

RAPPORT

**Stichting Plus Wonen, Leusden
inzake de jaarrekening 2012**

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2
3	Algemeen	4
4	Resultaat	5
5	Financiële positie	7

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2012	9
2	Exploitatierkening 2012	11
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	12
4	Toelichting op de balans per 31 december 2012	14
5	Toelichting op de exploitatierkening over 2012	17

ACCOUNTANTSVERSLAG

Stichting Plus Wonen
Galicië 2
331 JD Leusden

<i>Plaats</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
Scherpenzeel	M. Hrkac	24 december 2013

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2012 met betrekking tot uw stichting.

1 Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2012 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 43.195 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat van € 13.577, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2012 van Stichting Plus Wonen te Leusden bestaande uit de balans per 31 december 2012 en de winst-en-verliesrekening over 2012 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 de onderneming 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 de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Scherpenzeel, 24 december 2013

Van Asselt Accountants & Belastingadviseurs

F.W.S. van den Hurk AA

A.D. Koudijs RA

3 Algemeen

3.1 Oprichting stichting

Blijkens de akte d.d. 9 augustus 2006 werd de stichting per genoemde datum opgericht.

De stichting is met ingang van 1 januari 2008 gerangschikt als een algemeen nut beogende instelling.

3.2 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 doestelling te verwezenlijken door het onderhouden van contacten met o.m. Gemeente Leusden, Woningstichting Leusden, Duwgroep Leusden, sponsors, donateurs, subsidiegevers, belangstellenden en geïnteresseerden. Met als doel de belangen van doelgroep naar voren brengen om de doestelling van de stichting te realiseren, het bekendmaken van de stichting onder potentiële bewoners 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.

3.3 Bestuur

J.R. Verkaik (voorzitter)

W.J.J.M. van der Berg-Bakker (secretaris)

A.M. de Greef-van Woerden (penningmeester)

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2012 bedraagt negatief € 13.577 tegenover negatief € 1.997 over 2011. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2012		2011		Vershil
	€	%	€	%	€
Opbrengsten	9.225	100,0	4.255	100,0	4.970
Kosten					
Kantoorkosten	1.475	16,0	2.565	60,3	-1.090
Verkoopkosten	581	6,3	1.913	45,0	-1.332
Algemene kosten	20.530	222,6	1.747	41,0	18.783
	22.586	244,9	6.225	146,3	16.361
Bedrijfsresultaat	-13.361	-144,9	-1.970	-46,3	-11.391
Financiële baten en lasten					
Rentelasten en soortgelijke kosten	-216	-2,3	-27	-0,6	-189
Resultaat	-13.577	-147,2	-1.997	-46,9	-11.580

4.2 Resultaatanalyse

De ontwikkeling van het resultaat 2012 ten opzichte van 2011 kan als volgt worden geanalyseerd:

	2012	
	€	€
<i>Factoren waardoor het resultaat toeneemt:</i>		
Toename bruto-omzetresultaat	4.970	
Afname kantoorkosten	1.090	
Afname verkoopkosten	1.332	
		7.392
<i>Factoren waardoor het resultaat afneemt:</i>		
Toename algemene kosten	18.783	
Toename rentelasten en soortgelijke kosten	189	
		18.972
Afname resultaat		-11.580

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2012	31-12-2011
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen	41.227	23.292
<hr/> <hr/>		
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Liquide middelen	43.195	25.971
Af: kortlopende schulden	1.968	2.679
<hr/>		
Werkkapitaal	41.227	23.292
<hr/> <hr/>		

JAARREKENING

Balans per 31 december 2012

Exploitatierkening 2012

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2012

Toelichting op de exploitatierkening over 2012

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2012

		31 december 2012		31 december 2011	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vlottende activa					
Liquide middelen	(2)		43.195		25.971
			<u>43.195</u>		<u>25.971</u>

		31 december 2012		31 december 2011	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Stichtsvermogen	(3)		41.227		23.292
Kortlopende schulden	(4)				
Belastingen en premies sociale verzekeringen		818		-	
Overige schulden en overlopende passiva		1.150		2.679	
			<u>1.968</u>		<u>2.679</u>
			<u>43.195</u>		<u>25.971</u>

2 EXPLOITATIEREKENING 2012

		2012		2011	
		€	€	€	€
Opbrengsten	(5)		9.225		4.255
Kosten					
Kantoorkosten	(7)	1.475		2.565	
Verkoopkosten	(8)	581		1.913	
Algemene kosten	(9)	20.530		1.747	
			22.586		6.225
Exploitatieresultaat			-13.361		-1.970
Financiële baten en lasten	(10)		-216		-27
Exploitatiesaldo			-13.577		-1.997

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

De jaarrekening is samengesteld onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht.

Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Opbrengsten

Onder opbrengsten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar ontvangen donaties.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Inventaris
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2012</i>	
Aanschaffingswaarde	164.468
Cumulatieve afschrijvingen	-164.468
	-
<i>Boekwaarde per 31 december 2012</i>	
Aanschaffingswaarde	164.468
Cumulatieve afschrijvingen	-164.468
Boekwaarde per 31 december 2012	-

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2012	31-12-2011
	€	€
2. Liquide middelen		
Rabobank, .724	10.661	15.000
Rabobank .006	86	1.350
Rabobank, BedrijfsSparRekening .899	1.600	-
Rabobank .629	1.900	7.600
ING bank, lopende rekening	2.135	2.021
ING bank, Zakelijke Spaarrekening	26.788	-
Gelden onderweg	25	-
	43.195	25.971

3. Ondernemingsvermogen

	2012	2011
	€	€
<i>Overige reserves</i>		
Stand per 1 januari	8.893	10.890
Exploitatiesaldo boekjaar	-13.577	-1.997
Stand per 31 december	-4.684	8.893

Bestemde reserves

Stand per 1 januari	14.399	-
Bestemde reserves	31.512	14.399
Stand per 31 december	45.911	14.399

4. Kortlopende schulden

	31-12-2012	31-12-2011
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	818	-

Overige schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva

Accountantskosten	1.150	1.126
Ontvangen voorschotten	-	1.553
	1.150	2.679

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

Door de onderneming is een meerjarige financiële verplichting aangegaan voor het verhuur van de inventarissen.

5 TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING OVER 2012

	2012	2011
	€	€
5. Opbrengsten		
Donaties	1.725	2.335
Jaarbijdragen	-	1.920
Donatie vrijwilligersvergoeding	7.500	-
	<u>9.225</u>	<u>4.255</u>
6. Overige bedrijfsopbrengsten		
Verhuur inventaris	15.620	7.766
Dotatie vervangingsreserve gezamenlijke ruimte Woonzorgcomplex Leusden	-15.620	-7.766
	<u>-</u>	<u>-</u>
Personeelsleden		
Bij de onderneming waren in 2012 geen werknemers werkzaam.		
7. Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	275	446
Drukwerk	408	717
Contributies en abonnementen	48	38
Verzekering	595	1.364
Vakliteratuur	149	-
	<u>1.475</u>	<u>2.565</u>
8. Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	489	949
Representatiekosten	92	964
	<u>581</u>	<u>1.913</u>
9. Algemene kosten		
Accountantskosten	1.897	1.311
Advieskosten	1.665	-
Juridische kosten	2.197	436
Vrijwilligersvergoeding	7.500	-
Overige algemene kosten	7.271	-
	<u>20.530</u>	<u>1.747</u>

10. Financiële baten en lasten

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente- en bankkosten	216	27
Leusden, 24 december 2013	<u>216</u>	<u>27</u>

A.M. de Greef- van Woerden
Penningmeester