

## Stichting Van Oldenbarnevelthoeve

Rapport inzake  
de jaarrekening 2017

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 nl1705.55.859.B.01

## Inhoudsopgave

### Accountantsverslag

1	Samenstellen jaarrekening	2
2	Algemeen	3

### Jaarstukken

Jaarrekening 2017	
Balans per 31 december 2017	4
Staat van baten en lasten over 2017	5
Toelichting behorende tot de jaarrekening 2017	6 t/m 11
Overige gegevens	12

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

Houten, 23 mei 2018

Geacht bestuur,

## 1 Samenstellen jaarrekening

### *Opdracht*

Conform uw opdracht heb ik de jaarrekening 2017 van Stichting Van Oldenbarnevelthoeve te Berkel en Rodenrijs bestaande uit de balans per 31 december 2017 en de staat van baten en lasten over 2017 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

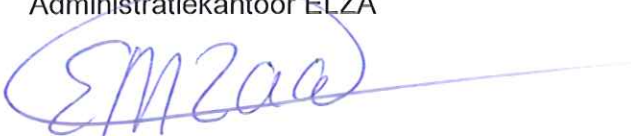
Stichting Van Oldenbarnevelthoeve is notarieel opgericht d.d. 17 november 2011.

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 2017 (na resultaatbestemming)

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vlottende activa</b>				
Betaalde waarborgsom huur	15.000		15.000	
Overige vorderingen	31.410		13.071	
Liquide middelen	<u>147.528</u>		<u>144.183</u>	
		193.938		172.254
		<u>193.938</u>		<u>172.254</u>
 <b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>				
Vrij besteedbare reserve	17.940		7.312	
Vervangingsreserve bus	10.000		10.000	
Vervangingsreserve inrichting algemene ruimten	30.000		26.000	
Vervangingsreserve dagbesteding	6.000		3.000	
Weerstandsreserve	<u>30.000</u>		<u>15.000</u>	
		93.940		61.312
 <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	1.711		6.571	
Reserveringen personeel	45.037		48.895	
Afdrachten loonheffing en pensioen	21.346		23.100	
Vooruit ontvangen bedragen	7.436		7.416	
Overige schulden	<u>3.988</u>		<u>4.480</u>	
		99.998		110.942
		<u>193.938</u>		<u>172.254</u>

## Staat van baten en lasten over 2017

	2017		2016	
	€	€	€	€
<b>Wonen en zorg</b>				
Baten	462.009		457.599	
Lasten	<u>478.867</u>		<u>480.654</u>	
		-16.858		-23.055
<b>Ontvangen giften en bijdragen</b>		17.000		21.333
<b>Vervoerskosten</b>				
Baten	14.490		14.647	
Lasten	<u>16.570</u>		<u>16.227</u>	
		-2.080		-1.580
<b>Dagbesteding</b>				
Baten	63.925		46.723	
Lasten	<u>51.359</u>		<u>38.925</u>	
		12.566		7.798
<b>Resultaat</b>		<u>10.628</u>		<u>4.496</u>

## **Toelichting behorende tot de jaarrekening 2017**

### **Algemeen**

#### ***Personeel***

Gedurende 2017 waren bij de onderneming 15 personen in dienst, dit is omgerekend 10.7 fte. (2016 : 13 c.q. 9)

### **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 2017**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>Vlottende activa</b>		
<i>Overige vorderingen</i>		
Te ontvangen pgb van bewoners	4.767	–
Te ontvangen huur en bijdragen van bewoners	5.467	1.650
Te ontvangen vervoersvergoeding	1.668	753
Te ontvangen vergoeding dagbesteding	10.163	6.419
Te ontvangen bankrente	–	352
Te ontvangen ziekingeld	8.209	2.847
Te ontvangen afrekening voeding van bewoners	326	240
Vooruitbetaalde verzekeringen	810	810
	<u>31.410</u>	<u>13.071</u>
<i>Liquide middelen</i>		
Kas	2	1
BLG Wonen v/h SNS Reaal spaarrekening	–	55.371
Rabobank rekening-courant	7.526	13.811
Rabobank spaarrekening	140.000	75.000
	<u>147.528</u>	<u>144.183</u>



**Toelichting (vervolg)**

	2017	2016
	€	€

**Eigen vermogen**

***Vrij besteedbare reserve***

Stand per 1 januari	7.312	2.816
Resultaat lopend boekjaar	10.628	4.496
Saldo per 31 december	<u>17.940</u>	<u>7.312</u>

***Vervangingsreserve bus***

Stand per 1 januari	10.000	10.000
Toevoeging	–	–
Saldo per 31 december	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>

***Vervangingsreserve inrichting algemene ruimten***

Stand per 1 januari	26.000	26.000
Toevoeging	4.000	–
Saldo per 31 december	<u>30.000</u>	<u>26.000</u>

***Vervangingsreserve dagbesteding***

Stand per 1 januari	3.000	1.800
Toevoeging	3.000	1.200
Saldo per 31 december	<u>6.000</u>	<u>3.000</u>

***Weerstandsreserve***

Stand per 1 januari	15.000	–
Toevoeging	15.000	15.000
Saldo per 31 december	<u>30.000</u>	<u>15.000</u>

## Toelichting (vervolg)

	2017	2016
	€	€
<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	14.211	13.123
Vakantiedagenreserve	1.683	809
Contracturen saldo	215	11.891
Reserve Persoonlijk Budget Levensfase	18.928	18.072
Reserve ziekteverzuim en arbeidsongeschiktheid	10.000	5.000
	<u>45.037</u>	<u>48.895</u>
<b><i>Afdrachten loonheffing en pensioen</i></b>		
Loonheffing	16.284	14.607
Pensioenpremie	5.062	8.493
	<u>21.346</u>	<u>23.100</u>
<b><i>Vooruit ontvangen bedragen</i></b>		
Vooruit ontvangen huur en bijdragen van bewoners	<u>7.436</u>	<u>7.416</u>
<b><i>Overige schulden</i></b>		
Te betalen reiskosten personeel woon-werk	–	1.357
Te betalen energiekosten Eneco	783	770
Te betalen onregelmatigheidstoeslag over opgenomen vakantie	1.726	1.443
Afrekening voeding en huishoudkosten bewoners	–	15
Afrekening energiekosten bewoners	444	421
Afrekening recreatie bewoners	41	–
Te betalen administratiekosten	–	474
Te betalen bankkosten	30	–
Ontvangen schade uitkering	965	–
	<u>3.989</u>	<u>4.480</u>

## Staat van baten en lasten over 2017

	2017	2016
	€	€
<b>Baten wonen en zorg</b>		
PersoonsGebonden Budget	372.992	369.467
Verhuur appartementen	63.472	62.978
Energiekosten	5.844	5.321
Voeding en huishoudkosten	18.302	18.041
Recreatie en activiteiten	1.399	1.440
Bankrente	-	352
	<u>462.009</u>	<u>457.599</u>
<b>Lasten wonen en zorg</b>		
Brutoloon incl. reserveringen pbl/vakantiegeld/vakantiedagen	289.194	294.967
incl. onregelmatigheidstoelage	87.075	82.134
Sociale lasten incl. pensioen-ziekteverzuimverzekering	-40.270	-29.249
Doorbelasting naar lasten dagbesteding	-4.511	-4.146
Overige personeelskosten	13.753	7.918
Dotatie reserve ziekteverzuim en arbeidsongeschiktheid	5.000	5.000
	<u>350.241</u>	<u>356.624</u>
Kosten orthopedagoog	1.105	1.317
Betaalde huur	60.000	60.000
Energiekosten en gemeentelijke belastingen	10.474	9.081
Inrichting en onderhoud algemene ruimten	7.569	3.648
Kosten meldkamer brandweer	2.064	2.064
Kosten voeding en huishoudkosten	18.302	18.189
Dotatie weerstandsreserve	15.000	15.000
Kantoorkosten	8.732	9.575
Verzekeringen	3.981	3.864
Kosten recreatie en activiteiten	1.399	1.292
	<u>478.867</u>	<u>480.654</u>
<b>Ontvangen giften en bijdragen</b>		
Ontvangen gelden vriendenstichting	-	8.000
Ontvangen gelden giften particulieren	12.000	10.030
Ontvangen gelden giften fondsen	5.000	3.303
	<u>17.000</u>	<u>21.333</u>

**Toelichting (vervolg)**

	2017	2016
	€	€
 <b><i>Baten vervoerskosten</i></b>		
Ontvangen vervoersvergoeding	10.890	10.897
Ontvangen gelden vriendenstichting t.b.v. vervoerskosten	3.600	3.750
	<u>14.490</u>	<u>14.647</u>
 <b><i>Lasten vervoerskosten</i></b>		
Brandstoffen	1.933	2.214
Reparatie en onderhoud	4.495	4.518
Verzekering	1.946	2.012
Wegenbelasting	3.149	3.175
Bekeuring	–	36
Waskosten	60	126
Huur vervangend vervoer bus	476	–
Loonkosten chauffeurs en buscommissie	4.511	4.146
	<u>16.570</u>	<u>16.227</u>
 <b><i>Baten dagbesteding</i></b>		
Ontvangen gelden	63.925	46.522
Opbrengst verkoop produkten	–	201
	<u>63.925</u>	<u>46.723</u>
 <b><i>Lasten dagbesteding</i></b>		
Huur ruimte	7.776	7.623
Verbruikskosten	313	853
Loonkosten dagbesteding	40.270	29.249
Dotatie reserve dagbesteding	3.000	1.200
	<u>51.359</u>	<u>38.925</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. 29 mei 2018 is het resultaat over 2017 ten bate gebracht aan de vrij besteedbare reserve.

Dit voorstel is verwerkt in de jaarstukken.

### Akkoord bestuur

M. Mucek

J.C.M. Koot

L. Stolk

J.L. Souman

J.H. Bak-Mossel

