

**FINANCIËEL JAARRAPPORT 2015
VAN
STICHTING PALLIETERBURGHT
TE
CAPELLE AAN DEN IJSSEL**

Inhoudsopgave

	Pagina
1. Bestuursverslag	
1.1 Bericht van de Penningmeester van de accountant	2
1.2 Algemeen	3
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2015	5
2.2 Staat van baten en lasten over 2015	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. 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 PENNINGMEESTER VAN DE ACCOUNTANT

Ik heb de bij dit rapport opgenomen jaarrekening over het 2015 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 2015.

Op de jaarrekening 2015 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 A.Q. van Eeghen (voorzitter), de heer R. Faasen (Secretaris), de heer M.W. van Sluis (Penningmeester) en de heer L. de Boer (bestuurslid). In het volgende verslagjaar is de heer A.Q. van Eeghen uitgetreden uit het bestuur en is de heer L. de Boer voorzitter van de Stichting.

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 2015

		<u>31 december 2015</u>		<u>31 december 2014</u>	
		€	€	€	€
Activa					
Vaste activa					
<i>Materiële vaste activa</i>	1				
Bedrijfsgebouwen		1.712.620		1.775.277	
Inventaris		-		216	
			1.712.620		1.775.493
Vlottende activa					
<i>Vorderingen</i>					
Overige vorderingen en overlopende activa	2		1.616		1.592
<i>Liquide middelen</i>	3		29.075		38.713
Totaal activazijde			<u>1.743.311</u>		<u>1.815.798</u>

	<u>31 december 2015</u>		<u>31 december 2014</u>	
	€	€	€	€
Passiva				
Reserves en fondsen	4			
Overige reserves		139.409		152.361
Bestemmingsfonds		<u>1.598.901</u>		<u>1.661.774</u>
		1.738.310		1.814.135
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	5		5.001	1.663
Totaal passivazijde		<u><u>1.743.311</u></u>		<u><u>1.815.798</u></u>

2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

		<u>2015</u>		<u>2014</u>	
		€	€	€	€
Opbrengsten	6		6.000		6.000
Afschrijvingen materiële vaste activa	7	62.873		111.524	
Huisvestingskosten	8	16.281		7.539	
Algemene kosten	9	2.641		2.071	
Som der bedrijfslasten			<u>81.795</u>	<u>121.134</u>	
Bedrijfsresultaat			-75.795		-115.134
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	10	-		59	
Rentelasten en soortgelijke kosten	11	<u>-30</u>		<u>-</u>	
Financiële baten en lasten			<u>-30</u>		<u>59</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			-75.825		-115.075
Bestemmingsfonds	12		<u>62.873</u>		<u>111.524</u>
Resultaat			<u><u>-12.952</u></u>		<u><u>-3.551</u></u>

2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

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.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

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.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

2.4 TOELICHTING OP DE BALANS

1 Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2015			
Aanschaffingswaarde	2.088.555	244.337	2.332.892
Cumulatieve afschrijvingen	-313.278	-244.121	-557.399
Boekwaarde per 1 januari 2015	<u>1.775.277</u>	<u>216</u>	<u>1.775.493</u>
Mutaties			
Afschrijvingen	-62.657	-216	-62.873
Saldo mutaties	<u>-62.657</u>	<u>-216</u>	<u>-62.873</u>
Stand per 31 december 2015			
Aanschaffingswaarde	2.088.555	244.337	2.332.892
Cumulatieve afschrijvingen	-375.935	-244.337	-620.272
Boekwaarde per 31 december 2015	<u>1.712.620</u>	<u>-</u>	<u>1.712.620</u>
Afschrijvingspercentages	<u>3%</u>	<u>20%</u>	

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
2 Overige vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen (assurantiepremies)	<u>1.616</u>	<u>1.592</u>
3 Liquide middelen		
ABN AMRO	<u>29.075</u>	<u>38.713</u>

4 Reserves en fondsen

	Overige reserves	Bestem- mingsfonds	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2015	152.361	1.661.774	1.814.135
Aandeel in resultaat boekjaar	-12.952	-	-12.952
Ottrekking bestemmingsfonds	-	-62.873	-62.873
Stand per 31 december 2015	<u>139.409</u>	<u>1.598.901</u>	<u>1.738.310</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>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
5 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>5.001</u>	<u>1.663</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Erfpacht

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>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
6 Opbrengsten		
Overige bedrijfsopbrengsten	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>
7 Afschrijvingen materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	62.657	62.657
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>216</u>	<u>48.867</u>
	<u>62.873</u>	<u>111.524</u>
8 Huisvestingskosten		
Onderhoud installaties	11.801	3.266
Onroerende zaakbelasting	4.480	4.267
Overige huisvestingskosten	-	6
	<u>16.281</u>	<u>7.539</u>
9 Algemene kosten		
Assurantiepremie	1.591	1.527
Abonnementen en contributies	1.050	-
Advieskosten	-	544
	<u>2.641</u>	<u>2.071</u>
10 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Overige rentebaten	<u>-</u>	<u>59</u>
11 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Overige rentelasten	<u>30</u>	<u>-</u>
12 Bestemmingdfonds		
Onttrekking bestemmingsfonds	<u>-62.873</u>	<u>-111.524</u>