

## FINANCIEEL JAARVERSLAG 2016

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	
3. Resultaat	2
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, 06-07-2017

Geacht bestuur,

Hiermede berichten wij u over de door ons verrichtte werkzaamheden.

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

Hiermee brengen wij rapport uit inzake de door ons verrichte werkzaamheden betreffende de jaarrekening over het boekjaar 2016.

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 2016 van Stichting Beheer en Exploitatie Brede School Sint Theresia 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 verslaglegging 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 2016 bedraagt € 29.454  
 Het resultaat over het boekjaar 2015 bedroeg € 25.711  
 Ten opzichte van het vorig boekjaar betekent dit derhalve een verbetering van het resultaat van € 3.743  
 Het resultaat over dit- en vorig jaar kan als volgt worden samengevat:

	--2016--		--2015--	
<b>Bruto marge</b>				
opbrengst verhuur	240.222	100,0%	244.032	100,0%
	<b>240.222</b>	<b>100,0%</b>	<b>244.032</b>	<b>100,0%</b>
<b>Bedrijfskosten</b>				
personeelskosten	8.000	3,3%	8.000	3,3%
huisvestingskosten	154.957	64,5%	161.050	66,0%
afschrijvingen	20.127	8,4%	18.967	7,8%
bureaunkosten	7.920	3,3%	11.204	4,6%
financieringskosten	202	0,1%	195	0,1%
diverse baten en lasten	1.047	0,4%	-	-
	<b>192.253</b>	<b>80,0%</b>	<b>199.416</b>	<b>81,7%</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>47.969</b>	<b>20,0%</b>	<b>44.616</b>	<b>18,3%</b>
Financiële baten en lasten	18.515	7,7%	18.905	7,7%
<b>Resultaat</b>	<b>29.454</b>	<b>12,3%</b>	<b>25.711</b>	<b>10,5%</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: 05-10-2017**

Dhr. Richard Leo Stoffel Bouman  
(Voorzitter)

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

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

Mevr. Maria Helena Rodenberg-Veeger  
(Peningmeester)

Mevr. Marie Hélène Butijn  
(Secretaris)

Jaarrekening

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

	<u>---31.12.2016---</u>	<u>---31.12.2015---</u>
<b><u>ACTIVA</u></b>		
<b>Vaste activa</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
pand	460.396	478.146
inventaris	19.227	4.180
	<b>479.623</b>	<b>482.326</b>
<b>Vlottende activa</b>		
<b>Vorderingen</b>		
overige vorderingen	234.134	181.954
	<b>234.134</b>	<b>181.954</b>
<b>Liquide middelen</b>		
bank	173.115	169.645
<b>Totaal activa</b>	<b>886.872</b>	<b>833.925</b>

Samenstellingsverklaring afgegeven.

Jaarrekening

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

	<u>---31.12.2016---</u>	<u>---31.12.2015---</u>
<b><u>PASSIVA</u></b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
overige reserves	188.916	159.462
	<b>188.916</b>	<b>159.462</b>
<b>Vorzieningen</b>		
voorziening groot onderhoud	157.876	129.037
	<b>157.876</b>	<b>129.037</b>
<b>Langlopende schulden</b>		
lening Stichting Financiering Brede School St. Theresia	-	335.083
lening BNG	327.247	-
lening St. Parochiehuis O.L.V. van Altijddurende Bijstand	185.484	189.748
	<b>512.731</b>	<b>524.831</b>
<b>Kortlopende schulden</b>		
kort lopend deel lening	7.836	7.385
crediteuren	18.172	7.807
overige schulden	1.341	5.403
	<b>27.349</b>	<b>20.595</b>
<b>Totaal passiva</b>	<b>886.872</b>	<b>833.925</b>

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

	-----2016-----	-----2015-----
<b>Verhuur</b>		
opbrengst verhuur	240.222	244.032
	<b>240.222</b>	<b>244.032</b>
<b>Bedrijfskosten</b>		
personeelskosten	8.000	8.000
huisvestingskosten	154.957	161.050
afschrijvingen	20.127	18.967
bureaunkosten	7.920	11.204
financieringskosten	202	195
diverse baten en lasten	1.047	-
	<b>192.253</b>	<b>199.416</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>47.969</b>	<b>44.616</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
financiële lasten	18.515	18.905
financiële baten	-	-
	<b>18.515</b>	<b>18.905</b>
<b>Resultaat</b>	<b>29.454</b>	<b>25.711</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>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Gegevens materiële vaste activa</b>		
	<b>Afschrijvingen</b>	
	<b><u>in procenten</u></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	-116.854	-99.104
afschrijving boekjaar	-17.750	-17.750
<b>boekwaarde ultimo boekjaar</b>	<b>460.396</b>	<b>478.146</b>
<b>Inventaris</b>		
aanvang boekjaar	8.017	6.087
aanschaf boekjaar	17.424	1.930
afschrijving t/m boekjaar	-3.837	-2.620
afschrijving boekjaar	-2.377	-1.217
<b>boekwaarde ultimo boekjaar</b>	<b>19.227</b>	<b>4.180</b>
<b>Vlottende activa</b>		
<b>Vorderingen</b>		
vordering Stichting Delta	200.036	172.002
vordering Studiekring	18.425	6.116
vordering Kinderopvang de Bilt	10.819	-
vordering Stichting Peuterspeelzaal	1.393	-
vordering St. Financiering Brede School	-	1.821
vordering overige huurders	1.051	525
overige vorderingen en vooruitbetaalde kosten	2.410	1.490
	<b>234.134</b>	<b>181.954</b>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank	172.342	169.645
Rabobank	773	-
	<b>173.115</b>	<b>169.645</b>

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

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Eigen vermogen</b>		
Voor de samenstelling van de mutatie ten gevolge van het resultaat over het boekjaar 2016 verwijzen wij u naar de verlies-en winst rekening.		
<b>Overige reserves</b>		
De overige reserves bedragen per eindbalansdatum		
overige reserves begin boekjaar	159.462	133.751
resultaat boekjaar	29.454	25.711
	<b>188.916</b>	<b>159.462</b>
<b>Voorzieningen</b>		
stand begin boekjaar	129.037	110.394
bij: voorziening grootonderhoud (jaarlijks)	31.900	31.900
af: correctie uit gevoerde werkzaamheden	3.061	13.257
	<b>157.876</b>	<b>129.037</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	382.000
aflossing t/m boekjaar	39.532	32.498
aflossingen boekjaar	7.385	7.034
kortlopende deel	7.836	7.385
	<b>327.247</b>	<b>335.083</b>
overname	-327.247	-
	-	<b>335.083</b>
lening BNG	327.247	-
	<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>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Lening Stichting Parochiehuis O.L. Vrouw van Altijddurende Bijstand</b>		
lening	189.748	194.012
vrijval lening ( per jaar)	4.264	4.264
	<b>185.484</b>	<b>189.748</b>
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.		
De Stichting Parochiehuis O.L. Vrouw mag gebruik maken van de gemeenschapsruimten van de Brede School Theresia zonder tegenprestatie.		
De bruikleenovereenkomst eindigt zodra de lening is afgelost of door opzegging door de bruiklenner met inachtneming van een opzegtermijn van 6 maanden.		
Indien de Brede School haar activiteiten beëindigd, 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.		
<b>Kortlopend deel lening</b>		
lening Stichting Financiering Brede School St. Theresia	-	7.385
lening BNG	7.836	-
	<b>7.836</b>	<b>7.385</b>
<b>Crediteuren</b>		
crediteuren	18.172	7.807
	<b>18.172</b>	<b>7.807</b>
<b>Overige schulden</b>		
administratie/accountantskosten	1.292	2.561
te betalen rente en kosten	49	-
overige te betalen kosten	-	2.842
	<b>1.341</b>	<b>5.403</b>

**Niet uit de balans blijkende 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>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Opbrengst verhuur</b>		
Hoofd gebruikers		
verhuur Stichting Delta	171.000	172.000
verhuur Stichting Kinderopvang De Bilt ( BSO)	43.276	43.191
verhuur Stichting Peuterzalen	5.569	5.476
	<b>219.845</b>	<b>220.667</b>
Overige gebruikers		
verhuur Studiekring	12.309	13.762
verhuur Lam-Lam Ekris	4.700	7.440
verhuur overige	3.368	2.163
	<b>20.377</b>	<b>23.365</b>
<b>Totaal verhuur</b>	<b>240.222</b>	<b>244.032</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	34.908	33.081
belasting en overige heffingen	1.684	2.976
schoonmaakkosten	59.885	62.734
huisvuil	5.389	5.284
onderhoud	15.634	17.523
onderhoud speeltoestellen	443	508
tuin onderhoud	1.512	2.015
beveiliging	6.686	6.940
overige huisvestingskosten	1.180	2.353
voorziening grootonderhoud	31.900	31.900
vrijval lening	-4.264	-4.264
	<b>154.957</b>	<b>161.050</b>
<b>Afschrijvingen</b>		
afschrijvingskosten gebouwen	17.750	17.750
afschrijvingskosten inventaris	2.377	1.217
	<b>20.127</b>	<b>18.967</b>
<b>Bureaunkosten</b>		
kantinekosten	1.836	2.181
administratiekosten/accountantskosten	6.084	7.145
adviseurskosten	-	523
computerkosten	-	-
telefoonkosten	-	618
verzekeringen	-	-
overige bureaunkosten	-	737
	<b>7.920</b>	<b>11.204</b>

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

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Financieringskosten</b>		
bankkosten	202	198
overige kosten	-	-3
	<b>202</b>	<b>195</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Financiële lasten</b>		
rente lening St. Financiering Brede School St Theresia	18.515	18.905
overige rente	-	-
	<b>18.515</b>	<b>18.905</b>
<b>Financiële baten</b>		
overige rente	-	-
	-	-
<b>Diverse baten en lasten</b>		
lasten		
afboeking vorderinge St FinancieringBrede School i.v.m. opheffing	1.047	-
	<b>1.047</b>	-

### **3. Overige gegevens**

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

Er heeft 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.