

JAARREKENING 2019

voor

Stichting 't Huus
Zuivelstraat 1
4571 GN Axel

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Algemeen	3
4	Resultaat	4
5	Financiële positie	5
6	Kengetallen	6
7	Fiscale positie	8

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2019	11
2	Winst-en-verliesrekening over 2019	12
3	Kasstroomoverzicht 2019	13
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	14
5	Toelichting op de balans per 31 december 2019	18
6	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2019	25
7	Overige toelichting	29

BIJLAGEN

1	Overzicht vaste activa	31
2	Meerjarengegevens	33

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting 't Huus
Zuivelstraat 1
4571GN Axel

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
50825.2019	CW / BdS	15 juli 2020

Geachte bestuurders,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2019 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 401.414 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat van € 53.214, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting 't Huus te Axel is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019, de winst-en-verliesrekening en het kasstroomoverzicht over 2019 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 in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor de 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting 't Huus.

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.

Persoonlijk in cijfers

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De stichting Stichting 't Huus is ingeschreven in de Kamer van Koophandel Zuidwest-Nederland onder inschrijfnummer: 20143759.

De bedrijfsomschrijving volgens inschrijving bij de Kamer van Koophandel luidt: Huizen en dagverblijven voor verstandelijk gehandicapten en psychiatrische cliënten. Dagopvang voor verstandelijk gehandicapten.

3.2 Bestuur

Per balansdatum wordt de directie gevoerd door de heer J.J.L. Leenknecht.

3.3 Verwerking van het verlies 2019

Het verlies over 2019 bedraagt € 53.214 tegenover een winst over 2018 van € 71.996.

De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina 4.

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2019 bedraagt negatief € 53.214 tegenover € 71.996 over 2018. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2019		2018		Vershil
	€	%	€	%	€
Opbrengsten zorgprestaties	1.325.015	100,0	1.331.467	100,0	-6.452
Overige bedrijfsopbrengsten	70.447	5,3	61.628	4,6	8.819
Brutomarge	1.395.462	105,3	1.393.095	104,6	2.367
Kosten					
Personeelskosten	1.101.979	83,2	993.550	74,6	108.429
Afschrijvingen	41.444	3,1	28.769	2,2	12.675
Huisvestingskosten	94.695	7,2	97.070	7,3	-2.375
Exploitatiekosten	52.678	4,0	76.407	5,7	-23.729
Kantoorkosten	30.753	2,3	27.194	2,0	3.559
Autokosten	47.519	3,6	41.561	3,1	5.958
Verkoopkosten	2.755	0,2	3.582	0,3	-827
Algemene kosten	53.281	3,9	42.381	3,2	10.900
	1.425.104	107,5	1.310.514	98,4	114.590
Bedrijfsresultaat	-29.642	-2,2	82.581	6,2	-112.223
Financiële baten en lasten	-12.777	-1,0	-10.585	-0,8	-2.192
Resultaat	-42.419	-3,2	71.996	5,4	-114.415
Belastingen	-10.795	-0,8	-	-	-10.795
Resultaat na belastingen	-53.214	-4,0	71.996	5,4	-125.210

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen	97.194	150.408
Langlopende schulden	70.142	99.070
	<u>167.336</u>	<u>249.478</u>
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	165.539	201.067
Werkkapitaal	<u>1.797</u>	<u>48.411</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	196.984	236.943
Liquide middelen	38.891	44.915
	<u>235.875</u>	<u>281.858</u>
Af: kortlopende schulden	234.078	233.447
Werkkapitaal	<u>1.797</u>	<u>48.411</u>

6 KENGETALLEN

6.1 Omzet en rentabiliteit

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de onderneming in het boekjaar heeft behaald.

	2019	2018	2017	2016	2015
Omzetontwikkeling <i>Indexgetal (2015=100)</i>	375,57	377,40	285,57	210,27	100,00
Brutomarge <i>Bruto-omzetresultaat/netto-omzet</i>	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Nettowinstmarge <i>Resultaat/netto-omzet</i>	-4,02	5,41	3,61	4,12	0,72
Rentabiliteit totaal vermogen <i>Bedrijfsresultaat/totale vermogen</i>	-7,38	17,10	15,58	18,51	6,33
Rentabiliteit eigen vermogen <i>Resultaat/eigen vermogen</i>	-54,75	47,87	46,38	72,73	22,25
6.2 Personeel					
Gemiddeld aantal werknemers <i>Uitgedrukt in FTE</i>	22,42	19,67	14,38	11,50	4,80
Gemiddelde loonkosten per werknemer <i>Loonkosten/aantal werknemers (in duizenden euro's)</i>	49	51	52	50	54
Loonkostenontwikkeling <i>Indexgetal (2015=100)</i>	425,79	383,90	289,37	223,89	100,00
Netto-omzet per werknemer <i>Netto-omzet/aantal werknemers (in duizenden euro's)</i>	59	68	70	65	74

6.3 Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2019	2018	2017	2016	2015
Current ratio <i>Vlottende activa/kortlopende schulden</i>	1,01	1,21	1,28	1,15	1,16
Quick ratio <i>Vlottende activa - voorraden/kortlopende schulden</i>	1,01	1,21	1,28	1,15	1,16
Betalingstermijn debiteuren <i>Debiteuren/netto-omzet x 365 dagen</i>	20	25	20	13	18

6.4 Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen (rente en aflossing) te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2019	2018	2017	2016	2015
Solvabiliteit eerste niveau <i>Eigen vermogen/balanstotaal</i>	24,21	31,14	26,32	20,66	12,23
Solvabiliteit tweede niveau <i>Eigen vermogen/vreemd vermogen</i>	31,95	45,23	35,72	26,04	13,93
Solvabiliteit derde niveau <i>Vreemd vermogen/balanstotaal</i>	75,79	68,86	73,68	79,34	87,77
Interest coverage ratio <i>Bedrijfsresultaat/interestlasten (per saldo)</i>	-2,32	7,80	4,61	5,29	1,75

7 FISCALE POSITIE

7.1 Berekening belastbaar bedrag 2019

Het belastbaar bedrag voor de vennootschapsbelasting over 2019 is als volgt berekend:

	2019	
	€	€
Resultaat		-42.419
<i>Fiscale verschillen:</i>		
Niet aftrekbare kosten	640	
Investeringsaftrek	-1.656	
		-1.016
Belastbaar bedrag 2019		-43.435

Over het belastbare bedrag is geen vennootschapsbelasting verschuldigd.

Per balansdatum bedraagt de verschuldigde vennootschapsbelasting € 10.795. De samenstelling van dit bedrag is als volgt:

	2019	
	€	€
Vennootschapsbelasting 2017	6.878	
Vennootschapsbelasting 2018	12.604	
Vennootschapsbelasting 2018 inzake carry back verlies 2019	-8.687	
		10.795

De ten laste van het resultaat gebrachte vennootschapsbelasting 2019 is als volgt te specificeren:

	2019
	€
<i>Vennootschapsbelasting</i>	
Vennootschapsbelasting voorgaande jaren	-10.795
	-10.795

7.1.1 *Nog te compenseren bedragen*

	Belastbaar bedrag voor verrekening	Verrekening	Resteert
	€	€	€
Resultaat 2019:	-43.435	43.435	-
Te verrekenen met:			
Belastbaar bedrag 2018	63.022	-43.435	19.587
	<u>19.587</u>	<u>-</u>	<u>19.587</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
 De Smet Accountants en Adviseurs

B.A.B.M. de Smet
 Accountant Administratieconsulent

JAARREKENING

Balans per 31 december 2019

Winst-en-verliesrekening over 2019

Kasstroomoverzicht 2019

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2019

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2019

Overige toelichtingen

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

(na resultaatbestemming)

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	(1)			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		36.804		41.929
Inventaris		26.738		29.174
Vervoermiddelen		101.997		129.964
		<u>165.539</u>		<u>201.067</u>
Vlottende activa				
Vorderingen	(2)			
Handelsdebiteuren		72.198		92.069
Vorderingen op overige verbonden maatschappijen		255		-
Overige vorderingen en overlopende activa		124.531		144.874
		<u>196.984</u>		<u>236.943</u>
Liquide middelen	(3)			
		38.891		44.915
		<u>401.414</u>		<u>482.925</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2019

		2019		2018	
		€	€	€	€
Opbrengsten zorgprestaties	(7)		1.325.015		1.331.467
Overige bedrijfsopbrengsten	(8)		70.447		61.628
Kosten					
Personeelskosten	(9)	1.101.979		993.550	
Afschrijvingen		41.444		28.769	
Huisvestingskosten	(11)	94.695		97.070	
Exploitatiekosten	(12)	52.678		76.407	
Kantoorkosten	(13)	30.753		27.194	
Autokosten	(14)	47.519		41.561	
Verkoopkosten	(15)	2.755		3.582	
Algemene kosten	(16)	53.281		42.381	
			1.425.104		1.310.514
Bedrijfsresultaat			-29.642		82.581
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(17)	14		1	
Rentelasten en soortgelijke kosten	(18)	-12.791		-10.586	
Financiële baten en lasten			-12.777		-10.585
Resultaat			-42.419		71.996
Belastingen	(19)		-10.795		-
Resultaat			-53.214		71.996

3 KASSTROOMOVERZICHT 2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2019		2018	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat	-29.642		82.581	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	41.444		28.769	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	39.959		-82.588	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	4.170		84.971	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		55.931		113.733
Ontvangen interest	14		1	
Betaalde interest	-12.791		-10.586	
Vennootschapsbelasting	-10.795		-	
		-23.572		-10.585
Kasstroom uit operationele activiteiten		32.359		103.148
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa		-5.916		-105.964
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Opgenomen schulden aan kredietinstellingen	-		73.265	
Aflossing schulden aan kredietinstellingen	-32.467		-23.991	
Afname overige langlopende schulden	-		-21.260	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-32.467		28.014
		-6.024		25.198
Samenstelling geldmiddelen				
	2019		2018	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		44.915		19.717
Mutatie liquide middelen		-6.024		25.198
Geldmiddelen per 31 december		38.891		44.915

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting 't Huus, gevestigd te Axel, bestaan voornamelijk uit: Huizen en dagverblijven voor verstandelijk gehandicapten en psychiatrische cliënten. Dagopvang voor verstandelijk gehandicapten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met afschrijvingen. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke 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.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

BTW-regime

De verrichte leveringen en diensten zijn op grond artikel 11, eerste lid, onderdeel g, onder 1°, van de Wet op de omzetbelasting 1968, niet aan de heffing van omzetbelasting onderworpen. Met de voorheffing en afdracht van omzetbelasting is in de jaarrekening daarom geen rekening gehouden.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op kostprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, tenzij fiscaal een wettelijk maximum afschrijvingspercentage van 20 % wordt voorgeschreven, en worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Op gebouwen in eigen gebruik wordt tot 50% van de WOZ-waarde afgeschreven. Op andere gebouwen (zijnde gebouwen ter belegging) wordt tot de WOZ-waarde afgeschreven.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

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.

Opbrengsten zorgprestaties

Opbrengsten uit het verlenen van diensten worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt wanneer het bedrag van de opbrengsten op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte kosten en de kosten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald.

Indien het resultaat van een bepaalde opdracht tot dienstverlening niet op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de opbrengsten verwerkt tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening die worden gedekt door de opbrengsten.

De met de opbrengsten samenhangende lasten worden toegerekend aan de periode waarin de baten zijn verantwoord.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Afschrijvingen

Immateriële vaste activa (voor zover geactiveerd) inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Hierbij wordt rekening gehouden met de beperkingen die van toepassing zijn ten aanzien van bedrijfsgebouwen, beleggingsvastgoed, andere materiële vaste activa en geactiveerde goodwill. Over terreinen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en verliezen bij verkoop van immateriële en materiële vaste activa worden onder de post afschrijvingen opgenomen.

Bij de resultaatbestemming worden indien en voor zover de fiscale wetgeving dit toelaat boekwinsten opgenomen in een herinvesteringsreserve.

Op aanschaffings- of voortbrengingskosten van bedrijfsmiddelen die zijn aangewezen als bedrijfsmiddelen die in het belang zijn van de bescherming van het Nederlandse milieu wordt willekeurig afgeschreven.

Financiële baten en lasten

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

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en de vlottende effecten. De effecten kunnen worden beschouwd als zeer liquide beleggingen.

Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Privé opnamen en stortingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019**ACTIVA****1. Materiële vaste activa**

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2019</i>				
Aanschaffingswaarde	54.964	44.447	161.630	261.041
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-13.035	-15.273	-31.666	-59.974
	<u>41.929</u>	<u>29.174</u>	<u>129.964</u>	<u>201.067</u>
<i>Mutaties</i>				
Investeringen	-	5.916	-	5.916
Afschrijvingen	-5.125	-8.352	-27.967	-41.444
	<u>-5.125</u>	<u>-2.436</u>	<u>-27.967</u>	<u>-35.528</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2019</i>				
Aanschaffingswaarde	54.964	50.363	161.630	266.957
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-18.160	-23.625	-59.633	-101.418
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>36.804</u>	<u>26.738</u>	<u>101.997</u>	<u>165.539</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	3 - 25
Inventaris	20
Vervoermiddelen	20

Een specificatie van de materiële vaste activa en de daarop toegepaste afschrijvingen is opgenomen in de bijlage op pagina 31. De investeringen en desinvesteringen zijn opgenomen in de bijlage op pagina 31.

VLOTTENDE ACTIVA**2. Vorderingen**

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	72.198	92.069
Vorderingen op overige verbonden maatschappijen		
RC Stg. Vrienden van 't Huus	255	-
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	124.531	144.874
Overlopende activa		
Nog te factureren omzet	111.316	113.950
Huur	5.006	6.088
Verzekeringen	-	15.287
Ziekengeld	-	6.600
Contributies en abonnementen	276	1.785
Waarborgsommen	1.450	950
Cursuskosten	5.111	-
Dubbel betaalde facturen	-	214
Huisvestingskosten	1.372	-
	124.531	144.874
3. Liquide middelen		
Regiobank zakenrekening 9376.18.640	32.494	8.521
Regiobank sparen 8806.405.179	2.507	15.734
Rekening Simplified Card	3.323	19.953
Kas	567	707
	38.891	44.915

PASSIVA**4. Eigen vermogen**

	2019	2018
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	150.408	78.412
Resultaatbestemming boekjaar	-53.214	71.996
Stand per 31 december	<u>97.194</u>	<u>150.408</u>

5. Langlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Leningen o/g		
Lening Alpha Credit	8.857	14.219
Lening AutoCash	6.439	10.277
Lening EDW	-	5.917
Lening Alpha Credit 75-ZPJ-4	13.135	17.960
Lening Hilterman GR-604-H	29.711	38.697
	<u>58.142</u>	<u>87.070</u>

	2019	2018
	€	€
<i>Lening autolease EDW 2</i>		
Stand per 1 januari	2.456	7.609
Aflossing	-2.456	-5.154
Stand per 31 december	-	2.455
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-	-2.455
Langlopend deel per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

Deze lening ad € 14.000 is verstrekt ter financiering van de aangekochte Renault Trafic. Aflossing vindt plaats over een periode van - jaar. De maandelijkse annuïteit bedraagt € -. Het aantal resterende termijnen bedraagt -.

	2019	2018
	€	€
<i>Lening Alpha Credit</i>		
Stand per 1 januari	19.184	23.781
Aflossing	-4.965	-4.597
Stand per 31 december	14.219	19.184
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-5.362	-4.965
Langlopend deel per 31 december	8.857	14.219

Deze lening ad € 25.950 is verstrekt ter financiering van de aangekochte Opel Zafira. Aflossing vindt plaats over een periode van 5 jaar. Het rentepercentage bedraagt 7,72% vast tot en met 2022. De maandelijkse annuïteit bedraagt € 523. Het aantal resterende termijnen bedraagt 30.

Lening AutoCash

Stand per 1 januari	13.788	16.999
Aflossing	-3.511	-3.211
Stand per 31 december	10.277	13.788
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-3.838	-3.511
Langlopend deel per 31 december	6.439	10.277

Deze lening ad € 18.500 is verstrekt ter financiering van de aangekochte Mazda 5. Aflossing vindt plaats over een periode van 5 jaar. Het rentepercentage bedraagt 8,95% vast tot en met 2022. De maandelijkse annuïteit bedraagt € 384. Het aantal resterende termijnen bedraagt 30.

Lening EDW

Stand per 1 januari	14.650	21.873
Aflossing	-8.734	-7.222
Stand per 31 december	5.916	14.651
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-5.916	-8.734
Langlopend deel per 31 december	-	5.917

Deze lening ad € 24.500 is verstrekt ter financiering van de aangekochte Mercedes Sprinter. Aflossing vindt plaats over een periode van 3 jaar. Het rentepercentage bedraagt 19,15% vast tot en met 2020. De maandelijkse annuïteit bedraagt € 900. Het aantal resterende termijnen bedraagt 7.

	2019	2018
	€	€
<i>Lening Alpha Credit 75-ZPJ-4</i>		
Stand per 1 januari	22.463	-
Opgenomen gelden	-	24.950
Aflossing	-4.503	-2.487
Stand per 31 december	17.960	22.463
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-4.825	-4.503
Langlopend deel per 31 december	13.135	17.960

Deze lening ad € 24.950 is verstrekt ter financiering van de aankoop van de Suzuki met kenteken PB-808-H. Aflossing vindt plaats over een periode van 5 jaar. Het rentepercentage bedraagt 6,93% vast tot en met 2023. De maandelijkse annuïteit bedraagt € 493. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 41.

Lening Hilterman GR-604-H

Stand per 1 januari	46.995	-
Opgenomen gelden	-	48.315
Aflossing	-8.298	-1.320
Stand per 31 december	38.697	46.995
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-8.986	-8.298
Langlopend deel per 31 december	29.711	38.697

Deze lening ad € 48.315 is verstrekt ter financiering van de aankoop van de VW Crafter met kenteken GR-604-H. Aflossing vindt plaats over een periode van 5 jaar. Het rentepercentage bedraagt 7,99% vast tot en met 2023. De maandelijkse annuïteit bedraagt € 979. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 46.

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overige schulden		
Leningen klanten/ouders	12.000	12.000

ZEKERHEDEN

Lease financieringen

Op de gefinancierde objecten zijn door de financieringsmaatschappijen pandrechten gevestigd of zijn de eigendomsrechten voorbehouden tot betaling van de laatste termijn.

6. Kortlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Leningen	28.927	32.466
Vennootschapsbelasting		
Vennootschapsbelasting vorig boekjaar	12.604	-
Vennootschapsbelasting vorig boekjaar carry back	-8.687	-
Vennootschapsbelasting oudere jaren	6.878	-
	<u>10.795</u>	<u>-</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	46.383	40.435
Pensioenen	17.756	1.603
	<u>64.139</u>	<u>42.038</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	<u>130.217</u>	<u>158.943</u>
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	36.142	33.825
Accountantskosten	13.098	9.253
Advieskosten	2.925	-
Rente- en bankkosten	131	28
Telefoon	-	43
Nettoloon	67.277	58.799
Voorschot Inkooporganisatie Jeugdhulp Zeeland	-	50.000
Cursuskosten	-	2.579
Autokosten	1.225	-
Huisvestingskosten	1.849	401
Automatiseringskosten	-	1.041
Reis- en verblijfskosten	-	130
Reparatie- en onderhoudskosten	140	-
Overige personeelskosten	2.027	-
Diversen	2.575	864
Voedingskosten	348	-
Waarborgsommen	2.480	1.980
	<u>130.217</u>	<u>158.943</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Investeringsregelingen

Bij desinvestering van activa waarvoor investeringsaftrek is genoten, bestaat een verplichte desinvesteringsbijtelling gedurende, in het algemeen, vijf jaar vanaf het moment van investering in de activa.

Huurverplichtingen onroerende zaken

Door de stichting zijn meerjarige financiële verplichtingen aangegaan terzake van huur van bedrijfsruimte (€ 60.986 per jaar).

6 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2019

	2019	2018
	€	€
7. Opbrengsten zorgprestaties		
Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijk ondersteuning)	1.325.015	1.331.467
8. Overige bedrijfsopbrengsten		
Ontvangen donaties	7.557	1.969
Verhuur Ingheloseberghe	62.890	59.659
	<u>70.447</u>	<u>61.628</u>
9. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	828.403	732.841
Sociale lasten	145.721	121.278
Pensioenlasten	67.169	74.604
Overige personeelskosten	60.686	64.827
	<u>1.101.979</u>	<u>993.550</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	784.867	661.934
Bruto loon directie	59.649	64.076
Mutatie vakantiedagenverplichting	-	4.707
Mutatie vakantiegeldverplichting	3.166	8.724
	<u>847.682</u>	<u>739.441</u>
Ontvangen ziekingelduitkeringen	-19.279	-6.600
	<u>828.403</u>	<u>732.841</u>
<i>Sociale lasten</i>		
Premies sociale verzekeringswetten	91.376	74.476
Lasten zorgverzekeringswet	54.345	46.802
	<u>145.721</u>	<u>121.278</u>
<i>Pensioenlasten</i>		
Pensioenlasten	<u>67.169</u>	<u>74.604</u>

	2019	2018
	€	€
<i>Overige personeelskosten</i>		
Reiskostenvergoedingen	21.776	20.214
Vergoeding kilometers	1.756	1.509
Onbelaste vergoeding WKR	4.464	1.904
Opleidingskosten	4.033	19.566
Gericht vrijgestelde kosten personeel	4.801	334
Ziekengeld verzekering personeel	23.856	21.300
	<u>60.686</u>	<u>64.827</u>
Personeelsleden		
Gedurende het jaar 2019 waren 22 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2018: 20).		
Afschrijvingen		
10. Afschrijvingen materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	5.125	4.621
Inventaris	8.352	4.725
Vervoermiddelen	27.967	19.423
	<u>41.444</u>	<u>28.769</u>
Overige bedrijfskosten		
11. Huisvestingskosten		
Huur onroerende zaak	67.223	68.303
Gas water licht	13.466	21.182
Onderhoud onroerende zaak	4.868	2.821
Zakelijke lasten onroerende zaak	4.076	3.434
Overige huisvestingskosten	5.062	1.330
	<u>94.695</u>	<u>97.070</u>
12. Exploitatiekosten		
Huur auto's	1.910	4.649
Kleine aanschaffingen	4.126	5.017
Gereedschappen	439	1.879
Kosten activiteiten	13.154	32.794
Schoonmaakmateriaal	814	821
Verzorging kosten	403	463
Voedingkosten	31.832	30.784
	<u>52.678</u>	<u>76.407</u>

	2019	2018
	€	€
13. Kantoorkosten		
Kantoorbehoeften	2.115	1.106
Drukwerk	-	1.988
Automatiseringskosten	10.969	9.983
Telefoon	3.072	2.171
Porti	75	14
Contributies en abonnementen	14.522	11.716
Vakliteratuur	-	216
	<u>30.753</u>	<u>27.194</u>
14. Autokosten		
Brandstoffen	19.728	19.248
Onderhoud	11.535	10.233
Verzekering	4.750	3.750
Motorrijtuigenbelasting	11.506	8.148
Snelheid-, parkeerboetes	-	182
	<u>47.519</u>	<u>41.561</u>
15. Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	782	1.236
Representatiekosten	346	-
Beurskosten	250	-
Reis- en verblijfkosten	1.377	2.291
Etalage- & decoratiemateriaal	-	55
	<u>2.755</u>	<u>3.582</u>
16. Algemene kosten		
Accountantskosten	25.912	18.788
Advieskosten Kunveni	9.750	14.950
Advieskosten	4.401	-
Notariskosten	-	1.002
Verzekeringen	12.015	5.734
Overige niet aftrekbare boetes	548	-
Overige algemene kosten	655	1.907
	<u>53.281</u>	<u>42.381</u>

Financiële baten en lasten

	2019	2018
	€	€
17. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Ontvangen rentevergoeding	14	1
18. Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente en kosten bank	292	383
Kosten interpay/pin	2.213	727
Rente belastingdienst	680	-
Rente leningen	9.606	9.476
	<u>12.791</u>	<u>10.586</u>
19. Belastingen		
Vennootschapsbelasting voorgaande jaren	<u>-10.795</u>	<u>-</u>

7 OVERIGE TOELICHTING

Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

De onderneming heeft in het boekjaar 2020 niet of nauwelijks te kampen met de gevolgen van het Coronavirus. Er zijn derhalve geen bijzondere maatregelen getroffen.

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2019 waren 22 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2018: 20).

Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur c.q. de Algemene Vergadering.

Axel, 15 juli 2020

Ondertekening van de jaarrekening

Directie voor akkoord

J.J.L. Leenknecht

Raad van commissarissen voor akkoord

W.J.C. Dobbelaar

J.P.E.M. Hageman

J.A.M. Nijskens

BIJLAGEN

1 OVERZICHT VASTE ACTIVA

Omschrijving	Jaar	Aan-schaffings-waarde per		Cu-mulatieve afschrijving per		Boekwaarde per		Aan-schaffings-waarde per	Cu-mulatieve afschrijving per		Boekwaarde per	Per-centage	Restwaarde
		1-1-2019	€	1-1-2019	€	1-1-2019	€		31-12-2019	€			
Gebouwen													
Priël Sint Jansteen	2018	500		30		470		50		80	420	10,00	-
Inrichting Acaciastraat	2012	2.000		2.000		-		-		2.000	-	25,00	-
Inrichting Sint-Jansteen	2016	40.471		10.187		30.284		4.048		14.235	26.236	10,00	-
Brandmelders Sint-Jansteen	2018	4.683		161		4.522		469		630	4.053	10,00	-
Keuken Axel	2018	4.830		307		4.523		483		790	4.040	10,00	-
Powerfloor	2014	2.480		350		2.130		75		425	2.055	3,00	-
		54.964		13.035		41.929		5.125		18.160	36.804		
Transportmiddelen													
Renault Traffic 49-RTV-9	2016	19.415		10.084		9.331		3.883		13.967	5.448	20,00	-
Opel Zafira JI-841-N	2017	25.950		6.565		19.385		4.190		10.755	15.195	20,00	5.000
Mazda 5 75-ZPJ-4	2017	18.500		4.387		14.113		2.800		7.187	11.313	20,00	4.500
MB Sprinter 60-HLR-3	2017	24.500		5.980		18.520		3.900		9.880	14.620	20,00	5.000
Suzuki SX 4 S-Cross PB-808-H	2018	24.950		2.825		22.125		4.490		7.315	17.635	20,00	2.500
VW Crafter GR-604-H	2018	48.315		1.825		46.490		8.704		10.529	37.786	20,00	4.800
		161.630		31.666		129.964		27.967		59.633	101.997		
Inventaris													
Meubilair Zero-Z design	2018	12.072		993		11.079		2.415		3.408	8.664	20,00	1.200
Stoffering JGE Products	2018	900		61		839		180		241	659	20,00	-
Epilepsiemateriaal	2018	694		31		663		139		170	524	20,00	-
Lenovo kantooraanwinstering	2018	4.218		284		3.934		844		1.128	3.090	20,00	400
7 x bureau met stoelen	2018	4.802		23		4.779		961		984	3.818	20,00	480
Gordijnen	2011	539		539		-		-		539	-	20,00	-
Stoffering	2012	2.750		2.750		-		-		2.750	-	20,00	-
Trampoline	2012	559		559		-		-		559	-	20,00	-
Zandbakomheining	2013	3.485		3.485		-		-		3.485	-	20,00	-
Elektrische tillift	2014	250		243		7		7		250	-	20,00	-
Liebherr diepvries	2015	599		422		177		120		542	57	20,00	-
Solar LED projector	2015	640		422		218		128		550	90	20,00	-
Miele wasautomaat	2016	2.095		1.206		889		419		1.625	470	20,00	-
Miele droogautomaat	2016	1.699		978		721		340		1.318	381	20,00	-
transporteren		35.302		11.996		23.306		5.553		17.549	17.753	20,00	-

Stichting 't Huus te Axel

Omschrijving	Jaar	Aan-schaffings-waarde per		Cu-mulatieve afschrijving per		Boekwaarde per		Aan-schaffings-waarde per	Cu-mulatieve afschrijving per		Boekwaarde per		Per-centage	Restwaarde
		1-1-2019	€	1-1-2019	€	1-1-2019	€		31-12-2019	€	31-12-2019	€		
Transport		35.302	€	11.996	€	23.306	€	5.553	€	17.549	€	17.753		€
Miele vaatwasser	2016	849		489		360		170		659		190	20,00	-
Bosch koelkast	2016	619		361		258		124		485		134	20,00	-
Fiets	2017	2.519		829		1.690		504		1.333		1.186	20,00	-
7 Lenovo schermen	2017	1.439		497		942		288		785		654	20,00	-
Ikea kasten	2017	1.394		455		939		279		734		660	20,00	-
2 Sony camera's	2017	478		155		323		96		251		227	20,00	-
Brandmeldinstallatie	2017	750		233		517		150		383		367	20,00	-
Computer incl benodigdheden	2017	1.097		258		839		220		478		619	20,00	-
Lenovo Ideapad	2019	-		-		-		798		153		645	20,00	-
Meubels, gordijnen Acaciastr.	2019	-		-		-		5.118		815		4.303	20,00	-
		44.447		15.273		29.174		8.352		23.625		26.738		
TOTAAL (IM)MATERIELE VAST ACTIVA		261.041		59.974		201.067		41.444		101.418		165.539		

MEERJARENGEGEVENS

Samenvatting balansen ultimo over vijf jaren

ACTIVA

	2019	2018	2017	2016	2015
	€	€	€	€	€
Vaste activa					
Materiële vaste activa	165.539	201.067	123.872	75.769	23.245
Vlottende activa					
Vorderingen	196.984	236.943	154.355	96.705	67.078
Liquide middelen	38.891	44.915	19.717	31.020	3.432
	<u>235.875</u>	<u>281.858</u>	<u>174.072</u>	<u>127.725</u>	<u>70.510</u>
	<u>401.414</u>	<u>482.925</u>	<u>297.944</u>	<u>203.494</u>	<u>93.755</u>

PASSIVA

Ondernemingsvermogen	97.194	150.408	78.412	42.041	11.463
Langlopende schulden	70.142	99.070	83.338	50.213	21.417
Kortlopende schulden	234.078	233.447	136.194	111.240	60.875
	<u>401.414</u>	<u>482.925</u>	<u>297.944</u>	<u>203.494</u>	<u>93.755</u>

Resultaat over de afgelopen vijf jaren

	2019	2018	2017	2016	2015
	€	€	€	€	€
Opbrengsten zorgprestaties	1.325.015	1.331.467	1.007.494	741.837	352.802
Overige bedrijfsopbrengsten	70.447	61.628	44.707	50.543	9.692
Brutomarge	1.395.462	1.393.095	1.052.201	792.380	362.494
Kosten					
Personeelskosten	1.101.979	993.550	748.902	579.429	258.806
Afschrijvingen	41.444	28.769	25.324	12.623	7.685
Huisvestingskosten	94.695	97.070	79.324	64.374	28.099
Exploitatiekosten	52.678	76.407	63.202	37.267	20.813
Kantoorkosten	30.753	27.194	16.115	15.424	6.094
Autokosten	47.519	41.561	29.615	20.292	14.857
Verkoopkosten	2.755	3.582	6.637	3.681	3.123
Algemene kosten	53.281	42.381	36.659	21.616	17.079
	1.425.104	1.310.514	1.005.778	754.706	356.556
Bedrijfsresultaat	-29.642	82.581	46.423	37.674	5.938
Financiële baten en lasten	-12.777	-10.585	-10.052	-7.096	-3.388
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-42.419	71.996	36.371	30.578	2.550
Belastingen	-10.795	-	-	-	-
Resultaat	-53.214	71.996	36.371	30.578	2.550