

## Stichting Van Oldenbarnevelthoeve

Rapport inzake  
de jaarrekening 2016

## Inhoudsopgave

### Accountantsverslag

1	Samenstellen jaarrekening	2
2	Algemeen	3

### Jaarstukken

#### Jaarrekening 2016

Balans per 31 december 2016	4
Staat van baten en lasten over 2016	5
Toelichting behorende tot de jaarrekening 2016	6 t/m 11
Overige gegevens	12

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

Berkel en Rodenrijs, 3 juni 2017

Geacht bestuur,

## **1 Samenstellen jaarrekening**

### ***Opdracht***

Conform uw opdracht heb ik de jaarrekening 2016 van Stichting Van Oldenbarnevelthoeve te Berkel en Rodenrijs bestaande uit de balans per 31 december 2016 en de staat van baten en lasten over 2016 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

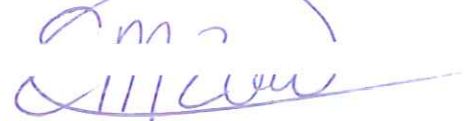
Stichting Van Oldenbarnevelthoeve is notarieel opgericht d.d. 17 november 2011.

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 2016 (na resultaatbestemming)

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vlottende activa</b>				
Betaalde waarborgsom huur	15.000		15.000	
Overige vorderingen	13.071		10.742	
Liquide middelen	<u>144.183</u>		<u>109.490</u>	
		172.254		135.232
		<u>172.254</u>		<u>135.232</u>
 <b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>				
Vrij besteedbare reserve	7.312		2.816	
Vervangingsreserve bus	10.000		10.000	
Vervangingsreserve inrichting algemene ruimten	26.000		26.000	
Vervangingsreserve dagbesteding	3.000		1.800	
Weerstandsreserve	<u>15.000</u>		<u>-</u>	
		61.312		40.616
 <b>Kortlopende schulden</b>				
Lening de heer J.C.M. Koot i.z. waarborg huur	15.000		15.000	
Ontvangen waarborgen bewoners	5.480		5.480	
Crediteuren	6.571		1.825	
Reserveringen personeel	48.895		27.769	
Afdrachten loonheffing en pensioen	23.100		19.562	
Vooruit ontvangen bedragen	7.416		11.012	
Overige schulden	<u>4.480</u>		<u>13.968</u>	
		110.942		94.616
		<u>172.254</u>		<u>135.232</u>

## Staat van baten en lasten over 2016

	2016	2015
	€	€
<b>Wonen en zorg</b>		
Baten	457.599	433.889
Lasten	<u>480.654</u>	<u>449.698</u>
	-23.055	-15.809
<b>Ontvangen giften en bijdragen</b>	21.333	17.834
<b>Inrichting en aanschaffingen</b>		
Baten	-	46.320
Lasten	<u>-</u>	<u>46.320</u>
	-	-
<b>Vervoerskosten</b>		
Baten	14.647	15.127
Lasten	<u>16.227</u>	<u>18.417</u>
	-1.580	-3.290
<b>Dagbesteding</b>		
Baten	46.723	29.553
Lasten	<u>38.925</u>	<u>27.235</u>
	7.798	2.318
<b>Resultaat</b>	<u><u>4.496</u></u>	<u><u>1.053</u></u>

## **Toelichting behorende tot de jaarrekening 2016**

### **Algemeen**

#### ***Personeel***

Gedurende 2016 waren bij de onderneming 13 personen in dienst, dit is omgerekend 9 fte.  
(2015 : 8)

### **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 2016**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>Vlottende activa</b>		
<i>Overige vorderingen</i>		
Te ontvangen pgb van bewoners	–	2.948
Te ontvangen huur en bijdragen van bewoners	1.650	2.581
Te ontvangen vervoersvergoeding	753	1.647
Te ontvangen vergoeding dagbesteding	6.419	752
Te ontvangen bankrente	352	497
Te ontvangen ziekengeld	2.847	–
Te ontvangen gelden vriendenstichting	–	1.207
Te ontvangen afrekening voeding van bewoners	240	–
Vooruitbetaalde kantoorkosten	–	300
Vooruitbetaalde verzekeringen	810	810
	<u>13.071</u>	<u>10.742</u>
<i>Liquide middelen</i>		
Kas	1	19
BLG Wonen v/h SNS Reaal spaarrekening	55.371	55.000
Rabobank rekening-courant	13.811	9.471
Rabobank spaarrekening	75.000	45.000
	<u>144.183</u>	<u>109.490</u>



**Toelichting (vervolg)**

	2016	2015
	€	€
<b>Eigen vermogen</b>		
<b><i>Vrij besteedbare reserve</i></b>		
Stand per 1 januari	2.816	1.763
Resultaat lopend boekjaar	4.496	1.053
Saldo per 31 december	<u>7.312</u>	<u>2.816</u>
<b><i>Vervangingsreserve bus</i></b>		
Stand per 1 januari	10.000	5.000
Toevoeging	–	5.000
Saldo per 31 december	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
<b><i>Vervangingsreserve inrichting algemene ruimten</i></b>		
Stand per 1 januari	26.000	20.000
Toevoeging	–	6.000
Saldo per 31 december	<u>26.000</u>	<u>26.000</u>
<b><i>Vervangingsreserve dagbesteding</i></b>		
Stand per 1 januari	1.800	–
Toevoeging	1.200	1.800
Saldo per 31 december	<u>3.000</u>	<u>1.800</u>
<b><i>Weerstandsreserve</i></b>		
Stand per 1 januari	–	–
Toevoeging	15.000	–
Saldo per 31 december	<u>15.000</u>	<u>–</u>

## Toelichting (vervolg)

	2016	2015
	€	€
<b><i>Kortlopende schulden</i></b>		
<b><i>Ontvangen waarborgen bewoners</i></b>		
Ontvangen waarborgen huur	5.080	5.080
Ontvangen waarborgen druppels t.b.v. toegangshek	400	400
	<u>5.480</u>	<u>5.480</u>
<b><i>Reserveringen personeel</i></b>		
Vakantiegeldreserve	13.123	11.973
Vakantiedagenreserve	809	757
Contracturen saldo	11.891	2.333
Reserve Persoonlijk Budget Levensfase	18.072	12.706
Reserve eigen risicoperiode ziekteverzuim	5.000	–
	<u>48.895</u>	<u>27.769</u>
<b><i>Afdrachten loonheffing en pensioen</i></b>		
Loonheffing	14.607	13.866
Pensioenpremie	8.493	5.696
	<u>23.100</u>	<u>19.562</u>
<b><i>Vooruit ontvangen bedragen</i></b>		
Vooruit ontvangen huur en bijdragen van bewoners	7.416	7.337
Vooruit ontvangen subsidie t.b.v. project vrijwilligers	–	3.675
	<u>7.416</u>	<u>11.012</u>
<b><i>Overige schulden</i></b>		
Te betalen reiskosten personeel woon-werk	1.357	–
Te betalen energiekosten Eneco	770	1.417
Uitbetaling compensatie feestdagen 2014 en 2015 personeel	–	11.030
Te betalen onregelmatigheidstoeslag over opgenomen vakantie	1.443	–
Afrekening voeding en huishoudkosten bewoners	15	543
Afrekening energiekosten bewoners	421	–
Te betalen administratiekosten	474	339
Te betalen bankkosten	–	22
Te veel ontvangen geld van Ipse de Bruggen	–	617
	<u>4.480</u>	<u>13.968</u>

## Staat van baten en lasten over 2016

	2016	2015
	€	€
<b>Baten wonen en zorg</b>		
PersoonsGebonden Budget	369.467	346.654
Verhuur appartementen	62.978	61.722
Energiekosten	5.321	5.880
Voeding en huishoudkosten	18.041	17.696
Recreatie en activiteiten	1.440	1.440
Bankrente	352	497
	<u>457.599</u>	<u>433.889</u>
<b>Lasten wonen en zorg</b>		
Brutoloon incl. reserveringen pbl/vakantiegeld/vakantiedagen	294.967	278.582
incl. onregelmatigheidstoelage	82.134	72.139
Sociale lasten incl. pensioen-ziekteverzuimverzekering	-29.249	-17.323
Doorbelasting naar lasten dagbesteding	-4.146	-4.154
Doorbelasting naar lasten vervoerskosten	7.918	6.441
Overige personeelskosten	5.000	-
Dotatie reserve eigen risico ziekteverzuim	<u>356.624</u>	<u>335.685</u>
Kosten orthopedagoog	1.317	-
Betaalde huur	60.000	60.000
Energiekosten en gemeentelijke belastingen	9.081	12.139
Inrichting en onderhoud algemene ruimten	3.648	9.501
Kosten meldkamer brandweer	2.064	2.064
Kosten voeding en huishoudkosten	18.189	17.696
Kosten externe opvang en logeerhuizen t.b.v. bewoners	-	1.074
Dotatie weerstandsreserve	15.000	-
Kantoorkosten	9.575	6.241
Verzekeringen	3.864	3.876
Kosten recreatie en activiteiten	1.292	1.422
	<u>480.654</u>	<u>449.698</u>
<b>Ontvangen giften en bijdragen</b>		
Ontvangen gelden vriendenstichting	8.000	-
Ontvangen gelden giften particulieren	10.030	17.584
Ontvangen gelden giften fondsen	3.303	250
	<u>21.333</u>	<u>17.834</u>

**Toelichting (vervolg)**

	2016	2015
	€	€
<b><i>Baten inrichting en aanschaffingen</i></b>		
Ontvangen gelden vriendenstichting t.b.v. recreatiemateriaal	–	46.320
<b><i>Lasten inrichting en aanschaffingen</i></b>		
Aanschaf duofiets-skelter-tuinmeubelen-snoezel-speeltoestellen	–	46.320
<b><i>Baten vervoerskosten</i></b>		
Ontvangen vervoersvergoeding	10.897	11.377
Ontvangen gelden vriendenstichting t.b.v. vervoerskosten	3.750	3.750
	<u>14.647</u>	<u>15.127</u>
<b><i>Lasten vervoerskosten</i></b>		
Brandstoffen	2.214	2.499
Reparatie en onderhoud	4.518	1.146
Verzekering	2.012	2.339
Wegenbelasting	3.175	3.184
Bekeuring	36	–
Waskosten	126	95
Dotatie reserve bus	–	5.000
Loonkosten chauffeurs en buscommissie	4.146	4.154
	<u>16.227</u>	<u>18.417</u>
<b><i>Baten dagbesteding</i></b>		
Ontvangen gelden	46.522	29.553
Opbrengst verkoop produkten	201	–
	<u>46.723</u>	<u>29.553</u>
<b><i>Lasten dagbesteding</i></b>		
Huur ruimte en verbruikskosten	8.476	8.112
Loonkosten dagbesteding	29.249	17.323
Dotatie reserve dagbesteding	1.200	1.800
	<u>38.925</u>	<u>27.235</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 2017 is het resultaat over 2016 ten bate gebracht van de overige reserves.

Dit voorstel is verwerkt in de jaarstukken.

### Akkoord bestuur

M. Mucek

J.C.M. Koot

L. Stolk

M.C. Bovens

J.L. Souman

