

Stichting Josia jaarrekening 2025

1. Bestuursverslag 2025

1.1 Stichting Josia

Stichting Josia is een welzijnsorganisatie opgericht in 2011. De activiteiten bestaan uit het leveren van een bijdrage aan de sociale kwaliteit van de samenleving; investeren in welzijn en het bevorderen van participatie in de samenleving van iedere burger. Sinds 2014 doet de stichting dit met het project Het Poorthuis. Een prachtig initiatief dat op alle fronten een voorbeeld is van wat we als stichting willen bewerkstelligen.

Het aangaan van duurzame relaties is ons motto. Deze relaties rondom het Poorthuis verdienen onze volledige aandacht. We hopen en verwachten dan ook dat dit project blijvend op velerlei wijzen mag en zal bijdragen aan het welzijn van mensen en de samenleving.

Naast deze jaarrekening is er een verslag van de activiteiten in 2025 opgesteld. Dit verslag is gepubliceerd op de website van Stichting Josia.

KvK: 52659119 (Gooi-, Eem- en Flevoland)

RSIN: 8505.40.033

Bank: NL69RABO0126075921

Contact:

Merlijnplantsoen 17

1363 WS ALMERE

bestuur@stichtingjosia.nl

www.stichtingjosia.nl



1.2 Bestuur

Het bestuur was op 31 december 2025 als volgt samengesteld:

- Mark Zeldenrust, voorzitter
- Netty Visser, secretaris
- Mark van Kampen, penningmeester
- Eveline van der Vaart, algemeen bestuurslid

1.3 Beloningsbeleid

Stichting Josia heeft geen personeel in dienst. Alle activiteiten worden door vrijwilligers uitgevoerd. De bestuursleden krijgen geen vergoeding voor bestuurstaken.

1.4 Ondertekening

De jaarrekening is ondertekend door alle bestuursleden. Wie er op het moment van ondertekenen bij de Kamer van Koophandel als bestuurslid is geregistreerd, is daarbij leidend. De ondertekende versie is aanwezig in de administratie van de stichting.

2 Balans per 31 december 2025

		31-12-2025	31-12-2024
ACTIVA		€	€
<i>Vaste activa</i>			
Materiële vaste activa	1		
Inrichting en inventaris		2.883	1.583
<i>Vlottende activa</i>			
Vorderingen			
Overige vorderingen en overlopende activa	2	14.990	14.846
Liquide middelen	3	89.923	94.055
Totaal activazijde		<u>107.796</u>	<u>110.484</u>
		31-12-2025	31-12-2024
PASSIVA		€	€
Stichtingskapitaal			
Stichtingskapitaal		105.275	107.068
Resultaat boekjaar		<u>(979)</u>	<u>(1.793)</u>
		104.296	105.275
Kortlopende schulden			
Nog te betalen kosten			209
Langlopende schulden	4		
Leningen o/g		3.500	5.000
Totaal passivazijde		<u>107.796</u>	<u>110.484</u>

3 Winst- en verliesrekening over 2025

		2025		2024	
		€	€	€	€
Ontvangen bijdragen	5	19.241		19.205	
Directe kosten	6	(1.305)		1.449	
Brutowinst		17.936		20.655	
Overige bedrijfsopbrengsten	7	44.613		40.640	
Brutomarge			62.549		61.295
Afschrijvingen	8	780		3.217	
Huisvestingskosten	9	61.617		58.684	
Algemene kosten	10	2.255		2.242	
Oninbare vorderingen	11	0		0	
Som der bedrijfslasten			64.652		64.143
Bedrijfsresultaat			(2.103)		(2.848)
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	12		1.124		1.055
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering			(979)		(1.793)

4 Toelichting op de jaarrekening

4.1 Waardering en afschrijving vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten onder aftrek van afschrijvingen. Afschrijvingen vindt lineair plaats gedurende de verwachte economische levensduur.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

4.2 Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

4.3 Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas- en banktegoeden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

4.4 Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Indien geen sprake is van (dis)agio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

4.5 Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

4.6 Belastingen

Stichting Josia is niet belastingplichtig voor de Vennootschapsbelasting en Omzetbelasting.

5 Toelichting op de balans per 31 december 2025

1 Materiële vaste activa

	Inrichting en inventaris	€
Stand per 1 januari 2025		
Verkrijgings- of vervangingsprijs	43.389	
Cumulatieve afschrijvingen	(41.806)	
Boekwaarde per 1 januari 2025	<u>1.583</u>	
Mutaties		
Correctie inventaris	2.080	
Investerings	2.080	
Afschrijvingen	(780)	
Saldo mutaties	<u>1.300</u>	
Stand per 31 december 2025		
Verkrijgings- of vervangingsprijs	45.469	
Cumulatieve afschrijvingen	(42.586)	
Boekwaarde per 31 december 2025	<u>2.883</u>	
Afschrijvingspercentages	<u>10-25</u>	

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
	€	€
2 Overige vorderingen en overlopende activa		
Waarborgsom	10.680	10.680
Nog te ontvangen bedragen	<u>4.310</u>	<u>4.166</u>
	<u>14.990</u>	<u>14.846</u>

3 Liquide middelen

Rabobank	13.579	14.688
SNS	<u>76.344</u>	<u>79.366</u>
	<u>89.923</u>	<u>94.055</u>

PASSIVA

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
	€	€
<i>4 Langlopende schulden</i>		
Leningen o/g	<u>3.500</u>	<u>5.000</u>

Door de Stichting zijn diverse renteloze leningen opgenomen, met verschillende looptijden en verschillende aflossingsschema's.

CONCEPT

6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
<i>5 Ontvangen bijdragen</i>		
Giften	19.241	19.205
Bijdragen fondsen en ontvangen subsidies	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>19.241</u>	<u>19.205</u>
	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
<i>6 Directe kosten</i>		
Ontmoetingscentrum activiteiten	4	505
Correctie vaste activa geboekt als kosten		(1.975)
Inrichting ontmoetingscentrum en opvang	<u>1.301</u>	<u>21</u>
Totaal directe kosten uitoefening doelstelling	<u>1.305</u>	<u>(1.449)</u>
	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
<i>7 Overige bedrijfsopbrengsten</i>		
Eigen bijdrage opvang	42.363	37.340
Huurontvangsten ontmoetingscentrum	<u>2.250</u>	<u>3.300</u>
	<u>44.613</u>	<u>40.640</u>
	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
<i>8 Afschrijvingen</i>		
Inventaris	<u>(780)</u>	<u>(3.217)</u>
	<u>(780)</u>	<u>(3.217)</u>

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
<i>9 Huisvestingskosten</i>		
Betaalde huur	50.883	48.973
Onderhoud gebouwen	1.136	1.231
Gas, water en elektra	8.224	7.032
Verzekeringen	1.374	1.449
Overige huisvestingskosten	0	0
	<u>61.617</u>	<u>58.684</u>

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
<i>10 Algemene kosten</i>		
Marketingkosten	85	85
Administratiekosten	632	906
Bankkosten	465	449
Internetkosten	938	444
Overige algemene kosten	134	359
	<u>2.255</u>	<u>2.242</u>

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
<i>11 Oninbare vorderingen</i>		
Oninbare vorderingen	0	0

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
<i>12 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Ontvangen bankrente	<u>1.124</u>	<u>1.055</u>

7 Ondertekening

Deze jaarrekening is goedgekeurd door het bestuur op datum: [datum]

De ondertekende versie is aanwezig in de administratie van de stichting.

Mark Zeldenrust (voorzitter)

Netty Visser (secretaris)

Mark van Kampen (penningmeester)

Eveline van der Vaart (algemeen bestuurslid)

CONCEPT