

**FINANCIEEL JAARRAPPORT 2018
VAN
STICHTING PALLIETERBURGHT
TE
CAPELLE AAN DEN IJSSEL**

Inhoudsopgave

	Pagina
1. Bestuursverslag	
1.1 Bericht van de Penningmeester	2
1.2 Algemeen	3
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2018	6
2.2 Staat van baten en lasten over 2018	8
2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	9
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.: 998/MWvS/GV/1326.19

Geacht bestuur,

1.1 BERICHT VAN DE PENNINGMEESTER

Hierbij ontvangt u de jaarrekening 2018. Ik heb jaarrekening over het jaar 2018 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 2018.

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.

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.

Resultaatanalyse

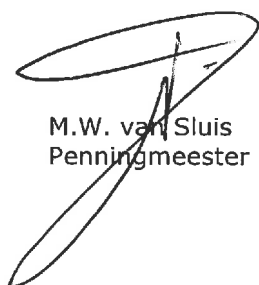
De toename van het resultaat met € 30.427 kan als volgt worden geanalyseerd:

	<u>2018</u>	
	€	€
Resultaatverhogend		
Hogere opbrengsten	26.000	
Lagere huisvestingskosten	<u>4.819</u>	
		30.819
Resultaatverlagend		
Hogere verkoopkosten	70	
Hogere algemene kosten	321	
Lagere financiële baten en lasten	<u>1</u>	
		<u>392</u>
Stijging van het resultaat		<u><u>30.427</u></u>

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 2018

	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
	€	€	€	€
Activa				
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>	1			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		1.524.647		1.587.305
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen en overlopende activa	2	28.000		303
<i>Liquide middelen</i>	3	316		18.568
Totaal activazijde		<u>1.552.963</u>		<u>1.606.176</u>

	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
	€	€	€	€
Passiva				
Reserves en fondsen	4			
Overige reserves		134.036		116.607
Bestemmingsfonds		<u>1.410.928</u>		<u>1.473.586</u>
		1.544.964		1.590.193
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handels- kredieten	5		7.999	15.983
Totaal passivazijde		<u><u>1.552.963</u></u>		<u><u>1.606.176</u></u>

2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

		<u>2018</u>		<u>2017</u>	
		€	€	€	€
Opbrengsten	6		32.000		6.000
Afschrijvingen materiële vaste activa	7	62.658		62.658	
Huisvestingskosten	8	12.419		17.238	
Verkoopkosten	9	70		-	
Algemene kosten	10	1.956		1.635	
Som der bedrijfslasten			<u>77.103</u>		<u>81.531</u>
Bedrijfsresultaat			-45.103		-75.531
Rentelasten en soortgelijke kosten	11		<u>-126</u>		<u>-125</u>
Totaal van resultaat			-45.229		-75.656
Onttrekking bestemmingsfonds	12		<u>62.658</u>		<u>62.658</u>
Resultaat			<u><u>17.429</u></u>		<u><u>-12.998</u></u>

2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de onderneming

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Pallieterburght is feitelijk gevestigd op Kerklaan 460, 2903 HJ te Capelle aan den IJssel en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 24308489.

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van de onderneming

De activiteiten van Stichting Pallieterburght bestaan voornamelijk uit: 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.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor 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.

Grondslagen

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.

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

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.

2.4 TOELICHTING OP DE BALANS

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

	Bedrijfsge- bouwen en - terreinen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2018			
Aanschafwaarde	2.088.555	244.337	2.332.892
Cumulatieve afschrijvingen	-501.250	-244.337	-745.587
Boekwaarde per 1 januari 2018	<u>1.587.305</u>	<u>-</u>	<u>1.587.305</u>
Mutaties			
Afschrijvingen	-62.658	-	-62.658
Saldo mutaties	<u>-62.658</u>	<u>-</u>	<u>-62.658</u>
Stand per 31 december 2018			
Aanschafwaarde	2.088.555	244.337	2.332.892
Cumulatieve afschrijvingen	-563.908	-244.337	-808.245
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>1.524.647</u>	<u>-</u>	<u>1.524.647</u>
Afschrijvingspercentages	<u>3%</u>	<u>20%</u>	

Vorderingen

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
2 Overige vorderingen en overlopende activa		
Nog te ontvangen huuropbrengsten	28.000	-
Vooruitbetaalde assurantiepremies	-	303
	<u>28.000</u>	<u>303</u>

3 Liquide middelen

ABN AMRO	<u>316</u>	<u>18.568</u>
----------	------------	---------------

4 Reserves en fondsen

	Overige reserves	Bestem- mingsfonds	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2018	116.607	1.473.586	1.590.193
Aandeel in resultaat boekjaar	17.429	-	17.429
Onttrekking bestemmingsfonds	-	-62.658	-62.658
Stand per 31 december 2018	<u>134.036</u>	<u>1.410.928</u>	<u>1.544.964</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 verminderd.

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
5 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>7.999</u>	<u>15.983</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Niet in de balans opgenomen verplichtingen inzake betalingen ter verkrijging van (gebruiks)rechten

Met de gemeente Capelle aan den IJssel is een overeenkomst gesloten tot het vestigen van recht van erfpacht, uitgaande van het gebruik van een kinderopvangvoorziening. Periode 1 april 2015 tot en met 31 maart 2020 € 5. De jaarlijkse canon bedraagt € 1, vermeerderd met eventuele omzetbelasting.

2.5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
6 Opbrengsten		
Huuropbrengsten	32.000	-
Overige bedrijfsopbrengsten	-	6.000
	<u>32.000</u>	<u>6.000</u>
7 Afschrijvingen materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	<u>62.658</u>	<u>62.658</u>
8 Huisvestingskosten		
Onroerende zaakbelasting	5.464	5.355
Beheerkosten	4.000	-
Onderhoud installaties	2.955	11.883
	<u>12.419</u>	<u>17.238</u>
9 Verkoopkosten		
Relatiegeschenken	<u>70</u>	<u>-</u>
10 Algemene kosten		
Assurantiepremie	<u>1.956</u>	<u>1.635</u>
11 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten	<u>126</u>	<u>125</u>
12 Onttrekking bestemmingsfonds		
Onttrekking bestemmingsfonds	<u>-62.658</u>	<u>-62.658</u>