

**Financieel verslag  
2015**

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 2015	10
2.2 Staat van baten en lasten over 2015	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
3.2 Resultaatverwerking	18

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

Leusden, 16 februari 2016

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 van de Stichting Plus Wonen te Leusden samengesteld.

## **1.1 SAMENSTELLINGSVERKLARING**

### *Opdracht*

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015 van de Stichting Plus Wonen te Leusden bestaande uit de balans per 31 december 2015 en de staat van baten en lasten over 2015 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. Spek notaris te Leusden, heeft er een 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 11 augustus 2006 ingeschreven in het handelsregister bij de Kamer van koophandel Gooi-, Eem- en Flevoland onder dossiernummer 32117369.

### **Samenstelling bestuur**

Op 31 december 2015 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 2015 en 2014 kunnen als volgt worden samengevat:

	2015		2014		Mutatie
	€	%	€	%	
<b>Baten</b>	7.250	100,0	9.500	100,0	-2.250
Vrijwilligersvergoeding	6.000	82,8	9.000	94,7	-3.000
Verkoopkosten	325	4,5	203	2,1	122
Kantoorkosten	1.272	17,5	1.110	11,7	162
Algemene kosten	7.031	97,0	9.799	103,1	-2.768
<b>Som der bedrijfslasten</b>	<b>14.628</b>	<b>201,8</b>	<b>20.112</b>	<b>211,6</b>	<b>-5.484</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-7.378</b>	<b>-101,8</b>	<b>-10.612</b>	<b>-111,6</b>	<b>3.234</b>
Financiële baten en lasten	188	2,6	502	5,3	-314
<b>Resultaat</b>	<b>-7.190</b>	<b>-99,2</b>	<b>-10.110</b>	<b>-106,3</b>	<b>2.920</b>

#### Resultaatanalyse

De mutatie van het resultaat met € 2.920 ten opzichte van 2014 kan als volgt nader worden geanalyseerd:

	2015
	€
<b>Resultaatverhogend</b>	
Lagere vrijwilligersvergoeding	3.000
Lagere algemene kosten	2.768
	<b>5.768</b>
<b>Resultaatverlagend</b>	
Lagere brutowinst	2.250
Hogere verkoopkosten	122
Hogere kantoorkosten	162
Lagere financiële baten en lasten	314
	<b>2.848</b>
<b>Stijging van het resultaat</b>	<b>2.920</b>

## 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 2015 in verkorte vorm.

### Financiële structuur

	<u>31-12-2015</u>		<u>31-12-2014</u>	
	€	%	€	%
<b>Activa</b>				
Vorderingen	12.704	24,6	12.308	20,9
Liquide middelen	<u>38.895</u>	<u>75,4</u>	<u>46.481</u>	<u>79,1</u>
	<u><u>51.599</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>58.789</u></u>	<u><u>100,0</u></u>
<b>Passiva</b>				
Stichtingsvermogen	51.099	99,0	58.289	99,1
Kortlopende schulden	<u>500</u>	<u>1,0</u>	<u>500</u>	<u>0,9</u>
	<u><u>51.599</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>58.789</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>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar</b>		
Vorderingen	12.704	12.308
Liquide middelen	<u>38.895</u>	<u>46.481</u>
	51.599	58.789
Kortlopende schulden	<u>-500</u>	<u>-500</u>
<b>Liquiditeitssaldo = werkkapitaal</b>	51.099	58.289
<b>Vastgelegd op lange termijn</b>		
<b>Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen</b>	<u>51.099</u>	<u>58.289</u>
<b>Financiering</b>		
Stichtingsvermogen	<u>51.099</u>	<u>58.289</u>

Blijkens de vorenstaande opstelling is het werkkapitaal van Stichting Plus Wonen per 31 december 2015 ten opzichte van 31 december 2014 met € 7.190 gedaald, te weten van € 58.289 ultimo boekjaar 2014 tot € 51.099 ultimo boekjaar 2015.

## Stichting Plus Wonen te Leusden

### 1.5 MEERJARENOVERZICHT

	<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	12.704	12.308	457	-
Liquide middelen	<u>38.895</u>	<u>46.481</u>	<u>54.037</u>	<u>43.195</u>
<b>Totaal activa</b>	<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	51.099	58.289	52.584	41.227
Kortlopende schulden	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>1.910</u>	<u>1.968</u>
<b>Totaal passiva</b>	<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>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€	€
Baten	7.250	9.500	7.693
Resultaat boekjaar	-7.190	-10.110	-4.307

De baten zijn in 2015 gedaald ten opzichte van 2014 met € 2.250.

Het resultaat boekjaar is in 2015 gestegen ten opzichte van 2014 met € 2.920.

### Liquiditeit

#### Current ratio

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
$\frac{\text{Vlottende activa}}{\text{Kortlopende schulden}}$	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 2015 gedaald ten opzichte van 2014.

### Solvabiliteit

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	%	%	%
$\frac{\text{Stichtingsvermogen}}{\text{Totaal vermogen}} \times 100$	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 2014 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 2015

ACTIVA

	<u>31 december 2015</u>		<u>31 december 2014</u>	
	€	€	€	€
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	11.851		11.851	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>853</u>		<u>457</u>	
		12.704		12.308
<i>Liquide middelen</i>		38.895		46.481
<b>TOTAAL ACTIVA</b>		<u><u>51.599</u></u>		<u><u>58.789</u></u>

**PASSIVA**

	<u>31 december 2015</u>		<u>31 december 2014</u>	
	€	€	€	€
<b>STICHTINGSVERMOGEN</b>				
Stichtingsvermogen overig	-26.291		-19.101	
Stichtingsvermogen bestemd	<u>77.390</u>		<u>77.390</u>	
		51.099		58.289
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>				
Overige schulden en overlopende passiva		500		500
<b>TOTAAL PASSIVA</b>		<u><u>51.599</u></u>		<u><u>58.789</u></u>

## 2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

	2015	2014
	€	€
<b>Baten</b>	7.250	9.500
Vrijwilligersvergoeding	6.000	9.000
Verkoopkosten	325	203
Kantoorkosten	1.272	1.110
Algemene kosten	<u>7.031</u>	<u>9.799</u>
<b>Som der bedrijfslasten</b>	<u>14.628</u>	<u>20.112</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	-7.378	-10.612
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	<u>188</u>	<u>502</u>
<b>Resultaat</b>	<u><u>-7.190</u></u>	<u><u>-10.110</u></u>

## 2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### *Algemeen*

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling zoals vermeld in de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving.

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.

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

#### **Algemeen**

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

#### **Vorderingen**

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

### *Grondslagen voor de resultaatbepaling*

#### **Algemeen**

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.

#### **Baten**

Onder netto omzet worden verstaan de aan derden in rekening gebrachte c.q. te brengen bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten onder aftrek van kortingen en exclusief omzetbelasting.

#### **Overige bedrijfskosten**

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

#### **Som der 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>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Handelsdebiteuren	<u>11.851</u>	<u>11.851</u>
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	665	-
Overlopende activa	<u>188</u>	<u>457</u>
	<u>853</u>	<u>457</u>
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	<u>665</u>	<u>-</u>
<b>Overlopende activa</b>		
Nog te ontvangen rente	<u>188</u>	<u>457</u>
<b>Liquide middelen</b>		
ING Bank N.V.	-	28.625
Rabobank	<u>38.895</u>	<u>17.856</u>
	<u>38.895</u>	<u>46.481</u>

### *Stichtingsvermogen*

#### **Stichtingsvermogen**

In onderstaand overzicht is het verloop van het stichtingsvermogen weergegeven.

	Stichtings- vermogen overig	Stichtings- vermogen bestemd	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2015	-19.101	77.390	58.289
Resultaat boekjaar	<u>-7.190</u>	<u>-</u>	<u>-7.190</u>
Stand per 31 december 2015	<u>-26.291</u>	<u>77.390</u>	<u>51.099</u>



## Stichting Plus Wonen te Leusden

### *Kortlopende schulden*

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Accountantskosten	<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.

## 2.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<b>Baten</b>		
Donaties vrijwilligersvergoedingen	6.000	9.000
Donaties overig	<u>1.250</u>	<u>500</u>
	<u><u>7.250</u></u>	<u><u>9.500</u></u>
<b>Overige baten</b>		
Verhuur inventaris	-	15.815
Dotatie stichtingsvermogen	<u>-</u>	<u>-15.815</u>
	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>
<b>Vrijwilligersvergoeding</b>		
Vrijwilligersvergoeding	<u><u>6.000</u></u>	<u><u>9.000</u></u>
<b>Verkoopkosten</b>		
Marketing en websitekosten	<u><u>325</u></u>	<u><u>203</u></u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	132	160
Assurantiepremie	752	691
Overige kantoorkosten	<u>388</u>	<u>259</u>
	<u><u>1.272</u></u>	<u><u>1.110</u></u>
<b>Algemene kosten</b>		
Accountantskosten	999	1.471
Juridische kosten	5.755	8.043
Bankkosten	<u>277</u>	<u>285</u>
	<u><u>7.031</u></u>	<u><u>9.799</u></u>

**Stichting Plus Wonen te Leusden**

<u>2015</u>	<u>2014</u>
€	€

**Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten**

Ontvangen depositorente

<u>188</u>	<u>502</u>
------------	------------

Leusden, 16 februari 2016

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.

#### **3.2 Resultaatverwerking**

In de balans per 31 december 2014 is het resultaat van € 7.190 (negatief) over het afgelopen boekjaar, vooruitlopend op de goedkeuring van het bestuur in mindering gebracht op het stichtingsvermogen.