

**FINANCIEEL JAARRAPPORT 2016  
VAN  
STICHTING PALLIETERBURGHT  
TE  
CAPELLE AAN DEN IJSSEL**

## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>1. Bestuursverslag</b>	
1.1 Bericht van de Penningmeester verklaring van de accountant	2
1.2 Algemeen	3
<b>2. Jaarrekening</b>	
2.1 Balans per 31 december 2016	5
2.2 Staat van baten en lasten over 2016	7
2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
2.4 Toelichting op de balans	10
2.5 Toelichting op de winst-en-verliesrekening	12

## **1. BESTUURSVERSLAG**

Aan het bestuur van  
Stichting Pallieterburght  
Kerklaan 460  
2903 HJ Capelle aan den IJssel

Ref. nr.: MWvS/AW/

Geacht bestuur,

## **1.1 BERICHT VAN DE PENNINGMEESTERVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT**

Ik heb de bij dit rapport opgenomen jaarrekening over het 2016 van de Stichting Pallieterburght samengesteld op basis van de beschikbare gegevens. De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de stichting. De jaarrekening is met de overige gegevens opgenomen in de aan deze rapportage toegevoegde jaarstukken 2016.

Op de jaarrekening 2016 is geen accountantscontrole toegepast.

In 2012 is de exploitatie van Stichting Pallieterburght overgedragen aan Stek Jeugdzorg. Vanaf april 2012 verzorgt Stek Jeugdzorg de administratie van de exploitatie kosten van Stichting Pallieterburght en verdeelt Stek Jeugdzorg de kosten over de gebruikers. In het overgangsjaar 2012 zijn een deel van de exploitatie kosten van Pallieterburght nog in de jaarrekening verantwoord. Vanaf het boekjaar 2013 zullen uitsluitend de kosten gekoppeld aan het eigendom van de onroerende zaak ten laste komen aan de Stichting Pallieterburght.

De Stichting Pallieterburght verwerft slechts in zeer beperkte mate fondsen voor de instandhouding van de onroerende zaak. De jaarlijkse kosten overschrijden in beperkte mate de opbrengsten. In de komende jaren zal het bestuur zich bezig houden op de wijze van instandhouding van Pallieterburght

## **1.2 ALGEMEEN**

### ***Oprichting***

De stichting is oorspronkelijk opgericht op 29 juni 2000 met de naam Stichting Palieter. Op 2 februari 2010 heeft een statutenwijziging plaats gevonden en is de Stichting hernoemd naar Stichting Pallieterburght. Op 27 oktober 2014 heeft er wederom een statuten wijziging plaats gevonden ter modernisering van de statuten.

### ***Vestigingsplaats***

De Stichting is gevestigd in Capelle aan den IJssel.

### ***Activiteiten***

Na de statutenwijzigingen heeft de stichting ten doel: de realisatie en instandhouding van een gespecialiseerde palliatieve zorgvoorziening voor zieke kinderen; het verwerven en behouden van een eigen plaats tussen de lokale en regionale zorgaanbieders; het inbedden in de gezondheidszorg en veiligstellen van een dekkende exploitatie; het bieden van een passend aanbod van specialistische zorg voor kinderen.

### ***Het bestuur***

In het verslagjaar bestaat het bestuur uit de volgende leden: de heer L. de Boer (voorzitter), de heer R. Faasen (Secretaris), en de heer M.W. van Sluis (Penningmeester).

### ***Boekjaar***

Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

Tot het geven van nadere toelichtingen ben ik gaarne bereid.

Hoogachtend,

Namens het bestuur,

M.W. van Sluis  
Penningmeester

## **2. JAARREKENING**

## 2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016

		<u>31 december 2016</u>		<u>31 december 2015</u>	
		€	€	€	€
<b>Activa</b>					
<b>Vaste activa</b>					
<i>Materiële vaste activa</i>	<b>1</b>				
Bedrijfsgebouwen			1.649.963		1.712.620
<b>Vlottende activa</b>					
<i>Vorderingen</i>					
Overige vorderingen en overlopende activa	<b>2</b>		-		1.616
<i>Liquide middelen</i>	<b>3</b>		15.886		29.076
<b>Totaal activazijde</b>			<u>1.665.849</u>		<u>1.743.312</u>

		<u>31 december 2016</u>		<u>31 december 2015</u>	
		€	€	€	€
<b>Passiva</b>					
<b>Reserves en fondsen</b>	<b>4</b>				
Overige reserves		129.605		139.409	
Bestemmingsfonds		<u>1.536.244</u>		<u>1.598.901</u>	
			1.665.849		1.738.310
<b>Kortlopende schulden</b>					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	<b>5</b>		-		5.002
<b>Totaal passivazijde</b>			<u>1.665.849</u>		<u>1.743.312</u>



## 2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

		<u>2016</u>		<u>2015</u>	
		€	€	€	€
Opbrengsten	<b>6</b>		6.000		6.000
Afschrijvingen materiële vaste activa	<b>7</b>	62.657		62.873	
Huisvestingskosten	<b>8</b>	14.046		16.281	
Verkoopkosten	<b>9</b>	30		-	
Algemene kosten	<b>10</b>	<u>1.615</u>		<u>2.641</u>	
<b>Som der bedrijfslasten</b>			<u>78.348</u>		<u>81.795</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>			-72.348		-75.795
Rentelasten en soortgelijke kosten	<b>11</b>		<u>-113</u>		<u>-30</u>
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>			-72.461		-75.825
Bestemmingsfonds	<b>12</b>		<u>62.657</u>		<u>62.873</u>
<b>Resultaat</b>			<u><u>-9.804</u></u>		<u><u>-12.952</u></u>

## **2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **Informatie over de onderneming**

#### **Vestigingsadres en inschrijfnnummer handelsregister**

Stichting Pallieterburght is feitelijk gevestigd op Kerklaan 460, 2903 HJ te Capelle aan den IJssel en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer .

#### **Algemene toelichting**

##### **Belangrijkste activiteiten van de onderneming**

De activiteiten van Stichting Pallieterburght bestaan voornamelijk uit:

##### **Algemene grondslagen voor verslaggeving**

##### **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

###### **Materiële vaste activa**

Bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Overige 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.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

###### *Bijzondere waardeverminderingen van materiële vaste activa*

###### **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. 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.

### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

#### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

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.

#### **Belastingen over de winst of het verlies**

#### **Grondslagen voor het kasstroomoverzicht**

## 2.4 TOELICHTING OP DE BALANS

### 1 Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2016			
Aanschaffingswaarde	2.088.555	244.337	2.332.892
Cumulatieve afschrijvingen	-375.935	-244.337	-620.272
Boekwaarde per 1 januari 2016	<u>1.712.620</u>	<u>-</u>	<u>1.712.620</u>
Mutaties			
Afschrijvingen	-62.657	-	-62.657
Saldo mutaties	<u>-62.657</u>	<u>-</u>	<u>-62.657</u>
Stand per 31 december 2016			
Aanschaffingswaarde	2.088.555	244.337	2.332.892
Cumulatieve afschrijvingen	-438.592	-244.337	-682.929
Boekwaarde per 31 december 2016	<u>1.649.963</u>	<u>-</u>	<u>1.649.963</u>
Afschrijvingspercentages	<u>3%</u>	<u>20%</u>	

<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
€	€

### 2 Overige vorderingen en overlopende activa

Overige vorderingen (assurantiepremies)	<u>-</u>	<u>1.616</u>
---	----------	--------------

### 3 Liquide middelen

ABN AMRO	<u>15.886</u>	<u>29.076</u>
----------	---------------	---------------

#### 4 Reserves en fondsen

	Overige reserves	Bestem- mingsfonds	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2016	139.409	1.598.901	1.738.310
Aandeel in resultaat boekjaar	-9.804	-	-9.804
Ottrekking bestemmingsfonds	-	-62.657	-62.657
Stand per 31 december 2016	<u>129.605</u>	<u>1.536.244</u>	<u>1.665.849</u>

Het fonds Pallieterburght betreft het bestemmingsfonds van de in het gebouw en inventarissen geïnvesteerde bedragen, die tot en met 2009 door giften en bijdragen gefinancierd zijn. Het fonds wordt jaarlijks met de afschrijving vermindert.

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<b>5 Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	<u>-</u>	<u>5.002</u>

#### Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

## 2.5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>6 Opbrengsten</b>		
Overige bedrijfsopbrengsten	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>
<b>7 Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	62.657	62.657
Andere vaste bedrijfsmiddelen	-	216
	<u>62.657</u>	<u>62.873</u>
<b>8 Huisvestingskosten</b>		
Onroerende zaakbelasting	5.348	4.480
Onderhoud installaties	8.698	11.801
	<u>14.046</u>	<u>16.281</u>
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>9 Verkoopkosten</b>		
Relatiegeschenken	<u>30</u>	<u>-</u>
<b>10 Algemene kosten</b>		
Abonnementen en contributies	-	1.050
Assurantiepremie	1.615	1.591
	<u>1.615</u>	<u>2.641</u>
<b>11 Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Overige rentelasten	<u>113</u>	<u>30</u>
<b>12 Bestemmingdfonds</b>		
Onttrekking bestemmingsfonds	<u>-62.657</u>	<u>-62.873</u>