

Filadelfia II

WONEN EN ZORG VOOR OUDEREN

**Jaarstukken
2021**

Jaarstukken 2021 Stichting Filadelfia II

	pagina
Inhoudsopgave	2
Deel I - Jaarverslag (bestuursverslag)	3
Deel II - Bestuur en vaststelling jaarrekening	5
Deel III - Jaarrekening	7
Balans per 31 december 2021	8
Resultatenrekening 2021	10
Kasstroomoverzicht 2021	11
Algemene toelichting en waarderingsgrondslagen	12
Toelichting op de balans per 31 december 2021	13
Deel IV - Overige gegevens	15
Beoordelingsverklaring	16

DEEL I

JAARVERSLAG BESTUUR

I JAARVERSLAG FILADELFIA II

1.0 Algemene inleiding

2021 stond in het teken van het afwikkelen van activiteiten, welke in 2020 in gang waren gezet. Onder andere de verkoop van het onroerend goed. Hieronder volgt een kort verslag van de activiteiten in het jaar 2021 en de verwachting voor het jaar 2022.

1.1 De doelstelling van de Stichting

De Stichting heeft tot doel om een bijdrage te leveren aan het zelfstandig wonen van ouderen in de gemeente Nunspeet. Inmiddels is deze doelstelling achterhaald door de verkoop van het onroerend goed in 2020. Op dit moment is een statutenwijziging in voorbereiding, waarin de doelstelling zal worden aangepast.

1.2 Werkzaamheden Stichting

De werkzaamheden hebben het karakter van ondersteuning aan ouder wordende personen.

1.3 Gevoerd beleid en beheer op financieel gebied.

De werkzaamheden voor de financiële administratie werden in 2021 uitgevoerd door Woonzorg Unie Veluwe. Tijdens de vergaderingen van het bestuur van Filadelfia II is (zo mogelijk) de voorzitter van de Raad van Bestuur van WZU Veluwe als adviseur aanwezig. Aan Woonzorg Unie Veluwe is een geldlening verstrekt van € 1,5 miljoen voor een looptijd van 2 jaar.

1.4 Overige werkzaamheden

In de bestuursvergadering van 19 februari 2021 is de jaarrekening 2020 door het bestuur vastgesteld. In 2021 heeft een bestuurswisseling plaatsgevonden. Afscheid is genomen van de heer A.A. Buisman en toetreden tot het bestuur is de heer P. van de Weerd.

1.5 Toekomst

In 2022 zal de Stichting met een statutenwijziging komen, waarin passen de te ondernemen activiteiten van de Stichting.

1.6 Uitkomst resultatenrekening

De uitkomst van de resultatenrekening is in 2021 negatief, te weten € 16.416. Het resultaat zal worden toegevoegd aan de algemene reserve.

DEEL II

BESTUUR EN VASTSTELLING JAARREKENING

2.0 De Stichting

Stichting Filadelfia II is statutair gevestigd te Nunspeet op het adres Mauvekant 62, 8072 JP en is geregistreerd onder KvK-nummer 41035369.

2.1 Samenstelling bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het vaststellen van de jaarrekening.

De samenstelling van het bestuur is per 31 december 2021 als volgt:

1	N. Kleiberg	(voorzitter)
2	J. van Ouwendorp	(secretaris)
3	Dhr. M.C. Slootweg	(penningmeester)
4	Mevr. A.C. Froma-Bruinsma	(lid)
5	Dhr. P. van de Weerd	(lid)

2.2 Mutaties

In 2021 heeft een bestuurswisseling plaatsgevonden. Afscheid is genomen van de heer A.A. Buisman en toetreden tot het bestuur is de heer P. van de Weerd.

2.3 Vaststelling jaarrekening


De jaarrekening is door het bestuur vastgesteld in zijn vergadering van 22 april 2022



N. Kleiberg
voorzitter



J. van Ouwendorp
secretaris



M.C. Slootweg
penningmeester



Mevr. A.C. Froma-Bruinsma
lid



P. van de Weerd
lid


DEEL III

JAARREKENING 2021

3.1 Balans per 31 december 2021
(na resultaatbestemming)

AKTIEF	31-12-2021 €	31-12-2020 €
<u>VASTE ACTIVA</u>		
<u>Financiële vaste activa</u>		
Lening u/g	1.500.000	-
	1.500.000	-
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Overige vorderingen en overlopende activa	625	-
	625	-
 <u>Liquide middelen</u>		
Bedrijfsspaarrekening Rabobank	249.045	2.044
Bankrekening Rabobank	195.606	1.964.860
	444.651	1.966.904
 Totaal	1.945.276	1.966.904

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN

 Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring
afgegeven d.d. ~~22-04-2022~~

PASSIEF	31-12-2021 €	31-12-2020 €
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
Algemene reserve	1.936.090	1.952.506
	<u>1.936.090</u>	<u>1.952.506</u>
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
Overige schulden en overlopende passiva	9.186	14.398
	<u>9.186</u>	<u>14.398</u>
 Totaal	 <u><u>1.945.276</u></u>	 <u><u>1.966.904</u></u>

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN


 Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring
afgegeven d.d. **22-04-2022**

3.2 Resultatenrekening 2021

Opbrengsten	2021	2020
	€	€
Huren	-	245.469
Rente	6.250	-
Overige opbrengsten	-	937.190
	<u>6.250</u>	<u>1.182.659</u>
<u>Doorberekende servicekosten</u>		
Servicekosten	-	56.766
Gederfde servicekosten (ivm leegstand)	-	395
	<u>-</u>	<u>56.371</u>
Totaal opbrengsten	<u><u>6.250</u></u>	<u><u>1.239.030</u></u>
Kosten		
Doorberekende personeelskosten WZU Veluwe	2.400	2.400
Afschrijvingen	-	29.248
Onderhoudskosten verhuurder	-	42.966
Belastingen / verzekeringen	-	14.610
Intrest	367	22.638
Doorberekende kosten Van der Linden / Kok & Heijkamp	-	16.693
Accountantskosten	17.673	7.482
Overige kosten	2.226	10.319
	<u>22.666</u>	<u>146.356</u>
<u>Servicekosten</u>		
Energie	-	46.589
Schoonhouden + klein onderhoud	-	3.743
Doorberekende personeelskosten algemene dienst	-	4.321
Onderhoud groenvoorziening	-	9.813
Administratie en beheer	-	1.826
Egalisatie reservering servicekosten	-	9.505
	<u>-</u>	<u>56.787</u>
Totaal kosten	<u><u>22.666</u></u>	<u><u>203.143</u></u>
Exploitatieresultaat	<u><u>16.416-</u></u>	<u><u>1.035.887</u></u>
<u>Resultaatbestemming</u>		
Algemene reserve	16.416-	1.035.887
	<u>16.416-</u>	<u>1.035.887</u>

3.3 Kasstroomoverzicht 2021

	€	2021 €	€	2020 €
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Exploitatieresultaat		-16.416		1.035.887
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	<u>-</u>	-	<u>29.247</u>	29.247
Veranderingen in vlottende middelen:				
- vorderingen	-625		11.913	
- kortlopende schulden	<u>-5.212</u>	<u>-5.837</u>	<u>-2.211</u>	<u>9.702</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		-22.253		1.074.836
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Uitgegeven lening u/g	-1.500.000		-	
Investerings materiële vaste activa	-		-5.394	
Desinvesteringen materiële vaste activa	<u>-</u>		<u>1.419.090</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-1.500.000		1.413.696
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Aflossing langlopende schulden	<u>-</u>		<u>-845.000</u>	
Totaal Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-		-845.000
Mutatie geldmiddelen		<u>-1.522.253</u>		<u>1.643.532</u>

3.4 Algemene toelichting en waarderingsgrondslagen

Grondslagen van de waardering van activa en passiva en van de bepaling van het resultaat

Algemeen

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische lasten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Lasten en risico's 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.

Stelselwijziging

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

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid.

Baten en lasten

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben, uitgaande van historische lasten. Lasten worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn, baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Als buitengewone baten en lasten worden baten en lasten opgenomen, die niet uit de gewone bedrijfsuitoefening voortvloeien.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en kortlopende schulden aan kredietinstellingen die onder de vlottende activa worden gerubriceerd.

3.5 Toelichting op de balans per 31 december 2021

<u>AKTIEF</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>Financiële vaste activa</u>		
Verstreckte lening u/g aan WZU Veluwe	1.500.000	-
Balans per 31 december 2021	1.500.000	-

Toelichting:

Per 1 maart 2021 is een achtergestelde lening verstrekt aan WZU Veluwe ten bedrage van € 1.500.000. De rente bedraagt 0,5% per jaar en vervalt per kwartaal achteraf. De looptijd bedraagt 2 jaar. De lening wordt geheel afgelost per 1 maart 2023. De geldlening is achtergesteld bij vorderingen van derden. Er zijn geen zekerheden verstrekt.

<u>Vorderingen en overlopende activa</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Rente lening WZU Veluwe	625	-
Balans per 31 december 2021	625	-

<u>Liquide middelen</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Rabobank rek.nr. 10.34.59.728 (betaalrekening)	195.606	1.964.860
Rabobank rek.nr. 3664.3254.668 (bedrijfspaarrekening)	249.045	2.044
Balans per 31 december 2021	444.651	1.966.904

Toelichting:

De liquide middelen zijn vrij beschikbaar.

3.5 Toelichting op de balans per 31 december 2021

PASSIEF

<u>Algemene Reserve</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Balans per 1 januari 2021	1.952.506	916.619
Exploitatieresultaat 2021	16.416-	1.035.887
Balans per 31 december 2021	<u>1.936.090</u>	<u>1.952.506</u>

<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Crediteuren	-	4.274
Raming administratiekosten derden en accountantskosten	8.773	3.200
Overige schulden	413	6.924
Balans per 31 december 2021	<u>9.186</u>	<u>14.398</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Stichting Filadelfia II heeft zich als onderdeel van de herontwikkeling van het verkochte vastgoed gecommitteerd aan een huurcontract voor een algemene ruimte van circa 100m². Na de oplevering wordt deze algemene ruimte gehuurd voor 5 jaar met de optie voor verlenging van 5 jaar tegen een nog vast te stellen marktconforme huurprijs, welke jaarlijks wordt geïndexeerd.

DEEL IV

OVERIGE GEGEVENS

Aan het bestuur van Stichting Filadelfia II

info@verstegenaccountants.nl
www.verstegenaccountants.nl

Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant

Verklaring over de in jaarstukken opgenomen jaarrekening 2021

Onze conclusie

Wij hebben de jaarrekening van Stichting Filadelfia II te Nunspeet over 2021 beoordeeld.

Op grond van onze beoordeling hebben wij geen reden om te veronderstellen dat de in jaarstukken opgenomen jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Filadelfia II per 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

Deze jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2021;
- de resultatenrekening over 2021; en
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor onze conclusie

Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Deze beoordeling is gericht op het verkrijgen van een beperkte mate van zekerheid. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de beoordeling van de jaarrekening.'

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Filadelfia II zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Daarnaast hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen assurance-informatie voldoende en geschikt is als basis voor onze conclusie.

Benadrukking van bepaalde aangelegenheden

Wij vestigen de aandacht op het onderdeel achtergestelde lening in de toelichting van de in de jaarrekening verantwoorde financiële vaste activa. Hierin staat vermeld dat er geen zekerheden zijn gesteld voor de lening. Ons oordeel is niet aangepast als gevolg van deze aangelegenheid.

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

**Onze verantwoordelijkheden voor de beoordeling van de jaarrekening**

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een beoordelingsopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte assurance-informatie verkrijgen voor de door ons af te geven conclusie.

De mate van zekerheid die wordt verkregen bij een beoordelingsopdracht is aanzienlijk lager dan de zekerheid die wordt verkregen bij een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Wij hebben deze beoordeling professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400.

Onze beoordeling bestond onder andere uit:

- Het verwerven van inzicht in de organisatie en haar omgeving en in het van toepassing zijnde stelsel inzake financiële verslaggeving, om gebieden in de jaarrekening te kunnen identificeren waar het waarschijnlijk is dat zich risico's op afwijkingen van materieel belang voor zullen doen als gevolg van fouten of fraude, het in reactie hierop opzetten en uitvoeren van werkzaamheden om op die gebieden in te spelen en het verkrijgen van assurance-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor onze conclusie.
- Het verkrijgen van inzicht in de administratieve systemen en administratie van de organisatie en het overwegen of deze gegevens opleveren die adequaat zijn voor het doel van het uitvoeren van cijferanalyses.
- Het inwinnen van inlichtingen bij het bestuur en andere functionarissen van de stichting.
- Het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de informatie opgenomen in de jaarrekening.
- Het verkrijgen van assurance-informatie dat de jaarrekening overeenstemt met of aansluit op de onderliggende administratie van de organisatie.
- Het evalueren van de verkregen assurance-informatie.
- Het overwegen van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren of de door het bestuur gemaakte schattingen redelijk lijken.
- Het overwegen van de algehele presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.
- Het overwegen of de jaarrekening, inclusief de gerelateerde toelichtingen, een getrouw beeld lijkt te geven van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Dordrecht, 22 april 2022

Verstege accountants en adviseurs B.V.,

was getekend,
ing. J.L. Wisse RA