

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

Rapport inzake jaarstukken 2023

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ALGEMEEN

1	Jaarverslag van het bestuur	5
1	Balans per 31 december 2023	7
2	Exploitatierekening	8
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2023	12
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2023	16

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

Son en Breugel, 6 april 2024

Hierbij brengt het bestuur verslag uit over boekjaar 2023.

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 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

2023: 17

Het boekjaar 2023 is afgeloten met een negatief exploitatiesaldo, met name als gevolg van de kosten voor vervanging van het dak, de investering in zonnepanelen en de aanpassing van de inrit. De bijdragen van Rabobank en gemeente hiervoor zijn in mindering gebracht op de kosten.

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 2024 verwachten wij een aantal opnamedagen in de orde van grootte van 2023.

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, 6 april 2024

Het Bestuur:

Eric Riegen

Annemie de Haas- van Opstal

Miriam van Moll-van de Ven

Peter van den Boogaard

Marijke van Duuren-van Gesse

Herman Plasmans

Balans per 31 december 2023
Winst-en-verliesrekening over 2023
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
Toelichting op de balans per 31 december 2023
Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2023

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023

(na resultaatbestemming)

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Pand Vinklaan 2		534.986		534.986
Vlottende activa				
Vorderingen (2)				
Overige vorderingen en overlopende activa		20.544		5.157
Liquide middelen (3)		74.290		131.271
		<u>629.820</u>		<u>671.414</u>

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen	(4)			
Overige reserves		222.232		256.194
Achtergestelde leningen	(5)	8.200		12.300
		<hr/>		<hr/>
Garantievermogen		230.432		268.494
Langlopende schulden	(6)	396.080		400.340
Kortlopende schulden	(7)			
Belastingen en premies sociale verzekeringen		2.528		1.312
Overige schulden en overlopende passiva		<hr/> 780		<hr/> 1.268
		3.308		2.580
		<hr/>		<hr/>
		<u>629.820</u>		<u>671.414</u>

2 EXPLOITATIEREKENING

		2023		2022	
		€	€	€	€
Baten	(8)		81.811		94.356
Lasten					
Personeelskosten	(9)	43.764		39.871	
Overige personeelskosten	(10)	8.193		2.522	
Huisvestingskosten	(11)	5.827		6.373	
Kantoorkosten	(12)	11.305		12.441	
Algemene kosten	(13)	5.919		6.397	
			75.008		67.604
Bedrijfsresultaat			6.803		26.752
Financiële baten en lasten	(14)		-10.665		-10.693
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			-3.862		16.059
Belastingen			-		-
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			-3.862		16.059
Buitengewone lasten	(15)		-30.100		-
Resultaat			-33.962		16.059

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.

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 2023

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Pand Vinklaan 2
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2023</i>	
Aanschaffingswaarde	534.986
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-
	<u>534.986</u>
 <i>Boekwaarde per 31 december 2023</i>	
Aanschaffingswaarde	534.986
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-
Boekwaarde per 31 december 2023	<u><u>534.986</u></u>

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

Overige vorderingen en overlopende activa

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Overlopende activa		
Te vorderen bijdrage huishoudelijke hulp	19.652	4.298
Overige vooruitbetaalde kosten	892	859
	<u>20.544</u>	<u>5.157</u>

3. Liquide middelen

Rabobank 1545.75.429	73.946	130.854
Rabobank rekening coordinatie	344	417
	<u>74.290</u>	<u>131.271</u>

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De per 31 december 2023 aanwezige liquide middelen staan de stichting ter vrije beschikking.

PASSIVA

4. Eigen vermogen

	2023	2022
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	256.194	240.135
Resultaatbestemming boekjaar	-33.962	16.059
Stand per 31 december	<u>222.232</u>	<u>256.194</u>
	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€

5. Achtergestelde leningen

Lening Heilige Oda parochie	<u>8.200</u>	<u>12.300</u>
-----------------------------	--------------	---------------

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

Het totale garantievermogen per 31 december 2023 bedraagt € 230.432 (2022: € 268.494).

6. Langlopende schulden

Hypothecaire leningen	<u>396.080</u>	<u>400.340</u>
-----------------------	----------------	----------------

Schulden aan kredietinstellingen

Hypothecaire lening	<u>396.080</u>	<u>400.340</u>
---------------------	----------------	----------------

	2023	2022
	€	€
<i>Hypothecaire lening</i>		
Stand per 1 januari	400.340	404.600
Aflossing	-4.260	-4.260
Langlopend deel per 31 december	<u>396.080</u>	<u>400.340</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 2024 bedraagt € 4.260.

7. Kortlopende schulden

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	1.761	864
Pensioenen	767	448
	<u>2.528</u>	<u>1.312</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	780	1.264
Te betalen kosten	-	4
	<u>780</u>	<u>1.268</u>

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2023

	2023	2022
	€	€
8. Baten		
Opbrengsten vergoedingen bewoners	17.623	24.155
Vrijval lening ODA parochie	4.100	4.100
Club van 100	7.222	6.712
Samenloop voor Hoop	-	10.421
Serviceclubs	1.250	-
Bijdrage Ministerie VWS	44.455	37.513
Rabobank clubkas	1.987	1.613
Overigen	5.174	9.842
	<u>81.811</u>	<u>94.356</u>
9. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	33.975	31.209
Sociale lasten	6.932	5.938
Pensioenlasten	2.857	2.724
	<u>43.764</u>	<u>39.871</u>
Het bestuur is onbezoldigd		
Personeelsleden		
Vanaf 1 december 2021 zijn de 2 coördinatoren in loondienst.		
Overige bedrijfskosten		
10. Overige personeelskosten		
Kosten vrijwilligers en vrijwilligersdag	<u>8.193</u>	<u>2.522</u>
11. Huisvestingskosten		
Gas water licht	2.917	2.416
OZB en zakelijke lasten	777	540
Onderhoud huis	2.133	3.417
	<u>5.827</u>	<u>6.373</u>
12. Kantoorkosten		
Telefoon	1.939	2.449
Exploitatiekosten huis	9.366	9.992
	<u>11.305</u>	<u>12.441</u>
13. Algemene kosten		
Verzekeringen algemeen	3.599	3.468
Kosten VPTZ	1.083	953
Legionella controle	168	-
transporteren	<u>4.850</u>	<u>4.421</u>

	2023	2022
	€	€
Transport	4.850	4.421
Bestuurskosten	1.069	1.976
	<u>5.919</u>	<u>6.397</u>
	<u>5.919</u>	<u>6.397</u>
14.Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	-10.665	-10.693
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente / kosten rabobank	-420	-342
Rente hypotheek	-10.245	-10.351
	<u>-10.665</u>	<u>-10.693</u>
Buitengewoon resultaat		
15.Buitengewone lasten		
Vervanging dak, zonnepanelen/label en inrit	-30.100	-