

## FINANCIEEL JAARVERSLAG 2017

Stichting Beheer en Exploitatie Brede School Sint Theresia  
Gregoriuslaan 4  
3723 KR Bilthoven

---

index	pagina
<b>1. ALGEMENE INFORMATIE</b>	
1. Opdracht	1
2. Samenstellingsverklaring	2
3. Resultaat	3
4. Fiscaal resultaat	3
5. Ondertekening en akkoord bestuursleden	3
<b>2. JAARREKENING</b>	
1. A. Balans	4/5
B. Winst- en verliesrekening	6
C. a. Toelichting op algemene zaken	7
b. Toelichting op de balans	8/9/10
c. Toelichting op de winst- en verliesrekening	11/12
<b>3. OVERIGE GEGEVENS</b>	
1. Accountantsverklaring	13

---

Stichting Beheer en Exploitatie Brede School Sint Theresia  
Gregoriuslaan 4  
3723 KR Bilthoven

Amersfoort, 13-06-2018

Geacht bestuur,

Hiermede berichten wij u over de door ons verrichtte werkzaamheden.

### **I. 1. Opdracht**

Hiermee brengen wij rapport uit inzake de door ons verrichtte werkzaamheden betreffende de jaarrekening over het boekjaar 2017.

De werkzaamheden zijn verricht volgens de opdracht zoals u die ons heeft verstrekt.

Hoofdstuk 1 is het rapport waarin onze verklaring is opgenomen bij de jaarrekening en verder bevat dit hoofdstuk informatie die van belang is bij het lezen van de jaarrekening.

De jaarrekening over het boekjaar is opgenomen als hoofdstuk 2.

Alle in deze rapportage vermelde bedragen luiden in euro's.

### **I. 2. Samenstellingsverklaring**

Ingevolge de doorlopende opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van Stichting Beheer en Exploitatie Brede School Sint Teresia te Bilthoven samengesteld.

De jaarrekening is samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de gegevens en de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij u. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring te verstrekken.

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens.

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij op zorgvuldige wijze de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor de financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 van het burgerlijk Wetboek.

### I. 3. Resultaat

Het resultaat over het boekjaar 2017 bedraagt € 23.530  
 Het resultaat over het boekjaar 2016 bedroeg € 29.454  
 Ten opzichte van het vorig boekjaar betekent dit derhalve een vermindering van het resultaat  
 van € 5.924-  
 Het resultaat over dit- en vorig jaar kan als volgt worden samengevat:

	--2017--		--2016--	
<b>Bruto marge</b>				
opbrengst verhuur	233.023	100,0%	240.222	100,0%
	<b>233.023</b>	<b>100,0%</b>	<b>240.222</b>	<b>100,0%</b>
<b>Bedrijfskosten</b>				
personeelskosten	8.000	3,4%	8.000	3,3%
huisvestingskosten	151.446	65,0%	154.957	64,5%
afschrijvingen	22.838	9,8%	20.127	8,4%
bureaunkosten	8.871	3,8%	7.920	3,3%
financieringskosten	234	0,1%	202	0,1%
diverse baten en lasten	-	-	1.047	0,4%
	<b>191.389</b>	<b>82,1%</b>	<b>192.253</b>	<b>80,0%</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>41.634</b>	<b>17,9%</b>	<b>47.969</b>	<b>20,0%</b>
Financiële baten en lasten	18.104	7,8%	18.515	7,7%
<b>Resultaat</b>	<b>23.530</b>	<b>10,1%</b>	<b>29.454</b>	<b>12,3%</b>

**I. 5. Ondertekening**

Hiermede vertrouwen wij erop aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het verstrekken van een nadere toelichting zijn wij steeds bereid.

Hoogachtend,

Advies- & Administratiebureau Steenbeek

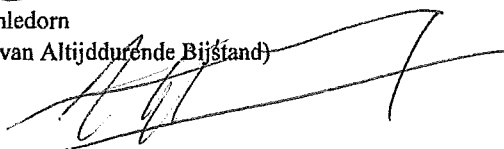
L.M. Steenbeek

**Stichting Beheer en Exploitatie Brede School Sint Theresia**  
**Voor akkoord bestuursleden: 13-06-2018**

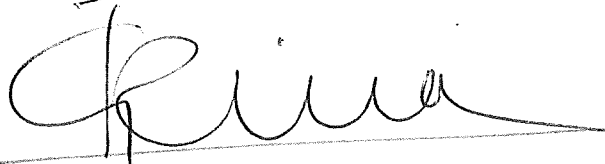
Dhr. Richard Leo Stoffel Bouman  
(Voorzitter)



Dhr. Aloïjs Gerhardus Hermanus Schledorn  
(Stichting Parochiehuis O.L. Vrouw van Altijddurende Bijstand)



Dhr. Gerben Rienk Visser  
(Directeur Stichting Delta de Bilt)



Mevr. Maria Helena Rodenberg-Veeger  
(Penningmeester)



Mevr. Marie Hélène Butijn  
(Secretaris)



Jaarrekening  
**2. 1. A. Balans per 31 december**

	<u>---31.12.2017---</u>	<u>---31.12.2016---</u>
<b><u>ACTIVA</u></b>		
<b>Vaste activa</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
pand	442.646	460.396
inventaris	15.031	19.227
	<b>457.677</b>	<b>479.623</b>
<b>Vlottende activa</b>		
<b>Vorderingen</b>		
overige vorderingen	178.921	234.134
	<b>178.921</b>	<b>234.134</b>
<b>Liquide middelen</b>		
bank	291.810	173.115
<b>Totaal activa</b>	<b>928.408</b>	<b>886.872</b>

Samenstellingsverklaring afgegeven.

Jaarrekening  
**2.1.A. Balans per 31 december**

	<u>---31.12.2017---</u>	<u>---31.12.2016---</u>
<b><u>PASSIVA</u></b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
overige reserves	212.446	188.916
	<b>212.446</b>	<b>188.916</b>
<b>Vorzieningen</b>		
voorziening groot onderhoud	187.948	157.876
	<b>187.948</b>	<b>157.876</b>
<b>Langlopende schulden</b>		
lening Stichting Financiering Brede School St. Theresia	-	-
lening BNG	318.975	327.247
lening St. Parochiehuis O.L.V. van Altijddurende Bijstand	181.220	185.484
	<b>500.195</b>	<b>512.731</b>
<b>Kortlopende schulden</b>		
kort lopend deel lening	8.272	7.836
crediteuren	14.557	18.172
overige schulden	4.990	1.341
	<b>27.819</b>	<b>27.349</b>
<b>Totaal passiva</b>	<b>928.408</b>	<b>886.872</b>

**2. 1. B. Winst- en verliesrekening**

	-----2017-----	-----2016-----
<b>Verhuur</b>		
opbrengst verhuur	233.023	240.222
	<b>233.023</b>	<b>240.222</b>
<b>Bedrijfskosten</b>		
personeelskosten	8.000	8.000
huisvestingskosten	151.446	154.957
afschrijvingen	22.838	20.127
bureaunkosten	8.871	7.920
financieringskosten	234	202
diverse baten en lasten	-	1.047
	<b>191.389</b>	<b>192.253</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>41.634</b>	<b>47.969</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
financiële lasten	18.104	18.515
financiële baten	-	-
	<b>18.104</b>	<b>18.515</b>
<b>Resultaat</b>	<b>23.530</b>	<b>29.454</b>

Samenstellingsverklaring afgegeven.

## **2. 1. C. a. Toelichting algemene zaken**

### **1 Algemeen**

De grondslagen voor de waardering zijn ongewijzigd ten opzichte van die van het voorgaande jaar.

Daar waar geen specifieke waardering wordt vermeld, is sprake van waardering tegen nominale waarde.

### **2 Immateriële en materiële vaste activa.**

De immateriële materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs verminderd met de afschrijvingen. Afschrijvingen worden tijdsevenredig berekend op basis van de verwachte economische levensduur, met inachtneming van een verwachte restwaarde.

Afschrijving geschiedt tegen een percentage van de verkrijgingsprijs.

### **3 Resultaatbepaling**

Ten aanzien van de posten begrepen in het bedrijfsresultaat geldt dat baten slechts zijn genomen indien en voor zover zij in het boekjaar zijn verwezenlijkt, alsmede dat met verliezen en risico's welke hun oorsprong vinden in het boekjaar, rekening is gehouden.



## 2. 1. C. b. Toelichting op de balans

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Gegevens materiële vaste activa</b>		
	<b>Afschrijvingen in procenten</b>	
Pand	2,5	
Inventaris	20,0	
<b>Gebouw</b>		
aankoop	710.000	710.000
subsidie Stichting Steun Theresia	-115.000	-115.000
afschrijving t/m boekjaar	-134.604	-116.854
afschrijving boekjaar	-17.750	-17.750
<b>boekwaarde ultimo boekjaar</b>	<b>442.646</b>	<b>460.396</b>
<b>Inventaris</b>		
aanvang boekjaar	25.441	8.017
aanschaf boekjaar	892	17.424
afschrijving t/m boekjaar	-6.214	-3.837
afschrijving boekjaar	-5.088	-2.377
<b>boekwaarde ultimo boekjaar</b>	<b>15.031</b>	<b>19.227</b>
<b>Vlottende activa</b>		
<b>Vorderingen</b>		
vordering Stichting Delta	162.034	200.036
vordering Studiekring	-	18.425
vordering Kinderopvang de Bilt	10.000	10.819
vordering Stichting Peuterspeelzaal	-	1.393
vordering overige huurders	5.346	1.051
overige vorderingen en vooruitbetaalde kosten	1.541	2.410
	<b>178.921</b>	<b>234.134</b>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank	291.810	172.342
Rabobank	-	773
	<b>291.810</b>	<b>173.115</b>

**2. 1. C. b. Toelichting op de balans**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Eigen vermogen</b>		
Voor de samenstelling van de mutatie ten gevolge van het resultaat over het boekjaar 2017 verwijzen wij u naar de verlies-en winst rekening.		
<b>Overige reserves</b>		
De overige reserves bedragen per eindbalansdatum		
overige reserves begin boekjaar	188.916	159.462
resultaat boekjaar	23.530	29.454
	<b>212.446</b>	<b>188.916</b>
<b>Vorzieningen</b>		
stand begin boekjaar	157.876	129.037
bij: voorziening grootonderhoud (jaarlijks)	31.900	31.900
af: correctie uit gevoerde werkzaamheden	1.828	3.061
	<b>187.948</b>	<b>157.876</b>
Er is een nieuw onderhoudsplan op gesteld voor de jaren 2015 t/m 2039.		
Het totale onderhoudsplan (voorziening) bedraagt €795.000 (jaar 2015 t/m 2039).		
Jaarlijkse voorziening bedraagt 1/25 deel.		
<b>Langlopende schulden</b>		
lening Stichting Financiering Brede School St. Theresia		
lening	-	382.000
aflossing t/m boekjaar	-	39.531
aflossingen boekjaar	-	7.385
kortlopende deel	-	7.837
	-	<b>327.247</b>
overname	-	<b>-327.247</b>
	-	-
lening BNG	335.084	335.084
aflossing boekjaar	7.837	-
kortlopende deel ( aankomend boekjaar)	8.272	7.837
	<b>318.975</b>	<b>327.247</b>

Onder kortlopende schulden is de verplichting op genomen van het komend jaar.

Door Stichting Financiering Brede School is aan Stichting Beheer en Exploitatie Brede School St. Theresia een langlopende lening verstrekt gelijk aan de door Stichting Financiering Brede School opgenomen lening bij BNG.

Betreft een annuïteit hypotheek afgesloten bij de BNG t.b.v. het pand op de Gregoriuslaan 4 te Bilthoven. Rente percentage 5,45%.

Looptijd 30 jaar. Aflossing per kwartaal.

Deze lening is ultimo boekjaar 2016 overgenomen door de Stichting Beheer en Exploitatie Brede School St. Theresia i.v.m. opheffing van de Stichting Financiering Brede School St. Theresia voor de boekwaarde onder de zelfde voorwaarden.

**2. 1. C. b. Toelichting op de balans**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Lening Stichting Parochiehuis O.L. Vrouw van Altijddurende Bijstand</b>		
lening	185.484	189.748
vrijval lening ( per jaar)	4.264	4.264
	<b>181.220</b>	<b>185.484</b>
<p>De renteloze lening is verstrekt door Stichting Parochiehuis O.L. Vrouw van Altijddurende Bijstand voor een bepaalde tijd, vastgelegd in de notariële Akte van Geldlening en Bruikleen d.d. 16 januari 2013.</p> <p>De Stichting Parochiehuis O.L. Vrouw mag gebruik maken van de gemeenschapsruimten van de Brede School Theresia zonder tegenprestatie.</p> <p>De bruikleenovereenkomst eindigt zodra de lening is afgelost of door opzegging door de bruikleener met inachtneming van een opzegtermijn van 6 maanden.</p> <p>Indien de Brede School haar activiteiten beëindigt, dan dient de lening te worden afgelost, onder een aftrek van een afschrijving van 2% per jaar, vastgelegd in de notariële Akte van Geldlening en Bruikleen d.d. 16 januari 2013.</p>		
<b>Kortlopend deel lening</b>		
lening Stichting Financiering Brede School St. Theresia	-	7.836
lening BNG	8.272	-
	<b>8.272</b>	<b>7.836</b>
<b>Crediteuren</b>		
crediteuren	14.557	18.172
	<b>14.557</b>	<b>18.172</b>
<b>Overige schulden</b>		
administratie/accountantskosten	1.000	1.292
te betalen rente en kosten	-	49
overige te betalen kosten	3.990	-
	<b>4.990</b>	<b>1.341</b>

**Niet uit de balans blijvende verplichtingen**

Ten tijde van het uitbrengen van het verslag zijn er geen verplichtingen bekend welke niet uit de balans blijken.

## 2. 1. C. c. Toelichting op de winst-en verliesrekening

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Opbrengst verhuur</b>		
Hoofd gebruikers		
verhuur Stichting Delta	140.000	171.000
verhuur Stichting Kinderopvang De Bilt ( BSO)	60.024	43.276
verhuur Stichting Peuterzalen	5.600	5.569
	<b>205.624</b>	<b>219.845</b>
Overige gebruikers		
verhuur Studiekring	12.371	12.309
verhuur Lam-Lam Ekris	6.480	4.700
verhuur overige	8.548	3.368
	<b>27.399</b>	<b>20.377</b>
<b>Totaal verhuur</b>	<b>233.023</b>	<b>240.222</b>
<b>Personeelskosten</b>		
doorbelasting personeel Delta	8.000	8.000
	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>
<b>Huisvestingskosten</b>		
energie inclusief water	37.553	34.908
belasting en overige heffingen	3.113	1.684
schoonmaakkosten	61.158	59.885
huisvuil	5.660	5.389
onderhoud	4.418	15.634
onderhoud speeltoestellen	449	443
tuin onderhoud	1.314	1.512
beveiliging	7.538	6.686
overige huisvestingskosten	2.607	1.180
voorziening grootonderhoud	31.900	31.900
vrijval lening	-4.264	-4.264
	<b>151.446</b>	<b>154.957</b>
<b>Afschrijvingen</b>		
afschrijvingskosten gebouwen	17.750	17.750
afschrijvingskosten inventaris	5.088	2.377
	<b>22.838</b>	<b>20.127</b>
<b>Bureaunkosten</b>		
kantinekosten	607	1.836
administratiekosten/accountantskosten	5.712	6.084
telefoonkosten	-	-
verzekeringen	2.186	-
overige bureaunkosten	366	-
	<b>8.871</b>	<b>7.920</b>

## 2. 1. C. c. Vervolg toelichting op de winst-en verliesrekening

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Financieringskosten</b>		
bankkosten	171	202
overige kosten	63	-
	<b>234</b>	<b>202</b>
 <b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Financiële lasten</b>		
rente lening St. Financiering Brede School St Theresia	18.104	18.515
overige rente	-	-
	<b>18.104</b>	<b>18.515</b>
 <b>Financiële baten</b>		
overige rente	-	-
	-	-
 <b>Diverse baten en lasten</b>		
lasten		
afboeking vordering St Financiering Brede School i.v.m. opheffing	-	1.047
	-	<b>1.047</b>

### **3. Overige gegevens**

#### **3. 1. Accountantsverklaring**

Er behoeft geen accountantsverklaring te worden overlegd aangezien de organisatie valt binnen de door de wet (in artikel 396 lid 1 van boek 2 van het Burgerlijk Wetboek) gestelde grenzen en de organisatie derhalve, ingevolge artikel 396 lid 6, vrijgesteld is van de verplichting tot het laten instellen van de in artikel 393 lid 1 bedoelde accountantscontrole van de jaarrekening.