

JAARREKENING 2018

Aan het bestuur van
Stichting Vrienden van het Bijna Thuis Huis Velsen
Fregat 49
1991 MC Velsbroek

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
I.1 De stichting	3
I.2 Bestuur	3
I.2 Vaststelling jaarrekening 2017	4
1. Balans per 31 december 2018	5
2. Exploitatierekening over 2018	7
3. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4. Toelichting op de balans per 31 december 2018	9
5. Toelichting op de exploitatierekening over 2018	12

Het bestuur van
Stichting Vrienden van het Bijna Thuis Huis Velsen
Fregat 49
1991 MC VELSERBROEK

Velserbroek, oktober 2019

Geacht bestuur,

Hiermee bericht ik u over de financiële resultaten van de stichting over het boekjaar 2018 aan de hand van de door mij gevoerde administratie.

I.1 De stichting

De stichting is opgericht op 16 juni 1999 als rechtsopvolger van het Kruiswerk in Velsen.

Op 9 mei 2005 zijn de statuten van de stichting gewijzigd.

Volgens artikel 2 van de statuten heeft de stichting ten doel

- het realiseren en in stand houden van een Bijna Thuis Huis in de Gemeente Velsen;
- al hetgeen in de ruimste zin hiermee samenhangt.

I.2 Bestuur

Krachtens artikel 4 van de statuten heeft de Stichting Vrijwilligers Terminale Zorg IJmond het recht twee bestuursleden te benoemen.

Gedurende het boekjaar 2018 bestond het bestuur uit:

De heer R. van Westerhoven	voorzitter
De heer R. Arends	secretaris
De heer R. Both	penningmeester
De heer J. Bakx	lid
Mevrouw C. de Koning	lid
Mevrouw T. Olivier	lid

Het bestuur ontvangt voor haar werkzaamheden geen vergoeding.

I.3 Vaststelling jaarrekening 2017

In haar vergadering van 25 juni 2018 heeft het bestuur de jaarrekening 2017 vastgesteld en goedgekeurd.

Tot slot heeft de vergadering de penningmeester de heer gedechargeerd voor het door hem gevoerde beleid.

Ik vertrouw erop met deze jaarrekening voldoende inzicht te geven in de financiële positie van de stichting.

Uiteraard ben ik altijd bereid tot het verstrekken van nadere toelichting.

Met vriendelijke groet,



R. Both
Penningmeester

Stichting Vrienden van het Bijna Thuis Huis Velsen
Velserbroek

1 BALANS PER 31 december 2018

(na resultaatbestemming)

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Pand Wulverderlaan		1.332.741		1.358.020
Vorderingen				
Vooruitbetaalde kosten	0		992	
	<u>0</u>	0	<u>992</u>	992
Liquide middelen				
Betaalrekening	81.575		39.180	
Spaarrekeningen	10.063		10.061	
	<u>91.638</u>	91.638	<u>49.241</u>	49.241
		<u>1.424.379</u>		<u>1.408.253</u>

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
Overige reserves	704.307		649.120	
		704.307		649.120
Langlopende schulden				
Lening Stichting VTZ IJmond	485.000		485.000	
Lening I Rabobank	187.500		200.000	
Lening II Rabobank	--		11.696	
		672.500		696.696
Kortlopende schulden				
Aflossingsverplichting leningen	10.000		19.996	
Waarborgsommen	18.000		18.000	
Vooruit ontvangen huur	--		--	
Rekening courant St VTZ IJmond	16.209		21.660	
Overige schulden	3.363		2.781	
		47.572		62.437
		1.424.379		1.408.253

Stichting Vrienden van het Bijna Thuis Huis Velsen
Velserbroek

EXPLOITATIEREKENING OVER 2018

	2018		2017	
	€	€	€	€
Opbrengsten				
Ontvangen giften		37.680		54.504
Ontvangen huur		75.000		75.000
		<u>112.680</u>		<u>129.504</u>
Lasten				
Bestuurskosten	1.937		2.499	
Kosten pand	6.040		78.986	
Afschrijving pand	25.279		24.679	
		<u>33.256</u>		<u>106.164</u>
		79.424		23.340
Financiële baten en lasten				
Rentebaten		--		--
Rentelasten		24.237		25.060
		<u>55.187</u>		<u>(1.720)</u>
Exploitatie saldo		<u>55.187</u>		<u>(1.720)</u>

Stichting Vrienden van het Bijna Thuis Huis Velsen
Velserbroek

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

De Stichting Vrienden van het Bijna Thuis Huis Velsen is feitelijk en statutair gevestigd op het Fregat 49, 1991 MC te Velsbroek en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 34116680

Algemeen:

In de jaarrekening wordt de richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven" gevolgd. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij in de toelichting anders is vermeld. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

ALGEMEEN

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de betreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. 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.

Pand Wulverderlaan

Dit betreft aankoop en verbouwing van het Bijna Thuis Huis onder aftrek van de afschrijvingen. Het pand wordt in 50 jaar afgeschreven. Op grond wordt niet afgeschreven.

Vorderingen

Voor zover nodig is op de vorderingen een voorziening wegens oninbaarheid in mindering gebracht.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Opbrengsten

Onder opbrengsten worden opgenomen de ontvangen giften en rentebaten. Giften worden slechts verantwoord tot het bedrag dat is ontvangen.

Stichting Vrienden van het Bijna Thuis Huis Velsen
Velserbroek

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 december 2018

ACTIVA

	31-12-2018 €	31-12-2017 €
1. Pand Wulverderlaan		
Stand per 1 januari	1.358.020	1.382.699
Investering	--	--
	<u>1.358.020</u>	<u>1.382.699</u>
Afschrijving	25.279	24.679
	<u>1.332.741</u>	<u>1.358.020</u>
Stand per 31 december	<u><u>1.332.741</u></u>	<u><u>1.358.020</u></u>

Op de grond wordt niet afgeschreven. Het gehele perceel is groot 979m². De totale grondwaarde is daarmee € 245.000 (afgerond). Over de opstallen wordt 2% per jaar afgeschreven. De verzekerde waarde van de opstallen is € 1.525.000. De WOZ waarde 2018 bedraagt € 1.343.000.

	31-12-2018 €	31-12-2017 €
2. Vorderingen		
Overige vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	--	992
	<u><u>--</u></u>	<u><u>992</u></u>
3. Liquide middelen		
Rabobank betaalrekening	81.575	39.180
Rabobank spaarrekeningen	10.063	10.061
	<u>91.638</u>	<u>49.241</u>
	<u><u>91.638</u></u>	<u><u>49.241</u></u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Stichting Vrienden van het Bijna thuis Huis Velsen
Velserbroek

	31-12-2018 €	31-12-2017 €
4. Eigen vermogen		
Overige reserves		
Stand per 1 januari	649.120	650.840
Resultaat	55.187	(1.720)
	<u>704.307</u>	<u>649.120</u>
	<u><u>704.307</u></u>	<u><u>649.120</u></u>
	31-12-2018 €	31-12-2017 €
5. Lening Rabobank		
Stand per 1 januari	200.000	212.500
Aflossing	12.500	12.500
	<u>187.500</u>	<u>200.000</u>
Aflossing volgend boekjaar	--	--
	<u>187.500</u>	<u>200.000</u>
Stand per 31 december	<u><u>187.500</u></u>	<u><u>200.000</u></u>

De Lening is verstrekt voor het pand Wulverderlaan 1. De rente bedraagt 2,9% tot 1 september 2018. Met ingang van 1 september 2018 bedraagt de rente 2,9% tot 1 september 2022. De lening is aflossingsvrij. In 2017 en 2018 is € 12.500 vrijwillig en boetevrij afgelost.

	31-12-2018 €	31-12-2017 €
6. Lening II Rabobank		
Stand per 1 januari	21.692	44.188
Aflossing regulier	9.192	9.996
Extra aflossing (boetevrij)	12.500	12.500
	<hr/>	<hr/>
Aflossing volgend boekjaar	--	21.692
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	--	11.696
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

De lening is verstrekt voor aankoop van het pand Wulverderlaan 1. De rente bedraagt 3,15% tot 1 september 2018. De maandelijkse aflossing bedraagt € 833 per maand. In 2018 is € 12.500 vrijwillig en boetevrij extra afgelost. Hiermee is lening per eind 2018 volledig afgelost.

Voor beide leningen van de Rabobank is een eerste hypotheek verstrekt op het pand Wulverderlaan 1 te Santpoort ter hoogte van € 945.000.

	31-12-2018 €	31-12-2017 €
8. Lening VTZ IJmond		
Stand per 1 januari	485.000	485.000
Geldverstrekking	--	--
Aflossing	--	--
	<hr/>	<hr/>
Aflossing volgend boekjaar	485.000	485.000
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	10.000	10.000
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	475.000	475.000
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Deze lening is door Stichting VTZ IJmond verstrekt ten behoeve van realisatie van een nieuw Bijna Thuis Huis. De rente bedraagt 3,5% per jaar. De jaarlijkse aflossing bedraagt € 10.000. In 2017 is hiervan afgeweken en hebben geen aflossingen plaatsgevonden. De lening loopt tot 1 december 2057. Als zekerheid is een tweede hypotheek op het pand Wulverderlaan 1 gevestigd tot € 736.000.

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING OVER 2018

	2018 €	2017 €
9. Opbrengsten		
Ontvangen en voor verbouwing 2017 geormerkte giften		47.104
Overige giften	37.680	7.400
	<u>37.680</u>	<u>54.504</u>
De giften werden ontvangen van:		
Legaat	10.000	21.004
Oranjefonds	5.000	15.000
Rabobank Dichtbijfonds	--	10.000
Diverse giften	12.680	8.500
	<u>37.680</u>	<u>54.504</u>
Huuropbrengsten		
Huur VTZ IJmond	75.000	75.000
	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>
10. Bestuurskosten		
Aansprakelijkheidsverzekering	424	381
Kamer van Koophandel	--	--
Bloemen donateurs	--	--
Accountant	1.513	2.118
	<u>1.937</u>	<u>2.499</u>

	2018	2017
	€	€
11. Kosten pand		
Verbouwing bijgebouw	–	72.628
Verzekering	2.085	2.042
OZB	2.139	2.626
Gas/water/licht	243	1.090
Overige kosten	1.573	600
	<u>6.040</u>	<u>78.986</u>
	<u><u>6.040</u></u>	<u><u>78.986</u></u>
Rentelasten		
Rente rekening-courant VTZ IJmond	468	663
Rente leningen Rabobank	6.444	7.072
Rente lening VTZ IJmond	17.325	17.325
	<u>24.237</u>	<u>25.060</u>
	<u><u>24.237</u></u>	<u><u>25.060</u></u>

Accountants

Aan het bestuur van de
Stichting Vrienden van het Bijna Thuis Huis Velsen
Wulverderlaan 1
2071 BG SANTPOORT-NOORD

**Beuk Accountants en
Belastingadviseurs B.V.**
Stationsweg 103
1981 BB Velsen-Zuid
Postbus 419
1970 AK IJmuiden
T: 0255-534074
Info@beukaccountants.nl
www.beukaccountants.nl

BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2018 van Stichting Vrienden van het Bijna Thuis Huis Velsen te Velsen beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de exploitatierekening over 2018 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de entiteit, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie. De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Belastingadviseurs

Conclusie

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Vrienden van het Bijna Thuis Huis Velsen per 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met Richtlijn voor jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven".

Velsen-Zuid, 29 oktober 2019

Met vriendelijke groet,



R. Warmerdam RA