

Administratiekantoor
de Waal

Stichting Woongroep Bussum
T.a.v. het Bestuur
Fahrenheitlaan 8
1222 LN HILVERSUM

Jaarrekening 2019

Argonweg 14
1362 AA Almere
Telefoonnr. 06-13696770
Email: jan@administratiekantoordewaal.nl
www.administratiekantoordewaal.nl

Stichting Woongroep Bussum
T.a.v. het Bestuur
Fahrenheitlaan 8
1222 LN HILVERSUM

Jaarrekening 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

1.1	Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	5
1.4	Meerjarenoverzicht	6
1.5	Financiële positie	7

2. Bestuursverslag

2.1	Bestuursverslag	8
-----	-----------------	---

3. Jaarrekening

3.1	Balans per 31 december 2019	10
3.2	Winst- en verliesrekening over 2019	12
3.3	Kasstroomoverzicht over 2019	13
3.4	Toelichting op de jaarrekening	14
3.5	Toelichting op de balans	19
3.6	Toelichting op de winst- en verliesrekening	22

1. ACCOUNTANTS RAPPORT

Stichting Woongroep Bussum
T.a.v. het Bestuur
Fahrenheitlaan 8
1222 LN HILVERSUM

Referentie: SWB
Betreft: jaarrekening 2019

Almere, 15 maart 2021

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2019 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2019, de winst- en verliesrekening over 2019 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2019 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2019 van Stichting Woongroep Bussum te Gooise Meren samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de vennootschap

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de vennootschap verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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

Hoogachtend,
Administratiekantoor de Waal

J de Waal MSc

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 18 maart 2015 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Stichting Woongroep Bussum per genoemde datum opgericht.

De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 62911120.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Woongroep Bussum wordt in artikel van de statuten als volgt omschreven

Het beheren en in standhouden van één of meer woonvoorzieningen voor mensen met een beperking en voorts al hetgeen met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord

Verwezenlijking doel

- a. Het begeleiden van de bewoners van de woonvoorziening;
- b. Het collectief inkopen van de zorg en dienstverlening voor de bewoners;
- c. Het voeren van overleg en sluiten van contracten met de vastgoedeigenaar;
- d. Het voeren van overleg en sluiten van contracten en overleggen met de ouders en verzorgers (niet zijnde betaalde zorgverleners van de gecontracteerde zorginstelling en wettelijke vertegenwoordigers van de bewoners);
- e. Het informeren van belangstellenden voor vrijkomende appartementen in de woonvoorziening;
- f. Het bevorderen van een qua zorgprofiel evenwichtig samengestelde bewonersgroep;
- g. Het verwerven en beheren van de nodige financiële middelen.

Bestuur

Het bestuur bestaat uit 5 bestuursleden en wordt gevoerd door:

Mevrouw M C M Vries, Algemeen bestuurslid

In september 2016 is het bestuur met 2 leden uitgebreid. De voormalig voorzitter en penningmeester zijn algemeen bestuurslid geworden. Bestuursleden zijn onbezoldigd en ontvangen alleen een onkostenvergoeding voor gereden kilometers en kantoorkosten.

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2019		2018	
	€	%	€	%
Netto-omzet	188.925	100,0%	214.852	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	-88.730	-47,0%	-14.646	-6,8%
Bruto bedrijfsresultaat	277.655	147,0%	229.498	106,8%
Afschrijvingen materiële vaste activa	5.701	3,0%	3.963	1,8%
Huisvestingskosten	147.391	78,0%	185.287	86,2%
Autokosten	357	0,2%	-	0,0%
Kantoorkosten	17.513	9,3%	23.047	10,7%
Algemene kosten	9.222	4,9%	12.255	5,7%
Som der kosten	180.184	95,4%	224.552	104,4%
Bedrijfsresultaat	97.471	51,6%	4.946	2,4%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	0,0%	26	0,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-242	-0,1%	-262	-0,1%
Som der financiële baten en lasten	-242	-0,1%	-236	-0,1%
Resultaat	97.229	51,5%	4.710	2,3%

1.4 Meerjarenoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2019	2018	2017
	€	€	€
Netto-omzet	188.925	214.852	105.157
Inkoopwaarde van de omzet	-88.730	-14.646	2.093
Bruto bedrijfsresultaat	<u>277.655</u>	<u>229.498</u>	<u>103.064</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa	5.701	3.963	2.747
Huisvestingskosten	147.391	185.287	37.062
Autokosten	357	-	-
Kantoorkosten	17.513	23.047	11.842
Algemene kosten	9.222	12.255	29.822
Som der kosten	<u>180.184</u>	<u>224.552</u>	<u>81.473</u>
Bedrijfsresultaat	<u>97.471</u>	<u>4.946</u>	<u>21.591</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	26	6
Rentelasten en soortgelijke kosten	-242	-262	-1.680
Som der financiële baten en lasten	<u>-242</u>	<u>-236</u>	<u>-1.674</u>
Resultaat	<u><u>97.229</u></u>	<u><u>4.710</u></u>	<u><u>19.917</u></u>

1.5 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	69.130		9.353	
Liquide middelen	82.115		36.895	
Totaal vlottende activa		151.245		46.248
Af: kortlopende schulden		18.544		24.402
Werkkapitaal		132.701		21.846
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	2.061		15.687	
		2.061		15.687
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		134.762		37.533
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		134.762		37.533
		134.762		37.533

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2019 ten opzichte van 31 december 2018 gestegen met € 110.855.

2.1 Bestuursverslag

Algemeen

De stichting Woongroep Bussum heeft ten doel het opzetten en in stand houden van een kleinschalige woonvorm met 24 uur zorg/begeleiding ten behoeve van 22 jongvolwassenen met een matige/licht verstandelijke beperking. Een veilige plek met een inspirerend klimaat waarin ruim aandacht is voor individualiteit, verantwoordelijkheid en persoonlijke ontwikkeling.

Zorg

Er wordt 24 uur zorg en begeleiding verleend. Hiervoor heeft de stichting een overeenkomst met zorgaanbieder Amerpoort.

Huisvesting

De stichting huurt het pand van Westerveld Properties II bv.

De stichting gebouw B aan de Olmenlaan 14A1 t/m 14C7, 1404 DG Bussum. De stichting Woongroep Bussum huurt 23 appartementen en 4 ruimtes voor gezamenlijk gebruik.

Bestuursactiviteiten in 2019

- Het bestuur heeft 1 keer per maand vergaderd.
- Diverse vergaderingen in subgroepen; zorgcommissie, sponsorcommissie.
- Regelmatig overleg gevoerd met Westerveld Properties II bv., eigenaar van het pand aan de Olmenlaan.
- Kwartaal overleg met Maaïke Fennema, vertegenwoordiger Amerpoort en Dolf van Maarseveen, financieel verantwoordelijk voor het zorgbudget van de bewoners van Woongroep Bussum bij Amerpoort.
- 2 maart; Beleidsdag bestuur
- 3 juni en 28 oktober netwerkbijeenkomst Amerpoort met besturen van particuliere wooninitiatieven
- 16 jan, 26 juni, 5 november; ouderbijeenkomsten
- 14 okt. Overleg met besturen van particuliere wooninitiatieven uit de regio

Financieel

De penningmeester heeft de balans over 2018 opgemaakt en de staat van baten en lasten op schrift gesteld. Het bestuur heeft haar goedkeuring aan de jaarrekening van 2018 gegeven

Sponsoractiviteiten

- Juni, collecte Oranje Fonds, Goede Doelenmarkt
- sept, collecte Handicap.NL
- dec., Kerstmarkten

Het bestuur heeft diverse fondsen aangeschreven om donaties te vragen voor het mobiliteitsplan voor bewoners van de Olmen. Dit heeft geresulteerd in de aanschaf van een 9 persoonsbus.

Hilversum, 15 maart 2021

De directie:

3. JAARREKENING

3.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	-		13.037	
Machines en installaties	2.061		-	
Inventaris	-		2.650	
		2.061		15.687
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen	69.130		9.353	
		69.130		9.353
<i>Liquide middelen</i>		82.115		36.895
Totaal activazijde		<u>153.306</u>		<u>61.935</u>

3.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Overige reserves	<u>134.762</u>	134.762	<u>37.533</u>	37.533
Kortlopende schulden				
Overige schulden	<u>18.544</u>	18.544	<u>24.402</u>	24.402
Totaal passivazijde		<u><u>153.306</u></u>		<u><u>61.935</u></u>

3.2 Winst- en verliesrekening over 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
Netto-omzet		188.925		214.852
Inkoopwaarde van de omzet		-88.730		-14.646
Bruto bedrijfsresultaat		<u>277.655</u>		<u>229.498</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa	5.701		3.963	
Huisvestingskosten	147.391		185.287	
Autokosten	357		-	
Kantoorkosten	17.513		23.047	
Algemene kosten	9.222		12.255	
Som der kosten		<u>180.184</u>		<u>224.552</u>
Bedrijfsresultaat		<u>97.471</u>		<u>4.946</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-		26	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-242		-262	
Som der financiële baten en lasten		<u>-242</u>		<u>-236</u>
Resultaat		<u><u>97.229</u></u>		<u><u>4.710</u></u>

3.3 Kasstroomoverzicht over 2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2019		2018	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		97.471		4.946
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	5.701		3.963	
		5.701		3.963
Verandering in werkkapitaal:				
Onderhanden projecten	-		-10.000	
Vorderingen	-59.777		-3.853	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	-5.858		-50.243	
		-65.635		-64.096
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		37.537		-55.187
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-		26	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-242		-262	
		-242		-236
Kasstroom uit operationele activiteiten		37.295		-55.423
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-17.436		-46.538	
Desinvesteringen in materiële vaste activa	25.363		79.072	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		7.927		32.534
Mutatie geldmiddelen		45.222		-22.889
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		36.893		59.784
Mutatie geldmiddelen		45.222		-22.889
Stand per 31 december		82.115		36.895

3.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Woongroep Bussum, statutair gevestigd te Gooise Meren, bestaan voornamelijk uit:

Het beheren en in standhouden van één of meer woonvoorzieningen voor mensen met een beperking en voorts al hetgeen met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Woongroep Bussum, statutair gevestigd te Gooise Meren is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 62911120.

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

3.4 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

3.4 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR 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.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen, de onder de vlottende activa opgenomen effecten en afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

Kosten

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

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot de normale, niet-incidentele bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de analyse en vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

3.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

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

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Machines en installaties	Inventaris	Vervoer- middelen
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	17.383	-	3.136	-
Cumulatieve afschrijvingen	-7.750	-	-1.491	-
Boekwaarde per 1 januari	<u>9.633</u>	<u>-</u>	<u>1.645</u>	<u>-</u>
Investerings	-	2.061	-	15.375
Sponsoring	-17.383	-	-3.136	-14.085
Afschrijvingen desinvesteringen	7.750	-	1.491	-
Afschrijvingen	-	-	-	-1.290
Mutaties 2019	<u>-9.633</u>	<u>2.061</u>	<u>-1.645</u>	<u>-</u>
Aanschafwaarde	-	2.061	-	1.290
Cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-1.290
Boekwaarde per 31 december	<u>-</u>	<u>2.061</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Afschrijvingspercentages:

Verbouwing	20 %
Machines en installaties	20 %
Inventaris	20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overige vorderingen		
Waarborgsom	5.500	5.500
Nog te ontvangen bedragen	47.743	3.853
Vooruitbetaalde huur	15.887	-
	<u>69.130</u>	<u>9.353</u>

3.5 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Liquide middelen		
Rekening courant ING Bank	16.036	10.053
Rekening courant ING Bank t.b.v. eetgeld	7.900	11.663
Spaarrekening ING Bank	58.179	15.179
	<u>82.115</u>	<u>36.895</u>

3.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Overige reserves

Stand per 1 januari	37.533	32.823
Uit voorstel resultaatbestemming	97.229	4.710
Stand per 31 december	<u>134.762</u>	<u>37.533</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Overige schulden

Administratiekosten	-	1.512
Nog te besteden eetgeld	18.544	16.663
Nog te ontvangen afrekening 2018 energiekosten	-	6.227
	<u>18.544</u>	<u>24.402</u>

3.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2019	2018
	€	€
Netto-omzet		
Huuropbrengsten	172.241	181.392
Sponsoring	4.627	9.392
Ouderbijdrage	9.958	11.465
Maandelijkse ondersteuning	240	240
Omzet sponsorkliks	159	163
Omzet sponsoring eenmalig	-	10.250
Omzet Club van 50	1.700	1.950
	<u>188.925</u>	<u>214.852</u>
Inkoopwaarde van de omzet		
Wooninitiatief Amerpoort	-98.113	-25.912
Kosten zorgsysteem	9.383	10.787
Inhuur derden zorg	-	479
	<u>-88.730</u>	<u>-14.646</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Verbouwing	3.405	3.477
Inventaris	1.006	486
Inrichting	1.290	-
	<u>5.701</u>	<u>3.963</u>
Huisvestingskosten		
Huur Olmenlaan	172.134	199.591
Servicekosten	2.616	-
Onderhoudskosten pand	11.561	6.216
Gas, water en elektra	11.430	17.294
	<u>197.741</u>	<u>223.101</u>
Wooninitiatief Amerpoort t.b.v. de huur	-48.996	-35.919
Bijdrage parkeerplaats	-1.354	-1.895
	<u>147.391</u>	<u>185.287</u>
Autokosten		
Verzekering	<u>357</u>	<u>-</u>

3.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2019	2018
	€	€
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	360	600
Telecommunicatie	1.508	1.468
Kosten automatisering	15.645	20.979
	<u>17.513</u>	<u>23.047</u>
Algemene kosten		
Administratiekosten	3.630	3.638
Advieskosten	2.378	5.987
Zakelijke verzekeringen	1.724	1.520
Algemene kosten	1.064	-
Representatiekosten	426	1.110
	<u>9.222</u>	<u>12.255</u>
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebaten	<u>-</u>	<u>26</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	<u>242</u>	<u>262</u>