

**STICHTING REKREATIEVE AKTIVITEITEN DE WILBERT  
TE KATWIJK**

JAARREKENING 2018

# **STICHTING REKREATIEVE AKTIVITEITEN DE WILBERT TE KATWIJK**

## **Inhoudsopgave**

<b>Algemeen</b>	<b>Pagina</b>
1. Voorwoord	3
2. Gegevens van de rechtspersoon	4
3. Vaststelling van de jaarrekening	5
<b>Jaarrekening</b>	
1. Balans na resultaatverdeling per 31 december 2018 (2017)	6
2. Staat van baten en lasten over 2018 (2017)	7
3. Kasstroomoverzicht	8
4. Toelichting op de jaarrekening	9
<b>Overige gegevens</b>	
1. Verklaring financiële commissie	14
<b>Bijlagen :</b>	
1. Overzicht verzekeringen	15

## **STICHTING REKREATIEVE AKTIVITEITEN DE WILBERT TE KATWIJK**

### *Bestuursverslag*

In 2018 zijn de opbrengsten voor het vervoer, na enkele jaren van flinke stijgingen, gedaald van € 13.707,= tot € 11.920,=, een daling van 13%. Dit blijkt voor een belangrijk deel te komen doordat een maandopbrengst van 2016 in 2017 is geboekt. Dat vertekent een en ander. Wel is te constateren dat het cliëntenvervoer is toegenomen en het vervoer voor de dagverzorging is afgenomen. Bij de Overige opbrengsten ontbreken de extra opbrengsten uit 2017, zoals verkoop van de gele auto, verhuur kapel en lagere opbrengsten fooienpot.

De rente opbrengsten zijn door de lage rentestand gedaald tot slechts 10 euro.

De netto opbrengst van de Fancy Fair ad € 17.711,- is weliswaar lager dan vorig jaar, maar nog steeds een prachtig resultaat. Diverse stands dragen bij aan het mooie resultaat.

De totale uitvoeringskosten liggen op hetzelfde niveau als vorig jaar, waarbij lagere kosten voor dierenweide en onderhoud bussen opvallen.

De kosten voor activiteiten liggen echter op een hoger niveau.

In het verslagjaar zijn door de SRAW ontspanningsactiviteiten ondersteund, waaronder Circus Sijm, boottocht Rederij van der Hulst, haringparty, bezoeken aan de Keukenhof en aanschaf van diverse materialen als bijvoorbeeld airfryers.

De exploitatie sluit met een positief resultaat ad € 12.464,- dat is toegevoegd aan de algemene reserve.

Op het vermogen is een correctie toegepast ter grootte van € 1.621 in verband met posten die voorgaande jaren wel in de jaarrekening werden verwerkt, maar niet in de financiële administratie. Hiermee is de financiële administratie weer in balans met de jaarrekening.

Het vermogen van de stichting bedraagt einde boekjaar € 368.101,-.

## **STICHTING REKREATIEVE AKTIVITEITEN DE WILBERT TE KATWIJK**

### *Gegevens van de rechtspersoon*

Naam rechtspersoon	Stichting Rekreatieve Activiteiten De Wilbert
Bezoekadres	Overrijn 7
Statutaire vestigingsplaats	2223 ER Katwijk
Nummer KvK	41166068
Fiscaal nummer	8028.84.222

### Samenstelling bestuur :

Voorzitter	Dhr. P. Ravensbergen
Secretaris	Mw. C. van der Zwan
Penningmeester	Dhr. C.S.M. Disseldorp
Leden :	Mw. J.J.M. Augustinus
	Mw. C.J. Rovers-de Mol
	Mw. P.J. Taale-Haasnoot
	Mw. D. de Mol-Parlevliet

De jaarrekening wordt opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur.

### *Oprichting en doel*

De Stichting Rekreatieve Activiteiten De Wilbert is opgericht bij notariële akte d.d. 16 april 1980.

De stichting heeft ten doel :

Het organiseren en financieren van rekreatieve, therapeutische en eventuele andere activiteiten en projecten ten behoeve van de bewoners van het verpleeghuis 'De Wilbert', alsmede het exploiteren en ter beschikking stellen van vervoermiddelen.

**STICHTING REKREATIEVE AKTIVITEITEN DE WILBERT  
TE KATWIJK**

Het bestuur heeft de jaarrekening vastgesteld in zijn vergadering  
d.d. 23 mei 2019.

Voorzitter, dhr. P. Ravensbergen

Secretaris, mw. C. v.d. Zwan

Penningmeester, dhr. C.S.M. Disseldorp

**STICHTING REKREATIEVE AKTIVITEITEN DE WILBERT  
TE KATWIJK**

**1. Balans na resultaatverdeling per 31 december 2018 (2017)**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
Materiële vaste activa	..... -	..... -
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen op lange termijn	-	-
Vorderingen op korte termijn en vooruitbetaalde bedragen	2.338	6.500
Liquide middelen	376.267	361.341
	<u>378.605</u>	<u>367.841</u>
	<u>378.605</u>	<u>367.841</u>
 <b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Algemene reserve	368.101	357.258
<b>Voorzieningen</b>		
Dubieuze debiteuren	288	300
<b>Schulden op korte termijn en vooruitontvangen bedragen</b>	10.216	10.283
	<u>378.605</u>	<u>367.841</u>

**STICHTING REKREATIEVE AKTIVITEITEN DE WILBERT  
TE KATWIJK**

**2. Staat van baten en lasten over 2018 (2017)**

	<b>Rekening 2018</b>	<b>Rekening 2017</b>
	€	€
<b>BATEN</b>		
Opbrengst ouderenvervoer	11.920	13.707
Opbrengsten/donaties/giften	19.451	21.774
Financiële baten	10	27
	<u>31.381</u>	<u>35.508</u>
<b>LASTEN</b>		
Afschrijvingen	-	-
Overige lasten	18.917	18.989
	<u>18.917</u>	<u>18.989</u>
Resultaat	<u>12.464</u>	<u>16.519</u>
Resultaatbestemming :		
Algemene reserve	12.464	16.519
	<u>12.464</u>	<u>16.519</u>

**STICHTING REKREATIEVE AKTIVITEITEN DE WILBERT  
TE KATWIJK**

**3. Kasstroomoverzicht 2018**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Exploitatieresultaat	12.464	16.519
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen vaste activa	-	-
Mutaties algemene reserve	-1.621	-
Mutaties voorzieningen	-12	-
	<u>-1.633</u>	<u>0</u>
Veranderingen in vlottende middelen:		
Vorderingen	4.162	-523
Schulden	-67	547
	<u>4.095</u>	<u>24</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	<u>14.926</u>	<u>16.543</u>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
Investeringen materiële vaste activa	-	-
Desinvesteringen materiële vaste activa	-	-
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
Nieuw opgenomen leningen	-	-
Aflossing langlopende schulden	-	-
Overige mutaties eigen vermogen	-	-
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Mutaties geldmiddelen</b>	<u>14.926</u>	<u>16.543</u>
Liquide middelen 1/1	361.341	344.798
Liquide middelen 31/12	<u>376.267</u>	<u>361.341</u>
	<u>14.926</u>	<u>16.543</u>



# **STICHTING REKREATIEVE AKTIVITEITEN DE WILBERT TE KATWIJK**

## **4. Toelichting op de jaarrekening**

### **4.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

#### **Algemeen**

##### **Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening**

De jaarrekening 2018 is opgesteld met inachtneming van de Richtlijn 640 voor Organisaties-zonder-winststreven, welke is vastgesteld door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

##### *Vergelijking met voorgaand jaar*

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

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

##### *Activa en passiva*

Alle activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders is vermeld.

##### *Materiële vaste activa*

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de aanschafkosten verminderd met jaarlijkse afschrijvingen van die kosten conform de geschatte levensduur.  
De gehanteerde afschrijvingspercentages staan vermeld in de desbetreffende bijlage.

##### *Vorderingen*

Vorderingen worden opgenomen tegen de nominale waarde. Indien hiertoe aanleiding bestaat is rekening gehouden met een voorziening voor oninbaarheid.

##### **Grondslagen voor resultaatbepaling**

De baten en lasten worden zo goed mogelijk toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben rekening houdend met de toegenaste waarderinggrondslagen

**STICHTING REKREATIEVE AKTIVITEITEN DE WILBERT  
TE KATWIJK**

**4.2 Toelichting op de balans**

	<u>2.018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>Materiële vaste activa</b>		
Boekwaarde per 1 januari	-	-
Mutaties :		
Afschrijvingen tlv de staat van baten en lasten	-	-
Desinvestering	-	-
	-	-
Boekwaarde per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Vorderingen op lange termijn</b>		
Leningen Marente		
Saldo 1 januari	-	-
Bij: nieuwe leningen	-	-
Af: aflossingen	-	-
Saldo 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>
Aflossing komend boekjaar	-	-
Saldo langlopende vorderingen per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>
De leningen zijn volledig afgelost door middel van bijdragen aan Stichting Marente ter hoogte van de afschrijving van de rolstoelbus. Over de leningen wordt geen rente vergoed.		
<b>Vorderingen op korte termijn en overlopende activa</b>		
Intrest	10	27
Individueel vervoer	1.875	3.546
Waarborgsom	400	400
Rekening-courant Marente	-	-
Nog te ontvangen bedragen	53	2.527
	<u>2.338</u>	<u>6.500</u>

#### 4.2 Toelichting op de balans ( vervolg )

	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>
	€	€
<b>Liquide middelen</b>		
Rekening-courant Rabobank	21.156	7.851
Rabobank, spaarrekening	355.111	353.490
Kruisposten	-	-
	<u>376.267</u>	<u>361.341</u>

De liquide middelen zijn vrij opneembaar; over de spaarrekening wordt nog nauwelijks rente vergoed. De vergoeding over 2018 bedraagt € 10,00.

#### **Eigen vermogen**

##### Algemene reserve

Saldo per 1 januari	357.258	340.739
Resultaatbestemming	12.464	16.519
Balansmutaties voorgaande jaren	-1.621	
Saldo per 31 december	<u>368.101</u>	<u>357.258</u>

#### **Voorzieningen**

Dubieuze debiteuren	<u>288</u>	<u>300</u>
---------------------	------------	------------

#### **Schulden op korte termijn en vooruitontvangen bedragen**

Rekening-courant Marente	9.722	8.251
Overige te betalen kosten	494	2.032
	<u>10.216</u>	<u>10.283</u>

#### **Niet uit de balans blijvende verplichtingen.**

De stichting heeft van Stichting Marente rolstoelbus 67-HSJ-7 in bruikleen. Daarbij is overeen gekomen dat de kosten van onderhoud, verzekeringen, belastingen en overige kosten voor Stichting SRAW zijn. De overeenkomst liep t/m 28 februari 2018, per welke datum de rolstoelbus verviel aan Stichting SRAW. Uit financiële overwegingen is de tenaamstelling van de bus nog niet overgezet op de SRAW.

Hetzelfde geldt voor de rolstoelbus 89-LPN-1. De overeenkomst hiervan liep tot 1 augustus 2018. Jaarlijks werd 1/6e deel van de leningen kwijtgescholden aan Marente ter compensatie van de afschrijvingskosten van de bussen.

Per balansdatum zijn de leningen volledig afgelost.

**STICHTING REKREATIEVE AKTIVITEITEN DE WILBERT  
TE KATWIJK**

**4.3 Toelichting op de staat van baten en lasten**

	<b>Rekening 2018</b>	<b>Rekening 2017</b>
	€	€
<b>Opbrengst ouderenvervoer</b>		
Vergoeding individueel vervoer	11.920	13.707
	<u>11.920</u>	<u>13.707</u>
	<u><u>11.920</u></u>	<u><u>13.707</u></u>
<b>Opbrengsten/donaties/giften</b>		
Netto opbrengst Fancy Fair	17.711	19.109
Donaties/Giften	50	-
Overige opbrengsten	69	2.665
Opbrengsten voorgaande boekjaren	1.621	-
	<u>19.451</u>	<u>21.774</u>
	<u><u>19.451</u></u>	<u><u>21.774</u></u>
<b>Financiële baten</b>		
Rentebaten	10	27
	<u>10</u>	<u>27</u>
	<u><u>10</u></u>	<u><u>27</u></u>
<b>Afschrijvingen</b>		
Afschrijvingen vervoermiddelen	-	-
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

#### 4.3 Toelichting op de rekening van baten en lasten ( vervolg )

	<b>Rekening 2018</b>	<b>Rekening 2017</b>
	<u>€</u>	<u>€</u>
<b>Overige lasten</b>		
Brandstoffen	2.198	2.183
Verzekeringen	1.644	1.693
Reparaties/onderhoud	3.395	6.911
Motorrijtuigenbelasting	-	-
Kapitaallasten bussen	-	-
Kosten dierenweide	1.374	2.132
Taxiriten bewoners	674	371
Airfryers en platenspelers	795	0
Passepartouts Keukenhof	270	270
Haringparty	522	1.584
Boottocht Rederij van Hulst	1.038	-
Kerstversiering en -geschenken	654	66
Circus Sijm/Opera Familia	3.769	371
Popcorn en suikerspin	193	753
Overige kosten	1.540	2.365
Subtotaal kosten vervoer en activiteiten	<u>18.066</u>	<u>18.699</u>
Organisatiekosten:		
Algemene kosten	286	290
Rijschool Zwanenburg rijstijlanalyse	565	0
Subtotaal organisatiekosten	<u>851</u>	<u>290</u>
Totaal overige lasten	<u><u>18.917</u></u>	<u><u>18.989</u></u>

**STICHTING REKREATIEVE AKTIVITEITEN DE WILBERT  
TE KATWIJK**

**5. Verklaring financiële commissie**

Aan: Het Bestuur van de Stichting Rekreatieve Activiteiten de Wilbert

De financiële commissie heeft de jaarrekening 2018, bestaande uit de balans per 31 december 2018 en de staat van baten en lasten over 2018 met de toelichting gecontroleerd op basis van de beschikbaar gestelde bankstukken, facturen en diverse overzichten uit de boekhouding.

De commissie is van oordeel dat deze jaarrekening een getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van de Stichting per 31 december 2018 en van het resultaat over 2018.

Katwijk, 20 mei 2019

Mw. M. Augustinus

Mw. C. v.d. Zwan

**STICHTING REKREATIEVE AKTIVITEITEN DE WILBERT  
TE KATWIJK**

Bijlage 1. Overzicht verzekeringen

Per 31 december 2018		verzekerd bedrag
		€
Reanult Master 67-HSJ-7	wa-beperkt casco	8.000
Reanult Master 89-LPN-1	wa-casco	53.292
Reanult Master 67-HSJ-7	wa	2.500.000
Reanult Master 89-LPN-1	wa	2.500.000
Reanult Master 67-HSJ-7	inzittenden	14.000
Reanult Master 89-LPN-1	inzittenden	14.000
Reanult Master 67-HSJ-7	rechtsbijstand	907.561
Reanult Master 89-LPN-1	rechtsbijstand	907.561

De verzekeringen van de bussen 67-HSJ-7 en 89-LPN-1 zijn ondergebracht bij de Sovib.