

Stichting al-Yateem

te Den Haag

Rapport inzake de jaarrekening 2022

## Inhoudsopgave

<b>Jaarrekening 2022</b>	<b>3</b>
Balans per 31 december 2022	4
Staat van baten en lasten over 2022	6
Specificaties van balans	7
Specificaties van staat van baten en lasten	10

# JAARREKENING 2022

## Balans per 31 december 2022

### Activa

(na voorstel resultaatbestemming)

	€	31 dec 2022 €	€	31 dec 2021 €
<i>Vaste activa</i>				
Materiële vaste activa		4.053		2.121
Financiële vaste activa		3.324		3.324
<i>Vlottende activa</i>				
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen	232.800		128.596	
		232.800		128.596
Liquide middelen		148.524		315.246
<b>Totaal</b>		<b>388.701</b>		<b>449.287</b>

Passiva

(na voorstel resultaatbestemming)

	€	31 dec 2022 €	€	31 dec 2021 €
<i>Eigen vermogen</i>				
Continuïteitsreserve	129.469		64.035	
Bestemmingsreserve Weeshuis	52.460		177.460	
Bestemmingsreserve projecten	199.159		204.000	
		381.088		445.495
 <i>Kortlopende schulden</i>				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	7.613		3.792	
		7.613		3.792
 <b>Totaal</b>		<b>388.701</b>		<b>449.287</b>

## Staat van baten en lasten over 2022

	2022	2021
	€	€
Giften en baten uit fondsenverwerving	805.862	831.470
<b>Som der exploitatiebaten</b>	<u>805.862</u>	<u>831.470</u>
Verstrekke subsidies of giften	763.116	794.381
<i>Personeelskosten</i>		
Lonen en salarissen	907	4.990
Sociale lasten	199	1.135
Andere personeelskosten	4.625	3.850
<i>Afschrijvingen en waardeverminderingen</i>		
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.886	4.256
<i>Overige bedrijfskosten</i>		
Huisvestingskosten	18.779	17.799
Projectkosten samenwerkende veldkantoren Marokko	57.593	50.949
Verkoopkosten	11.257	16.212
Kantoorkosten	2.005	2.284
Algemene kosten	8.901	10.331
<b>Som der exploitatielasten</b>	<u>870.268</u>	<u>906.187</u>
<b>Resultaat</b>	<u>-64.406</u>	<u>-74.717</u>
<i>Resultaatbestemming</i>		
Continuïteitsreserve	65.434	-8.764
Bestemmingsreserve projecten	-4.841	-65.952
<b>Bestemd resultaat</b>	<u><u>-64.406</u></u>	<u><u>-74.717</u></u>

## Specificaties van balans

### Materiële vaste activa

	<u>31 dec 2022</u>	<u>31 dec 2021</u>
	€	€
Verbouwingen	4.053	2.121
	<u>4.053</u>	<u>2.121</u>

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

	<u>Verbouwingen</u>
	€
<i>Boekwaarde 1 januari 2022</i>	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	21.279
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-19.158
	<u>2.121</u>
<i>Mutaties 2022</i>	
Investerings	4.818
Afschrijvingen	-2.886
	<u>1.932</u>
<i>Boekwaarde 31 december 2022</i>	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	26.096
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-22.043
	<u>4.053</u>
Afschrijvingspercentage (gemiddeld)	20,0

### Financiële vaste activa

	<u>31 dec 2022</u>	<u>31 dec 2021</u>
	€	€
Waarborgsommen	3.324	3.324
<b>Totaal</b>	<u><u>3.324</u></u>	<u><u>3.324</u></u>

## Vorderingen

	<u>31 dec 2022</u>	<u>31 dec 2021</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Reservepot Marokko	6.000	6.000
Vooruitbetalingen op projecten	226.035	121.806
Overige vorderingen	765	790
<b>Totaal</b>	<u><u>232.800</u></u>	<u><u>128.596</u></u>

## Liquide middelen

	<u>31 dec 2022</u>	<u>31 dec 2021</u>
	€	€
Banktegoeden	148.524	315.246
<b>Totaal</b>	<u><u>148.524</u></u>	<u><u>315.246</u></u>

## Eigen vermogen

	31 dec 2022	31 dec 2021
	€	€
Continuïteitsreserve	129.469	64.035
Bestemmingsreserve Weeshuis	52.460	177.460
Bestemmingsreserve projecten	199.159	204.000
<b>Totaal</b>	<b>381.088</b>	<b>445.495</b>

	2022
	€
Stand 1 januari	64.035
Onttrekkingen via baten en lasten	-
Toevoegingen via baten en lasten	65.434
	<u>129.469</u>
<b>Stand 31 december</b>	<b>129.469</b>

	2022
	€
Stand 1 januari	177.460
Rechtstreekse onttrekkingen	-125.000
<b>Stand 31 december</b>	<b>52.460</b>

	2022
	€
Stand 1 januari	204.000
Onttrekkingen via baten en lasten	-4.841
	<u>199.159</u>
<b>Stand 31 december</b>	<b>199.159</b>

## Kortlopende schulden

	31 dec 2022	31 dec 2021
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	7.613	3.792
<b>Totaal</b>	<b>7.613</b>	<b>3.792</b>

## Specificaties van staat van baten en lasten

### Baten en brutomarge

	2022	2021
	€	€
Giften en baten uit fondsenverwerving		
Donaties Onderhoud Weeskinderen	263.270	246.558
Donaties Zakaat-ul-maal	235.386	140.057
Donaties Project1000	135.461	134.189
Donaties Voedselbank	54.879	54.755
Donaties Algemeen	48.783	174.303
Donaties via Stripe - Algemeen	39.613	-
Donaties Project Fietsen	12.351	-
Donaties Waterput	12.163	15.156
Donaties Overig	3.956	8.909
Donaties Saidi en haar weeskinderen	-	30.382
Donaties Zuurstofflessen	-	27.161
	<u>805.862</u>	<u>831.470</u>
<b>Som der exploitatiebaten</b>	<u>805.862</u>	<u>831.470</u>
Verstreckte subsidies of giften		
Uitgaven - Onderhouden Weeskind	356.385	306.242
Uitgaven - Voedselpakketten	100.531	49.299
Uitgaven - Voedselbank	56.701	36.610
Uitgaven - Offerproject	49.932	64.800
Uitgaven - Winterproject	46.024	23.505
Uitgaven - Renovaties woningen en scholen	42.500	90.728
Uitgaven - Project Kleed een Wees	34.350	17.250
Uitgaven - Overige projecten	25.858	9.988
Uitgaven - Project Fietsen	15.478	-
Uitgaven - Investeren in Schoolgaande kinderen	13.100	30.446
Uitgaven - Waterputten	12.000	76.888
Uitgaven - Hengelproject	7.137	1.402
Uitgaven - Project Karima	3.120	2.860
Uitgaven - Zuurstofflessen	-	45.000
Uitgaven - Iftar / Ramadan	-	25.000
Uitgaven - Saadi en haar weeskinderen	-	14.363
	<u>763.116</u>	<u>794.381</u>
	<u>42.746</u>	<u>37.089</u>

## Personeelskosten

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Lonen en salarissen		
Loonkosten Nederland	907	4.990
Sociale lasten	199	1.135
Andere personeelskosten		
Vrijwilligerskosten	4.625	3.850
<b>Totaal</b>	<u>5.731</u>	<u>9.975</u>

## Afschrijvingen en waardeverminderingen

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Afschrijving op materiële vaste activa	2.886	4.256
<b>Totaal</b>	<u>2.886</u>	<u>4.256</u>

## Overige bedrijfskosten

	2022	2021
	€	€
Huisvestingskosten		
Huur Kantoorruimte Nederland	14.677	14.285
Gas/water/electriciteit	1.608	1.834
Huur Opslagruimte	333	1.321
Overige huisvestingskosten	2.161	359
	<u>18.779</u>	<u>17.799</u>
Projectkosten samenwerkende veldkantoren Marokko		
Lonen medewerkers Marokko	21.100	20.129
Organisatiekosten ZUIDEN	12.493	12.120
Organisatiekosten NADOR	12.000	9.700
Organisatiekosten AL-HOCEIMA	12.000	9.000
	<u>57.593</u>	<u>50.949</u>
Verkoopkosten		
Promotiekosten	11.257	16.212
Kantoorkosten		
Automatiseringskosten	1.027	1.016
Internetkosten	796	768
Kantoorkosten	182	500
	<u>2.005</u>	<u>2.284</u>
Algemene kosten		
Bankkosten	7.894	9.981
Overige kosten	1.007	350
	<u>8.901</u>	<u>10.331</u>
<b>Totaal</b>	<u><u>98.535</u></u>	<u><u>97.575</u></u>