

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

Rapport inzake jaarstukken 2017

## **INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

### **ALGEMEEN**

1 Algemeen 3

**2 JAARVERSLAG VAN HET BESTUUR 5**

### **JAARREKENING**

1 Balans per 31 december 2017 7

2 Exploitatierekening 8

3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 9

4 Toelichting op de balans per 31 december 2017 11

5 Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2017 15

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

Son en Breugel, 3 november 2018

Hierbij brengt het bestuur verslag uit over boekjaar 2017.

## **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. den Uijl (voorzitter), de heer P. van den Boogaard (penningmeester), mevrouw A. de Haas en mevrouw M. van Moll.

### **1.3 Oprichting stichting**

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

## **FINANCIEEL VERSLAG**

## JAARVERSLAG VAN HET BESTUUR

### Algemene informatie

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.

Het aantal bewoners sinds de opening was:

2013: 6  
2014: 13  
2015: 11  
2016: 17  
2017: 23

We zijn er ook in 2017 in geslaagd om het boekjaar af te sluiten met een positief exploitatiesaldo, mede dankzij lagere rentelasten en vanwege een hogere vergoeding van het Ministerie van VWS door het hogere aantal bewoners. Het bestuur stelt zich onder andere ten doel om een solide financiële basis te creëren door de stichting te verzekeren van jaarlijks terugkerende opbrengsten.

Voor 2018 verwachten wij een daling van het aantal opnamedagen door een relatief lange periode zonder bewoners in de eerste helft van 2018. Naar verwachting zal het aantal opnamedagen op langere termijn weer stijgen. 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, 3 november 2018

J.C. den Uijl

P.M.H.J. van den Boogaard

## **JAARREKENING**

**Balans per 31 december 2017**

**Winst-en-verliesrekening over 2017**

**Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

**Toelichting op de balans per 31 december 2017**

**Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2017**

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017**  
(na resultaatbestemming)

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
Pand Vinklaan 2		534.986		534.986
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen</b>				
Overige vorderingen en overlopende activa		7.481		4.982
<b>Liquide middelen</b>		85.993		115.471
		<u>628.460</u>		<u>655.439</u>

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>				
Overige reserves		146.570		116.064
<b>Achtergestelde leningen</b>		32.800		36.900
		<hr/>		<hr/>
<b>Garantievermogen</b>		179.370		152.964
<b>Langlopende schulden</b>		447.715		501.975
<b>Kortlopende schulden</b>				
Overlopende passiva		1.375		500
		<hr/>		<hr/>
		<u>628.460</u>		<u>655.439</u>



2 EXPLOITATIEREKENING

	2017		2016	
	€	€	€	€
<b>Baten</b>		81.363		78.196
<b>Lasten</b>				
Overige personeelskosten	12.220		9.000	
Huisvestingskosten	7.015		7.259	
Kantoorkosten	8.256		6.735	
Algemene kosten	4.950		4.022	
		32.441		27.016
<b>Bedrijfsresultaat</b>		48.922		51.180
Financiële baten en lasten		-18.416		-28.075
<b>Resultaat</b>		30.506		23.105
Belastingen		-		-
<b>Resultaat</b>		30.506		23.105

### **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 waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

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

#### **Materiële vaste activa**

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

#### **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**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### **Langlopende schulden**

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

## **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

## **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

### **Algemeen**

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

### **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 2017

**ACTIVA**

**VASTE ACTIVA**

**Materiële vaste activa**

	Pand Vinklaan 2 €
Boekwaarde per 1 januari 2017	534.986
Afschrijvingen	-
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>534.986</u>
Aanschaffingswaarde	534.986
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>534.986</u>

**VLOTTENDE ACTIVA**

**Vorderingen**

**Overige vorderingen en overlopende activa**

	31-12-2017 €	31-12-2016 €
<b>Overlopende activa</b>		
Te vorderen bijdrage huishoudelijke hulp	6.711	4.298
Overige vooruitbetaalde kosten	770	684
	<u>7.481</u>	<u>4.982</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank 1545.75.429	85.927	115.276
Rabobank rekening coordinatie	66	195
	<u>85.993</u>	<u>115.471</u>

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De per 31 december 2017 aanwezige liquide middelen staan de stichting ter vrije beschikking.

**PASSIVA**

**Eigen vermogen**

	2017	2016
	€	€
<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	116.064	92.959
Resultaatbestemming boekjaar	30.506	23.105
Stand per 31 december	<u>146.570</u>	<u>116.064</u>
	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€

**Achtergestelde leningen**

Lening Heilige Oda parochie	<u>32.800</u>	<u>36.900</u>
-----------------------------	---------------	---------------

Dit betreft een verstrekte lening van de Heilige Oda parochie.  
De lening valt in 10 jaar vrij.

Het totale garantievermogen per 31 december 2017 bedraagt € 179.370 (2016: € 152.964).

**Langlopende schulden**

Hypothecaire leningen	<u>447.715</u>	<u>501.975</u>
-----------------------	----------------	----------------

**Schulden aan kredietinstellingen**

Hypothecaire lening	<u>447.715</u>	<u>501.975</u>
---------------------	----------------	----------------

	2017	2016
	€	€
<i>Hypothecaire lening</i>		
Stand per 1 januari	501.975	506.235
Aflossing	-54.260	-4.260
Langlopend deel per 31 december	<u>447.715</u>	<u>501.975</u>

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

De hoofdsom bedraagt € 415.000, aflossingsvrij, rente 3,95% 3 jaar vast en € 106.500, aflosbaar in 300 maandelijkse termijnen, rente 3,95%, 3 jaar vast.

In 2017 is € 50.000 extra afgelost.

De aflossingsverplichting 2018 bedraagt € 4.260.

**Kortlopende schulden**

**Overige schulden en overlopende passiva**

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<b>Overlopende passiva</b>		
Te betalen kosten	<u>1.375</u>	<u>500</u>

## 5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2017

	2017	2016
	€	€
<b>Baten</b>		
Nalatenschap	-	3.089
Opbrengsten vergoedingen bewoners	8.135	5.765
Rabobank HGWZ	10.000	10.000
Vrijval lening ODA parochie	4.100	4.100
Club van 100	6.629	5.304
Serviceclubs	4.000	-
Afscheid dr. Eijsbouts	-	12.675
Bijdrage Ministerie VWS	38.950	31.041
Rabobank clubkas	1.946	-
Overigen	7.603	6.222
	<u>81.363</u>	<u>78.196</u>
<b>Overige bedrijfskosten</b>		
<i>Overige personeelskosten</i>		
Vergoeding coördinatoren	12.000	9.000
Opleidingskosten	220	-
	<u>12.220</u>	<u>9.000</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Gas water licht	2.624	2.078
OZB en zakelijke lasten	854	427
CV ketel	-	3.259
Eethoek	-	750
Onderhoud gebouw	3.537	-
Overige huisvestingskosten	-	745
	<u>7.015</u>	<u>7.259</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Telefoon	2.310	2.168
Exploitatiekosten huis	5.946	4.567
	<u>8.256</u>	<u>6.735</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Verzekeringen algemeen	2.736	2.758
Representatiekosten	-	477
Kosten VPTZ	1.752	647
Legionella controle	-	140
Overige algemene kosten	462	-
	<u>4.950</u>	<u>4.022</u>
	<u>4.950</u>	<u>4.022</u>



	2017	2016
	€	€
<b>Financiële baten en lasten</b>		
Rentelasten en soortgelijke kosten	-18.416	-28.075
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente / kosten rabobank	-424	-134
Rente hypotheek	-17.992	-27.941
	-18.416	-28.075