

**FINANCIEEL JAARRAPPORT 2019  
VAN  
STICHTING PALLIETERBURGHT  
TE  
CAPELLE AAN DEN IJSSEL**

## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>1. Accountantsrapport</b>	
1.1 Bericht van de Penningmeester	2
1.2 Algemeen	3
<b>2. Jaarrekening</b>	
2.1 Balans per 31 december 2019	5
2.2 Staat van baten en lasten over 2019	7
2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
2.4 Toelichting op de balans	9
2.5 Toelichting op de winst-en-verliesrekening	11

## **1. ACCOUNTANTS RAPPORT**

## 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.

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 2019

	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	€	€	€	€
<b>Activa</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>	<b>1</b>			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		1.461.989		1.524.647
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen en overlopende activa	<b>2</b>	42.000		28.000
<i>Liquide middelen</i>	<b>3</b>	18.577		316
<b>Totaal activazijde</b>		<u>1.522.566</u>		<u>1.552.963</u>

		<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
		€	€	€	€
<b>Passiva</b>					
<b>Reserves en fondsen</b>					
	<b>4</b>				
Overige reserves		173.668		134.036	
Bestemmingsfonds		<u>1.348.270</u>		<u>1.410.928</u>	
			1.521.938		1.544.964
<b>Kortlopende schulden</b>					
Schulden aan leveranciers en handels- kredieten	<b>5</b>	629		7.999	
Overige schulden en overlopende passiva	<b>6</b>	<u>-1</u>		<u>-</u>	
			628		7.999
<b>Totaal passivazijde</b>		<u>1.522.566</u>		<u>1.552.963</u>	

## 2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

		<u>2019</u>		<u>2018</u>	
		€	€	€	€
Opbrengsten	<b>7</b>		64.000		32.000
Afschrijvingen materiële vaste activa	<b>8</b>	62.658		62.658	
Huisvestingskosten	<b>9</b>	20.627		12.419	
Verkoopkosten	<b>10</b>	-		70	
Algemene kosten	<b>11</b>	3.615		1.956	
<b>Som der bedrijfslasten</b>			<u>86.900</u>		<u>77.103</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>			-22.900		-45.103
Rentelasten en soortgelijke kosten	<b>12</b>		<u>-126</u>		<u>-126</u>
<b>Totaal van resultaat</b>			-23.026		-45.229
Onttrekking bestemmingsfonds	<b>13</b>		<u>62.658</u>		<u>62.658</u>
<b>Resultaat</b>			<u><u>39.632</u></u>		<u><u>17.429</u></u>



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

### **Informatie over de onderneming**

#### **Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Pallieterburgh 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 Pallieterburgh 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 micro- en 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.

###### **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 2019			
Aanschafwaarde	2.088.555	244.337	2.332.892
Cumulatieve afschrijvingen	-563.908	-244.337	-808.245
Boekwaarde per 1 januari 2019	<u>1.524.647</u>	<u>-</u>	<u>1.524.647</u>
Mutaties			
Afschrijvingen	-62.658	-	-62.658
Saldo mutaties	<u>-62.658</u>	<u>-</u>	<u>-62.658</u>
Stand per 31 december 2019			
Aanschafwaarde	2.088.555	244.337	2.332.892
Cumulatieve afschrijvingen	-626.566	-244.337	-870.903
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>1.461.989</u>	<u>-</u>	<u>1.461.989</u>

#### Vorderingen

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>2 Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Nog te ontvangen huuropbrengsten	<u>42.000</u>	<u>28.000</u>
<b>3 Liquide middelen</b>		
ABN AMRO	<u>18.577</u>	<u>316</u>

**4 Reserves en fondsen**

	Overige reserves	Bestemmingsfonds	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2019	134.036	1.410.928	1.544.964
Aandeel in resultaat boekjaar	39.632	-	39.632
Onttrekking bestemmingsfonds	-	-62.658	-62.658
Stand per 31 december 2019	<u>173.668</u>	<u>1.348.270</u>	<u>1.521.938</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>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>5 Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	<u>629</u>	<u>7.999</u>
<b>6 Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Overige schulden	<u>-1</u>	<u>-</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 kinderczorgvoorziening. 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>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<b>7 Opbrengsten</b>		
Huuropbrengsten	<u>64.000</u>	<u>32.000</u>
<b>Gemiddeld aantal werknemers</b>		
Bij de stichting waren gedurende de jaren 2019 en 2018 geen medewerkers in dienst.		
<b>8 Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	<u>62.658</u>	<u>62.658</u>
<b>9 Huisvestingskosten</b>		
Beheerkosten	8.000	4.000
Onderhoud gebouwen	6.877	2.955
Onroerende zaakbelasting	5.750	5.464
	<u>20.627</u>	<u>12.419</u>
<b>10 Verkoopkosten</b>		
Relatiegeschenken	<u>-</u>	<u>70</u>
<b>11 Algemene kosten</b>		
Assurantiepremie	2.484	1.956
Kosten website	1.131	-
	<u>3.615</u>	<u>1.956</u>
<b>12 Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Bankkosten	<u>126</u>	<u>126</u>
<b>13 Onttrekking bestemmingsfonds</b>		
Onttrekking bestemmingsfonds	<u>-62.658</u>	<u>-62.658</u>