

Stichting Plus Wonen
Het bestuur
Galicië 2
3831 JD LEUSDEN

Jaarrekening 2011

Stichting Plus Wonen
Het bestuur
Galicië 2
3831 JD LEUSDEN

Jaarrekening 2011

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Samenstellingsverklaring	4
1.2 Algemeen	5
1.3 Resultaatvergelijking	5
1.4 Meerjarenoverzicht	7
1.5 Financiële positie	8
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2011	10
2.2 Staat van baten en lasten over 2011	11
2.3 Kasstroomoverzicht over 2011	12
2.4 Toelichting op de jaarrekening	13
2.5 Toelichting op de balans	14
2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2011	16

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

Stichting Plus Wonen
Het bestuur
Galicië 2
3831 JD LEUSDEN

Leusden, 13 oktober 2014

Referentie: 65.825-11/FH
Betreft: jaarrekening 2011

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit over boekjaar 2011 met betrekking tot Stichting Plus Wonen.

1.1 Samenstellingsverklaring

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2011 van Stichting Plus Wonen te Leusden bestaande uit de balans per 31 december 2011 en de staat van baten en lasten over 2011 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op 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.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Het is onze verantwoordelijkheid als accountant om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende gedrags- en beroepsregels.

In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door het bestuur verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

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

Stichting Plus Wonen
 Leusden

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 9 augustus 2006 werd de stichting per genoemde datum opgericht (Kvk nr. 32117369).
 De stichting is met ingang van 1 januari 2008 gerangschikt als een algemeen nut beogende instelling.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Plus Wonen wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

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 ongeveer 25 jaar, dat hun ziektebeeld redelijk stabiel is en dat zij niet verslaafd zijn aan alcohol en geen drugs gebruiken.

De stichting tracht haar doelstelling te verwezenlijken door het onderhouden van contacten met o.m. Gemeente Leusden, Woningstichting Leusden, Duwgroep Leusden, sponsors, donateurs, subsidiegevers, aangemelde belangstellenden en geïnteresseerden. Met als doel de belangen van de doelgroep naar voren brengen om de doelstelling van de stichting te realiseren, het bekendmaken van de stichting onder potentiële bewonders en familieleden van toekomstige bewoners. Het oriënteren op en formuleren van eisen met betrekking tot de huisvesting en de zorgtaken. Tenslotte het opstellen van kostenbegrotingen en fondsenwerving.

Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:

J.R. Verkaik	voorzitter
M.P.W. van Loenen-Werij	secretaris
M. Fieseler	penningmeester
W.J.J.M. van den Berg-Bakker	lid
A.M. de Greef-van Woerden	lid

De samenstelling van het bestuur is in 2011 niet veranderd.

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2011		2010	
	€	%	€	%
Baten uit eigen fondsverwerving	4.255	100,0%	4.540	100,0%
Som der baten	4.255	100,0%	4.540	100,0%
Marketing	3.417	80,3%	442	9,7%
Kantoorkosten	1.201	28,2%	491	10,8%
Algemene kosten	3.111	73,1%	1.570	34,6%
Som der bedrijfskosten	7.729	181,6%	2.503	55,1%
	-3.474	-81,6%	2.037	44,9%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	69	1,6%	-	0,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-96	-2,3%	-41	-0,9%
Som der financiële baten en lasten	-27	-0,7%	-41	-0,9%
Saldo van baten en lasten	-3.501	-82,3%	1.996	44,0%

**Stichting Plus Wonen
Leusden**

Het resultaat 2011 is ten opzichte van 2010 gedaald met € 5.497. De ontwikkeling van het resultaat 2011 ten opzichte van 2010 kan als volgt worden weergegeven:

	<u>€</u>	<u>€</u>
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	<u>69</u>	69
 Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Baten uit eigen fondsverwerving	285	
<i>Stijging van:</i>		
Marketing	2.975	
Kantoorkosten	710	
Algemene kosten	1.541	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>55</u>	
Daling resultaat		<u>5.566</u> <u>5.497</u>

**Stichting Plus Wonen
Leusden**

1.4 Meerjarenoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2011	2010	2009	2008
	€	€	€	€
Baten uit eigen fondsverwerving	4.255	4.540	4.335	3.345
Som der baten	4.255	4.540	4.335	3.345
Marketing	3.417	442	85	85
Kantoorkosten	1.201	491	132	162
Algemene kosten	3.111	1.570	1.263	221
Som der bedrijfskosten	7.729	2.503	1.480	468
	-3.474	2.037	2.855	2.877
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	69	-	231	6
Rentelasten en soortgelijke kosten	-96	-41	-63	-62
Som der financiële baten en lasten	-27	-41	168	-56
Saldo van baten en lasten	-3.501	1.996	3.023	2.821

**Stichting Plus Wonen
Leusden**

1.5 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2011		31 december 2010	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vlottende activa	26.998		-	
Liquide middelen	<u>25.971</u>		<u>63.188</u>	
Totaal vlottende activa		52.969		63.188
Af: kortlopende schulden		<u>39.054</u>		<u>52.298</u>
Werkkapitaal		<u>13.915</u>		<u>10.890</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u><u>13.915</u></u>		<u><u>10.890</u></u>
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		<u>13.915</u>		<u>10.890</u>
		<u><u>13.915</u></u>		<u><u>10.890</u></u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2011 ten opzichte van 31 december 2010 gestegen met € 3.025.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Accountantskantoor Van den Hurk


F.W.S. van den Hurk AA

2. JAARREKENING

Stichting Plus Wonen
Leusden
2.1 Balans per 31 december 2011
(Na resultaatbestemming)

	31 december 2011		31 december 2010	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa		-		-
Vlottende activa				
Omzetbelasting		26.998		-
Liquide middelen		25.971		63.188
Totaal activazijde		<u>52.969</u>		<u>63.188</u>

	31 december 2011		31 december 2010	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Statutaire reserve	7.389		10.890	
Vervangingsreserve complex Leusden	<u>6.526</u>		-	
		13.915		10.890
Kortlopende schulden				
Investeringsverplichting complex Leusden	36.375		51.237	
Overige schulden	1.126		1.061	
Overlopende passiva	<u>1.553</u>		-	
		39.054		52.298
Totaal passiefzijde		<u>52.969</u>		<u>63.188</u>

Leusden, 13 oktober 2014

Bestuur:

**Stichting Plus Wonen
Leusden**

2.2. Staat van baten en lasten over 2011

	2011		2010	
	€	€	€	€
Baten uit eigen fondsverwerving		4.255		4.540
Overige opbrengsten:				
Huur	6.526		-	
Af: dotatie vervangingsreserve	<u>6.526</u>		<u>-</u>	
Som der baten		<u>4.255</u>		<u>4.540</u>
Marketing	3.417		442	
Kantoorkosten	1.201		491	
Algemene kosten	<u>3.111</u>		<u>1.570</u>	
Som der bedrijfskosten		<u>7.729</u>		<u>2.503</u>
		<u>-3.474</u>		<u>2.037</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	69		-	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-96</u>		<u>-41</u>	
Som der financiële baten en lasten		<u>-27</u>		<u>-41</u>
Saldo van baten en lasten		<u><u>-3.501</u></u>		<u><u>1.996</u></u>

Leusden, 13 oktober 2014

Bestuur:

**Stichting Plus Wonen
Leusden**

2.3 Kasstroomoverzicht over 2011

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2011		2010	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		-3.501		2.037
Verandering in werkkapitaal:				
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen) en vorderingen	-40.821		6.035	
		-40.821		6.035
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-44.322		8.072
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	69		-	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-96		-41	
		-27		-41
Kasstroom uit operationele activiteiten		-44.349		8.031
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-161.464		-	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-161.464		-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Dotatie vervangingsreserve	6.526		-	
Investerings, uit investeringsverplichting	161.464		-	
		167.990		-
Mutatie geldmiddelen		-37.823		8.031
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		63.794		55.157
Mutatie geldmiddelen		-37.823		8.031
Stand per 31 december		25.971		63.188

Stichting Plus Wonen
Leusden

2.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

Vertraging opstellen jaarrekening

Ten gevolge van overleg met onder meer belastingdienst en verdere aanpassingen van de concept jaarrekening is er vertraging opgetreden bij het opstellen van de jaarrekening.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen, ontvangen subsidies en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Vorderingen en kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd van korter dan één jaar. Deze worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. 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.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin komt vast te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Belastingen, rentebaten en soortgelijke opbrengsten, alsmede rentelasten en soortgelijke kosten, worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

**Stichting Plus Wonen
Leusden**

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	<u>Inventaris</u>
	€
Investerings	161.464
Af: teruggaaf omzetbelasting	-28.238
Af: bijdrage diverse fondsen	-133.226
Mutaties 2011	<u>-</u>
Aanschafwaarde	133.226
Cumulatieve afschrijvingen via fondsenbijdrage	-133.226
Boekwaarde per 31 december	<u><u>-</u></u>

Op verzoek is een gedetailleerde specificatie ter inzage bij het bestuur van de stichting.

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2011</u>	<u>31-12-2010</u>
	€	€
Omzetbelasting		
Suppletie omzetbelasting, wegens verhuur en investeringen	<u>26.998</u>	<u>-</u>
Liquide middelen		
ING bank, lopende rekening	3.371	57.043
ING bank, extra bonus spaarrekening	15.000	6.145
ING bank, spaarrekening	7.600	-
	<u>25.971</u>	<u>63.188</u>

**Stichting Plus Wonen
Leusden**

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	2011	2010
	€	€
Statutaire reserve		
Stand per 1 januari	10.890	-
Dotatie	-	10.890
Onttrekking	-3.501	-
Stand per 31 december	<u>7.389</u>	<u>10.890</u>

Vervangingsreserve woonzorgcomplex Leusden

Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	6.526	-
Stand per 31 december	<u>6.526</u>	<u>-</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	€	€
<u>Investeringsverplichting woonzorgcomplex in Leusden:</u>		
Stand per 1 januari 2011	51.237	
Voorschot subsidie provincie Utrecht	-	45.000
AstraZenika Nederland, Zoetermeer	-	500
Bouwbedrijf en Exploitatiemaatschappij A. Lemain B.V., Amersfoort	-	4.000
Thuiszorg van Oranje, Amersfoort	-	737
AFAS ERP Software B.V., Leusden	-	500
Gemeentediakonaat Dorpskerk, Leusden	-	500
	<u>51.237</u>	<u>51.237</u>
Ontvangen donaties in 2011	119.864	
	171.101	
Teruggaaf omzetbelasting	28.238	
Sponsoring Open Dag (marketing)	-1.500	
Investerings (€ 164.468 - € 3.004 (Open Dag))	-161.464	
Stand per 31 december 2011	<u>36.375</u>	<u>51.237</u>

Op verzoek is een gedetailleerde specificatie ter inzage bij het bestuur van de stichting.

	31-12-2011	31-12-2010
	€	€
Overige schulden		
Accountantskosten	<u>1.126</u>	<u>1.061</u>
Overlopende passiva		
Huur januari 2012 Centraalzorg	<u>1.553</u>	<u>-</u>

**Stichting Plus Wonen
Leusden**

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2011	2010
	€	€
Baten uit eigen fondsverwerving		
Donaties	2.335	4.540
Jaarbijdragen	125	-
Donaties groot	1.795	-
	<u>4.255</u>	<u>4.540</u>
Overige opbrengsten		
Huur	6.526	-
Dotatie vervangingsreserve complex Leusden	-6.526	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
Marketing		
Open Dag	3.004	-
Reclame- en advertentiekosten	949	442
Representatiekosten	964	-
	4.917	442
Af: Sponsoring Open Dag	-1.500	-
	<u>3.417</u>	<u>422</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	446	465
Drukwerk	717	-
Contributies en abonnementen	38	26
	<u>1.201</u>	<u>491</u>
Algemene kosten		
Juridische kosten	436	-
Accountantskosten	1.311	1.570
Aansprakelijkheids- en ongevallenverzekering	1.364	-
	<u>3.111</u>	<u>1.570</u>
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebate rekening courant banken	<u>69</u>	<u>-</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rentelast rekening courant banken	<u>96</u>	<u>41</u>