

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

Rapport inzake jaarstukken 2018

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

Son en Breugel, 16 oktober 2019

Hierbij brengt het bestuur verslag uit over boekjaar 2018.

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 en in 2018 werd het eerste lustrum gevierd met een druk bezochte bijeenkomst in het Vestzaktheater waarbij ook de nieuwe naam "Madelief" werd onthuld.

Het aantal bewoners sinds de opening was:

2013: 6
2014: 13
2015: 11
2016: 17
2017: 23
2018: 10

We zijn er ook in 2018 in geslaagd om het boekjaar af te sluiten met een positief exploitatiesaldo, weliswaar lager dan het voorgaand jaar, met name door een lagere bijdrage van de Rabobank (einde van de sponsorovereenkomst) en de kosten van de aanleg van de tuin.

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 2019 verwachten wij een hoger aantal opnamedagen (in 2018 was er een relatief lange periode zonder bewoners in de eerste helft van het jaar). Naar verwachting zal het aantal opnamedagen op langere termijn zich stabiliseren. 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 oktober 2019

Het Bestuur:

Sjef den Uijl
Annemie van Opstal-de Haas
Miriam van Moll-van de Ven
Peter van den Boogaard

JAARREKENING

Balans per 31 december 2018

Winst-en-verliesrekening over 2018

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2018

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2018

		31 december 2018		31 december 2017	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Eigen vermogen	(4)				
Overige reserves			159.403		146.570
Achtergestelde leningen	(5)		28.700		32.800
			<hr/>		<hr/>
Garantievermogen			188.103		179.370
Langlopende schulden	(6)		443.455		447.715
Kortlopende schulden	(7)				
Overlopende passiva			3.000		1.375
			<hr/>		<hr/>
			<u>634.558</u>		<u>628.460</u>

2 EXPLOITATIEREKENING

		2018		2017	
		€	€	€	€
Baten	(8)		68.673		81.363
Lasten					
Overige personeelskosten	(9)	14.035		12.220	
Huisvestingskosten	(10)	10.649		7.015	
Kantoorkosten	(11)	6.920		8.256	
Algemene kosten	(12)	6.186		4.950	
			37.790		32.441
Bedrijfsresultaat			30.883		48.922
Financiële baten en lasten	(13)		-18.050		-18.416
Resultaat			12.833		30.506
Belastingen			-		-
Resultaat			12.833		30.506

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 2018

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Pand Vinklaan 2
	€
Boekwaarde per 1 januari 2018	534.986
Afschrijvingen	-
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>534.986</u>
Aanschaffingswaarde	534.986
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>534.986</u>

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

Overige vorderingen en overlopende activa

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Overlopende activa		
Te vorderen bijdrage huishoudelijke hulp	5.948	6.711
Overige vooruitbetaalde kosten	784	770
	<u>6.732</u>	<u>7.481</u>

3. Liquide middelen

Rabobank 1545.75.429	92.282	85.927
Rabobank rekening coordinatie	558	66
	<u>92.840</u>	<u>85.993</u>

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De per 31 december 2018 aanwezige liquide middelen staan de stichting ter vrije beschikking.

PASSIVA

4. Eigen vermogen

	2018	2017
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	146.570	116.064
Resultaatbestemming boekjaar	12.833	30.506
Stand per 31 december	<u>159.403</u>	<u>146.570</u>
	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€

5. Achtergestelde leningen

Lening Heilige Oda parochie	<u>28.700</u>	<u>32.800</u>
-----------------------------	---------------	---------------

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

Het totale garantievermogen per 31 december 2018 bedraagt € 188.103 (2017: € 179.370).

6. Langlopende schulden

Hypothecaire leningen	<u>443.455</u>	<u>447.715</u>
-----------------------	----------------	----------------

Schulden aan kredietinstellingen

Hypothecaire lening	<u>443.455</u>	<u>447.715</u>
---------------------	----------------	----------------

	2018	2017
	€	€
<i>Hypothecaire lening</i>		
Stand per 1 januari	447.715	501.975
Aflossing	-4.260	-54.260
Langlopend deel per 31 december	<u>443.455</u>	<u>447.715</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 2019 bedraagt € 4.260.

7. Kortlopende schulden

Overige schulden en overlopende passiva

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Te betalen kosten	<u>3.000</u>	<u>1.375</u>

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2018

	2018	2017
	€	€
8. Baten		
Opbrengsten vergoedingen bewoners	8.351	8.135
Rabobank HGWZ	-	10.000
Vrijval lening ODA parochie	4.100	4.100
Club van 100	6.382	6.629
Serviceclubs	-	4.000
Bijdrage Ministerie VWS	42.851	38.950
Rabobank clubkas	2.758	1.946
Overigen	4.231	7.603
	<u>68.673</u>	<u>81.363</u>
Overige bedrijfskosten		
9. Overige personeelskosten		
Vergoeding coördinatoren	12.700	12.000
Opleidingskosten	-	220
Kosten vrijwilligers	1.335	-
	<u>14.035</u>	<u>12.220</u>
10. Huisvestingskosten		
Gas water licht	3.106	2.624
OZB en zakelijke lasten	419	854
Onderhoud gebouw	1.524	3.537
Aanleg tuin	5.600	-
	<u>10.649</u>	<u>7.015</u>
11. Kantoorkosten		
Telefoon	1.563	2.310
Exploitatiekosten huis	5.357	5.946
	<u>6.920</u>	<u>8.256</u>
12. Algemene kosten		
Verzekeringen algemeen	3.081	2.736
Kosten lustrumbijeenkomst	989	-
Kosten VPTZ	904	1.752
Kosten huistijl Madelief	1.108	-
Overige algemene kosten	104	462
	<u>6.186</u>	<u>4.950</u>
	<u>6.186</u>	<u>4.950</u>
13. Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-18.050</u>	<u>-18.416</u>

	2018	2017
	€	€
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente / kosten rabobank	-198	-424
Rente hypotheek	-17.852	-17.992
	<u>-18.050</u>	<u>-18.416</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur c.q. de Algemene Vergadering.

Son en Breugel, 16 oktober 2019

J.C. den Uijl

P.M.H.J. van den Boogaard