

Jaarverslag
Stichting
Hadassa Hoeve
2012

Jaarrekening en
accountantsverslag



Inhoud

1. Inleiding	3
2. Verbouw	4
3. 9 en 10 november	6
4. Bestuurlijk	8
5. Medewerkers	9
6. Zorg	10
7. Financieel	11
Jaarrekening 2012	12
1. Accountantsverslag	13
1.1 Samenstellingsverklaring	13
1.2 Informatie over de stichting	14
2. Jaarrekening	15
2.1 Balans per 31 december 2012	15
2.2 Staat van baten en lasten over 2012	17
2.3 Algemene toelichting	18
2.4 Toelichting op de balans	19
2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	24



Stichting Hadassa Hoeve

De Vaart 12

7784 DJ Ane

0524-560965

info@hadassahoeve.nl

www.hadassahoeve.nl

Rabobank bankrekening: 1443.72.541

KvK: 08178715



1. INLEIDING

2012 was een jaar waarin alle voorbereidingen van de afgelopen vijf jaar tot een climax kwamen.

De verbouwing van de vervallen boerderij werd afgerond, de tijdelijke woonunit werd verwijderd en het (kern) gezin betrok de boerderij. Bouwpuinhopen werden opgeruimd en het erf werd door een laservoertuig gladgestreken en omgetoverd in een prachtig grasveld. Op 9 november was de feestelijke opening van de Hadassa Hoeve een feit. Een hoeve waar jonge vrouwen een kans krijgen om hun leven weer glans te geven. Een plek die uitstraalt dat je het waard bent!

Vele vrijwilligers hebben zich vele uren ingezet en hebben het mogelijk gemaakt om de deuren te openen. De vrijwilligers zijn een constante rode draad in alle werkzaamheden. Samen bouwden we aan een project dat van ons allemaal is.

De verbouw van de hoeve kwam tot een einde en de zorg ging van start. We namen afscheid van het gezang van de bouwvakkers en verwelkomden jongeren op zoek naar veiligheid. Op 4 december kwamen de eerste twee meiden op de hoeve wonen. Daar was het allemaal om begonnen!

Samenvattend, een bijzonder jaar waarin eens te meer duidelijk bleek dat al het goede van Hem komt, alle dank aan Hem! God heeft door mensen heen gewerkt en heeft de stichting gegeven wat nodig is om te zorgen voor jongeren die even niet alleen kunnen zijn en een steuntje in de rug nodig hebben.

In 2013 krijgt de zorg op de hoeve verder vorm, als een plek waar jongeren zichzelf weer kunnen ontdekken en ervaren hoe mooi ze zijn - of ze nu moslim, hindoe of atheïst zijn. Onder Gods zegen gaan we verder.

Menno Beute,
Bestuurder Stichting Hadassa Hoeve



2. VERBOUW

Januari-november 2012

Na de start van de verbouw in november 2011 kreeg de verbouwing in 2012 verder gestalte. Onder leiding van aannemersbedrijf Dijkhuis werden vervolgstappen gezet en kreeg voor de zomer de hele boerderij van buiten een andere aanblik. De opening in november werd een zekerheid!

In januari werd het voorhuis van binnen verder afgewerkt en het geheel kreeg steeds meer gestalte. Van nieuwe kamers tot elektrische installatie. Een boerderij uit 1844 werd van binnen een prachtig huis voor het (kern) gezin. In mei 2012 ruilde het gezin het kamperen in de woonunit in voor het wonen in de boerderij.

Vanuit de boerderij werd nu verder vorm gegeven aan de gehele verbouwing en ontstonden mogelijkheden om de diverse nevenactiviteiten die noodzakelijk waren voor de begeleiding van het bouwproces. Kortom een stap in de goede richting!



Vanaf maart verplaatste de aannemer zijn focus naar het achterhuis. De gehele achterkap werd verwijderd en afgevoerd. Een complete nieuwe houten constructie is gemonteerd en verbonden aan de oude gebinten die bewaard zijn gebleven. Deze combinatie van oud en nieuw ging nu een nieuw dak dragen, voorzien van een nieuwe rieten kap met daarin twee raamstraten die het daglicht doorlaten in de boerderij.

Vanaf eind mei was de boerderij glas dicht en werd een start gemaakt met de afwerking aan de binnenzijde. Kamers kregen snel vorm door de houtskeletbouw en diverse kleuren verf gaven leven aan het gebouw! Na een korte onderbreking in de zomerperiode werden de puntjes op de i gezet en gingen de vrijwilligers het gebouw inrichten met als doel een gereed gebouw op 9 november 2012!

Aannemersbedrijf Dijkhuis

In 2009 was het eerste contact een feit met aannemersbedrijf Dijkhuis in de persoon van Eberhard Dijkhuis. Een man die zich direct onderscheidde van andere aannemers. Een man met een visie, niet gericht op de bouw maar gericht op de mens. Samen met Eberhard is de boerderij in 2009 grondig bekeken en zijn de verschillende wensen en ideeën neergelegd. Geen bestek, geen tekeningen, alleen een goed idee. Op eigen wijze heeft hij dit idee opgepakt en heeft hij op een bijzondere manier vormgegeven aan de wensen van de stichting. Er ontstond een plezierige samenwerking met architect Mari Baauw, die ook op vrijwillige basis een forse bijdrage heeft geleverd aan de vormgeving van de verbouw.

In de driejarige samenwerking is de rode draad die in alle facetten van het proces is terug te vinden: samen verantwoordelijk zijn en bouwen aan een duurzame relatie die gericht is op verbinding. Tegenslagen zijn omgezet in doelen en problemen worden ervaren als uitdagingen. Samen waren we verantwoordelijk, of het nu een bouwkundig, financieel of tijdsgebonden probleem was.

Na de opening in 2012 is de samenwerking voortgezet en liggen er nog twee uitdagingen voor ons. De verbouw van het bakhuis tot een gebouw met een driedubbele functie, en die van de oude vervallen schuur van 30 meter lang die in de toekomst de functie van vergaderlocatie krijgt. Dijkhuis aannemersbedrijf en Stichting Hadassa Hoeve gaan duurzaam verder!



Van oude boerderij naar functioneel gebouw

Boerderijen zijn in de afgelopen decennia sterk veranderd. Waar vijftig jaar geleden 30 stuks melkvee nog afdoende was, zijn tegenwoordig stallen met meer dan 250 koeien een feit. Grote boerderijen met mens en vee onder één dak zijn mede door deze verandering een onmogelijkheid geworden. Boerderijen als *Erve Habers* zijn daardoor niet meer rendabel voor de tegenwoordige veeteelt.

Verval en slecht onderhoud waren dan ook de eerste gevolgen van een leegstaande deel aan De Vaart 12. Maar ook het oude erf rondom de boerderij groeide dicht en kwam letterlijk achter de bomen te staan.

Nu vier jaar later staat er een monumentale boerderij in volle glorie aan De Vaart. Een mooi gegeven, want de boerderij kent veel langslopende en -fietsende bezoekers. Het Pieterpad en de vele fietsknooppunten zorgen tijdens het hele jaar voor nieuwsgierige blikken. Deze nieuwsgierigheid kwam ook tot uiting tijdens de open dag op 10 november. De mensen in de omgeving genieten van een oude boerderij met een nieuwe leefbare functie.

3. 9 EN 10 NOVEMBER

Vorbereiding

In het overleg met de Raad van Toezicht wordt op 24 mei het besluit genomen om een werkgroep te formeren die zich volledig focust op de opening en open dag op 9 en 10 november. In juli zet de werkgroep de eerste grove lijnen uit voor een feestelijke tweedaagse. Na de eerste bijeenkomst in juli wordt vanaf september 1 maal in de twee weken vergaderd en worden zaken nader uitgewerkt. In oktober maakt de werkgroep de keuze om het echtpaar Beute te ontzien tijdens de openingsdagen en wordt een tweetal koppels geformeerd die de regie voeren tijdens deze dagen. Naast de directe aanspreekpunten worden diverse vrijwilligerstaken omschreven en worden mensen uit verschillende netwerken benaderd om deze op zich te nemen. Van fotograaf tot verkeersleiders, vele vrijwilligers krijgen een taak in het geheel.

The day before...

Een bijzondere dag, waar heel wat jaren naartoe is gewerkt. De uitnodigingen naar allerlei betrokken partijen zijn verzonden en velen hebben daaraan gehoor gegeven. Ruim 120 personen worden verwacht tijdens de officiële opening en vele vrijwilligers gaan in de avond genieten van een open buffet.

Op 7 november wordt op het erf aan de achterzijde van de boerderij een grote gastentent geplaatst. De koelwagen en andere horecafaciliteiten krijgen een plaats in en rondom de feestlocatie. De donderdag staat in het teken van de laatste poetsbeurtjes, de kamers worden nog even gecheckt en de ramen krijgen nog eenmaal een beurt voordat vele vingers ze weer mogen besmeuren. Omdat de kans op regen steeds groter wordt, worden maatregelen genomen om de nieuwe vloeren netjes te houden. De meeste kamers worden afgezet met lint en twee kamers worden voorzien van loopmatten om gasten toch de mogelijkheid te bieden de kamers te bewonderen.

9 november

Muziek draait, de beamer loopt en het geluid van de microfoon doet zijn werk. Met nog een paar uur te gaan is alles gereed en zien we uit naar de eerste gasten. Om half vier is het zover en verschijnen de eerste auto's op het parkeerterrein. Bekenden worden begroet en welkom geheten en nieuwe gezichten worden aan elkaar voorgesteld. Binnen een half uur stroomt de feesttent vol en vult de tent zich met de warmte van de vele gasten.

Na een officieel moment waarbij de sleutel van de boerderij en de opa van Karin Beute een belangrijke rol spelen, worden de gasten uitgenodigd om de hoeve te bewonderen. Veel daarvan hebben de hoeve nog gekend in oude staat, of zijn betrokken geweest bij de sloop en verbouw van de hoeve. De reacties zijn overweldigend, het resultaat maakt veel los en biedt de mogelijkheid om alle lof terug te geven aan onze Hemelse Vader. Hij heeft alles mogelijk gemaakt, wat een zegen!

10 november

Na een prachtige feestelijke opening volgt een open dag die het met name omwonenden mogelijk maakt om de hoeve te bewonderen. Om tien uur dienen zich de eerste gasten aan, terwijl de open dag pas echt start vanaf twee uur.... Klokslag twee uur worden de deuren echt geopend en binnen 15 minuten is de gehele boerderij gevuld met bewonderaars, belangstellenden en vele familieleden van de familie Habers, die in het verleden op de boerderij hebben gewoond.

Om vijf uur wordt de boerderij gesloten en worden de laatste gasten vriendelijk verzocht de hoeve te verlaten. Samen met de werkgroep wordt de dag afgesloten en kijken we terug op twee geslaagde dagen. Zowel de officiële opening als de open dag met ruim 500 bezoekers sloten op prettige wijze vijf jaar voorbereiding af. De vele gesprekken en ontmoetingen tijdens deze dagen maakten deel uit van een nieuw begin. De zorg mag nu echt beginnen!



4. BESTUURLIJK

Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht bestaat uit de volgende personen:

<i>Naam:</i>	<i>Functie:</i>	<i>Sinds</i>
J.L. Souman	Voorzitter	11-03-2009
I. Batterink	Penningmeester	10-06-2009
R. van den Dolder	lid	26-04-2010

In het jaar 2012 waren er geen wijzigingen in de samenstelling van de raad.

De Raad vergadert elke drie maanden met het Bestuur, waarbij alle belangrijke ontwikkelingen worden doorgesproken. Tijdens de periode rondom de opening is het contact frequenter, vooral met individuele leden van de Raad. Belangrijke informatie die voor de hele Raad van belang is wordt via een maandelijkse update gecommuniceerd.

Bij de bijeenkomsten hanteert de Raad van Toezicht een vaste agenda. Vaste agendapunten zijn:

Bouw

Financiën

Personeel

Zorgontwikkelingen

Naast bovenstaande punten is de opening en de start van de zorg een terugkerend agendapunt. Op deze wijze tracht de raad informatiestroom te verkrijgen die nodig is voor een gedegen toezicht.

Bestuur

Enig bestuurder van de stichting is Menno Beute. De Raad van Toezicht heeft de bestuurder tevens als directeur van de stichting aangesteld. Hij is per 11 maart 2009 parttime in dienst van de stichting en vanaf 1 oktober 2011 fulltime.

Statuten

Statutenwijzigingen hebben in 2012 niet plaatsgevonden.

5. MEDEWERKERS

Personeel

Op personeelsvlak hebben zich geen wijzigingen voorgedaan in het jaar 2012. In 2011 is de keuze gemaakt om vanaf oktober 2011 Menno Beute fulltime in dienst te nemen en Karin Beute parttime. Ook de salariëring is gelijk gebleven gezien de opbouwfase van de stichting. De financiële verantwoording daarvan is terug te vinden in de jaarrekening.

In december zijn de eerste twee jongeren op de hoeve komen wonen, de begeleiding van deze jongeren lag vooralsnog geheel bij het kerngezin. Groei in 2013 zal leiden tot het aannemen van personeel voor begeleiding en ondersteuning.

Vrijwilligers

Stichting Hadassa Hoeve is ontstaan vanuit de gedachte dat je iets kan betekenen voor een ander zonder iets terug te verwachten. Aan deze gedachte dankt de stichting zijn bestaan. Honderden uren zijn in 2012 besteed aan de stichting zonder enige vorm van vergoeding. Vele vrijwilligers hebben op diverse manieren bijgedragen aan de ontwikkeling en realisatie van de hoeve.

Een beknopte opsomming: bouw- en sloop werkzaamheden; het schrijven en controleren van belangrijke documenten; het werven van fondsen en bedrijfssponsoring; maken en onderhouden van de website; schoonmaakwerkzaamheden; bestuurlijke en toezichthoudende taken; het geven van tijd en advies voor specifieke knelpunten; enzovoort.....

Een mooi voorbeeld is de opening en open dag. Tijdens deze dagen waren ruim vijftig vrijwilligers actief met allerlei werkzaamheden om deze dagen succesvol te laten verlopen.



6. ZORG

Plaatsingen, aanvragen

Prachtige resultaten op het gebied verbouw, vrijwilligers en de opening in november, maar uiteindelijk draait het allemaal om de zorg. Het mooiste feit uit 2012 is dat de zorg daadwerkelijk van start is gegaan.

Al voor de officiële opening kreeg de stichting vragen over mogelijkheden voor plaatsing van jongeren die gemotiveerd waren om op de hoeve te komen en werken. Zowel jongeren zelf, ouders en hulpverleningsinstanties wisten ons te vinden en hebben met de directie van de stichting gesproken. Dit heeft uiteindelijk geleid tot de plaatsing van twee jongeren in de maand december. Andere aanvragen liepen door in het jaar 2013 en vroegen meer voorbereidingstijd.

We constateren tegelijk dat sommige aanvragen niet in behandeling konden worden genomen. Soms is de problematiek te heftig, en/of zijn alleen de hulpverleners geïnteresseerd in plaatsing. Maar we werden in zeer korte tijd ook geconfronteerd met aanvragen waar financieel geen enkele mogelijkheid was om iets te betekenen; geen zicht op een pgb en dus geen mogelijkheid tot zorg. Een ontwikkeling die voortkomt uit de bezuiniging op de pgb's (zie ook hieronder).

De eerste weken

De ochtend wakker worden en weten dat je een dag vol begeleiding gaat meemaken is goed. Geen verbouwing en geen overleg met gemeente of andere externe partner, maar gewoon zorg voor een doelgroep waar de hoeve voor is gerealiseerd.

De jongeren die in de maand december op de hoeve zijn geplaatst, maakten samen met het kerngezin een periode door die nieuw, aftastend en op zijn tijd spannend was. Zowel voor de jongeren als voor het kerngezin was het zoeken naar een plek in de nieuwe situatie.

Verschillende praktische zaken worden in de eerste weken gerealiseerd, zoals dagprogramma's, roosters en gespreksafspraken. Dit alles om de voorspelbaarheid te waarborgen waar dat nodig is. We ervaren dat sommige afspraken voldoen aan de wensen en behoeften van de jongeren en het kerngezin, maar andere afspraken moesten al snel worden gewijzigd om het beoogde doel te realiseren. Kortom, de eerste maand van de zorg was zoeken naar de juiste mix van vrijheid en regels en afspraken.

Zorgontwikkeling

Dit jaar is duidelijk geworden dat de zorgfinanciering drastisch gaat veranderen. Gelden van de Provincie gaan steeds meer naar de gemeenten en worden onder de paraplu van de WMO geplaatst. Veel hulpverleningsinstanties bereiden zich voor op een concurrentieslag waarin iedereen zoveel mogelijk zorg probeert binnen te slepen. Verkoopmakelaars worden aangetrokken en er wordt stevig geïnvesteerd in acquisitie.

Stichting Hadassa Hoeve is klein en daardoor wendbaar, maar tegelijkertijd kwetsbaar voor zorgveranderingen. In het jaar 2012 heeft de stichting gebruik gemaakt van pgb-gelden. Deze financiering is voor de doelgroep van groot belang, omdat we door deze financiering een landelijke dekking hebben. De kans dat ook de pgb voor verblijf onderdeel wordt van de WMO is groot, waarmee de landelijke dekking vervalt. Het aangaan van zorgcontracten met gemeenten is een wenselijke stap.

Tot op heden lijken de zorgzwaarte pakketten onder de AWBZ te blijven en daarmee is het bestaan van de stichting voor de komende jaren gewaarborgd. Wel merken we dat zorgzwaarte pakketten steeds minder snel worden afgegeven en wij alleen de "zwaardere gevallen" kunnen bedienen. Een onwenselijke situatie die vraagt om alternatieve geldstromen. Een duidelijke actie voor het jaar 2013.

7. FINANCIËEL

We zijn dankbaar dat we ons in 2012 op geen enkele manier zorgen hoefden te maken over de financiering van alle plannen en initiatieven. Dit alles mede dankzij steun uit vele hoeken: subsidies, fondsen, giften van donateurs. Investerings konden volgens plan worden gedaan. We sloten het jaar af met een beperkt negatief resultaat. In de aparte jaarrekening leggen wij verantwoording af over de financiën in 2012. Hier geven we enkele samenvattende hoofdpunten.

De stichting heeft personeel in dienst en er zijn andere algemene kosten. De totale kosten in 2012 bedroegen € 130.000. De opbrengsten uit giften/donaties bedroegen in 2012 € 62.000, en de opbrengsten uit verhuur van de vergaderruimte bedroegen € 12.000. In totaal dus € 74.000. Per saldo is er dus een verlies geleden van € 56.000. Wel is er in 2012 een subsidie van de gemeente Hardenberg ontvangen van € 42.000. In 2013 wordt er nog een subsidie verstrekt door VSB van € 15.000 en € 20.000 door VAB.

In 2012 bedraagt de totale investering in de boerderij € 489.000 en aan inventaris e.d. € 57.445. Deze zijn voor een deel gefinancierd met subsidies van Bouwimpuls, VAB en de Gemeente Hardenberg. De subsidies van Bouwimpuls en VAB waren in 2008 en 2009 al ontvangen, maar zijn nu definitief omdat er is gestart met de opvang. Het restant van de investeringen is gefinancierd door leningen van het Protestants Diaconaal Krediet Nederland en het Nationaal Restauratiefonds. Verder is er een rekening courant krediet opgenomen bij de Stichting Kerkelijk Beheer. Per jaar zal er € 33.000 moeten worden afgelost op deze leningen/kredieten. Natuurlijk zal er ook rente moeten worden betaald. Deze bedraagt op jaarbasis € 25.000. Vanaf 2013 zal er een onderhoudsvoorziening worden gevormd voor toekomstig onderhoud aan de gebouwen.

JAARREKENING 2012

6 september 2013

Stichting Hadassa Hoeve
De Vaart 12
7784 DJ Ane

1. ACCOUNTANTSVERSLAG

1.1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Aan: Het bestuur van Stichting Hadassa Hoeve

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2012 van Stichting Hadassa Hoeve te Ane bestaande uit de balans per 31 december 2012 en de winst- en verliesrekening over 2012 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de vennootschap verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de vennootschap.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Het is onze verantwoordelijkheid als accountant om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende gedrags- en beroepsregels. In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden 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 onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

Hardenberg, 6 september 2013

de Jong & Laan accountants belastingadviseurs

H. Wijnholt AA

1.2 INFORMATIE OVER DE STICHTING

Rechtsvorm

Blijkens akte d.d. 16 juli 2008, verleden voor notaris mr. G. Venema, werd de stichting per genoemde datum opgericht.

Blijkens akte d.d. 11 maart 2009, verleden voor notaris mr. B.G. Guichelaar, werden de statuten voor het laatst gewijzigd.

Doelstelling/activiteiten

De doelstelling luidt volgens uittreksel uit het Handelsregister van de Kamer van Koophandel voor Oost Nederland d.d. 6 december 2010: het doen uitoefenen van een hoeve die 24-uurs opvang biedt aan jongeren van 16 tot 25 jaar die om wat voor reden dan ook niet zelfstandig kunnen functioneren in de maatschappij.

Bestuur

Het bestuur wordt gevoerd door de heer L.M. Beute.

Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht wordt gevoerd door:

- de heer J.L. Souman
- mevrouw P.G.K. Batterink-van Berkum
- de heer R. van den Dolder

2. JAARREKENING

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2012

(na resultaatbestemming)

Activa

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	924.033	728.583
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>62.680</u>	<u>7.084</u>
	<u>986.713</u>	<u>735.667</u>
Vlottende activa		
Vorderingen		
Overige vorderingen	15.000	65.000
Overlopende activa	<u>861</u>	<u>1.876</u>
	<u>15.861</u>	<u>66.876</u>
Liquide middelen	<u>17.549</u>	<u>344.019</u>
	<u><u>1.020.123</u></u>	<u><u>1.146.562</u></u>

Passiva

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
Eigen vermogen	<u>-55.082</u>	<u>1.616</u>
Langlopende schulden		
Schulden aan kredietinstellingen	814.174	846.885
Overlopende passiva	<u>20.000</u>	<u>266.500</u>
	<u>834.174</u>	<u>1.113.385</u>
Kortlopende schulden		
Schulden aan kredietinstellingen	187.224	500
Aflossingsverplichting langlopende schulden	32.711	2.671
Crediteuren	979	-
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.440	2.889
Overige kortlopende schulden	12.127	21.803
Overlopende passiva	<u>4.550</u>	<u>3.698</u>
	<u>241.031</u>	<u>31.561</u>
	<u>1.020.123</u>	<u>1.146.562</u>

2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Baten	<u>73.402</u>	<u>166.338</u>
Personeelskosten	72.631	52.233
Afschrijvingen	6.876	3.099
Bijzondere baten en lasten	-	2.829
Huisvestingskosten	8.289	17.469
Bedrijfskosten	2.952	1.459
Verkoopkosten	3.428	1.287
Kantoorkosten	4.520	2.090
Algemene kosten	7.518	4.914
Financiële baten en lasten	<u>23.886</u>	<u>21.771</u>
Som der lasten	<u>130.100</u>	<u>107.151</u>
Saldo baten en lasten	<u><u>-56.698</u></u>	<u><u>59.187</u></u>

2.3 ALGEMENE TOELICHTING

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van de stichting bestaan voornamelijk uit het doen uitoefenen van een hoeve die 24-uurs opvang biedt aan jongeren van 16 tot 25 die om wat voor reden dan ook niet zelfstandig kunnen functioneren in de maatschappij.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, 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, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva

Voor zover niet anders vermeld is, staan de liquide middelen ter vrije beschikking.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het boekjaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin deze zijn gerealiseerd; verliezen worden verantwoord zodra zij voorzienbaar zijn.

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

2.4 TOELICHTING OP DE BALANS

Vaste activa

Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa kunnen als volgt worden samengevat:

	Bedrijfsge- bouwen en -terreinen	Andere vaste bedrijfsmid- delen	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2012			
Aanschafwaarde	730.547	9.241	739.788
Afschrijvingen	-1.964	-2.157	-4.121
Boekwaarde per 1 januari 2012	<u>728.583</u>	<u>7.084</u>	<u>735.667</u>
Mutaties boekjaar			
Investeringen	200.477	57.445	257.922
Afschrijvingen	-5.027	-1.849	-6.876
	<u>195.450</u>	<u>55.596</u>	<u>251.046</u>
Stand per 31 december 2012			
Aanschafwaarde	931.024	66.686	997.710
Afschrijvingen	-6.991	-4.006	-10.997
Boekwaarde per 31 december 2012	<u>924.033</u>	<u>62.680</u>	<u>986.713</u>
Afschrijvingspercentages	<u>0% - 20%</u>	<u>20%</u>	

Nadere toelichting bedrijfsgebouwen en -terreinen

	31-12-2012	31-12-2011
	€	€
Investering boerderij De Vaart 12 te Ane	488.977	878.505
Af: ontvangen subsidie	-288.500	-154.950
Netto investering	<u>200.477</u>	<u>723.555</u>

Vlottende activa

Vorderingen

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Overige vorderingen	<u>15.000</u>	<u>65.000</u>
<i>Overige vorderingen</i>		
Vordering subsidie VSB	<u>15.000</u>	<u>65.000</u>

Overlopende activa

Nog te ontvangen rente depositorekening	-	1.015
Vooruitbetaalde premie ziekteverzuimverzekering	<u>861</u>	<u>861</u>
	<u>861</u>	<u>1.876</u>

Liquide middelen

Kas	147	52
Rabobank	17.402	25.217
Protestants Diaconaal Krediet Nederland	-	250.000
Nationaal Restauratiefonds Bouwrekening	<u>-</u>	<u>68.750</u>
	<u>17.549</u>	<u>344.019</u>

Eigen vermogen

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	1.616	-57.571
Saldo verslagjaar	<u>-41.333</u>	<u>59.187</u>
Stand per 31 december	<u><u>-39.717</u></u>	<u><u>1.616</u></u>

Langlopende schulden

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Leningen	<u>814.174</u>	<u>846.885</u>
<i>Leningen</i>		
Protestants Diaconaal Krediet Nederland	720.000	750.000
Nationaal Restauratiefonds	<u>94.174</u>	<u>96.885</u>
	<u>814.174</u>	<u>846.885</u>

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Stichting Kerkelijk Geldbeheer		
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	500.000	500.000
Cumulatieve aflossing	<u>-500.000</u>	<u>-</u>
Saldo per 1 januari	<u>-</u>	<u>500.000</u>
Mutaties boekjaar		
Aflossing	<u>-</u>	<u>-500.000</u>
Stand per 31 december		
Hoofdsom	-	500.000
Cumulatieve aflossing	<u>-</u>	<u>-500.000</u>
Saldo per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

De lening is in 2011 geheel afgelost.

	2012	2011
	€	€
Protestants Diaconaal Krediet Nederland		
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	750.000	-
Saldo per 1 januari	<u>750.000</u>	<u>-</u>
Mutaties boekjaar		
Verhoging	-	750.000
Stand per 31 december		
Hoofdsom	750.000	750.000
Kortlopend deel	<u>-30.000</u>	<u>-</u>
Saldo per 31 december	<u>720.000</u>	<u>750.000</u>

Dit betreft een in 2011 door Protestants Diaconaal Krediet Nederland verstrekte lening groot € 750.000. De resterende looptijd bedraagt 25 jaar. De aflossing is € 30.000 per jaar, ingaande op 1 januari 2013. Het rentepercentage bedraagt 2,75%.

De aflossingsverplichting 2013 is opgenomen onder de kortlopende schulden.

De volgende zekerheden zijn verstrekt:

- Eerste hypotheek op de onroerende zaken gelegen aan De Vaart 12 te Ane.
- Pandrecht inzake vorderingen.
- Pandrecht inzake roerende zaken.

Nationaal Restauratiefonds

Stand per 1 januari		
Hoofdsom	100.000	-
Cumulatieve aflossing	<u>-444</u>	<u>-</u>
Saldo per 1 januari	<u>99.556</u>	<u>-</u>
Mutaties boekjaar		
Verhoging	-	100.000
Aflossing	<u>-2.671</u>	<u>-444</u>
Saldo mutaties boekjaar	<u>-2.671</u>	<u>99.556</u>
Stand per 31 december		
Hoofdsom	100.000	100.000
Cumulatieve aflossing	-3.115	-444
Kortlopend deel	<u>-2.711</u>	<u>-2.671</u>
Saldo per 31 december	<u>94.174</u>	<u>96.885</u>

Dit betreft een in 2011 door het Nationaal Restauratiefonds verstrekte lening groot € 100.000.

De resterende looptijd bedraagt 30 jaar.

De annuïteit is € 4.164 per jaar.

Het rentepercentage bedraagt 1,5%.

De aflossingsverplichting 2013 is opgenomen onder de kortlopende schulden.

De volgende zekerheden zijn verstrekt:

- Tweede hypotheek op de onroerende zaken gelegen aan De Vaart 12 te Ane.
- Pandrecht inzake vorderingen.
- Pandrecht inzake roerende zaken.

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen subsidies	20.000	266.500
Totaal	<u>20.000</u>	<u>266.500</u>

Dit betreft een ontvangen subsidie van Provincie Overijssel van € 101.500. De subsidie zijn ontvangen ten behoeve van het opstarten van de activiteiten. Indien de activiteiten niet van start gaan, dient € 20.000 terug betaald te worden.

Kortlopende schulden

Schulden aan kredietinstellingen

Stichting Kerkelijk Geldbeheer	<u>187.224</u>	<u>500</u>
De kredietlimiet bedroeg ultimo verslagjaar € 250.000 en wordt per 1 januari 2013 jaarlijks ingeperkt met € 10.000. De rente bedraagt 3,95%.		

De volgende zekerheden zijn verstrekt:

- Eerste hypotheek op de onroerende zaken gelegen aan De Vaart 12 te Ane.

Aflossingsverplichting langlopende schulden

Nationaal Restauratiefonds	2.711	2.671
Protestants Diaconaal Krediet Nederland	<u>30.000</u>	-
	<u>32.711</u>	<u>2.671</u>

Crediteuren

Crediteuren	<u>979</u>	-
-------------	------------	---

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	<u>3.440</u>	<u>2.889</u>
-------------	--------------	--------------

Overige kortlopende schulden

Te betalen rente leningen	10.312	19.674
Nog te betalen kosten	<u>1.815</u>	<u>2.129</u>
	<u>12.127</u>	<u>21.803</u>

Overlopende passiva

Reservering vakantiegeld	2.801	1.949
Reservering eindejaarsuitkering	<u>1.749</u>	<u>1.749</u>
	<u>4.550</u>	<u>3.698</u>

2.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Baten		
Schenken en acties	62.148	34.049
Fondsen en subsidies	-	147.475
Verhuur vergaderruimte	11.940	250
Overige inkomsten	-	5.773
	<u>74.088</u>	<u>187.547</u>
Kosten fondswerving	-686	-21.209
	<u>73.402</u>	<u>166.338</u>
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	58.895	37.966
Sociale lasten	4.838	2.726
Pensioenlasten	5.733	6.506
Overige personeelskosten	3.165	5.035
	<u>72.631</u>	<u>52.233</u>
Lonen en salarissen		
Brutolonen	58.043	35.320
Mutatie schuld vakantiegeld	852	897
Eindejaarsuitkering	-	1.749
	<u>58.895</u>	<u>37.966</u>
Werknemers		
Het gemiddeld aantal personeelsleden per jaar bedroeg voor 2012: 1,50 (2011: 1).		
Sociale lasten		
Premies sociale verzekeringen	<u>4.838</u>	<u>2.726</u>
Pensioenlasten		
Pensioenpremie personeel	<u>5.733</u>	<u>6.506</u>
Overige personeelskosten		
Kantinekosten	1.961	577
Reiskostenvergoeding woon-werk	194	544
Studie- en opleidingskosten	528	-
Kosten salarisverwerking	318	803
Ziekengeldverzekering	164	1.370
Overige personeelskosten	-	974
Coaching	-	767
	<u>3.165</u>	<u>5.035</u>

	2012	2011
	€	€
Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>6.876</u>	<u>3.099</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	5.027	1.398
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>1.849</u>	<u>1.701</u>
	<u>6.876</u>	<u>3.099</u>
Bijzondere baten en lasten		
Bijzondere baten voorgaand jaar	-	-445
Aanvraag bestemmingsplan	<u>-</u>	<u>3.274</u>
	<u>-</u>	<u>2.829</u>
Huisvestingskosten		
Betaalde huur	4.500	-
Onderhoud gebouwen	-	1.734
Gas, water en elektra	2.379	4.751
Onroerende zaakbelasting	1.410	-
Overige huisvestingskosten	-	967
Onderzoekskosten huisvesting	-	7.616
Container- / stortkosten	<u>-</u>	<u>2.401</u>
	<u>8.289</u>	<u>17.469</u>
Bedrijfskosten		
Reparatie en onderhoud inventaris	2.379	1.180
Overige kosten inventaris	<u>573</u>	<u>279</u>
	<u>2.952</u>	<u>1.459</u>
Verkoopkosten		
Publiciteitskosten	3.273	1.170
Congressen ed.	155	-
Representatiekosten	-	70
Voedsel, drank en genotmiddelen	<u>-</u>	<u>47</u>
	<u>3.428</u>	<u>1.287</u>
Kantoorkosten		
Porti	100	361
Telefoon- en faxkosten	1.415	993
Drukwerk	2.989	227
Kosten automatisering	<u>16</u>	<u>509</u>
	<u>4.520</u>	<u>2.090</u>

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Algemene kosten		
Abonnementen en contributies	24	162
Assurantiepremie	2.274	1.886
Accountantskosten	2.173	2.426
Accountantskosten, adviesdiensten	2.281	-
Administratiekosten	337	-
Overige geldboetes	-	100
Overige algemene kosten	429	340
	<u>7.518</u>	<u>4.914</u>
Financiële baten en lasten		
Ontvangen depositorente	-1.586	-1.015
Betaalde bankrente en kosten	3.354	125
Afsluitkosten lening	-	2.730
Rente en kosten fiscus	-	7
Rente lening Stichting Kerkelijk Geldbeheer	-	13.525
Rente lening Protestants Diaconaal Krediet Nederland	20.625	6.149
Rente lening Nationaal Restauratiefonds	1.493	250
	<u>23.886</u>	<u>21.771</u>

Ane, 6 september 2013

L.M. Beute
Bestuurder



Colofon

de Jong & Laan
accountants belastingadviseurs
Postbus 136
7770 AC Hardenberg
0523-264785
hardenberg@jonglaan.nl
www.jonglaan.nl