

**Financieel verslag  
2016**

Stichting Plus Wonen  
te  
Leusden

## INHOUD

	Pagina
<b>1. Rapport</b>	
1.1 Samenstellingsverklaring	1
1.2 Algemeen	2
1.3 Resultaten	3
1.4 Financiële positie	4
1.5 Meerjarenoverzicht	6
1.6 Kengetallen	7
1.7 Fiscale positie	8
<b>2. Jaarrekening</b>	
2.1 Balans per 31 december 2016	10
2.2 Staat van baten en lasten over 2016	12
2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	13
2.4 Toelichting op de balans	14
2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	16
<b>3. Overige gegevens</b>	
3.1 Mededeling omtrent het ontbreken van de controleverklaring	18

Stichting Plus Wonen  
T.a.v. het bestuur  
p/a Galicië 2  
3831 JD Leusden

Leusden, 4 april 2017

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van de Stichting Plus Wonen te Leusden samengesteld.

## **1.1 SAMENSTELLINGSVERKLARING**

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2016 van Stichting Plus Wonen te Leusden bestaande uit de balans per 31 december 2016 en de winst-en-verliesrekening over 2016 met de toelichting samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

### **Werkzaamheden**

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, partieel controleren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat deze niet kunnen resulteren in volledige en absolute zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening.

### **Bevestiging**

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor de financiële verslaggeving.

## **1.2 ALGEMEEN**

### **Oprichting en vestiging**

Bij akte van 9 augustus 2006, verleden ten overstaan van mr. H.J.M. Mobers, notaris te Helden, werd opgericht de Stichting Plus Wonen te Leusden. Bij akte van 3 januari 2011, verleden ten overstaan van mr. D.A.S. Spek notaris te Leusden, heeft er een laatste statutenwijziging plaatsgevonden.

Aan de statuten is het volgende ontleend:

#### Naam en Zetel:

Artikel 1.

De stichting draagt de naam Stichting Plus Wonen, zij is gevestigd te Leusden

#### Doelstelling:

Artikel 2.

1. De stichting heeft ten doel:
  - a. het (doen) oprichten en in stand houden van een wooncomplex voor personen die reeds langere tijd lijden aan schizofrenie of (een) aanverwante stoornis(sen). Er wordt daarbij als voorwaarde gesteld dat zij (ouder zijn dan) vijftientig (25) jaar (zijn), dat hun ziektebeeld redelijk stabiel is en dat zij niet verslaafd zijn aan alcohol en geen drugs gebruiken.
  - b. het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande direct of indirect verband houden en/of daartoe bevorderlijk kunnen zijn, alles in de ruimste zin.
2. De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:
  - contacten aan te gaan en te onderhouden met de Gemeente Leusden, de stichting Woningstichting Leusden en een nader door het bestuur van de stichting te kiezen zorgleverancier;
  - alle overige middelen die kunnen leiden tot en/of bevorderlijk kunnen zijn om het doel van de stichting te verwezenlijken.
3. Het vermogen van de stichting zal worden gevormd door:
  - subsidies en donaties;
  - schenkingen, erfstellingen en legaten;
  - alle andere verkrijgingen en baten.

### **Inschrijving Kamer van Koophandel**

De Stichting Plus Wonen, statutair gevestigd te Leusden, is per 9 augustus 2006 ingeschreven in het handelsregister onder dossiernummer 32117369.

### **Samenstelling bestuur**

Op 31 december 2016 was het bestuur als volgt samengesteld:

- voorzitter: de heer J.R. Verkaik
- secretaris/penningmeester: de heer W. de Greef
- bestuurslid: mevrouw M. Fieseler

## 1.3 RESULTATEN

### Bespreking van de resultaten

De staat van baten en lasten over 2016 en 2015 kunnen als volgt worden samengevat:

	2016		2015		Mutatie
	€	%	€	%	
<b>Baten</b>	4.750	100,0	7.250	100,0	-2.500
Vrijwilligersvergoeding	4.500	94,7	6.000	82,8	-1.500
Verkoopkosten	53	1,1	325	4,5	-272
Kantoorkosten	944	19,9	1.272	17,5	-328
Algemene kosten	10.052	211,6	7.031	97,0	3.021
<b>Som der bedrijfslasten</b>	<b>15.549</b>	<b>327,3</b>	<b>14.628</b>	<b>201,8</b>	<b>921</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-10.799</b>	<b>-227,3</b>	<b>-7.378</b>	<b>-101,8</b>	<b>-3.421</b>
Financiële baten en lasten	69	1,5	188	2,6	-119
<b>Resultaat</b>	<b>-10.730</b>	<b>-225,8</b>	<b>-7.190</b>	<b>-99,2</b>	<b>-3.540</b>

### Resultaatanalyse

De mutatie van het resultaat met € 3.540 ten opzichte van 2015 kan als volgt nader worden geanalyseerd:

	2016
	€
<b>Resultaatverhogend</b>	
Lagere vrijwilligersvergoeding	1.500
Lagere verkoopkosten	272
Lagere kantoorkosten	328
	<u>2.100</u>
<b>Resultaatverlagend</b>	
Lagere brutowinst	2.500
Hogere algemene kosten	3.021
Lagere financiële baten en lasten	119
	<u>5.640</u>
<b>Daling van het resultaat</b>	<u><u>3.540</u></u>

## 1.4 FINANCIËLE POSITIE

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2016 in verkorte vorm.

### Financiële structuur

	<u>31-12-2016</u>		<u>31-12-2015</u>	
	€	%	€	%
<b>Activa</b>				
Vorderingen	11.912	29,1	12.704	24,6
Liquide middelen	<u>28.957</u>	<u>70,9</u>	<u>38.895</u>	<u>75,4</u>
	<u><u>40.869</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>51.599</u></u>	<u><u>100,0</u></u>
<b>Passiva</b>				
Stichtingsvermogen	40.369	98,8	51.099	99,0
Kortlopende schulden	<u>500</u>	<u>1,2</u>	<u>500</u>	<u>1,0</u>
	<u><u>40.869</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>51.599</u></u>	<u><u>100,0</u></u>

## Stichting Plus Wonen te Leusden

### Analyse van de financiële positie

Ter analyse van de financiële positie dient de navolgende opstelling:

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar</b>		
Vorderingen	11.912	12.704
Liquide middelen	<u>28.957</u>	<u>38.895</u>
	40.869	51.599
Kortlopende schulden	<u>-500</u>	<u>-500</u>
<b>Liquiditeitssaldo = werkkapitaal</b>	40.369	51.099
<b>Vastgelegd op lange termijn</b>		
<b>Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen</b>	<u><u>40.369</u></u>	<u><u>51.099</u></u>
<b>Financiering</b>		
Stichtingsvermogen	<u><u>40.369</u></u>	<u><u>51.099</u></u>

Blijkens de vorenstaande opstelling is het werkkapitaal van Stichting Plus Wonen per 31 december 2016 ten opzichte van 31 december 2015 met € 10.730 gedaald, te weten van € 51.099 ultimo boekjaar 2015 tot € 40.369 ultimo boekjaar 2016.

## Stichting Plus Wonen te Leusden

### 1.5 MEERJARENOVERZICHT

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€	€	€	€
<b>Activa</b>					
<b>Vlottende activa</b>					
Vorderingen	11.912	12.704	12.308	457	-
Liquide middelen	<u>28.957</u>	<u>38.895</u>	<u>46.481</u>	<u>54.037</u>	<u>43.195</u>
<b>Totaal activa</b>	<u><u>40.869</u></u>	<u><u>51.599</u></u>	<u><u>58.789</u></u>	<u><u>54.494</u></u>	<u><u>43.195</u></u>
<b>Passiva</b>					
Stichtingsvermogen	40.369	51.099	58.289	52.584	41.227
Kortlopende schulden	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>1.910</u>	<u>1.968</u>
<b>Totaal passiva</b>	<u><u>40.869</u></u>	<u><u>51.599</u></u>	<u><u>58.789</u></u>	<u><u>54.494</u></u>	<u><u>43.195</u></u>



## 1.6 KENGETALLEN

### Resultaten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€	€	€	€
Baten	4.750	7.250	9.500	7.693	24.845
Resultaat boekjaar	-10.730	-7.190	-10.110	-4.307	-13.577

De baten zijn in 2016 gedaald ten opzichte van 2015 met € 2.500.

Het resultaat boekjaar is in 2016 gedaald ten opzichte van 2015 met € 3.540.

### Liquiditeit

#### Current ratio

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>Vlottende activa</u>					
<u>Kortlopende schulden</u>	81,7	103,2	117,6	28,5	21,9

De liquiditeitsratio's zijn indicaties voor het vermogen van een organisatie om aan haar verplichtingen op korte termijn te voldoen.

De current ratio is in 2016 gedaald ten opzichte van 2015.

### Solvabiliteit

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>	
	%	%	%	%	%	
<u>Stichtingsvermogen</u>						
<u>Totaal vermogen</u>	x 100	98,8	99,0	99,1	96,5	95,4

De solvabiliteitsratio's zijn indicaties voor het vermogen van een organisatie om aan haar verplichtingen op lange termijn te voldoen.

De solvabiliteit BV / TV is ten opzichte van 2015 gedaald.

## **1.7 FISCALE POSITIE**

### **Algemeen**

De Stichting Plus Wonen voldoet aan de voorwaarden van een ANBI, met het geheel van haar algemeen nuttige activiteiten maakt de stichting geen winst en is derhalve niet vennootschapsbelastingplichtig.

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
Eikelboom & De Bondt Fiscaal Financieel Adviseurs B.V.

E. Eikelboom

## **2. Jaarrekening**

## 2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016

### ACTIVA

		<u>31 december 2016</u>		<u>31 december 2015</u>	
		€	€	€	€
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>					
<i>Vorderingen</i>					
Handelsdebiteuren	1	11.851		11.851	
Overige vorderingen en overlopende activa	2	<u>61</u>		<u>853</u>	
			11.912		12.704
<i>Liquide middelen</i>	3		28.957		38.895
<b>TOTAAL ACTIVA</b>			<u><u>40.869</u></u>		<u><u>51.599</u></u>

**PASSIVA**

		<u>31 december 2016</u>		<u>31 december 2015</u>	
		€	€	€	€
<b>STICHTINGSVERMOGEN</b>	4				
Stichtingsvermogen overig		-37.021		-26.291	
Stichtingsvermogen bestemd		<u>77.390</u>		<u>77.390</u>	
			40.369		51.099
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>					
Overige schulden en overlopende passiva	5		500		500
<b>TOTAAL PASSIVA</b>			<u>40.869</u>		<u>51.599</u>

## 2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

		2016	2015
		€	€
<b>Baten</b>	6	4.750	7.250
Vrijwilligersvergoeding	7	4.500	6.000
Verkoopkosten	8	53	325
Kantoorkosten	9	944	1.272
Algemene kosten	10	<u>10.052</u>	<u>7.031</u>
<b>Som der bedrijfslasten</b>		<u>15.549</u>	<u>14.628</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		-10.799	-7.378
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	11	<u>69</u>	<u>188</u>
<b>Resultaat</b>		<u><u>-10.730</u></u>	<u><u>-7.190</u></u>

## 2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### *Informatie over de onderneming*

#### **Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Plus Wonen is feitelijk gevestigd op Zuster Prinsstraat 3, 3832 KW te Leusden, en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 32117369.

### *Algemene toelichting*

#### **Belangrijkste activiteiten van de onderneming**

De activiteiten van Stichting Plus Wonen bestaan voornamelijk uit het in stand houden van een wooncomplex voor personen die leiden aan schizofrenie en/of aanverwant.

### *Algemene grondslagen voor verslaggeving*

#### **De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld**

Activa en verplichtingen 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 staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

### *Grondslagen voor de waardering van activa en passiva*

#### **Vorderingen**

De vorderingen zijn gewaardeerd op nominale waarde, rekening houdend met mogelijke oninbaarheid, op individuele basis bepaald.

### *Grondslagen voor de bepaling van het resultaat*

#### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

#### **Overige bedrijfskosten**

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

#### **Financiële baten en lasten**

De rentebaten en -lasten betreffen de van derden ontvangen, respectievelijk aan derden betaalde interest.

## 2.4 TOELICHTING OP DE BALANS

### *Vlottende activa*

#### **Vorderingen**

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<b>1 Handelsdebiteuren</b>		
Handelsdebiteuren	<u>11.851</u>	<u>11.851</u>
<b>2 Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-	665
Overlopende activa	<u>61</u>	<u>188</u>
	<u>61</u>	<u>853</u>
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	<u>-</u>	<u>665</u>
<b>Overlopende activa</b>		
Nog te ontvangen rente	<u>61</u>	<u>188</u>
<b>3 Liquide middelen</b>		
Rabobank	<u>28.957</u>	<u>38.895</u>

### *4 Stichtingsvermogen*

#### **4 Stichtingsvermogen**

In onderstaand overzicht is het verloop van het stichtingsvermogen weergegeven.

	Stichtings- vermogen overig	Stichtings- vermogen bestemd	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2016	-26.291	77.390	51.099
Resultaat boekjaar	<u>-10.730</u>	<u>-</u>	<u>-10.730</u>
Stand per 31 december 2016	<u>-37.021</u>	<u>77.390</u>	<u>40.369</u>



## Stichting Plus Wonen te Leusden

### *Kortlopende schulden*

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<b>5 Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Administratiekosten	<u>500</u>	<u>500</u>

### **Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen**

#### ***Juridische procedure***

Stichting Plus Wonen is een juridische procedure opgestart tegen Centraalzorg B.V. waarin Stichting Plus Wonen stelt dat er een huurovereenkomst met Centraalzorg B.V. tot stand is gekomen, eist nakoming van de huurafspraken en vordert betaling van de achterstallige huurpenningen, per saldo € 11.851 ultimo boekjaar. Centraalzorg B.V. stelt zich op het standpunt dat er geen huurovereenkomst tot stand is gekomen en vordert terugbetaling van 'onverschuldigde' huur en beperkt haar vordering tot een bedrag van € 20.000.

Op 23 september 2015 heeft de kantonrechter te Utrecht vonnis gesproken en heeft de vordering van beide partijen afgewezen. De Stichting Plus Wonen is in hoger beroep gegaan tegen de uitspraak van dit vonnis.

Het bestuur van de stichting acht het procesrisico van mogelijke terugbetaling minimaal en heeft uit oogpunt van voorzichtigheid de opbrengsten van de lopende huur- en gebruiksvergoeding voor de duur van de juridische procedure opgeschort.

#### **Resultaatverwerking**

In de balans per 31 december 2016 is het resultaat van € 10.730 (negatief) over het afgelopen boekjaar, vooruitlopend op de goedkeuring van het bestuur in mindering gebracht op het stichtingsvermogen.

## 2.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>6 Baten</b>		
Donaties vrijwilligersvergoedingen	4.500	6.000
Donaties overig	<u>250</u>	<u>1.250</u>
	<u>4.750</u>	<u>7.250</u>
<b>7 Vrijwilligersvergoeding</b>		
Vrijwilligersvergoeding	<u>4.500</u>	<u>6.000</u>
<b>8 Verkoopkosten</b>		
Marketing en websitekosten	<u>53</u>	<u>325</u>
<b>9 Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	-	132
Assurantiepremie	704	752
Overige kantoorkosten	<u>240</u>	<u>388</u>
	<u>944</u>	<u>1.272</u>
<b>10 Algemene kosten</b>		
Administratiekosten	1.513	999
Juridische kosten	8.393	5.755
Bankkosten	<u>146</u>	<u>277</u>
	<u>10.052</u>	<u>7.031</u>

**Stichting Plus Wonen te Leusden**

<u>2016</u>	<u>2015</u>
€	€

**11 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten**

Ontvangen rente

<u>69</u>	<u>188</u>
-----------	------------

Leusden, 4 april 2017

Stichting Plus Wonen

J.R. Verkaik  
Voorzitter

W. de Greef  
Secretaris/penningmeester

M. Fieseler  
Bestuurslid

### **3. OVERIGE GEGEVENS**

#### **3.1 Mededeling omtrent het ontbreken van de controleverklaring**

Gezien de omvang (volgens artikel 396, lid 1 van Boek 2 Burgerlijk Wetboek) is de Stichting niet controleplichtig om welke reden geen accountantscontrole heeft plaatsgevonden.