



Stichting Het Erfdeel - wonen
Werkensedijk 45
4251 PR WERKENDAM

JAARVERSLAG 2017

RAPPORT

Inzake jaarverslag 2017

INHOUD

Paginnummer

JAARVERSLAG 2017

1. Bestuursverslag

1.1	Doelstelling	4
1.2	Bestuurssamenstelling	5
1.3	Toekomstparagraaf	6

2. Jaarrekening 2017

2.1	Balans per 31 december 2017	8
2.2	Staat van baten en lasten	10
2.3	Resultaatverdeling	10
2.4	Kasstroomoverzicht	11
2.5	Algemene toelichting	12
2.6	Toelichting op de balans	14
2.7	Toelichting op de staat van baten en lasten	19
2.8	Ondertekening	20

3. Overige gegevens

3.1	Samenstellingsverklaring	22
-----	--------------------------	----

Bijlage

Begroting 2018	24
----------------	----



1. BESTUURSVERSLAG 2017

1.1 Doelstelling

Stichting Zorgboerderij Het Erfdeel is middels notariële akte d.d. 18 mei 2009 opgericht. De stichting staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Eindhoven onder nummer 17252173. De statutaire naam luidt Stichting Het Erfdeel - Wonen.

De stichting ziet het als haar missie om vanuit haar Christelijk diaconale perspectief onvoorwaardelijk hulp te bieden aan kwetsbare mensen. Binnen de grenzen van het haalbare en/of wenselijke wil de stichting open staan voor iedereen. Ongeacht identiteit en nationaliteit.

De stichting biedt hulp aan door het beschikbaar stellen van faciliteiten en diensten om personen in maatschappelijke of psychische nood te ondersteunen. De stichting verleent hulp door het bieden van psychosociale en/of pastorale begeleiding voor personen die om wat voor reden afstand nemen van hun woon/werk situatie.

De stichting tracht haar doel te bereiken door het bieden van een Christelijke leefgemeenschap waarbij personen inwonen bij een zorggepaar, de individuele begeleiding en eventueel het leiden naar professionele hulpverlening, het bieden van een beperkt dagprogramma en het geven van advies met betrekking tot nazorg.

Als grondslag wil de stichting zich baseren op Gods onfeilbare Woord en de daarop gebaseerde belijdenisgeschriften. Vanuit de Bijbel voelen we ons gedreven om in afhankelijkheid en navolging van Christus ons in te zetten voor onze naaste en hen bij te staan tot eer van God.

Gedurende het verslagjaar zijn de statuten niet gewijzigd.





1.2 Bestuursamenstelling

Voorzitter : L. Voorwinden
Secretaris : J.O.W. van den Tol - Visser
Penningmeester : G. van Wijk
Bestuurder : J.L. Visser - van der Schoot
Bestuurder : L.C.J. Visser



1.3 Toekomstparagraaf

De verwachting is dat voor 2018 en de verdere toekomst de woonruimten qua capaciteit gelijk blijven. Er kan hiermee jaarlijks een sluitende begroting worden overlegd waardoor de continuïteit is gewaarborgd.

Eind 2016 is er gestart met de bouw van een winkel met dagbestedingsruimte op het terrein van de Leevboerderij. De reden hiervoor is dat meer binding met de samenleving ontstaat en dat de stichting hiermee dagbestedingen kan bieden aan de gasten die daar behoefte aan hebben. Het is de verwachting dat de winkel in het voorjaar van 2018 haar deuren zal openen.



2. JAARREKENING 2017

2.1 Balans per 31 december 2017
(na resultaatbestemming)

ACTIVA		31-12-2017	31-12-2016
		€	€
<u>Vaste activa</u>			
Materiële vaste activa	2.6.1		
Gebouwen en terreinen		154.329	162.555
Inventaris		411	581
<u>Vlottende activa</u>			
Vorderingen	2.6.2		
Overige vorderingen		10	512
Liquide middelen	2.6.3		
		51.328	86.750
Totaal activa		206.078	250.398

PASSIVA		31-12-2017	31-12-2016
		€	€
Reserves en fondsen	2.6.4		
Reserves			
Algemene reserve		43.415	36.612
Bestemmingsreserve		-	1.239
Fondsen			
Bestemmingsfonds		-	-
Langlopende schulden			
Leningen kredietinstellingen	2.6.5	147.000	157.500
Kortlopende schulden			
Aflossingsverplichtingen		10.500	10.500
Overige schulden	2.6.6	5.163	44.547
		15.663	55.047
Totaal passiva		206.078	250.398

2.2 Staat van baten en lasten

	Resultaat 2017	Begroting 2017	Resultaat 2016
	€	€	€
BATEN			
Bijdragen bewoners	35.535	33.500	28.111
Fondsen verbouwing winkel	67.067	-	9.800
Baten uit activiteiten	-	5.000	-
Bijdragen en donaties	23.168	23.880	73.551
Huisvestingsbijdrage zorg & begeleiding	30.000	21.000	22.750
Financiële baten	10	120	70
Totaal baten	155.780	83.500	134.282
LASTEN			
Levensonderhoud bewoners	7.790	9.000	7.089
Afschrijvingen	8.396	8.400	8.396
Verbouwing winkel	44.488	-	58.561
Huisvestingskosten	2.7.1 79.361	50.000	50.355
Algemene kosten	2.7.2 5.597	5.100	5.806
Financiële lasten	2.7.3 4.584	4.500	4.821
Totaal lasten	150.216	77.000	135.028
Resultaat	5.564	6.500	-746

2.3 Resultaatverdeling

	Resultaat 2017	Begroting 2017	Resultaat 2016
	€	€	€
Algemene reserve	6.803	6.500	-1.985
Bestemmingsreserve	-1.239	-	1.239
Bestemmingsfonds	-	-	-
	5.564	6.500	-746

2.4 Kasstroomoverzicht

	2017	2016
	€	€
Activiteiten		
Totaal baten	155.780	134.282
Totaal bestedingen	150.216	135.028
Exploitatieresultaat	5.564	-746
Afschrijvingen	8.396	8.396
Mutaties in kortlopende vorderingen	502	3.606
Mutaties in kortlopende schulden	-39.384	38.991
Kasstroom uit activiteiten	-24.922	50.247
Investerings		
Investerings	-	-
Kasstroom uit investeringen	-	-
Financierings		
Aflossingen leningen	-10.500	-10.500
Kasstroom uit financiering	-10.500	-10.500
Totaal kasstroom	-35.422	39.747
Liquide middelen per 1 januari	86.750	47.003
Totaal kasstroom	-35.422	39.747
Liquide middelen per 31 december	51.328	86.750

2.5 Algemene toelichting

2.5.1 Grondslagen van balanswaardering

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van Richtlijn C1 Kleine organisaties-zonder-winststreven.

De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Activa en passiva worden opgenomen voor de geamortiseerde kostprijs, tenzij in de toelichting anders wordt vermeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs verminderd met de op basis van de geschatte levensduur bepaalde afschrijvingen, met inachtneming van een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een percentage van deze verkrijgingsprijs.

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs; waardering geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

Reserves en fondsen

Reserves betreffen gelden ter vrije besteding van de stichting. Door het bestuur kunnen doelreserves worden aangehouden voor aanwending aan een specifiek doel. Fondsen betreffen gelden die besteed moeten worden in het kader voor de doelstelling waarvoor deze ter beschikking zijn gesteld. Dit betreft het niet bestede deel van toegekende donaties en andere fondsen.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

2.5.2 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemene grondslagen van resultaatbepaling

Het resultaat is bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten, met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten

De baten zijn gevormd door alle aan het verslagjaar toe te rekenen opbrengsten.

Lasten

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

2.6 Toelichting op de balans

ACTIVA

Vaste activa

2.6.1 Materiële vaste activa

	Gebouwen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari			
Aanschaffingswaarde	205.660	850	206.510
Cumulatieve afschrijvingen	-43.105	-269	-43.374
Boekwaarde	162.555	581	163.136
Mutaties in de boekwaarde			
Investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-8.226	-170	-8.396
Saldo	-8.226	-170	-8.396
Stand per 31 december			
Aanschaffingswaarde	205.660	850	206.510
Cumulatieve afschrijvingen	-51.331	-439	-51.770
Boekwaarde	154.329	411	-154.740
In gebruik voor doelstelling			
Boekwaarde	154.329	411	-154.740
Afschrijvingspercentage gebouwen			4%
Afschrijvingspercentage inventaris			20%

Dit betreft de verbouwing van de woonboerderij die in 2010 is gestart. Tegenover de investeringen staan subsidies van landelijke fondsen die in mindering zijn gebracht op het totaal van de investering.

2.6 Toelichting op de balans

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
<u>Vlottende activa</u>		
2.6.2 Vorderingen		
Overige vorderingen		
Debiteuren	-	442
Te ontvangen rente	10	70
	<u>10</u>	<u>512</u>
	=====	=====
2.6.3 Liquide middelen		
Rabobank betaalrekening	1.328	1.750
Rabobank spaarrekening	50.000	85.000
	<u>51.328</u>	<u>86.750</u>
	=====	=====

De liquide middelen zijn vrij opneembaar.

2.6 Toelichting op de balans

	2017	2016
	€	€
PASSIVA		
2.6.4 Reserves en fondsen		
Algemene reserve		
Saldo per 1 januari	36.612	38.597
Mutatie volgens resultaatverdeling	6.803	-1.985
Saldo per 31 december	<u>43.415</u>	<u>36.612</u>
Bestemmingsreserve		
Saldo per 1 januari	1.239	-
Ontvangen	-	50.000
Uit bestemmingsfonds	22.579	-
Besteed	-23.818	-48.761
Saldo per 31 december	<u>-</u>	<u>1.239</u>
Dit betreft de ontvangen gift in 2016 welke gebruikt is voor de verbouwing van de winkel en groot onderhoud aan de woonboerderij. In 2017 is € 22.579 ontvangen uit fondsen, waardoor dit alsnog besteed kon worden aan groot onderhoud.		
Bestemmingsfonds		
Saldo per 1 januari	-	-
Ontvangen	67.067	9.800
Naar bestemmingsreserve	-22.579	-
Besteed	-44.488	-9.800
Saldo per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

Dit betreft de ontvangen bestemde gelden ten behoeve van de verbouwing van de winkel.

2.6 Toelichting op de balans

	2017	2016
	€	€
2.6.5 Langlopende schulden		
Leningen kredietinstellingen		
Saldo per 1 januari	168.000	178.500
Aflossingen	-10.500	-10.500
Saldo per 31 december	157.500	168.000
Af: kortlopend deel aflossingsverplichtingen	-10.500	-10.500
Langlopend deel per 31 december	147.000	157.500

Dit betreft een lening die ontstaan is uit een in 2011 omgezet krediet in rekening-courant bij Stichting Protestants Diaconaal Krediet Nederland. De looptijd van de lening is 20 jaar, de jaarlijkse aflossing bedraagt € 10.500, ingaande 1 januari 2013.

De rente is 2,75% op jaarbasis en staat 10 jaar vast.

Als zekerheid is het recht van hypotheek gevestigd op onroerende zaken welke in eigendom zijn van de familie Voorwinden.

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
2.6.6 Kortlopende schulden		
Overige kortlopende schulden		
Waarborgsommen	1.750	1.750
Nog te betalen rente en bankkosten	2.187	2.327
Nog te betalen verbouwing winkel	-	38.962
Crediteuren	179	480
Accountantskosten	1.047	1.028
	5.163	44.547

2.6 Toelichting op de balans

2.6.7 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Op 31 december 2017 waren er de volgende huurverplichtingen:

	< 1 Jaar	> 1 jaar < 5 jaar	> 5 Jaar	Totaal
	€	€	€	€
Huur Werkensedijk 45, Werkendam	28.380	44.935	-	73.315
	<u>28.380</u>	<u>44.935</u>	<u>-</u>	<u>73.315</u>

2.7 Toelichting op de staat van baten en lasten

	Resultaat 2017	Begroting 2017	Resultaat 2016
	€	€	€
2.7.1 Huisvestingskosten			
Huur	28.380		28.380
Vaste lasten	1.102		1.197
Gas/water/licht	4.947		5.989
Verzekeringen	4.151		4.105
Reparatie en onderhoud	40.781		10.370
Overige huisvestingskosten	-		314
	<u>79.361</u>	<u>50.000</u>	<u>50.355</u>

Onder reparatie en onderhoud zijn de kosten voor het groot onderhoud aan de woonboerderij opgenomen, welke zijn gefinancierd uit de bestemmingsreserve.

2.7.2 Algemene kosten

Representatiekosten	190		113
Afboeken oninbare debiteuren	-		1.269
Kantoorbenodigdheden	313		358
Zegel- en portokosten	145		222
Verzekeringen	243		243
Telefoon- en internetkosten	742		722
Automatiseringskosten	659		290
Accountantskosten	1.320		1.061
Overige algemene kosten	1.985		1.528
	<u>5.597</u>	<u>5.100</u>	<u>5.806</u>

2.7.3 Financiële lasten

Rentelasten leningen kredietinstellingen	4.332		4.620
Bankrente- en kosten	252		201
	<u>4.584</u>	<u>4.500</u>	<u>4.821</u>

2.8 Ondertekening

Vastgesteld en goedgekeurd te Werkendam op _____ 2018.

L. Voorwinden
Voorzitter

G. van Wijk
Penningmeester

J.O.W. van den Tol-Visser
Secretaris

L.J.C. Visser
Lid bestuur

J.L. Visser-van der Schoot
Lid bestuur

3. OVERIGE GEGEVENS

Stichting Het Erfdeel - wonen
Werkensedijk 45
4251 PR WERKENDAM

Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: het bestuur van Stichting Het Erfdeel - wonen

De jaarrekening van Stichting Het Erfdeel - wonen te Werkendam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de staat van baten en lasten over 2017 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 Richtlijn C1 "Kleine organisaties-zonder-winststreven" van de Raad voor de Jaarverslaggeving. 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 Stichting Het Erfdeel - wonen. 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.

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.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Was getekend te Sliedrecht, 22 januari 2018.

Hoogachtend,

WITH accountants B.V.
P. Alblas RA



BIJLAGE

Begroting 2017

	Begroting 2018	Resultaat 2017	Begroting 2017
	€	€	€
BATEN			
Bijdragen bewoners	34.250	35.535	33.500
Fondsen verbouwing winkel	40.000	67.067	-
Baten uit activiteiten	3.500	-	5.000
Bijdragen en donaties	23.880	23.168	23.880
Huisvestingsbijdrage zorg & begeleiding	21.000	30.000	21.000
Financiële baten	70	10	120
Totaal baten	122.700	155.780	83.500
LASTEN			
Levensonderhoud bewoners	8.000	7.790	9.000
Afschrijvingen	8.400	8.396	8.400
Verbouwing winkel	15.000	44.488	-
Huisvestingskosten	50.000	79.361	50.000
Algemene kosten	5.450	5.597	5.100
Financiële lasten	4.350	4.584	4.500
Totaal lasten	91.200	150.216	77.000
Resultaat	31.500	5.564	6.500