

# Jaarverslag 2017

## Stichting Dagbesteding Krimpenerwaard

**Bedrijfsadres:**

Twijnstraweg 67  
2941 BW Lekkerkerk

KvK-nummer: 54067553

RSIN-nummer: 8511.43.702

**Opgesteld op:**

10 juli 2017

**Opgesteld door:**

De heer S. Wink

Winco administratie en advies

## INHOUD

### Inleiding

Samenstellingsverklaring	4
Algemeen	6
Verslag van de directie	7
Resultaten	9
Financiële positie	10

### Jaarrekening

Balans per 31 december 2017	14
Staat van baten en lasten 2017	16
\Hfdst_l dr10_Kasstroomoverzicht_Indir	17
Algemene toelichting	18
Toelichting op de balans	21
Toelichting op de staat van baten en lasten 2017	24

### Bijlage

Overige gegevens	31
Specificatie vaste activa	32

# **INLEIDING**

## SAMENSTELLINGSVERKLARING

Stichting Dagbesteding Krimpenerwaard  
T.a.v. het bestuur  
Twijnstraweg 67  
2941 BW Lekkerkerk

Datum  
10 juli 2017

Behandeld door  
De heer S. Wink

Onderwerp  
Jaarstukken 2017

Kenmerk  
12103 / 2017

Geacht bestuur,

U heeft ons de opdracht gegeven de jaarrekening voor het jaar 2017 van Stichting Dagbesteding Krimpenerwaard samen te stellen. Deze verklaring is bedoeld om de voorwaarden van de aan ons verstrekte opdracht vast te leggen, alsmede de aard en beperkingen van onze werkzaamheden.

### Opdracht

Wij hebben op basis van de door u verstrekte gegevens de jaarrekening voor het jaar 2017 van Stichting Dagbesteding Krimpenerwaard samengesteld. Voor alle duidelijkheid vermelden wij dat wij geen werkzaamheden uitvoeren die bij controle- of beoordelingsopdrachten van jaarrekeningen van toepassing zijn. Derhalve wordt door ons geen zekerheid omtrent de jaarrekening verstrekt.

### Verantwoordelijkheid bestuur

Wij vestigen er de aandacht op dat het bestuur van de stichting de verantwoordelijkheid draagt voor zowel de juistheid als de volledigheid van de aan ons ter beschikking gestelde informatie. Voorts is het bestuur ten opzichte van de gebruikers verantwoordelijk voor de door ons samengestelde jaarrekening. Deze verantwoordelijkheid strekt zich ook uit tot de inrichting van een toereikende administratie en maatregelen van interne beheersing alsmede tot de keuze en het toepassen van juiste grondslagen voor financiële verslaggeving.

### Werkzaamheden

Onze werkzaamheden in het kader van deze samenstelopdracht 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 stichting verstrekte gegevens geëvalueerd.

## **SAMENSTELLINGSVERKLARING**

### **Bevestiging**

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met Titel 9 BW2. Bovendien willen wij u erop wijzen dat het niet is toegestaan de samenstellingsverklaring zonder onze uitdrukkelijke schriftelijke toestemming vooraf openbaar te maken.

Hoogachtend,

De heer S. Wink  
Winco administratie en advies

## ALGEMEEN

### Oprichting

Oprichting van de stichting met de statutaire naam Stichting Dagbesteding Krimpenerwaard gevestigd te Lekkerkerk (gemeente Krimpenerwaard), op het adres Twijnstraweg 67, heeft plaatsgevonden op 29 november 2011.

### Doelstelling / activiteiten

De Stichting Dagbesteding Krimpenerwaard stelt zich als doel het bieden van een goede dagbesteding voor mensen met een verstandelijke beperking. De stichting wil zo goed mogelijk tegemoetkomen aan de persoonlijke wensen en vragen van cliënten. De stichting wil kwaliteit bieden en mensen met een verstandelijke beperking met nuttige dagbesteding geven binnen de maatschappij.

### Samenstelling organisatie

De samenstelling van de organisatie is als volgt;

#### Raad van toezicht

Mevrouw M. Holst-Brink (voorzitter)  
Mevrouw G. Smit-Raggers (algemeen lid)  
De heer E. Olijslager (secretaris)

#### Directie / bestuur

Mevrouw A. Timmer-Wensveen (directeur-bestuurder)

### Personeel

In het jaar 2017 waren er 23,28 personeelsleden op FTE basis van 36 uur per week. (2016 : 18,39)

### Vergelijkende cijfers

De in dit rapport opgenomen vergelijkende cijfers zijn ontleend aan de jaarrekening 2016 zoals uitgebracht op 18 mei 2016 door Winco administratie en advies.

## VERSLAG VAN DE DIRECTIE

Stichting Dagbesteding Krimpenerwaard ging in 2012 van start met een lunchroom in Lekkerkerk (Huisje van de Zeeuw). Niet lang daarna kwamen er een groengroep en dagbesteding in pannenkoekenrestaurant Onder de Molen in Bergambacht bij.

In 2014 breidden we verder uit met een dagbestedingsproject in Zorgcentrum De Breeje Hendrick en een activiteitscentrum in openbare basisschool Het Schateiland (beide in Lekkerkerk). Stuk voor stuk mooie projecten waar een grote groep mensen met een verstandelijke beperking een zinvolle dagbesteding heeft in een veilige en sociale omgeving.

Sinds 2013 faciliteren we zelf het vervoer van onze cliënten. Er werd een 9 personenbus aangekocht, waarmee een paar vrijwillige chauffeurs onze deelnemers naar hun werkplek vervoeren en uiteraard ook weer terug naar huis/ woonvoorziening.

Ook de rolstoelbus van zorgcentrum De Breeje Hendrick werd overgenomen door SDK. Hiermee worden ouderen uit de gemeente Nederlek en Ouderkerk aan den IJssel vervoerd naar de dagopvang die plaats vindt in het zorgcentrum. Ook voor deze vorm van vervoer maken we gebruik van de diensten van een grote groep vrijwilligers. In 2016 kregen we er – met dank aan sponsors en andere gulle gevers – twee nieuwe bussen bij: een VW Transporter en een VW Crafter. Eén bus van ons oude wagenpark ruilden we in.

Steeds meer kwam de vraag naar voren wat wij als stichting zouden kunnen betekenen voor mensen met een laag niveau. Mensen met een beperking, die veel begeleiding nodig hebben en ook veel geactiveerd moeten worden. In juni 2013 werden de eerste contacten gelegd met een basisschool in Lekkerkerk. Een school is een mooie sociale, veilige omgeving, waar zeker ook allerlei eenvoudige werkzaamheden te doen zijn. We mochten een lokaal van OBS Het Schateiland te huren en gingen daar aan de slag in ons eigen lokaal en in de school.

Ook de groengroep heeft voldoende om handen. Naast het werk in de tuinen rondom het pannenkoekenrestaurant en het naastgelegen hotel alsmede de wijk Bloemengarde te Bergambacht, is de groep actief rondom de voetbalvelden van VV Lekkerkerk en vv Dilettant en onderhoudt men de schoolpleinen van een basisschool in Lekkerkerk en de tuin van De Dertienhuizen in Krimpen aan de Lek.

In 2015 startten we met een aantal nieuwe projecten.

In Nieuw-Lekkerland (gemeente Molenwaard) begonnen we dagbesteding in de gloednieuwe lunchroom Plein 10 op winkelcentrum Kleyburgh. In 2016 stoptten we deze vestiging af. Ook begonnen we dagbesteding in sociaal-cultureel centrum He Kwartier te Stolwijk en het werk-lunchcafé van Rabobank Krimpenerwaard in haar adviescentrum in Krimpen aan den IJssel. In Ouderkerk aan den IJssel startten onze dagbestedingsdeelnemers binnen project Geerestein, een ontmoetingscentrum voor de inwoners van Ouderkerk aan den IJssel. Ook begonnen we een nieuw project in het Cultuurhuis te Krimpen aan de Lek. Daar is Stichting Dagbesteding Krimpenerwaard actief met een lunchroom. In 2016 verhuisden we naar een nieuwe lunchroomlocatie, oftewel het nieuwe Cultuurhuis.

2016 was ook het jaar waarin zes deelnemers het certificaat Keukenassistent behaalden.

Onze stichting verhuisde in 2015 ook naar een nieuw kantoor aan de Twijnstraweg in Lekkerkerk. Op de begane grond daarvan kreeg de groengroep de beschikking over een eigen loods. De feestelijke opening van het pand vond plaats in september 2015.

## VERSLAG VAN DE DIRECTIE

In 2016 beleefden we de opstart van een nieuw project: dagbesteding in Stal Brand te Lekkerkerk. Ook werd de Cliëntenraad opgericht en trokken we er met deelnemers, medewerkers en vrijwilligers op uit naar Duirrell voor een feestelijk dagje uit.

2017 bracht ons drie nieuwe projecten. Zoals Lunchroom De Crimpenaar in Krimpen aan den IJssel, De personeelskantine van de hoofdvestiging van woningcorporatie QuaWonen in Bergambacht en de ontmoetingsruimte van appartementencomplex Prinsessenpark in Krimpen aan den IJssel.

In totaal hadden we eind 2017 110 cliënten met een verstandelijke beperking actief binnen onze projecten. Zij worden begeleid door 35 beroepskrachten. Daarnaast hebben we de beschikking over vele vrijwilligers, die zich iedere week een of meerdere dagen inzetten en 16 vrijwillige chauffeurs voor onze vijf bussen.

Arjenne Timmer



## RESULTATEN

### Ontwikkeling van baten en lasten

Zoals blijkt uit de staat van baten en lasten bedraagt het saldo baten en lasten over 2017 € 65.555.

Om inzicht te geven in de ontwikkeling van de baten en lasten over 2017 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de staat van baten en lasten 2017 in vergelijking tot de staat van baten en lasten 2016. Baten en lasten zijn hierbij uitgedrukt in hele euro's en in een percentage van de totale baten.

	2017		2016		Mutatie
	€	%	€	%	€ *
<b>BATEN</b>					
Opbrengsten	1.070.618	100,0	834.541	100,0	236.077
<b>LASTEN</b>					
Personeelskosten	833.034	77,8	646.397	77,5	186.637
Huisvestingskosten	28.218	2,6	14.583	1,7	13.635
Algemene kosten	6.274	0,6	6.006	0,7	268
Verkoopkosten	11.385	1,1	9.359	1,1	2.026
Vervoerskosten	90.252	8,4	71.029	8,5	19.223
Bank- en transactiekosten	800	0,1	522	0,1	278
Kosten diensten derden	8.289	0,8	11.705	1,4	-3.416
Afschrijvingskosten	13.198	1,2	14.042	1,7	-844
Dagbestedingskosten	16.022	1,5	16.779	2,0	-757
<b>Som der bedrijfslasten</b>	<b>1.007.472</b>	<b>94,1</b>	<b>790.422</b>	<b>94,7</b>	<b>217.050</b>
Rentebaten en soortgelijke baten	-	-	39	-	-39
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	-	120	-	-120
<b>Financiële baten en lasten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-81</b>	<b>-</b>	<b>81</b>
Buitengewone baten	2.409	0,2	-	-	2.409
Buitengewone lasten	-	-	2.038	0,2	-2.038
	2.409	0,2	-2.038	-0,2	4.447
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>65.555</b>	<b>6,1</b>	<b>42.000</b>	<b>5,1</b>	<b>23.555</b>

## FINANCIËLE POSITIE

### Analyse financiële positie

In het navolgende hebben wij een analyse van de financiële positie van uw onderneming gemaakt. Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurige andere in het verslagjaar gekozen datum. Kengetallen kunnen hierdoor zijn beïnvloed.

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2017 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2016.

#### Actief

	31-12-2017		31-12-2016	
	€	%	€	%
Materiële vaste activa	38.135	13	51.424	24
Financiële vaste activa	1.815	1	1.815	1
Vorderingen	106.325	36	37.298	17
Liquide middelen	148.041	50	123.803	58
	<u>294.316</u>	<u>100</u>	<u>214.340</u>	<u>100</u>

#### Passief

	31-12-2017		31-12-2016	
	€	%	€	%
Eigen vermogen	200.578	68	135.023	63
Kortlopende schulden	93.738	32	79.317	37
	<u>294.316</u>	<u>100</u>	<u>214.340</u>	<u>100</u>

## FINANCIËLE POSITIE

### Solvabiliteit

Uit de solvabiliteit (de verhouding tussen het eigen vermogen en het vreemd vermogen dan wel de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaalvermogen) blijkt het weerstandsvermogen van een onderneming. Hoe hoog deze solvabiliteit moet zijn, hangt af van de aard van de onderneming.

Hiervoor kunnen geen algemeen geldende normen worden gegeven. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de solvabiliteit van de onderneming.

	2017	2016
Verhouding totaalvermogen / vreemd vermogen	3,1	2,7
Verhouding eigen vermogen / totaalvermogen	0,7	0,6
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	2,1	1,7

### Liquiditeit

Uit de liquiditeit, zijnde de verhouding tussen vlottende activa en kortlopende schulden, blijkt in hoeverre een onderneming aan haar financiële verplichtingen op korte termijn kan voldoen. Met behulp van de onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de liquiditeitspositie van een onderneming.

#### Current ratio

Verhouding vlottende activa / kortlopende schulden	2,7	2,0
--	-----	-----

#### Quick ratio

Verhouding vorderingen, effecten en liquide middelen / kortlopende schulden	2,7	2,0
---	-----	-----

#### Gouden balans

Verhouding vaste activa / eigen vermogen, egalisatierekening, voorzieningen en langlopende schulden	0,2	0,4
---	-----	-----

### Rentabiliteit

De rentabiliteit van het eigen vermogen bestaat uit een rentevergoeding voor het gebruik van het eigen vermogen en een vergoeding voor het nemen van risico's (ondernemingsrisico). Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de rentabiliteit van het eigen vermogen in de onderneming.

#### Rentabiliteit totaal vermogen

Verhouding winst voor interest en belasting / gemiddeld totaal vermogen	0,2	0,2
---	-----	-----

#### Rentabiliteit vreemd vermogen

Verhouding rentelasten, uitkering aandeel van derden / vreemd vermogen	0,7	0,5
--	-----	-----

#### Rentabiliteit eigen vermogen (na belasting)

Verhouding netto winst na belasting / eigen vermogen	0,3	0,3
--	-----	-----

## FINANCIËLE POSITIE

### Overige kengetallen

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Hefboomeffect	-0,2	-0,1
Omloopsnelheid eigen vermogen	5,3	6,2
Omloopsnelheid totaal vermogen	3,6	3,9
Omloopsnelheid vaste activa	26,8	15,7
Aantal werknemers	23,28	18,39
Omzet per werknemer	45.989	45.380
Resultaat per werknemer	2.816	2.284
Werkkapitaal	160.628	81.784

# **JAARREKENING**

## BALANS PER 31 DECEMBER 2017

	<u>31-12-2017</u>		<u>31-12-2016</u>	
	€	€	€	€
<b>Actief</b>				
<b>A. VASTE ACTIVA</b>				
<b>I. Materiële vaste activa</b>				
Vervoermiddelen	19.716		29.059	
Machines en installaties	254		508	
Inventaris	2.545		3.545	
Inrichting bedrijfspand	<u>15.620</u>		<u>18.312</u>	
		38.135		51.424
<b>II. Financiële vaste activa</b>				
Waarborgsommen		1.815		1.815
<b>B. VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>I. Vorderingen</b>				
Debiteuren	34.877		33.869	
Belastingen en sociale premies	-		3.243	
Overlopende activa	<u>71.448</u>		<u>186</u>	
		106.325		37.298
<b>II. Liquide middelen</b>		148.041		123.803
		<u>294.316</u>		<u>214.340</u>

	<u>31-12-2017</u>		<u>31-12-2016</u>	
	€	€	€	€
<b>Passief</b>				
<b>C. EIGEN VERMOGEN</b>				
Algemene reserve		200.578		135.023
<b>D. KORTLOPENDE SCHULDEN</b>				
Crediteuren	4.598		25.708	
Belastingen en sociale premies	49.422		23.428	
Overlopende passiva	9.492		8.558	
Overige schulden korte termijn	<u>30.226</u>		<u>21.623</u>	
		93.738		79.317
		<u><u>294.316</u></u>		<u><u>214.340</u></u>

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017

	2017		2016	
	€	€	€	€
<b>BATEN</b>				
Opbrengsten		1.070.618		834.541
<b>LASTEN</b>				
Personeelskosten	833.034		646.397	
Huisvestingskosten	28.218		14.583	
Algemene kosten	6.274		6.006	
Verkoopkosten	11.385		9.359	
Vervoerskosten	90.252		71.029	
Bank- en transactiekosten	800		522	
Kosten diensten derden	8.289		11.705	
Afschrijvingskosten	13.198		14.042	
Dagbestedingskosten	16.022		16.779	
<b>Som der bedrijfslasten</b>		1.007.472		790.422
<b>Bedrijfsresultaat</b>		63.146		44.119
Financiële baten en lasten		-		-81
Buitengewone baten	2.409		-	
Buitengewone lasten	-		2.038	
		2.409		-2.038
<b>Saldo baten en lasten</b>		65.555		42.000



## KASSTROOMOVERZICHT

	2017		2016	
	€	€	€	€
Bedrijfsresultaat		63.146		44.119
<b>Aanpassingen voor:</b>				
<i>Veranderingen vaste activa:</i>				
Verkoopresultaat materiële vaste activa	-2.409		-	
Afschrijvingen (lasten maar geen uitgaven)	13.198		14.042	
		10.789		14.042
<i>Veranderingen in werkkapitaal:</i>				
Mutatie vorderingen (baten maar geen ontvangsten)	-69.027		51.545	
Mutatie schulden (uitgaven maar geen lasten)	14.421		-9.025	
		-54.606		42.520
<b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>		19.329		100.681
Ontvangen rente	-		39	
Ontvangen buitengewone baten	2.409		-	
Betaalde rente	-		-120	
Buitengewone lasten	-		-2.038	
		2.409		-2.119
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		21.738		98.562
Investerings in materiële vaste activa	-		-2.956	
Desinvesteringen materiële vaste activa	2.500		4.040	
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		2.500		1.084
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		24.238		99.646
<b>Toelichting op de geldmiddelen</b>				
Stand per 1 januari		123.803		24.157
Mutatie geldmiddelen		24.238		99.646
Stand per 31 december		148.041		123.803

## **ALGEMENE TOELICHTING**

### **Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de regelgeving verslaggeving WTZi, de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving RJ 655 en 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 opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Lasten die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

### **Grondslagen WNT**

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) heeft de stichting zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT en deze als normkader bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerd.

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

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa wordt 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.

#### **Financiële vaste activa**

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen alsmede de overige vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen.

#### **Vorderingen**

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden, deze worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

## **ALGEMENE TOELICHTING**

### **Eigen vermogen**

Het eigen vermogen bestaat tot op heden uit een vrijbesteedbare algemene reserve.

### **Kortlopende schulden**

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs (nominale waarde).

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

#### **Resultaatbepaling**

Het resultaat is het verschil tussen de baten en de lasten hiervan over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. De baten op transacties zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen en diensten zijn geleverd c.q. verricht. lasten op transacties zijn verantwoord in het jaar waarin deze voorzienbaar waren.

#### **Baten**

De baten bestaan uit twee onderdelen: Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten bestaande uit de vergoeding voor de geleverde begeleiding, vervoer en reclameuitingen (sponsoring). Giften en baten uit fondswerving bestaande uit incidentele giften.

#### **Personeelsbeloningen**

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voorzover ze verschuldigd zijn aan de werknemers respectievelijk de Belastingdienst.

#### **Begroting**

Jaarlijks maakt de stichting een begroting voor de komende vijf jaar, welke tevens wordt goedgekeurd door de Raad van Toezicht. Aangezien de stichting deze begroting niet als belangrijk stuurinstrument gebruikt voor de beheersing van de activiteiten is deze niet opgenomen in de staat van baten en lasten.

#### **Financiële baten en lasten**

De financiële baten en lasten worden gevormd door baten en lasten ontstaan uit uitgeleende en ontvangen gelden.

## ALGEMENE TOELICHTING

### **Buitengewone baten en lasten**

De buitengewone baten en lasten betreffen winsten of verliezen, welke niet uit de normale bedrijfsvoering voortkomen en van incidentele aard zijn.

### **Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.

## TOELICHTING OP DE BALANS

### A. VASTE ACTIVA

#### I. Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen historische aanschafwaarde, verminderd met de lineaire afschrijving hierover gedurende de geschatte economische levensduur.

	<u>Jaren</u>	<u>%</u>
Vervoermiddelen	5	20,0
Machines en installaties	5	20,0
Inventaris	5	20,0
Inrichting bedrijfspand	5 - 10	20,0 - 10,0
	<b><u>31-12-2017</u></b>	<b><u>31-12-2016</u></b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>Vervoermiddelen</b>	19.716	29.059
<b>Machines en installaties</b>	254	508
<b>Inventaris</b>	2.545	3.545
<b>Inrichting bedrijfspand</b>	15.620	18.312
	<b><u>38.135</u></b>	<b><u>51.424</u></b>

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

	<u>Vervoer- middelen</u>	<u>Machines en installaties</u>	<u>Inventaris</u>	<u>Inrichting bedrijfspand</u>
	€	€	€	€
Boekwaarde per 31-12-2016	29.059	508	3.545	18.312
Boekwinst	2.409	-	-	-
Desinvesteringen	2.500	-	-	-
Afschrijvingen	9.252	254	1.000	2.692
Boekwaarde per 31-12-2017	<b><u>19.716</u></b>	<b><u>254</u></b>	<b><u>2.545</u></b>	<b><u>15.620</u></b>
Aanschafwaarde	51.000	1.270	4.999	23.186
Cumulatieve afschrijvingen	31.284	1.016	2.454	7.566
	<b><u>19.716</u></b>	<b><u>254</u></b>	<b><u>2.545</u></b>	<b><u>15.620</u></b>

#### II. Financiële vaste activa

##### Waarborgsommen

Waarborgsom huur bedrijfspand	<b><u>1.815</u></b>	<b><u>1.815</u></b>
-------------------------------	---------------------	---------------------

Bij de huurovereenkomst voor het gebruik van het bedrijfspand aan de Twijnstraweg 67 te Lekkerkerk heeft verhuurder een niet rentedragende waarborgsom bedongen ten hoogte van € 1.815,00.

## TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<b>B. VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>I. Vorderingen</b>		
<b>    Debiteuren</b>		
Debiteuren	34.877	36.227
Voorziening dubieuze debiteuren	-	-2.358
	<u>34.877</u>	<u>33.869</u>
<b>    Belastingen en sociale premies</b>		
Pensioenpremie	-	3.243
	<u>-</u>	<u>3.243</u>
<b>    Overlopende activa</b>		
Nog te ontvangen creditrente	-	39
Nog te factureren omzet	69.944	-
Vooruitbetaalde verzekeringen	-	114
Vooruitbetaalde gas, water en licht kosten	26	33
Vooruitbetaalde huur	880	-
In te houden zorgverzekering personeel	598	-
	<u>71.448</u>	<u>186</u>
<b>II. Liquide middelen</b>		
Betaalrekening Rabobank	64.404	31.870
Spaarrekening Rabobank	82.972	91.933
Kasgelden	665	-
	<u>148.041</u>	<u>123.803</u>
<b>C. EIGEN VERMOGEN</b>		
<b>    Algemene reserve</b>		
Saldo per begin boekjaar	135.023	93.023
Toevoeging/onttrekking	65.555	42.000
Saldo per einde boekjaar	<u>200.578</u>	<u>135.023</u>

## TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<b>D. KORTLOPENDE SCHULDEN</b>		
<b>Crediteuren</b>	<u>4.598</u>	<u>25.708</u>
<b>Belastingen en sociale premies</b>		
Loonheffing	38.923	23.428
Pensioenpremie	<u>10.499</u>	-
	<u>49.422</u>	<u>23.428</u>
<b>Overlopende passiva</b>		
Nog te betalen reiskostenvergoeding	-	42
Nog te betalen bankkosten	218	145
Nog te betalen eten en drinken cliënten	45	16
Nog te betalen administratiekosten	7.789	6.443
Nog te betalen vervoerskosten	1.440	1.473
Nog te betalen gas, water en licht	-	439
	<u>9.492</u>	<u>8.558</u>
<b>Overige schulden korte termijn</b>		
Reservering vakantiegeld	26.592	19.017
Onbekende transacties SVB	<u>3.634</u>	<u>2.606</u>
	<u>30.226</u>	<u>21.623</u>

### Niet in de balans opgenomen rechten en plichten

Stichting Dagbesteding Krimpenerwaard heeft voor het gebruik van het bedrijfspand aan de Twijnstraweg 67 te Lekkerkerk een huurovereenkomst gesloten met Woudenberg Verhuur, Ontwikkeling en investeringen B.V.. Deze huurovereenkomst is ingegaan per 1 maart 2015 met een looptijd van vijf jaar. De huurprijs bedraagt € 614,72 per maand.

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>BATEN</b>		
<b>Begeleidersvergoeding</b>		
Begeleidersvergoeding zorginstellingen	337.547	277.404
Begeleidersvergoeding PGB	<u>598.931</u>	<u>373.787</u>
	<u><u>936.478</u></u>	<u><u>651.191</u></u>
<b>Opbrengsten giften en fondswerving</b>		
Algemene giften	<u>8.149</u>	<u>55.575</u>
<b>Opbrengsten vervoersfaciliteit</b>		
Bijdrage vervoer cliënten	82.239	60.175
Sponsoring vervoer en placemats	6.530	6.652
Giften t.b.v. nieuwe bus	<u>100</u>	<u>20.727</u>
	<u><u>88.869</u></u>	<u><u>87.554</u></u>
<b>Opbrengsten groenverzorging</b>		
Bijdrage groenverzorging	11.626	11.410
Giften t.b.v. Groengroep	<u>-</u>	<u>10.500</u>
	<u><u>11.626</u></u>	<u><u>21.910</u></u>
<b>Opbrengsten sponsoracties en overige</b>		
Sponsoring placemats	7.870	-
Overige opbrengsten diensten en producten	1.670	411
Bijdrage Albron	7.500	15.062
Opbrengsten NETWERK	4.721	2.838
Opbrengsten Geerestein	<u>3.735</u>	<u>-</u>
	<u><u>25.496</u></u>	<u><u>18.311</u></u>



## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>LASTEN</b>		
<b>Personeelskosten</b>		
Bruto loon	575.421	437.624
Vakantiegeld	45.711	33.852
Eindejaarsuitkering	38.625	29.813
Sociale lasten	106.901	72.190
Pensioenlasten	42.897	31.517
Personeelsattenties	2.292	2.142
Reiskostenvergoeding	14.445	13.680
Telefoonkostenvergoeding	300	300
Personeelsverzekering	17.594	20.756
Opleidingen	3.319	2.544
VOG's personeel en vrijwilligers	620	770
Bestuurskosten	-	774
Overige personeelskosten	92	435
Loonsubsidie	-4.856	-
Uitkering ziekteverzuimverzekering	-10.327	-
	<u>833.034</u>	<u>646.397</u>

### Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De bezoldiging van de functionarissen die over 2017 in het kader van de WNT verantwoord worden, is als volgt;

Naam:	A. Timmer-Wensveen
Functionaris:	Directrice
In dienst vanaf:	16 januari 2012
In dienst tot:	-
Deeltijdfactor:	111,1%
Bruto-inkomen:	€ 45.931,81
Winstdelingen en bonusbetalingen:	€ - +
Totaal beloning	€ 45.931,81
Bruto-onkostenvergoeding	€ 1.918,32 +
Totaal bezoldiging in kader van de WNT	€ 47.850,13
Beloning 2016	€ 45.184,99
Bezoldigingsklasse zorg- en jeugdhulp	I
Bezoldigingsmaximum 2017	€ 99.000,00

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>Huisvestingskosten</b>		
Vergoeding huisvesting Geerestein	6.659	-
Vergoeding huisvesting Pensionstal Brand	5.060	330
Vergoeding huisvesting Schateiland	6.405	4.783
Huur bedrijfspand	7.377	7.304
Gas, water en licht	1.854	1.351
Afvalkosten	597	436
Belastingen en heffingen	266	273
Huurkosten overige locaties	-	106
	<u>28.218</u>	<u>14.583</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	694	919
Abonnementen en contributies	1.393	1.769
Telefoonkosten	1.146	1.194
Algemene verzekeringen	2.142	2.024
Automatiseringskosten	538	-
Portokosten	361	100
	<u>6.274</u>	<u>6.006</u>
<b>Verkoopkosten</b>		
Relatie uitgaven	1.379	1.973
Reclame en advertenties	1.152	269
Drukwerk	1.219	1.321
PR kosten	7.635	5.761
Website	-	35
	<u>11.385</u>	<u>9.359</u>
<b>Vervoerskosten</b>		
Brandstofkosten vervoer	13.106	11.653
Onderhoud vervoer	5.605	7.428
Taxi, OV, veerdiensten etc.	21.148	14.864
Motorrijtuigenbelasting	7.553	11.882
Verkeersboetes	631	274
Autoverzekeringen	4.747	7.615
Leaskosten	27.989	8.957
Vrijwilligersvergoeding	9.473	8.356
	<u>90.252</u>	<u>71.029</u>

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>Bank- en transactiekosten</b>		
Provisie & bankkosten	811	561
Afrondings- en betalingsverschillen	-11	-39
	<u>800</u>	<u>522</u>
<b>Kosten diensten derden</b>		
Externe kantoorarbeid	500	348
Administratie en advies	7.789	6.443
Kosten subsidie-adviseur	-	847
Coaching en advies	-	821
Risico Inventarisatie Evaluatie	-	1.788
Externe keukenarbeid	-	1.458
	<u>8.289</u>	<u>11.705</u>
<b>Afschrijvingskosten</b>		
Afschrijving inventaris	1.000	711
Afschrijving vervoermiddelen	9.252	10.384
Afschrijving machines en installaties	254	254
Afschrijving inrichting bedrijfspand	2.692	2.693
	<u>13.198</u>	<u>14.042</u>
<b>Dagbestedingskosten</b>		
Bedrijfskleding	7.341	6.394
Eten en drinken cliënten	3.883	5.955
Klein materiaal dagbesteding	4.371	3.672
Overige cliëntkosten	427	758
	<u>16.022</u>	<u>16.779</u>
<b>FINANCIËLE BATEN EN LASTEN</b>		
<b>Rentebaten en soortgelijke baten</b>		
Rentebaten bank	-	39
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Debetrente Rabobank	-	4
Heffingsrente Belastingdienst	-	116
	<u>-</u>	<u>120</u>

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>BUITENGEWONE BATEN EN LASTEN</b>		
<b>Buitengewone baten</b>		
Resultaat verkoop auto	<u>2.409</u>	<u>-</u>
<b>Buitengewone lasten</b>		
Dubieuze debiteuren	-	1.998
Resultaat verkoop auto's	<u>-</u>	<u>40</u>
	<u>-</u>	<u>2.038</u>
<b>RESULTAATBESTEMMING</b>		
Het resultaat is als volgt verdeeld;		
Algemene reserve	<u>65.555</u>	<u>42.000</u>

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017

### ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS EN TOEZICHTHOUDERS

Getekend op ....., te .....

Mevr. A. Timmer-Wensveen  
Functie: Directeur-bestuurder

Getekend op ....., te .....

Mevr. M. Holst-Brink  
Functie: Voorzitter Raad van Toezicht

Getekend op ....., te .....

Dhr. E. Olijslager  
Functie: Secretaris Raad van Toezicht

Getekend op ....., te .....

Mevr. G. Smit-Raggers  
Functie: Algemeen lid Raad van Toezicht

## **BIJLAGEN**

## **OVERIGE GEGEVENS**

### **Deskundigenonderzoek**

De stichting heeft gebruik gemaakt van de mogelijkheid tot vrijstelling van deskundigenonderzoek op grond van artikel 2: 396 lid 6 BW.

### **Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2016**

De jaarrekening 2016 is vastgesteld in de algemene vergadering van aandeelhouders. De algemene vergadering van aandeelhouders heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel.

### **Voorstel tot bestemming van het saldo van de baten en lasten over het boekjaar 2017**

Vooruitlopend op een daartoe te nemen besluit is het saldo van de baten en lasten over het boekjaar 2017 ten bedrage van € 65.555 geheel ten baten van de algemene reserve gebracht.

## SPECIFICATIE VASTE ACTIVA

	Aanschaf datum	Afschrijving percentage %	Aanschaf- waarde €	Boekwaarde 1/1 €	Investering €	Desinves- tering €	Afschrijving €	Boekwaarde 31/12 €
<b>Inrichting bedrijfspand</b>								
Verbouwingen (Van Lenten Installatie en Bouwtechniek)	04-02-15	10%	19.447	15.738	-	-	1.945	13.794
Stoffering	13-05-15	20%	1.532	1.059	-	-	306	753
Airco	02-05-15	20%	2.208	1.515	-	-	442	1.074
			<u>23.186</u>	<u>18.313</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.693</u>	<u>15.620</u>
<b>Vervoermiddelen</b>								
Mercedes-Benz 208 CDI (52-LL-VN) - RW € 50	04-04-13	20%	-	163	-	91	72	-
Mercedes-Benz 366 CDI (29-JZB-1) - RW € 3.600	23-05-14	20%	36.000	19.081	-	-	6.480	12.601
Volkswagen Transporter (94-JPG-8)	30-01-15	20%	15.000	9.815	-	-	2.700	7.115
			<u>51.000</u>	<u>29.058</u>	<u>-</u>	<u>91</u>	<u>9.252</u>	<u>19.716</u>
<b>Machines en installaties</b>								
Bosmaaier	31-12-13	20%	1.271	508	-	-	254	254
<b>Inventaris</b>								
Computer	21-07-13	20%	1.016	316	-	-	203	112
Computer	21-10-14	20%	1.027	576	-	-	205	370
Computer met monitor (2 maal)	19-04-16	20%	2.057	1.768	-	-	411	1.357
Computer met monitor	05-12-16	20%	899	886	-	-	180	706
			<u>4.999</u>	<u>3.545</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.000</u>	<u>2.546</u>
<b>Totaal materiële vaste activa</b>			<u>80.456</u>	<u>51.425</u>	<u>-</u>	<u>91</u>	<u>13.198</u>	<u>38.135</u>