

**Financieel verslag
2017**

Stichting Plus Wonen
te
Leusden

INHOUD

	Pagina
1. Rapport	
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
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2017	10
2.2 Staat van baten en lasten over 2017	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

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

Leusden, 5 maart 2018

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van de Stichting Plus Wonen te Leusden samengesteld.

1.1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2017 van Stichting Plus Wonen te Leusden bestaande uit de balans per 31 december 2017 en de winst-en-verliesrekening over 2017 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) vijfentwintig (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 2017 was het bestuur als volgt samengesteld:

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

1.3 RESULTATEN

Bespreking van de resultaten

De staat van baten en lasten over 2017 en 2016 kunnen als volgt worden samengevat:

	2017		2016		Mutatie
	€	%	€	%	
Baten	4.750	100,0	4.750	100,0	-
Vrijwilligersvergoeding	4.500	94,7	4.500	94,7	-
Verkoopkosten	-	-	53	1,1	-53
Kantoorkosten	989	20,8	944	19,9	45
Algemene kosten	7.713	162,4	10.052	211,6	-2.339
Som der bedrijfslasten	13.202	277,9	15.549	327,3	-2.347
Bedrijfsresultaat	-8.452	-177,9	-10.799	-227,3	2.347
Financiële baten en lasten	6	0,1	69	1,5	-63
Resultaat	-8.446	-177,8	-10.730	-225,8	2.284

Resultaatanalyse

De mutatie van het resultaat met € 2.284 ten opzichte van 2016 kan als volgt nader worden geanalyseerd:

	2017
	€
Resultaatverhogend	
Lagere verkoopkosten	53
Lagere algemene kosten	2.339
	<u>2.392</u>
Resultaatverlagend	
Hogere kantoorkosten	45
Lagere financiële baten en lasten	63
	<u>108</u>
Stijging van het resultaat	<u><u>2.284</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 2017 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	<u>31-12-2017</u>		<u>31-12-2016</u>	
	€	%	€	%
Activa				
Vorderingen	11.911	36,7	11.912	29,1
Liquide middelen	<u>20.513</u>	<u>63,3</u>	<u>28.957</u>	<u>70,9</u>
	<u><u>32.424</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>40.869</u></u>	<u><u>100,0</u></u>
Passiva				
Stichtingsvermogen	31.923	98,5	40.369	98,8
Kortlopende schulden	<u>501</u>	<u>1,5</u>	<u>500</u>	<u>1,2</u>
	<u><u>32.424</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>40.869</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>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	11.911	11.912
Liquide middelen	<u>20.513</u>	<u>28.957</u>
	32.424	40.869
Kortlopende schulden	<u>-501</u>	<u>-500</u>
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	31.923	40.369
Vastgelegd op lange termijn		
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>31.923</u>	<u>40.369</u>
Financiering		
Stichtingsvermogen	<u>31.923</u>	<u>40.369</u>

Blijkens de vorenstaande opstelling is het werkkapitaal van Stichting Plus Wonen per 31 december 2017 ten opzichte van 31 december 2016 met € 8.446 gedaald, te weten van € 40.369 ultimo boekjaar 2016 tot € 31.923 ultimo boekjaar 2017.

Stichting Plus Wonen te Leusden

1.5 MEERJARENOVERZICHT

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€	€	€	€
Activa					
Vlottende activa					
Vorderingen	11.911	11.912	12.704	12.308	457
Liquide middelen	<u>20.513</u>	<u>28.957</u>	<u>38.895</u>	<u>46.481</u>	<u>54.037</u>
Totaal activa	<u><u>32.424</u></u>	<u><u>40.869</u></u>	<u><u>51.599</u></u>	<u><u>58.789</u></u>	<u><u>54.494</u></u>
Passiva					
Stichtingsvermogen	31.923	40.369	51.099	58.289	52.584
Kortlopende schulden	<u>501</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>1.910</u>
Totaal passiva	<u><u>32.424</u></u>	<u><u>40.869</u></u>	<u><u>51.599</u></u>	<u><u>58.789</u></u>	<u><u>54.494</u></u>

1.6 KENGETALLEN

Resultaten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€	€	€	€
Baten	4.750	4.750	7.250	9.500	7.693
Resultaat boekjaar	-8.446	-10.730	-7.190	-10.110	-4.307

De baten zijn in 2017 gelijk gebleven ten opzichte van 2016 met € -.

Het resultaat boekjaar is in 2017 gestegen ten opzichte van 2016 met € 2.284.

Liquiditeit

Current ratio

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>Vlottende activa</u>					
<u>Kortlopende schulden</u>	64,7	81,7	103,2	117,6	28,5

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 2017 gedaald ten opzichte van 2016.

Solvabiliteit

		<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
		%	%	%	%	%
<u>Stichtingsvermogen</u>						
<u>Totaal vermogen</u>	x 100	98,5	98,8	99,0	99,1	96,5

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 2016 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

Stichting Plus Wonen te Leusden

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017

ACTIVA

		<u>31 december 2017</u>		<u>31 december 2016</u>	
		€	€	€	€
VLOTTENDE ACTIVA					
<i>Vorderingen</i>					
Handelsdebiteuren	1	11.851		11.851	
Overlopende activa	2	<u>60</u>		<u>61</u>	
			11.911		11.912
<i>Liquide middelen</i>	3		20.513		28.957
TOTAAL ACTIVA			<u>32.424</u>		<u>40.869</u>

PASSIVA

		<u>31 december 2017</u>		<u>31 december 2016</u>	
		€	€	€	€
STICHTINGSVERMOGEN	4				
Stichtingsvermogen overig		-45.467		-37.021	
Stichtingsvermogen bestemd		<u>77.390</u>		<u>77.390</u>	
			31.923		40.369
KORTLOPENDE SCHULDEN					
Overige schulden en overlopende passiva	5		501		500
TOTAAL PASSIVA			<u><u>32.424</u></u>		<u><u>40.869</u></u>

2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
		€	€
Baten	6	4.750	4.750
Vrijwilligersvergoeding	7	4.500	4.500
Verkoopkosten	8	-	53
Kantoorkosten	9	989	944
Algemene kosten	10	<u>7.713</u>	<u>10.052</u>
Som der bedrijfslasten		<u>13.202</u>	<u>15.549</u>
Bedrijfsresultaat		-8.452	-10.799
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	11	<u>6</u>	<u>69</u>
Resultaat		<u><u>-8.446</u></u>	<u><u>-10.730</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

ACTIVA

Vlottende activa

Vorderingen

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
1 Handelsdebiteuren		
Handelsdebiteuren	<u>11.851</u>	<u>11.851</u>
2 Overlopende activa		
Nog te ontvangen rente	<u>60</u>	<u>61</u>
3 Liquide middelen		
Rabobank	<u>20.513</u>	<u>28.957</u>

PASSIVA

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 2017	-37.021	77.390	40.369
Resultaat boekjaar	<u>-8.446</u>	<u>-</u>	<u>-8.446</u>
Stand per 31 december 2017	<u>-45.467</u>	<u>77.390</u>	<u>31.923</u>

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
5 Overige schulden en overlopende passiva		
Administratiekosten	<u>501</u>	<u>500</u>

Stichting Plus Wonen te Leusden

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

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 2017 is het resultaat van € 8.446 (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>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
6 Baten		
Donaties vrijwilligersvergoedingen	4.500	4.500
Donaties overig	<u>250</u>	<u>250</u>
	<u>4.750</u>	<u>4.750</u>
7 Vrijwilligersvergoeding		
Vrijwilligersvergoeding	<u>4.500</u>	<u>4.500</u>
8 Verkoopkosten		
Marketing en websitekosten	<u>-</u>	<u>53</u>
9 Kantoorkosten		
Assurantiepremie	674	704
Overige kantoorkosten	<u>315</u>	<u>240</u>
	<u>989</u>	<u>944</u>
10 Algemene kosten		
Administratiekosten	1.210	1.513
Juridische kosten	6.356	8.393
Bankkosten	<u>147</u>	<u>146</u>
	<u>7.713</u>	<u>10.052</u>
11 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Ontvangen rente	<u>6</u>	<u>69</u>

Leusden, 5 maart 2018
Stichting Plus Wonen

J.R. Verkaik Msc
Voorzitter

Dr. W. de Greef
Secretaris/penningmeester

M. Fieseler MCTD
Bestuurslid

