

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

Rapport inzake jaarstukken 2022

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ALGEMEEN

1 Algemeen 3

2 JAARVERSLAG VAN HET BESTUUR 5

JAARREKENING

1 Balans per 31 december 2022 7

2 Exploitatierekening 8

3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 9

4 Toelichting op de balans per 31 december 2022 12

5 Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2022 16

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

Son en Breugel, 17 juni 2023

Hierbij brengt het bestuur verslag uit over boekjaar 2021.

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- van Opstal, mevrouw M. van Moll- van de Ven en de heer H. Plasmans.

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. In 2023 is het 10 jarige bestaan gevierd.

Het aantal bewoners sinds de opening was:

2013: 6
2014: 13
2015: 11
2016: 17
2017: 23
2018: 10
2019: 17
2020: 6
2021: 12
2022: 15

We zijn er wederom in geslaagd om het boekjaar af te sluiten met een positief exploitatiesaldo, welk lager is dan het voorgaand jaar, met name door de personeelskosten van coördinatoren. 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 2023 verwachten wij een aantal opnamedagen in de orde van grootte van 2022

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

De stichting Bijna Thuis huis Son en Breugel voldoet aan de eisen van de Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersonen welke op 1 juli 2021 in werking is getreden.

Son en Breugel, 17 juni 2023

Het Bestuur:

Sjef den Uijl
Annemie de Haas- van Opstal
Miriam van Moll-van de Ven
Peter van den Boogaard
Marijke van Duuren-van Gesse
Herman Plasmans

JAARREKENING

Balans per 31 december 2022

Winst-en-verliesrekening over 2022

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2022

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2022

2 EXPLOITATIEREKENING

		2022		2021	
		€	€	€	€
Baten	(8)		94.356		80.463
Lasten					
Personeelskosten	(9)	39.871		2.980	
Overige personeelskosten	(10)	2.522		6.853	
Huisvestingskosten	(11)	6.373		15.251	
Kantoorkosten	(12)	12.441		7.091	
Algemene kosten	(13)	6.397		7.422	
			67.604		39.597
Bedrijfsresultaat			26.752		40.866
Financiële baten en lasten	(14)		-10.693		-10.745
Resultaat			16.059		30.121
Belastingen			-		-
Resultaat			16.059		30.121

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnnummer handelsregister

Stichting Bijna Thuis Huis Son en Breugel is feitelijk en statutair gevestigd op Vinklaan 2 te Son en Breugel en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 50074288.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

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

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

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

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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 de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

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

Opbrengstverantwoording

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Algemeen

Personeelsbeloningen (lonen, sociale lasten enz.) vormen geen aparte regel in de winst-en-verliesrekening. Deze kosten zijn opgenomen in andere onderdelen van de winst-en-verliesrekening, te weten kostprijs omzet, ... [verder aanvullen hetgeen van toepassing is]. Voor een nadere specificatie worden verwezen naar de betreffende toelichting.

Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Pensioenen

Stichting Bijna Thuis Huis Son en Breugel heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Pand Vinklaan 2
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2022</i>	
Aanschaffingswaarde	534.986
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-
	<u>534.986</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2022</i>	
Aanschaffingswaarde	534.986
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-
Boekwaarde per 31 december 2022	<u><u>534.986</u></u>

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

Overige vorderingen en overlopende activa

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Overlopende activa		
Te vorderen bijdrage huishoudelijke hulp	4.298	8.978
Overige vooruitbetaalde kosten	859	859
	<u>5.157</u>	<u>9.837</u>

3. Liquide middelen

Rabobank 1545.75.429	130.854	120.174
Rabobank rekening coordinatie	417	581
	<u>131.271</u>	<u>120.755</u>

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De per 31 december 2022 aanwezige liquide middelen staan de stichting ter vrije beschikking.

PASSIVA**4. Eigen vermogen**

	2022	2021
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	240.135	210.014
Resultaatbestemming boekjaar	16.059	30.121
Stand per 31 december	<u>256.194</u>	<u>240.135</u>
	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€

5. Achtergestelde leningen

Lening Heilige Oda parochie	<u>12.300</u>	<u>16.400</u>
-----------------------------	---------------	---------------

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

Het totale garantievermogen per 31 december 2022 bedraagt € 268.494 (2021: € 256.535).

6. Langlopende schulden

Hypothecaire leningen	<u>400.340</u>	<u>404.600</u>
-----------------------	----------------	----------------

Schulden aan kredietinstellingen

Hypothecaire lening	<u>400.340</u>	<u>404.600</u>
---------------------	----------------	----------------

	2022	2021
	€	€
<i>Hypothecaire lening</i>		
Stand per 1 januari	404.600	408.860
Aflossing	-4.260	-4.260
Langlopend deel per 31 december	<u>400.340</u>	<u>404.600</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.

De aflossingsverplichting 2023 bedraagt € 4.260.

7. Kortlopende schulden

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	864	817
Pensioenen	448	452
	<u>1.312</u>	<u>1.269</u>
 Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	1.264	174
Te betalen kosten	4	3.000
	<u>1.268</u>	<u>3.174</u>

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2022

	2022	2021
	€	€
8. Baten		
Opbrengsten vergoedingen bewoners	24.155	9.594
Vrijval lening ODA parochie	4.100	4.100
Club van 100	6.712	6.087
Serviceclubs	10.421	-
Bijdrage Ministerie VWS	37.513	49.511
Rabobank clubkas	1.613	1.443
Overigen	9.842	9.728
	<u>94.356</u>	<u>80.463</u>
9. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	31.209	2.351
Sociale lasten	5.938	407
Pensioenlasten	2.724	222
	<u>39.871</u>	<u>2.980</u>
Het bestuur is onbezoldigd		
Personeelsleden		
Per 1 december 2021 zijn de 2 coördinatoren in loondienst.		
Overige bedrijfskosten		
10. Overige personeelskosten		
Kosten coordinatie	-	6.233
Kosten vrijwilligers	2.522	620
	<u>2.522</u>	<u>6.853</u>
11. Huisvestingskosten		
Gas water licht	2.416	2.028
OZB en zakelijke lasten	540	876
Onderhoud huis	3.417	12.347
	<u>6.373</u>	<u>15.251</u>
12. Kantoorkosten		
Telefoon	2.449	1.535
Exploitatiekosten huis	9.992	5.556
	<u>12.441</u>	<u>7.091</u>
13. Algemene kosten		
Verzekeringen algemeen	3.468	3.322
Representatiekosten	-	251
transporteren	3.468	3.573

	2022	2021
	€	€
Transport	3.468	3.573
Kosten VPTZ	953	696
Legionella controle	-	143
Bestuurskosten	1.976	3.010
	<u>6.397</u>	<u>7.422</u>
	<u>6.397</u>	<u>7.422</u>
14.Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-10.693</u>	<u>-10.745</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente / kosten rabobank	-342	-288
Rente hypotheek	<u>-10.351</u>	<u>-10.457</u>
	<u>-10.693</u>	<u>-10.745</u>