



RAPPORT INZAKE JAARREKENING 2018

**St. Ons Huis Heemskerk, Respijt Zorg
Heemskerk**



INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

1.1	Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2	Resultaatvergelijking	4
1.3	Financiële positie	5

2. Bestuursverslag

2.1	Bestuursverslag	7
-----	-----------------	---

3. Jaarrekening

3.1	Balans per 31 december 2018	11
3.2	Staat van baten en lasten over 2018	13
3.3	Toelichting op de jaarrekening	14
3.4	Toelichting op de balans	17
3.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	22



1. ACCOUNTANTSRAPPORT



Aan het bestuur van
St. Ons Huis Heemskerk, Respijt Zorg
Griegstraat 15
1962 RJ HEEMSKERK

Heemskerk, 20 mei 2019

Referentie: DBR/25266/abl

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2018 van uw stichting.

De balans per 31 december 2018, de staat van baten en lasten over 2018 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2018 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van St. Ons Huis Heemskerk, Respijt Zorg te Heemskerk is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de winst- en verliesrekening over 2018 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten".

Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van St. Ons Huis Heemskerk, Respijt Zorg.

Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Postbus 51
1960 AB Heemskerk

Maerten van
Heemskerckstraat 34
1961 EB Heemskerk

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

T 0251 - 25 79 57 Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij
F 0251 - 25 79 59 u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

E postbus51@kennemerwaert.nl

I www.kennemerwaert.nl



1.2 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.

	2018		2017	
	€	%	€	%
Baten	429.200	100,0%	446.217	100,0%
Bruto exploitatieresultaat	429.200	100,0%	446.217	100,0%
Lonen en salarissen	251.349	58,6%	219.629	49,2%
Sociale lasten	41.224	9,6%	38.473	8,6%
Pensioenlasten	19.850	4,6%	22.038	4,9%
Afschrijvingen materiële vaste activa	6.377	1,5%	5.350	1,2%
Overige personeelskosten	16.031	3,7%	15.701	3,5%
Huisvestingskosten	46.472	10,8%	40.516	9,1%
Exploitatie- en machinekosten	4.661	1,1%	4.483	1,0%
Verkoopkosten	8.608	2,0%	10.188	2,3%
Autokosten	6.052	1,4%	5.448	1,2%
Kantoorkosten	5.522	1,3%	5.532	1,2%
Algemene kosten	15.282	3,6%	13.048	2,9%
Besteding giften	-	0,0%	4.389	1,0%
Beheerslasten	421.428	98,2%	384.795	86,1%
Exploitatieresultaat	7.772	1,8%	61.422	13,9%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-634	-0,2%	-1.007	-0,2%
Som der financiële baten en lasten	-634	-0,2%	-1.007	-0,2%
Resultaat uit gewone exploitatie	7.138	1,6%	60.415	13,7%
Bestemmingsreserves	-	0,0%	-60.000	-13,5%
Buitengewoon resultaat	-	0,0%	-60.000	-13,5%
Resultaat	7.138	1,6%	415	0,2%



St. Ons Huis Heemskerk, Respijt Zorg

1.3 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 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	38.609		45.628	
Liquide middelen	<u>105.956</u>		<u>148.313</u>	
Totaal vlottende activa		144.565		193.941
Af: kortlopende schulden		<u>106.428</u>		<u>29.229</u>
Werkkapitaal		38.137		164.712
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	<u>91.150</u>		<u>9.333</u>	
		<u>91.150</u>		<u>9.333</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u><u>129.287</u></u>		<u><u>174.045</u></u>
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		114.287		159.045
Langlopende schulden		<u>15.000</u>		<u>15.000</u>
		<u><u>129.287</u></u>		<u><u>174.045</u></u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2018 ten opzichte van 31 december 2017 gedaald met € 126.575.

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

Hoogachtend,
Groep Kennemerwaert Accountants B.V.

drs. D. Bruin RA



2. BESTUURSVERSLAG



St. Ons Huis Heemskerk, Respijt Zorg

2.1 Bestuursverslag

Algemeen

De stichting is opgericht op 19 december 2013.

De doelstelling van de stichting (ingeschreven onder nummer 59487100 van de Kamer van Koophandel Amsterdam) luidt volgens artikel 2 van de statuten als volgt:

2.1 De stichting heeft ten doel:

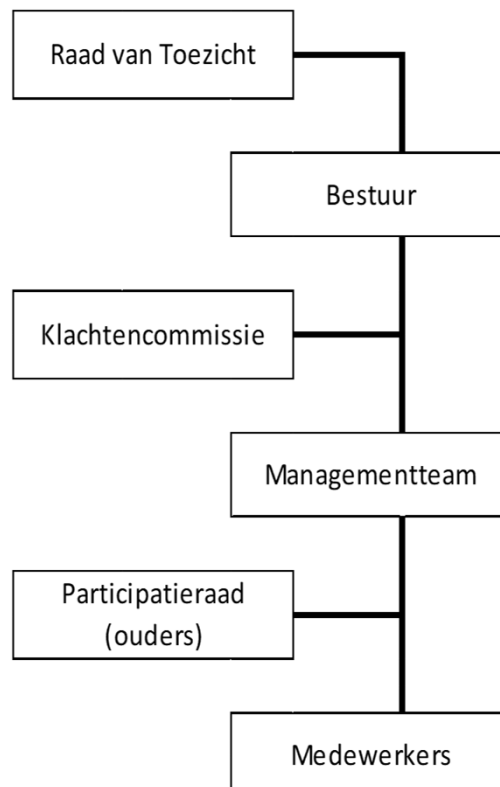
- a. het verschaffen van dag- en logeeropvang voor gehandicapten;
- b. het bieden van zorg en ondersteuning in al haar facetten;
- c. het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevordelijk kunnen zijn.

2.2. De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:

- a. het werven van fondsen;
- b. het (laten) oprichten en in stand houden van een vestiging voor dag- en logeeropvang;
- c. het sluiten van overeenkomsten met derden ter verkrijging van kwalitatief hoogstaande zorg.

De stichting zal zonder winstoogmerk haar doelstellingen trachten te verwezenlijken.

Interne organisatiestructuur





St. Ons Huis Heemskerk, Respijt Zorg

2.1 Bestuursverslag

Bestuur

Voorzitter	R. van Haarlem
Secretaris	C.E.M. Hamers
Penningmeester	C.F.H. van Rijn

Gang van zaken boekjaar en bestuurlijke voornemens.

Het afgelopen verslagjaar is het vijfde opeenvolgende jaar waarin de stichting op eigen benen stond, nadat van Philadelphia is afscheid genomen. Ook dit jaar was een succesvol jaar. De bezettingsgraad blijft op peil, de wachtlijsten nemen zelfs weer wat toe, zodat onze continuïteit gedurende het gehele jaar verzekerd was en we ook met vertrouwen naar de toekomst blijven kijken. Ons personeelsbestand is ons kostbaarste bezit en ook daarin hebben we dit jaar weer een vertrouwde basis gevonden voor hoog-kwalitatieve zorg, die door onze afnemers op hoge prijs wordt gesteld. Het ziekteverzuim blijft laag, zeker als we daarbij in ogenschouw nemen dat het grootste deel daarvan wordt veroorzaakt door zwangerschapsverzuim en –verlof. Het verloop onder het personeel is gering en dat is een bewijs te meer dat de sfeer binnen Ons Huis nog steeds zeer goed is. De kinderen verblijven er graag en ons personeel blijkt al jaren honkvast. Als bestuur kun je bijna niet gelukkiger worden.

De plannen voor de bouw van een zorgwoning op ons terrein zijn omgezet in de realisatie daarvan. In het verslagjaar is na een offerteronde onder een aantal daarvoor in aanmerking komende aannemers uiteindelijk de keuze gevallen op aannemer Gooijer. Een ons bekende aannemer die in ons huidige pand al vertrouwen had gewekt met de aanpassing tijdens het verslagjaar van het kantoor en de realisatie van een aan de eisen des tijds voldoende voorziening voor de slaapwacht. De bouw vordert gestaag en vervult ons met trots. We hopen op 1 november 2019 de deuren te kunnen openen voor de acht inmiddels ook geselecteerde bewoners. De bouw werd –ondanks de daarmee gepaard gaande hogere kosten- mogelijk door de welwillende medewerking van de heer Kluft, eigenaar van ons huidige pand, die bereid bleek het pand aan ons te verkopen, waardoor de jaarlasten voor onze stichting afnemen. Daarnaast kwam er een zeer genereuze gift van de Stichting Vrienden van Ons Huis, die € 100.000 beschikbaar stelde. Toen we ook binnen onze eigen middelen nog € 90.000 konden vrijmaken, konden we in vol vertrouwen een financieringsaanvraag bij de bank indienen. Inmiddels is die financiering door ABN-Amro verstrekt. De koopakte en de financieringsovereenkomst zullen een dezer dagen bij de notaris worden gepasseerd. De voorfinanciering kon dank zij de heer Kluft –nu nog onze “huisbaas”- worden geregeld, zodat de bouw onmiddellijk van start kon gaan.

Er is besloten tot het oprichten van een nieuwe stichting, Stichting Bij Elkaar genaamd, die de zorgwoning zal exploiteren. Tussen onze stichting en deze nieuwe stichting zal een huurovereenkomst voor de zorgwoning worden gesloten. De bestuursleden van Ons Huis vormen ook het bestuur van de nieuwe Stichting Bij Elkaar. Ook de leden van de Raad van Toezicht hebben toegezegd zitting te nemen in de Raad van Toezicht voor de zorgwoning.

Geheel volgens vigerend beleid hebben we, op grond van de gunstige exploitatieresultaten, de tarieven slechts verhoogd met hetzelfde percentage waarmee de PGB's werden aangepast. Daardoor konden ouders/verzorgers/vertegenwoordigers van onze cliënten ook gedurende dit jaar hun gebruikelijke aantal logeer-uren afnemen. Een geringe verstoring door de bouwactiviteiten in de mogelijkheden (één van de logeerkamers moest tijdelijk worden verkleind om de aanbouw van de zorgwoning mogelijk te maken) tot logeren kon eenvoudig worden opgevangen en heeft niet geleid tot significante afname van de logeersomzet. We zien het komende jaar met vertrouwen tegemoet, in de wetenschap dat ons aanbod voorziet in een grote en nog steeds groeiende behoefte. De wachtlijst die daarvan het gevolg is verschaft ons bovendien de zekerheid dat het omzetverlies -doordat een achttal vaste klanten zal verhuizen naar de zorgwoning- vrijwel geheel kan worden opgevangen door de cliënten op de wachtlijst.



St. Ons Huis Heemskerk, Respijt Zorg

2.1 Bestuursverslag

De voorgenomen aanpassing van de toiletten is nog niet uitgevoerd. Dat zal ter hand worden genomen na ingebruikname van de zorgwoning. Ook onderzoeken we dan de mogelijkheden om de buitengevel van ons pand aan de Griegstraat kan worden aangepast aan de buitengevel van de nieuw gebouwde zorgwoning. Of dat al in 2020 zijn beslag kan krijgen is afhankelijk van de uiteindelijke kosten, die met de nieuwbouw gepaard zijn gegaan.

HEEMSKERK, 20 mei 2019

Namens het bestuur,

De heer R. van Haarlem, voorzitter



3. JAARREKENING



St. Ons Huis Heemskerk, Respijt Zorg

3.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	11.836		-	
Inventaris	5.678		9.333	
Activa in ontwikkeling	73.636		-	
		91.150		9.333
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	38.003		41.876	
Overige vorderingen	606		3.752	
		38.609		45.628
<i>Liquide middelen</i>		105.956		148.313
Totaal activazijde		<u>235.715</u>		<u>203.274</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 20 mei 2019



St. Ons Huis Heemskerk, Respijt Zorg

3.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
Vermogen				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Overige reserves	<u>33.409</u>	33.409	<u>26.271</u>	26.271
<i>Vastgelegd vermogen</i>				
Bestemmingsreserves	<u>80.878</u>	80.878	<u>132.774</u>	132.774
Langlopende schulden				
Overige leningen	<u>15.000</u>	15.000	<u>15.000</u>	15.000
Kortlopende schulden				
Aflossingsverplichtingen	73.636		-	
Handelscrediteuren	7.725		1.984	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	11.964		15.295	
Overige schulden	<u>13.103</u>		<u>11.950</u>	
		106.428		29.229
Totaal passivazijde		<u><u>235.715</u></u>		<u><u>203.274</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 20 mei 2019



St. Ons Huis Heemskerk, Respijt Zorg

3.2 Staat van baten en lasten over 2018

	2018	2017
	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	427.628	444.492
Sponsorbijdragen	1.572	1.725
Baten	<u>429.200</u>	<u>446.217</u>
Bruto exploitatieresultaat	429.200	446.217
Lonen en salarissen	251.349	219.629
Sociale lasten	41.224	38.473
Pensioenlasten	19.850	22.038
Afschrijvingen materiële vaste activa	6.377	5.350
Overige personeelskosten	16.031	15.701
Huisvestingskosten	46.472	40.516
Exploitatie- en machinekosten	4.661	4.483
Verkoopkosten	8.608	10.188
Autokosten	6.052	5.448
Kantoorkosten	5.522	5.532
Algemene kosten	15.282	13.048
Besteding giften	-	4.389
Beheerslasten	<u>421.428</u>	<u>384.795</u>
Exploitatieresultaat	<u>7.772</u>	<u>61.422</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-634	-1.007
Som der financiële baten en lasten	<u>-634</u>	<u>-1.007</u>
Resultaat	<u>7.138</u>	<u>60.415</u>
Resultaat	7.138	60.415
Bestemming resultaat:		
Overige reserve	7.138	415
Bestemmingsreserve verbouwing	-	25.000
Bestemmingsreserve zorgwoning	-	35.000
	<u>7.138</u>	<u>60.415</u>



St. Ons Huis Heemskerk, Respijt Zorg

3.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving RJk C1 'Kleine Organisaties-zonder winststreven'.

Organisatie

St. Ons Huis Heemskerk, Respijt Zorg, statutair gevestigd te Heemskerk is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 59487100.

Activiteiten

De activiteiten van St. Ons Huis Heemskerk, Respijt Zorg, statutair gevestigd te Heemskerk, bestaan voornamelijk uit:

- het verschaffen van dag- en logeeropvang voor gehandicapten;
- het bieden van zorg en ondersteuning in al haar facetten;
- het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Griegstraat 15 te HEEMSKERK.

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2018 waren gemiddeld 8,7 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2017 waren dit 7,9 werknemers.

	2018	2017
Onderverdeeld naar:		
Management	1,4	1,4
Verzorgers	5,5	5,6
Oproepkrachten	1,8	0,8
	<u>8,7</u>	<u>7,8</u>

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de stichting zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2018

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2018 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.



St. Ons Huis Heemskerk, Respijt Zorg

3.3 Toelichting op 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 verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, 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 of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

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

Vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Vastgelegd vermogen

Het vastgelegd vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan. Als deze beperking door derden is aangebracht, wordt dit deel van het vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.



St. Ons Huis Heemskerk, Respijt Zorg

3.3 Toelichting op de jaarrekening

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

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 opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en dergelijke.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenlasten

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

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.



St. Ons Huis Heemskerk, Respijt Zorg

3.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

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

	Activa in ontwikkeling	Verbouwingen	Inventaris	Totaal 2018
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	-	-	27.839	27.839
Cumulatieve afschrijvingen	-	-	-18.506	-18.506
Boekwaarde per 1 januari	-	-	9.333	9.333
Investeringen	173.636	60.467	3.487	237.590
Afschrijvingen	-	-631	-5.746	-6.377
Giften en dekking uit bestemmingsreserves	-100.000	-48.000	-1.396	-149.396
Mutaties 2018	73.636	11.836	-3.655	81.817
Aanschafwaarde	73.636	12.467	29.930	116.033
Cumulatieve afschrijvingen	-	-631	-24.252	-24.883
Boekwaarde per 31 december	73.636	11.836	5.678	91.150

De inventarissen 2013 zijn "om niet" verkregen en tegen een ingeschatte waarde in het economisch verkeer geactiveerd.

De activa in ontwikkeling heeft betrekking op het project 'Ons Passend Huis' en zal naar verwachting aan het eind van 2019 opgeleverd worden.

Afschrijvingspercentages:

Activa in ontwikkeling	0 %
Verbouwingen	10 %
Inventaris	20 %



St. Ons Huis Heemskerk, Respijt Zorg

3.4 Toelichting op de balans

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Vorderingen		
Debiteuren		
Debiteuren	40.303	44.176
	<u>40.303</u>	<u>44.176</u>
Voorziening oninbare debiteuren	-2.300	-2.300
	<u>38.003</u>	<u>41.876</u>
Overige vorderingen		
Dubbel betaalde huur	-	2.123
Nog te ontvangen energiekosten	-	998
Overige vorderingen	-	155
Nog te ontvangen SIG	369	-
Vooruitbetaalde verzekeringspremies	-	192
Overige vooruitbetaalde posten	237	284
	<u>606</u>	<u>3.752</u>
Liquide middelen		
ABN AMRO Bestuurrekening	78.217	110.154
ABN AMRO Spaarrekening	27.540	37.937
Kas	199	222
	<u>105.956</u>	<u>148.313</u>



St. Ons Huis Heemskerk, Respijt Zorg

3.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	2018	2017
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	26.271	25.856
Bestemming resultaat boekjaar	7.138	415
Stand per 31 december	<u>33.409</u>	<u>26.271</u>

Het ingehouden deel van het resultaat over 2018 bedraagt € 7.138.

Vastgelegd vermogen

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve vervanging inventaris	9.878	11.274
Bestemmingsreserve verbouwing	-	40.000
Bestemmingsreserve tuinhuis	9.500	17.500
Bestemmingsreserve tuindeur	5.000	5.000
Bestemmingsreserve parkeerplekken	-	2.500
Bestemmingsreserve zorgwoning	56.500	56.500
	<u>80.878</u>	<u>132.774</u>

	2018	2017
	€	€
<i>Bestemmingsreserve vervanging inventaris</i>		
Stand per 1 januari	11.274	11.274
Ottrekking boekjaar	-1.396	-
Stand per 31 december	<u>9.878</u>	<u>11.274</u>

<i>Bestemmingsreserve verbouwing</i>		
Stand per 1 januari	40.000	15.000
Bestemming resultaat boekjaar	-	25.000
Ottrekking boekjaar	-40.000	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>40.000</u>



St. Ons Huis Heemskerk, Respijt Zorg

3.4 Toelichting op de balans

	2018	2017
	€	€
<i>Bestemmingsreserve tuinhuis</i>		
Stand per 1 januari	17.500	17.500
Ottrekking boekjaar	-8.000	-
Stand per 31 december	<u>9.500</u>	<u>17.500</u>
<i>Bestemmingsreserve tuindeur</i>		
Stand per 1 januari	5.000	5.000
Bestemming resultaat boekjaar	-	-
Stand per 31 december	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
<i>Bestemmingsreserve parkeerplekken</i>		
Stand per 1 januari	2.500	2.500
Ottrekking boekjaar	-2.500	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>2.500</u>
<i>Bestemmingsreserve zorgwoning</i>		
Stand per 1 januari	56.500	21.500
Bestemming resultaat boekjaar	-	35.000
Stand per 31 december	<u>56.500</u>	<u>56.500</u>

LANGLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Overige leningen		
Lening Stichting Vrienden van Ons Huis	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
	2018	2017
	€	€
<i>Lening Stichting Vrienden van Ons Huis</i>		
Hoofdsom	30.000	30.000
Aflossing voorgaande boekjaren	-15.000	-15.000
Stand per 31 december	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>

Deze lening ad € 30.000 is verstrekt ter financiering van de vervanging van de badkamer en zal uitsluitend voor dit doel worden aangewend. Vervroegde aflossing is toegestaan. Medio 2016 is 50% omgezet in een gift. Het rentepercentage over het uitstaande leningbedrag bedraagt 3,5% vast gedurende de gehele periode.



St. Ons Huis Heemskerk, Respijt Zorg

3.4 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Aflossingsverplichtingen komend boekjaar		
Voorfinanciering nieuwbouw pand	73.636	-
Crediteuren		
Crediteuren	7.725	1.984
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	11.589	12.188
Premies pensioen	375	3.107
	11.964	15.295
Overige schulden		
Reservering vakantiegeld	10.345	9.070
Reservering vakantiedagen	-	101
Accountantskosten	2.758	2.779
	13.103	11.950

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Griegstraat 15 te Heemskerk. De huurverplichting bedraagt circa € 26.160 per jaar. De huurverplichting loopt tot en met 31 maart 2020.

Giften in natura

In 2018 zijn er geen giften in natura ontvangen (2017: € 0).

Investeringsverplichtingen

Per balansdatum bedraagt de niet in de balans opgenomen investeringsverplichting voor het project 'Ons Passend Huis' circa € 695.000. De totale investering bedraagt circa € 868.000. Deze investering wordt gefinancierd met bijdragen van derden, eigen middelen en een externe financiering die in 2019 is afgesloten.



St. Ons Huis Heemskerk, Respijt Zorg

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	2017
	€	€
Reguliere opbrengsten		
Ontvangsten ouders	283.812	279.952
Ontvangsten SIG	143.816	164.540
	<u>427.628</u>	<u>444.492</u>
Sponsorbijdragen		
Giften overig	<u>1.572</u>	<u>1.725</u>
Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	250.389	236.586
Vakantietoeslag- en dagen	960	97
	<u>251.349</u>	<u>236.683</u>
Ontvangen uitkeringen ziekengeld	-	-17.054
	<u>251.349</u>	<u>219.629</u>
Sociale lasten		
Sociale lasten uitvoeringsinstanties	25.450	23.928
Bijdragen ZVW	15.774	14.545
	<u>41.224</u>	<u>38.473</u>
Pensioenlasten		
Pensioenpremie personeel	<u>19.850</u>	<u>22.038</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Verbouwingen	631	-
Inventaris	5.746	5.096
Boekresultaat materiële vaste activa	-	254
	<u>6.377</u>	<u>5.350</u>



St. Ons Huis Heemskerk, Respijt Zorg

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	2017
	€	€
Overige personeelskosten		
Reiskosten woon-werk	1.380	1.181
Onkostenvergoedingen	766	-
Geschenken personeel	1.515	1.319
Kantinekosten	798	681
Scholings- en opleidingskosten	2.776	3.479
Ziekengeldverzekering	7.595	8.661
Overige personeelskosten	1.201	380
	<u>16.031</u>	<u>15.701</u>
Huisvestingskosten		
Huur onroerend goed	25.770	25.457
Onderhoud onroerend goed	6.127	3.138
Onderhoud terreinen	1.249	1.248
Gas, water en electra	7.822	6.912
Vaste lasten onroerend goed	855	940
Milieu- en afvoerkosten	2.294	1.072
Bewakingskosten	1.158	1.749
Aanpassing parkeergelegenheid	1.197	-
	<u>46.472</u>	<u>40.516</u>
Exploitatiekosten		
Reparatie en onderhoud inventaris	123	887
Aanschaf klein inventaris	2.668	1.701
Huishoudelijke dienst	615	314
Inspectiekosten	1.255	1.581
	<u>4.661</u>	<u>4.483</u>
Verkoopkosten		
Benodigdheden dagbesteding	160	24
Voedingskosten	8.448	7.864
Dotatie voorziening oninbare debiteuren	-	2.300
	<u>8.608</u>	<u>10.188</u>



St. Ons Huis Heemskerk, Respijt Zorg

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	2017
	€	€
Autokosten		
Reparatie en onderhoud	367	269
Verzekering	2.153	1.474
Motorrijtuigenbelasting	3.532	3.516
Bekeuringen	-	189
	<u>6.052</u>	<u>5.448</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	818	1.553
Drukwerk	115	109
Portikosten	334	160
Telecommunicatie	2.876	3.190
Kosten automatisering	1.379	121
Studiekosten bestuur	-	399
	<u>5.522</u>	<u>5.532</u>
Algemene kosten		
Accountantskosten- en advieskosten	9.242	6.863
Contributies en abonnementen	388	460
Zakelijke verzekeringen	3.866	3.580
Reis- en verblijfkosten	243	1.206
Representatiekosten	1.131	218
Relatiegeschenken	288	721
Overige algemene kosten	124	-
	<u>15.282</u>	<u>13.048</u>
Besteding giften		
Bankstel	-	4.389



St. Ons Huis Heemskerk, Respijt Zorg

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	2017
	<u>€</u>	<u>€</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente lening	525	525
Rente lening voorgaand boekjaar	-	306
Bankkosten en provisie	109	176
	<u>634</u>	<u>1.007</u>
Bestemmingsreserve		
Dotatie bestemmingsreserve verbouwing	-	25.000
Dotatie bestemmingsreserve zorgwoning	-	35.000
	<u>-</u>	<u>60.000</u>

HEEMSKERK,
St. Ons Huis Heemskerk, Respijt Zorg

R. van Haarlem (voorzitter)

C.E.M. Hamer (secretaris)

C.F.H. van Rijn (penningmeester)