

Stichting Van Oldenbarnevelthoeve

Rapport inzake
de jaarrekening 2015

Inhoudsopgave

Accountantsverslag

1	Samenstellen jaarrekening	2
2	Algemeen	3

Jaarstukken

Jaarrekening 2015	
Balans per 31 december 2015	4
Staat van baten en lasten over 2015	5
Toelichting behorende tot de jaarrekening 2015	6 t/m 11
Overige gegevens	12

Stichting Van Oldenbarnevelthoeve
Laan van Koot 7
2651 KM Berkel en Rodenrijs

Berkel en Rodenrijs, 14 juni 2016

Geacht bestuur,

1 Samenstellen jaarrekening

Opdracht

Conform uw opdracht heb ik de jaarrekening 2015 van Stichting Van Oldenbarnevelthoeve te Berkel en Rodenrijs bestaande uit de balans per 31 december 2015 en de staat van baten en lasten over 2015 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid directie

Kenmerkend voor een opdracht tot het opstellen van een jaarrekening is dat ik mij baseer op de door het bestuur verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van Stichting Van Oldenbarnevelthoeve.

Verantwoordelijkheid ELZA

Het is mijn verantwoordelijkheid als administratiekantoor om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht en beroepsregels.

De werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens.

Op basis van de mij verstrekte gegevens heb ik de jaarrekening samengesteld met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 BW.

2 Algemeen

Stichting Van Oldenbarnevelthoeve is notarieel opgericht d.d. 17 november 2011.

De Stichting heeft ten doel

- 1 a. het organiseren en verlenen van zorg, alsmede het bieden van een optimaal woon/leefklimaat voor verstandelijke en meervoudige gehandicapten; en
b. het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.
- 2 De Stichting tracht haar doel onder meer te bereiken door een optimale vorm van samenwerking met zorginstellingen, zodat de geboden zorgverlening zo goed mogelijk aansluit aan de zorgbehoefte van het individu en overigens door alle wettige middelen.
- 3 De Stichting wordt financieel ondersteund door de stichting; Stichting Vrienden van de Van Oldenbarnevelthoeve, gevestigd te Berkel en Rodenrijs, gemeente Lansingerland, hierna te noemen: vriendenstichting.

Tot het geven van nadere toelichtingen ben ik altijd bereid.

Hoogachtend,
Administratiekantoor ELZA



Ellen Zaal-Wennekes

Balans per 31 december 2015 (na resultaatbestemming)

	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Betaalde waarborgsom huur	15.000		15.000	
Overige vorderingen	10.742		33.561	
Liquide middelen	<u>109.490</u>		<u>47.565</u>	
		135.232		96.126
		<u>135.232</u>		<u>96.126</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Vrij besteedbare reserve	2.816		1.763	
Vervangingsreserve bus	10.000		5.000	
Vervangingsreserve inrichting algemene ruimten	26.000		20.000	
Vervangingsreserve dagbesteding	<u>1.800</u>		<u>—</u>	
		40.616		26.763
Kortlopende schulden				
Lening de heer J.C.M. Koot i.z. waarborg huur	15.000		15.000	
Ontvangen waarborgen bewoners	5.480		5.480	
Crediteuren	1.825		1.620	
Reserveringen personeel	27.769		18.516	
Afdrachten loonheffing en pensioen	19.562		17.204	
Vooruit ontvangen bedragen	11.012		2.865	
Overige schulden	<u>13.968</u>		<u>8.678</u>	
		94.616		69.363
		<u>135.232</u>		<u>96.126</u>

Staat van baten en lasten over 2015

	2015	2014
	€	€
Wonen en zorg		
Baten	433.889	387.575
Lasten	<u>449.698</u>	<u>379.756</u>
	-15.809	7.819
Ontvangen giften en bijdragen	17.834	-
Inrichting en aanschaffingen		
Baten	46.320	172.340
Lasten	<u>46.320</u>	<u>157.028</u>
	-	15.312
Vervoerskosten		
Baten	15.127	7.451
Lasten	<u>18.417</u>	<u>6.835</u>
	-3.290	616
Dagbesteding		
Baten	29.553	4.993
Lasten	<u>27.235</u>	<u>2.364</u>
	2.318	2.629
	<u>1.053</u>	<u>26.376</u>
Toevoeging vervangingsreserves	-	25.000
Resultaat	<u><u>1.053</u></u>	<u><u>1.376</u></u>

Toelichting behorende tot de jaarrekening 2015

Algemeen

Personeel

Gedurende 2015 waren 8 personeelsleden in dienst op basis van full time dienstverband.

Waarderingsgrondslagen

Overige activa en passiva

De overige activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald door saldering van de baten en lasten over het verslagjaar. Een en ander met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen en diensten zijn geleverd, c.q. zijn verricht. De verliezen op transacties zijn verantwoord in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Vennootschapsbelasting

De Stichting is door de belastingdienst niet als vennootschapsbelastingplichtig aangemerkt.

Op grond van artikel 2.1, lid 1, onderdeel e van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969 zijn Stichtingen belastingplichtig indien en voor zover zij een onderneming drijven.

De Stichting van Oldenbarnevelthoeve kan echter gebruik make van het vrijstellingsbesluit genoemd in artikel 6 van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969 waarin is bepaald dat Stichtingen met ingang van 2012 zijn vrijgesteld indien het positieve resultaat per jaar niet meer bedraagt dan € 15.000.

Balans per 31 december 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Vlottende activa		
<i>Overige vorderingen</i>		
Te ontvangen bijdrage ASVZ zorginfrastructuur	–	9.000
Te ontvangen pgb van bewoners	2.948	12.595
Te ontvangen huur en bijdragen van bewoners	2.581	740
Te ontvangen vervoersvergoeding	1.647	1.554
Te ontvangen vergoeding dagbesteding	752	4.202
Te ontvangen bankrente	497	475
Te ontvangen ziekengeld	–	296
Te ontvangen gelden vriendenstichting	1.207	1.550
Vooruitbetaalde kantoorkosten	300	–
Vooruitbetaalde verzekeringen	810	3.149
	<u>10.742</u>	<u>33.561</u>
<i>Liquide middelen</i>		
Kas	19	7
Reaal spaarrekening	55.000	30.000
Rabobank rekening-courant	9.471	17.558
Rabobank spaarrekening	45.000	–
	<u>109.490</u>	<u>47.565</u>

Toelichting (vervolg)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Eigen vermogen		
<i>Vrij besteedbare reserve</i>		
Stand per 1 januari	1.763	387
Resultaat lopend boekjaar	<u>1.053</u>	<u>1.376</u>
Saldo per 31 december	<u><u>2.816</u></u>	<u><u>1.763</u></u>
<i>Vervangingsreserve bus</i>		
Stand per 1 januari	5.000	-
Toevoeging	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
Saldo per 31 december	<u><u>10.000</u></u>	<u><u>5.000</u></u>
<i>Vervangingsreserve inrichting algemene ruimten</i>		
Stand per 1 januari	20.000	-
Toevoeging	<u>6.000</u>	<u>20.000</u>
Saldo per 31 december	<u><u>26.000</u></u>	<u><u>20.000</u></u>
<i>Vervangingsreserve dagbesteding</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Toevoeging	<u>1.800</u>	<u>-</u>
Saldo per 31 december	<u><u>1.800</u></u>	<u><u>-</u></u>

Toelichting (vervolg)

	2015	2014
	€	€
<i>Kortlopende schulden</i>		
<i>Ontvangen waarborgen bewoners</i>		
Ontvangen waarborgen huur	5.080	5.080
Ontvangen waarborgen druppels t.b.v. toegangshek	400	400
	<u>5.480</u>	<u>5.480</u>
<i>Reserveringen personeel</i>		
Vakantiegeldreserve	11.973	10.178
Vakantiedagenreserve	757	385
Contracturen saldo	2.333	1.277
Reserve Persoonlijk Budget Levensfase	12.706	6.676
	<u>27.769</u>	<u>18.516</u>
<i>Afdrachten loonheffing en pensioen</i>		
Loonheffing	13.866	12.739
Pensioenpremie	5.696	4.465
	<u>19.562</u>	<u>17.204</u>
<i>Vooruit ontvangen bedragen</i>		
Vooruit ontvangen huur en bijdragen van bewoners	7.337	2.865
Vooruit ontvangen subsidie t.b.v. project vrijwilligers	3.675	-
	<u>11.012</u>	<u>2.865</u>
<i>Overige schulden</i>		
Terugbetaling verantwoordingsvrije bedragen aan bewoners	-	3.582
Energiekosten	1.417	4.762
Kosten externe opvang	-	134
Uitbetaling compensatie feestdagen 2014 en 2015 personeel	11.030	-
Afrekening voeding en huishoudkosten bewoners	543	105
Te betalen administratiekosten	339	
Te betalen bankkosten	22	95
Teveel ontvangen geld van Ipse de Bruggen	617	-
	<u>13.968</u>	<u>8.678</u>

Staat van baten en lasten over 2015

	2015	2014
	€	€
Baten wonen en zorg		
PersoonsGebonden Budget	346.654	299.776
Verhuur appartementen	61.722	57.525
Energiekosten	5.880	-
Voeding en huishoudkosten	17.696	15.756
Recreatie en activiteiten	1.440	-
ASVZ zorginfrastructuur	-	9.000
NSGK	-	5.000
Bankrente	497	518
	<u>433.889</u>	<u>387.575</u>
Lasten wonen en zorg		
Brutoloon incl. reserveringen pbl/vakantiegeld/vakantiedagen incl. onregelmatigheidstoeslag	257.105	217.703
Sociale lasten incl. pensioen-ziekteverzuimverzekering	72.139	59.628
Kosten orthopedagoog	-	3.000
Overige personeelskosten	6.441	4.461
Betaalde huur	60.000	60.000
Energiekosten en gemeentelijke belastingen	12.139	10.052
Inrichting en onderhoud algemene ruimten plus dotatie reserve	9.501	-
Kosten meldkamer brandweer	2.064	2.064
Kosten voeding en huishoudkosten	17.696	15.756
Kosten externe opvang en logeerhuizen t.b.v. bewoners	1.074	1.351
Kantoorkosten	6.241	2.691
Verzekeringen	3.876	3.050
Kosten recreatie en activiteiten	1.422	-
	<u>449.698</u>	<u>379.756</u>
Ontvangen giften en bijdragen		
Ontvangen gelden giften particulieren	17.584	35.527
Ontvangen gelden giften fondsen	250	88.200
	<u>17.834</u>	<u>123.727</u>
Baten inrichting en aanschaffingen		
Ontvangen gelden giften particulieren	-	35.527
Ontvangen gelden giften fondsen	-	88.200
Ontvangen gelden vriendenstichting t.b.v. recreatiemateriaal	46.320	-
Ontvangen gelden vriendenstichting t.b.v. algemene ruimte	-	28.533
Ontvangen gelden vriendenstichting t.b.v. bus	-	20.080
	<u>46.320</u>	<u>172.340</u>

Toelichting (vervolg)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<i>Lasten inrichting en aanschaffingen</i>		
Aanschaf duofiets-skelter-tuinmeubelen-snoezel-speeltoestellen	46.320	–
Inrichting algemene binnen- en buitenruimten	–	128.017
Aanschaf bus	–	20.080
Kosten fondsenwerver	–	8.931
	<u>46.320</u>	<u>157.028</u>
<i>Baten vervoerskosten</i>		
Ontvangen vervoersvergoeding	11.377	4.297
Ontvangen gelden vriendenstichting t.b.v. vervoerskosten	3.750	3.154
	<u>15.127</u>	<u>7.451</u>
<i>Lasten vervoerskosten</i>		
Brandstoffen	2.499	1.448
Reparatie en onderhoud	1.146	2.036
Verzekering	2.339	892
Wegenbelasting	3.184	2.402
Waskosten	95	57
Dotatie reserve bus	5.000	–
Loonkosten chauffeurs en buscommissie	4.154	–
	<u>18.417</u>	<u>6.835</u>
<i>Baten dagbesteding</i>		
Ontvangen gelden	<u>29.553</u>	<u>4.993</u>
<i>Lasten dagbesteding</i>		
Huur ruimte en verbruikskosten	8.112	2.364
Loonkosten dagbesteding	17.323	–
Dotatie reserve dagbesteding	1.800	–
	<u>27.235</u>	<u>2.364</u>

Overige gegevens

Controleplicht

Gezien de omvang is de stichting niet controleplichtig, om welke reden geen accountantscontrole heeft plaatsgevonden.

Winstbestemming

Conform het besluit in de bestuursvergadering d.d. 08 juni 2016 is het resultaat over 2015 ten bate gebracht van de overige reserves.

Dit voorstel is verwerkt in de jaarstukken.

Akkoord bestuur

M. Mucek

P.L.M. Bakker

J.C.M. Koot

L. Stolk

M.C. Bovens

J.L. Souman

