

Stichting al-Yateem

te Den Haag

Rapport inzake de jaarrekening 2023

Inhoudsopgave

Jaarrekening 2023	3
Balans per 31 december 2023	4
Staat van baten en lasten over 2023	6
Specificaties van balans	7
Specificaties van staat van baten en lasten	10

JAARREKENING 2023

Balans per 31 december 2023

Activa

(na voorstel resultaatbestemming)

	€	31 dec 2023 €	€	31 dec 2022 €
<i>Vaste activa</i>				
Materiële vaste activa (1)		3.186		4.053
Financiële vaste activa (2)		3.324		3.324
<i>Vlottende activa</i>				
<i>Vorderingen (3)</i>				
Overige vorderingen	74.905		232.800	
		74.905		232.800
Liquide middelen (4)		163.652		148.524
Totaal		245.067		388.701

Passiva

(na voorstel resultaatbestemming)

	€	31 dec 2023 €	€	31 dec 2022 €
<i>Eigen vermogen (5)</i>				
Continuïteitsreserve	135.041		129.469	
Bestemmingsreserve Weeshuis	52.460		52.460	
Bestemmingsreserve projecten	38.889		199.159	
		226.390		381.088
 <i>Kortlopende schulden (6)</i>				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	18.677		7.613	
		18.677		7.613
 Totaal		245.067		388.701

Staat van baten en lasten over 2023

	2023	2022
	€	€
Giften en baten uit fondsenverwerving	1.222.284	805.862
Som der exploitatiebaten (7)	1.222.284	805.862
Verstrekke subsidies of giften	1.257.051	763.116
<i>Personeelskosten (8)</i>		
Lonen en salarissen	-	907
Sociale lasten	-	199
Andere personeelskosten	6.200	4.625
<i>Afschrijvingen en waardeverminderingen (9)</i>		
Afschrijvingen materiële vaste activa	867	2.886
<i>Overige bedrijfskosten (10)</i>		
Huisvestingskosten	21.619	18.779
Projectkosten samenwerkende veldkantoren Marokko	56.448	57.593
Verkoopkosten	17.686	11.257
Kantoorkosten	3.625	2.005
Algemene kosten	13.485	8.901
Som der exploitatielasten	1.376.981	870.268
Resultaat	-154.697	-64.406
<i>Resultaatbestemming</i>		
Continuïteitsreserve	5.572	65.434
Bestemmingsreserve projecten	-160.270	-4.841
Bestemd resultaat	-154.697	-64.406

Specificaties van balans

Materiële vaste activa (1)

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
	€	€
Verbouwingen	3.186	4.053
	<u>3.186</u>	<u>4.053</u>

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de materiële vaste activa gedurende het boekjaar weer:

	<u>Verbouwingen</u>
	€
<i>Boekwaarde 1 januari 2023</i>	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	26.096
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-22.043
	<u>4.053</u>
<i>Mutaties 2023</i>	
Afschrijvingen	-867
	<u>-867</u>
<i>Boekwaarde 31 december 2023</i>	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	26.096
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-22.910
	<u>3.186</u>
Afschrijvingspercentage (gemiddeld)	20,0

Financiële vaste activa (2)

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
	€	€
Waarborgsommen	3.324	3.324
Totaal	<u>3.324</u>	<u>3.324</u>

Vorderingen (3)

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Vooruitbetalingen op projecten	68.665	226.035
Reservepot Marokko	6.000	6.000
Overige vorderingen	240	765
Totaal	<u>74.905</u>	<u>232.800</u>

Liquide middelen (4)

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
	€	€
Banktegoeden	163.652	148.524
Totaal	<u>163.652</u>	<u>148.524</u>

Eigen vermogen (5)

	31 dec 2023	31 dec 2022
	€	€
Continuïteitsreserve	135.041	129.469
Bestemmingsreserve Weeshuis	52.460	52.460
Bestemmingsreserve projecten	38.889	199.159
Totaal	<u><u>226.390</u></u>	<u><u>381.088</u></u>
<i>Continuïteitsreserve</i>		2023
		€
Stand 1 januari		129.469
Toevoegingen via baten en lasten		5.572
		<u>135.041</u>
Stand 31 december		<u><u>135.041</u></u>
<i>Bestemmingsreserve Weeshuis</i>		2023
		€
Stand 1 januari		52.460
Rechtstreekse onttrekkingen		-
Stand 31 december		<u><u>52.460</u></u>
<i>Bestemmingsreserve projecten</i>		2023
		€
Stand 1 januari		199.159
Onttrekkingen via baten en lasten		-160.270
		<u>38.889</u>
Stand 31 december		<u><u>38.889</u></u>

Kortlopende schulden (6)

	31 dec 2023	31 dec 2022
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	18.677	7.613
Totaal	<u><u>18.677</u></u>	<u><u>7.613</u></u>

Specificaties van staat van baten en lasten

Baten en brutomarge

	2023	2022
	€	€
Giften en baten uit fondsenverwerving		
Donaties Noodhulp aardbeving	381.593	-
Donaties Onderhoud Weeskinderen	300.125	263.270
Donaties Zakaat-ul-maal	210.328	235.386
Donaties Project1000	134.738	135.461
Donaties via Stripe - Algemeen	101.042	39.613
Donaties Voedselbank	52.540	54.879
Donaties Algemeen	29.229	48.783
Donaties Waterput	8.000	12.163
Donaties Overig	4.689	3.956
Donaties Project Fietsen	-	12.351
	<u>1.222.284</u>	<u>805.862</u>
Som der exploitatiebaten	<u>1.222.284</u>	<u>805.862</u>
Verstrekke subsidies of giften		
Uitgaven - Onderhouden Weeskind	493.073	356.385
Uitgaven - Project Noodhulp aardbeving	427.947	-
Uitgaven - Voedselbank	82.901	56.701
Uitgaven - Voedselpakketten	132.941	100.531
Uitgaven - Project Kleed een Wees	27.705	34.350
Uitgaven - Winterproject	46.741	46.024
Uitgaven - Overige projecten	20.860	25.858
Uitgaven - Investeren in Schoolgaande kinderen	15.187	13.100
Uitgaven - Waterputten	6.576	12.000
Uitgaven - Project Karima	3.120	3.120
Uitgaven - Offerproject	-	49.932
Uitgaven - Renovaties woningen en scholen	-	42.500
Uitgaven - Project Fietsen	-	15.478
Uitgaven - Hengelproject	-	7.137
	<u>1.257.051</u>	<u>763.116</u>
	<u><u>-34.767</u></u>	<u><u>42.746</u></u>

Personeelskosten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Lonen en salarissen		
Loonkosten Nederland	-	907
Sociale lasten	-	199
Andere personeelskosten		
Vrijwilligerskosten	6.200	4.625
Totaal	<u><u>6.200</u></u>	<u><u>5.731</u></u>

Afschrijvingen en waardeverminderingen

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Afschrijving op materiële vaste activa	867	2.886
Totaal	<u><u>867</u></u>	<u><u>2.886</u></u>

Overige bedrijfskosten

	2023	2022
	€	€
Huisvestingskosten		
Huur Kantoorruimte Nederland	16.802	14.677
Gas/water/elektriciteit	4.195	1.608
Overige huisvestingskosten	622	2.161
Huur Opslagruimte	-	333
	<u>21.619</u>	<u>18.779</u>
Projectkosten samenwerkende veldkantoren Marokko		
Lonen medewerkers Marokko	21.600	21.100
Organisatiekosten AL-HOCEIMA	12.501	12.000
Organisatiekosten NADOR	11.501	12.000
Organisatiekosten ZUIDEN	10.846	12.493
	<u>56.448</u>	<u>57.593</u>
Verkoopkosten		
Promotiekosten	17.686	11.257
Kantoorkosten		
Kantoorkosten	1.632	182
Automatiseringskosten	1.147	1.027
Internetkosten	846	796
	<u>3.625</u>	<u>2.005</u>
Algemene kosten		
Bankkosten	7.420	7.894
Overige kosten	6.065	1.007
	<u>13.485</u>	<u>8.901</u>
Totaal	<u><u>112.863</u></u>	<u><u>98.535</u></u>