

Stichting Van Oldenbarnevelthoeve

Rapport inzake
de jaarrekening 2020

administratiekantoor elza
admiraalsborch 10
3992 cp houten
085 877 06 07
ellen@el-za.nl
www.el-za.nl

nl43 rabo 0160 3248 58
kvk 51879336
btw nl0019.36.679.B.86

Inhoudsopgave

Accountantsverslag

1	Samenstellen jaarrekening	2
2	Algemeen	3

Jaarstukken

Jaarrekening 2020

Balans per 31 december 2020	4
Staat van baten en lasten over 2020	5
Toelichting behorende tot de jaarrekening 2020	6 t/m 11
Overige gegevens	12

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

Houten, 12 april 2021

Geacht bestuur,

1 Samenstellen jaarrekening

Opdracht

Conform uw opdracht heb ik de jaarrekening 2020 van Stichting Van Oldenbarnevelthoeve te Berkel en Rodenrijs bestaande uit de balans per 31 december 2020 en de staat van baten en lasten over 2020 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 2020 (na resultaatbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Betaalde waarborgsom huur	15.000		15.000	
Overige vorderingen	20.658		24.304	
Liquide middelen	<u>205.691</u>		<u>159.063</u>	
		241.349		8.367
		<u>241.349</u>		<u>198.367</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Vrij besteedbare reserve	14.128		1.128	
Vervangingsreserve inrichting algemene ruimten	40.000		32.822	
Vervangingsreserve dagbesteding	10.000		10.000	
Weerstandsreserve	<u>45.000</u>		<u>40.000</u>	
		109.128		83.950
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	4.682		8.721	
Reserveringen personeel	53.346		54.126	
Afdrachten loonheffing en pensioen	25.757		24.217	
Vooruit ontvangen bedragen	4.581		5.414	
Overige schulden	<u>23.375</u>		<u>1.459</u>	
		132.221		114.417
		<u>241.349</u>		<u>198.367</u>

Staat van baten en lasten over 2020

	2020	2019
	€	€
Wonen en zorg		
Baten	520.358	497.742
Lasten	<u>518.005</u>	<u>534.061</u>
	2.353	-36.319
Ontvangen giften en bijdragen	2.800	1.000
Dagbesteding		
Baten	78.804	69.518
Lasten	<u>66.210</u>	<u>55.624</u>
	12.594	13.894
Resultaat gewone bedrijfsuitoefening	17.747	-21.425
Kosten geboekt ten laste van reserves	-	7.140
Last voorgaand boekjaar	4.747	-1.255
Resultaat	<u><u>13.000</u></u>	<u><u>-15.540</u></u>

Toelichting behorende tot de jaarrekening 2020

Algemeen

Personeel

Gedurende 2020 waren bij de onderneming 15 personen in dienst, dit is omgerekend 8,9 fte. (2019 : 15 c.q. 10,5)

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 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Vlottende activa		
<i>Overige vorderingen</i>		
Vooruitbetaalde verzekeringen	810	810
Vooruitbetaald onderhoud toegangshek	82	–
Te ontvangen BTW zonnepanelen	–	8.260
Te ontvangen vergoeding dagbesteding	11.322	4.739
Te ontvangen Extra Corona Kosten regeling	1.611	–
Te ontvangen compensatie UWV transitievergoeding personeel	3.696	3.696
Te ontvangen afrekening voeding, energie, recreatie van bewoners	2.859	1.788
Te ontvangen afrekening Eneco	–	4.757
Te ontvangen van Stichting Hoevetax	278	254
	<u>20.658</u>	<u>24.304</u>
<i>Liquide middelen</i>		
Rabobank rekening-courant	15.691	9.063
Rabobank spaarrekening	190.000	150.000
	<u>205.691</u>	<u>159.063</u>

Toelichting (vervolg)

	2020	2019
	€	€
Eigen vermogen		
<i>Vrij besteedbare reserve</i>		
Stand per 1 januari	1.128	21.630
Afboeking implementatiekosten ECD Infozorg	–	-3.328
Afboeking jubileumkosten	–	-1.634
Resultaat lopend boekjaar	13.000	-15.540
Saldo per 31 december	<u>14.128</u>	<u>1.128</u>
<i>Vervangingsreserve inrichting algemene ruimten</i>		
Stand per 1 januari	32.822	35.000
Afboeking reparatiekosten hek	–	-2.178
Toevoeging	7.178	–
Saldo per 31 december	<u>40.000</u>	<u>32.822</u>
<i>Vervangingsreserve dagbesteding</i>		
Stand per 1 januari	10.000	10.000
Toevoeging	–	–
Saldo per 31 december	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
<i>Weerstandsreserve</i>		
Stand per 1 januari	40.000	40.000
Toevoeging	5.000	–
Saldo per 31 december	<u>45.000</u>	<u>40.000</u>

Toelichting (vervolg)

	2020	2019
	€	€
<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	13.175	14.099
Vakantiedagenreserve	3.143	3.148
Contracturen saldo	5.897	7.246
Reserve Persoonlijk Budget Levensfase	21.131	19.633
Reserve ziekteverzuim en arbeidsongeschiktheid	10.000	10.000
	<u>53.346</u>	<u>54.126</u>
<i>Afdrachten loonheffing en pensioen</i>		
Loonheffing	18.424	18.779
Pensioenpremie	7.333	5.438
	<u>25.757</u>	<u>24.217</u>
<i>Vooruit ontvangen bedragen</i>		
Vooruit ontvangen huur en bijdragen van bewoners	<u>4.581</u>	<u>5.414</u>
<i>Overige schulden</i>		
Terug te betalen zorgbonus aan ministerie	9.600	-
Ontvangen vergoeding omzetbelasting zonnepanelen	5.200	-
Te betalen reiskosten personeel	1.946	339
Te betalen stagevergoeding	-	720
Te betalen scholingskosten	2.800	-
Te betalen energiekosten Eneco	1.429	-
Te betalen kosten Hoevetax	2.400	400
	<u>23.375</u>	<u>1.459</u>

Staat van baten en lasten over 2020

	2020	2019
	€	€
Baten wonen en zorg		
PersoonsGebonden Budget	407.449	400.003
Verhuur appartementen	65.036	63.884
Energiekosten	3.393	3.502
Voeding en huishoudkosten	20.762	19.770
Opbrengst Extra Corona Kosten regeling	14.118	–
Management en organisatie t.b.v. Stichting Hoevetax	9.600	9.841
Recreatie en activiteiten	–	742
	<u>520.358</u>	<u>497.742</u>
Lasten wonen en zorg		
Brutoloon incl. reserveringen pbl/vakantiegeld/vakantiedagen	339.203	329.019
incl. onregelmatigheidstoelage	90.395	103.152
Sociale lasten incl. pensioen-ziekteverzuimverzekering	-57.817	-47.330
Doorbelasting naar lasten dagbesteding	–	-4.710
Doorbelasting naar lasten vakantie	11.303	9.551
Overige personeelskosten	<u>383.084</u>	<u>389.682</u>
Externe zorgkosten – inhuur deskundigen – inhuur personeel	959	22.984
Betaalde huur	60.000	60.000
Energiekosten en gemeentelijke belastingen	5.310	5.278
Inrichting en onderhoud algemene ruimten	7.399	5.789
Dotatie vervangingsreserve inrichting en algemene ruimten	7.178	–
Dotatie weerstandsreserve	5.000	–
Kosten meldkamer brandweer, branddetectie, WKO en liftkosten	5.130	3.277
Kosten voeding en huishoudkosten	20.762	19.804
Kantoorkosten, softwarekosten, implementatie ECD Infozorg	17.592	20.733
Verzekeringen	4.603	4.372
Kosten recreatie en activiteiten	988	2.142
	<u>518.005</u>	<u>534.061</u>
Ontvangen giften en bijdragen		
Ontvangen gelden vriendenstichting t.b.v. recreatie	1.000	1.000
Ontvangen gelden giften fondsen	1.800	–
	<u>2.800</u>	<u>1.000</u>

Toelichting (vervolg)

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Baten dagbesteding</i>		
Ontvangen gelden	<u>78.804</u>	<u>69.518</u>
<i>Lasten dagbesteding</i>		
Huur ruimte	8.149	8.026
Verbruikskosten	244	267
Loonkosten dagbesteding	57.817	47.331
Dotatie reserve dagbesteding	—	—
	<u>66.210</u>	<u>55.624</u>
<i>Kosten ten laste geboekt van reserves</i>		
Implementatiekosten ECD Infozorg (vrije reserve)	—	3.328
Jubileumkosten vijf jaar bestaan (vrije reserve)	—	1.634
Reparatiekosten hek (reserve inrichting algemene ruimten)	—	2.178
	<u>—</u>	<u>7.140</u>
<i>Last voorgaand boekjaar</i>		
Afrekening premie ziekteverzuimverzekering voorgaand jaar	747	1.255
Transitievergoeding personeel	3.342	—
Vergoeding verschoven diensten oudere jaren	658	—
	<u>4.747</u>	<u>1.255</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 van woensdag 21 april 2021 is het resultaat over 2020 ten gunste gebracht van de vrij besteedbare reserve.

Dit voorstel is verwerkt in de jaarstukken.

Akkoord bestuur

J.C. Koster, voorzitter

J.H. Bak-Mossel, secretaris

J.L. Souman, penningmeester

L. Stolk-Utberg, algemeen bestuurslid

