

**STICHTING BIJNA THUIS HUIS SON EN BREUGEL  
TE SON EN BREUGEL**

Rapport inzake jaarstukken 2015

## **INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

### **ALGEMEEN**

1 Algemeen 3

**2 JAARVERSLAG VAN HET BESTUUR 5**

### **JAARREKENING**

1 Balans per 31 december 2015 7

2 Exploitatierekening 8

3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 9

4 Toelichting op de balans per 31 december 2015 11

5 Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2015 15

Stichting Bijna Thuis Huis Son en Breugel  
Vinklaan 2  
5691 VJ Son en Breugel

Son en Breugel, 16 november 2016

Hierbij brengt het bestuur verslag uit over boekjaar 2015.

## **1 ALGEMEEN**

### **1.1 Gegevens van de stichting**

De activiteiten van Stichting Bijna Thuis Huis Son en Breugel bestaan uit het bevorderen van de integratie van het stervensproces en de dood in het leven en het creëren van opnamemogelijkheden binnen de eigen woonomgeving, waarbij de individuele levensstijl het centrale gegeven is.

### **1.2 Bestuur**

Het bestuur wordt gevormd door de heer J.C. de Uijl (voorzitter), de heer P.M.H.J. van den Boogaard (penningmeester) en de heer A.van den Hurk (secretaris).

### **1.3 Oprichting stichting**

De stichting is opgericht op 19 mei 2010 en bezit de ANBI status.

## **FINANCIEEL VERSLAG**

## JAARVERSLAG VAN HET BESTUUR

Op 27 april 2013 werd het Bijna Thuis Huis Son en Breugel officieel geopend door burgemeester Gaillard van Son en Breugel. De open dag die tegelijkertijd plaatsvond werd door meer dan 600 belangstellenden bezocht.

Op 13 juni 2013 mochten wij onze eerste bewoner ontvangen. In geheel 2013 waren er 80 opnamedagen. In 2014 waren er reeds 301 opnamedagen en in 2015 is dit verder toegenomen tot 520 opnamedagen. .

We zijn er ook in 2015 in geslaagd om het boekjaar af te sluiten met een positief exploitatiesaldo, mede dankzij wederom een grote gift van de Stichting Retera- van het Hof uit Eindhoven en vanwege het feit dat vanaf 2015 een vergoeding wordt ontvangen van het Ministerie van VWS.

Het bestuur stelt zich onder andere ten doel om een solide financiële basis te creëren door de stichting te verzekeren van jaarlijks terugkerende opbrengsten. De Club van 100 (waarvan de leden toezeggen jaarlijks minimaal € 100 te schenken) heeft hierbij onze bijzondere aandacht en wij zijn verheugd dat deze club groeiende is.

Voor 2016 verwachten wij een stabilisering van het aantal opnamedagen.

Het Bijna Thuis Huis krijgt een steeds groter bekendheid in onze gemeenschap. De stichting blijft voor een deel afhankelijk van giften, donaties en andere bijdragen om niet.

Son en Breugel, 16 november 2016

J.C. den Uijl

P.M.H.J. van den Boogaard

A. van den Hurk

## **JAARREKENING**

**Balans per 31 december 2015**

**Winst-en-verliesrekening over 2015**

**Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

**Toelichting op de balans per 31 december 2015**

**Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2015**

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2015**  
(na winstbestemming)

	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
Pand Vinklaan 2		534.986		534.986
		<u>534.986</u>		<u>534.986</u>
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen</b>				
Overige vorderingen en overlopende activa		5.257		683
<b>Liquide middelen</b>		99.951		14.627
		<u>640.194</u>		<u>550.296</u>

	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>				
Overige reserves		92.959		-6.665
<b>Langlopende schulden</b>				
Hypothecaire leningen		506.235		510.495
<b>Kortlopende schulden</b>				
Overige schulden en overlopende passiva		41.000		46.466
		640.194		550.296
		640.194		550.296



**2 EXPLOITATIEREKENING**

	2015	2014
	€	€
<b>Baten</b>	87.442	61.670
	87.442	61.670
<b>Lasten</b>		
Overige personeelskosten	7.750	4.500
Huisvestingskosten	5.459	4.404
Kantoorkosten	8.085	6.001
Algemene kosten	4.301	8.223
	25.595	23.128
<b>Bedrijfsresultaat</b>	61.847	38.542
Financiële baten en lasten	-28.200	-28.397
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>	33.647	10.145
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-	-
<b>Resultaat</b>	33.647	10.145

### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### **ALGEMEEN**

#### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

#### **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs. Er wordt niet op afgeschreven.

#### **Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa**

De vennootschap beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder-waardeverminderingverlies wordt direct als last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

#### **Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### **Liquide middelen**

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

#### **Langlopende en kortlopende schulden**

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

## **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

### **Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

### **Baten**

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

### **Brutomarge**

De brutomarge bestaat uit het verschil tussen de netto-omzet en de kostprijs van de omzet, alsmede uit de overige bedrijfsopbrengsten.

### **Financiële baten en lasten**

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

**ACTIVA**

**VASTE ACTIVA**

**Materiële vaste activa**

	<u>Pand Vinklaan 2</u>
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2015</i>	
Aanschaffingswaarde	534.986
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-
	<u>534.986</u>
 <i>Boekwaarde per 31 december 2015</i>	
Aanschaffingswaarde	534.986
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-
	<u>534.986</u>
 <i>Afschrijvingspercentages</i>	
	%
Pand Vinklaan 2	0

**VLOTTENDE ACTIVA**

**Vorderingen**

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Overlopende activa	<u>5.257</u>	<u>683</u>
 <b>Overlopende activa</b>		
Te vorderen bijdrage huishoudelijke hulp	4.568	-
Overige vooruitbetaalde kosten	<u>689</u>	<u>683</u>
	<u>5.257</u>	<u>683</u>

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank 1545.75.429	98.392	13.227
Rabobank rekening coordinatie	559	-
Kas	1.000	1.305
Gelden onderweg	-	95
	<u>99.951</u>	<u>14.627</u>

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De per 31 december 2015 aanwezige liquide middelen staan de stichting ter vrije beschikking.

**PASSIVA**

**Eigen vermogen**

	2015	2014
	€	€
<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	-6.665	-16.810
Resultaatbestemming boekjaar	-6.665	-16.810
	33.647	10.145
Ontvangen nalatenschap	26.982	-6.665
	65.977	-
Stand per 31 december	92.959	-6.665

**Langlopende schulden**

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
<b>Schulden aan kredietinstellingen</b>		
Hypothecaire lening	506.235	510.495

	2015	2014
	€	€
<i>Hypothecaire lening</i>		
Stand per 1 januari	510.495	514.755
Aflossing	-4.260	-4.260
Langlopend deel per 31 december	506.235	510.495

Dit betreft 2 hypothecaire leningen verstrekt door Rabobank het Groene Woud Zuid.

De hoofdsom bedraagt € 415.000, aflossingsvrij, rente 5,45% 5 jaar vast en € 106.500, aflosbaar in 300 maandelijkse termijnen, rente 5,45%, 5 jaar vast.

De aflossingsverplichting 2016 bedraagt € 4.260.

**Kortlopende schulden**

**Schulden aan leveranciers en handelskredieten**

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Overige schulden	41.000	41.000
Overlopende passiva	-	5.466
	<u>41.000</u>	<u>46.466</u>
<b>Overige schulden</b>		
Rekening Courant Heilige Oda parochie	<u>41.000</u>	<u>41.000</u>
<b>Overlopende passiva</b>		
Te betalen inzake bestemmingplanwijziging	<u>-</u>	<u>5.466</u>

**ZEKERHEDEN**

Op het pand Vinklaan 2 is hypothecaire zekerheid gegeven aan de Rabobank.

## 5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2015

	2015	2014
	€	€
<b>Baten</b>		
Nalatenschap De Jong	-	3.073
Opbrengsten vergoedingen bewoners	15.629	7.865
Kruisvereniging	5.466	-
Rabobank HGWZ	10.000	10.000
Club van 100	4.670	5.925
Serviceclubs	1.000	1.000
Bijdrage Ministerie VWS	26.433	-
Stichting Retera- van het Hof	20.000	20.000
Overigen	4.244	13.807
	<u>87.442</u>	<u>61.670</u>
<b>Overige bedrijfskosten</b>		
<i>Overige personeelskosten</i>		
Vergoeding coördinatoren	<u>7.750</u>	<u>4.500</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Gas water licht	4.195	3.729
OZB gemeente	427	423
Overige huisvestingskosten	837	252
	<u>5.459</u>	<u>4.404</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Telefoon	2.293	1.653
Exploitatiekosten huis	5.792	4.328
Contributies en abonnementen	-	20
	<u>8.085</u>	<u>6.001</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Verzekeringen algemeen	2.734	2.900
Representatiekosten	85	1.378
Kosten VPTZ	1.201	375
Kleine aanschaffingen	-	450
Legionella controle	281	1.341
Overige algemene kosten	-	1.779
	<u>4.301</u>	<u>8.223</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-28.200</u>	<u>-28.397</u>



	2015	2014
	€	€
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente / kosten rabobank	-100	-62
Rente hypotheek	-28.100	-28.335
	<u>-28.200</u>	<u>-28.397</u>