



JAARVERSLAG 2015

Inhoudsopgave

	pagina
Verslag van het Bestuur en de Raad van Toezicht	3
Jaarrekening	5
Balans per 31 december 2015	6
Staat van baten en lasten over 2015	7
Toelichting	8
- Algemeen	
- Samenvatting van belangrijke grondslagen voor financiële verslaggeving	
- Grondslagen voor waardering en presentatie	
Toelichting op de balans per 31 december 2015	10
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2015	13
Overige gegevens	16
Voorstel tot resultaatbestemming	16
Gebeurtenissen na balansdatum	16
Samenstellingsverklaring	17

VERSLAG VAN HET BESTUUR EN RAAD VAN TOEZICHT

2015 Is het eerste volledige kalenderjaar dat Stichting OpenDoor heeft gedraaid. In hoofdlijnen kunnen wij tevreden zijn met hoe deze, compleet vanaf nul opgebouwde, organisatie gefunctioneerd heeft. Zonder 'uitglijders' is er prettige en kwalitatief goede zorg geboden aan bewoners en gasten.

ORGANISATIE

Stichting OpenDoor is een stichting zonder winstoogmerk met als statutaire doelstelling: het creëren van een (t)huis voor mensen met een verstandelijke beperking waar zowel dagbesteding, logeren en wonen mogelijk zijn en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt, of daartoe bevorderlijk kan zijn. OpenDoor heeft de ANBI (Algemeen Nut Beogende Instelling) status van het Ministerie van Financiën en sinds aanvang 2015 een WTZi- (Wet Toelating Zorg instellingen) erkenning. Zowel het Bestuur als de Raad van Toezicht van Stichting OpenDoor verrichten al hun werkzaamheden belangeloos en zonder onkostenvergoeding.

De visie/uitgangspunten van OpenDoor zijn gestoeld op de kernwoorden Harmonie, Betrokkenheid, Openheid, Plezier, Natuur en Inspiratie. In 2015 heeft de organisatie hard gewerkt aan het implementeren van deze kernwoorden in het 'DNA van de organisatie'. Dit heeft medegeleid tot het vertrek begin 2016, van de Gastouders Dimph & Piet Braspenning. Een pijnlijk maar onvermijdelijk besluit, dat na vele gesprekken, in goed onderling overleg is genomen. Via deze weg willen wij hen beiden nogmaals hartelijk danken voor al het belangrijke werk dat zij voor OpenDoor hebben verricht. Het Team van medewerkers, dat altijd vanuit een zelfsturende gedachte is samengesteld, heeft de vrijgekomen ruimte opgevuld door middel van de functies van Teamcoach (Wouter Koreman) en de op het OpenDoor terrein wonende Gastouder (Fanny Reckers). Vele andere taken zijn over het Team verdeeld. Wij zijn zeer tevreden over de wijze waarop het Team deze zaken heeft opgepakt en zien vanuit dat perspectief de toekomst met veel vertrouwen tegemoet.

FINANCIËN

Met een klein gebudgetteerd tekort op de verlies- en winstrekening, is het mooi te kunnen melden dat OpenDoor het jaar 2015 financieel in realiteit met een licht overschot heeft kunnen afsluiten. Iedereen heeft daar zijn of haar steentje aan bijgedragen. Wij zijn er trots op dat er een no-nonsense cultuur heerst waarin eenieder zich gedraagt alsof OpenDoor 'een beetje van hem of haar' is. Dit resultaat hadden wij ook niet kunnen behalen zonder de inzet van vele gemotiveerde vrijwilligers bij OpenDoor. Deze mensen zijn goud waard voor onze kleine organisatie en verdienen een grote pluim! In 2016 verwachten wij financieel break-even tot licht positief te kunnen afsluiten.

Via deze weg willen zowel het Bestuur als de Raad van Toezicht van Stichting OpenDoor allen, die zich op welke manier dan ook inzetten voor een succesvol OpenDoor, hartelijk danken. Voor het jaar 2016 zijn er genoeg uitdagingen plus mogelijkheden tot groei van de OpenDoor organisatie en vol vertrouwen gaan we de toekomst in. Een toekomst waarin alle bewoners en gasten gezamenlijk in harmonie optimaal genieten van alles wat OpenDoor te bieden heeft!

Loon op Zand, 28 juli 2016

Bestuur Stichting OpenDoor

Raad van Toezicht Stichting OpenDoor

JAARREKENING

Balans per 31 december 2015

(in euro's)	<u>31 december 2015</u>	<u>31 december 2014</u>
Activa		
Vaste activa		
1 Materiële vaste activa	2.297.207	2.251.366
Immateriële vaste activa	-	-
Totaal vaste activa	2.297.207	2.251.366
Vlottende activa		
2 Debiteuren en overige vorderingen	43.727	17.373
3 Overige vlottende activa	-	845
4 Liquide middelen	61.805	48.140
Totaal vlottende activa	105.532	66.358
Totaal activa	2.402.739	2.317.724
Eigen vermogen en verplichtingen		
5 Eigen vermogen		
Reserves	91.907	98.171
Onverdeeld saldo boekjaar	48.234	-6.264
Totaal eigen vermogen	140.141	91.907
6 Leningen en overige financiële verplichtingen	2.144.000	2.200.000
Overlopende posten	-	-
Totaal langlopende verplichtingen	2.144.000	2.200.000
6/8 Leningen en overige financiële verplichtingen	56.000	-
7 Crediteuren en overige schulden	62.598	25.817
Vooruitontvangen baten	-	-
Totaal kortlopende verplichtingen	118.598	25.817
Totaal verplichtingen	2.262.598	2.225.817
Totaal eigen vermogen en verplichtingen	2.402.739	2.317.724

Staat van baten en lasten 2015

(in euro's)	2015	2014
8 Opbrengsten	630.470	152.222
9 Kosten personeel	370.596	87.814
10 Afschrijvingskosten	48.591	11.869
11 Kosten van voeding, verzorging en activiteiten	26.907	5.414
12 Huisvestingskosten	52.272	8.302
13 Algemene en beheerkosten	19.618	1.787
Lasten	517.984	115.186
Operationeel saldo van baten en lasten	112.486	37.036
14 Financieringsbaten	571	11.695
15 Financieringslasten	-64.823	-54.995
Nettofinancieringsresultaat	-64.252	-43.300
Saldo	48.234	-6.264

Toelichting op de jaarrekening 2015

Algemene informatie

De stichting heeft ten doel: het creëren van een tweede huis voor mensen met een verstandelijke handicap, waar zowel dagbesteding, logeren en wonen mogelijk is en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevordelijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords. De stichting beoogt niet het maken van winst. De stichting tracht haar doel te verwezenlijken door dagelijks op een duurzame basis hoge kwalitatieve zorg te verlenen.

De jaarrekening is in overeenstemming met de statuten. Het bestuur heeft op 29 juli 2016 de jaarrekening opgemaakt.

Samenvatting van belangrijke grondslagen voor financiële verslaggeving

Hierna volgt een uiteenzetting van de belangrijke grondslagen voor waardering van activa en passiva en bepaling van het resultaat van de Stichting.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's. De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten tenzij anders vermeld.

Grondslagen voor waardering en presentatie

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen kostprijs verminderd met cumulatieve afschrijvingen en bijzondere waardeverminderingverliezen. De kostprijs van zelfvervaardigde activa omvat materiaal-kosten, directe arbeidskosten, een redelijk deel van de indirecte productiekosten en geactiveerde financieringskosten. Voor zover relevant worden de geschatte kosten van de ontmantelings- en verwijderingskosten van het actief en de herstelkosten van de locatie waar de activa zich bevinden aan de kostprijs toegevoegd.

Computersoftware die integraal onderdeel vormt van de computerapparatuur wordt geactiveerd als onderdeel van de betreffende apparatuur.

Activa waarvan enkel het economisch eigendom bij de Stichting berust, worden op de balans opgenomen en volgens dezelfde grondslagen behandeld.

Winsten en verliezen op de verkoop van een materieel vast actief worden vastgesteld aan de hand van een vergelijking van de verkoopopbrengsten met de boekwaarde van de materiële vaste activa en worden netto verantwoord onder "overige opbrengsten" in de staat van baten en lasten.

Afschrijving

Afschrijvingen worden ten laste van de staat van baten en lasten gebracht volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische gebruiksduur van (iedere component van) een materieel vast actief. Op gronden en terreinen wordt niet afgeschreven.

De geschatte economische gebruiksduur luidt voor de materiële vaste activa als volgt:

- | | |
|----------------|---------|
| • Gebouwen | 60 jaar |
| • Installaties | 25 jaar |
| • Inventaris | 5 jaar |

De aangegeven gebruiksduur is een gemiddelde van de daaronder begrepen activa en van de eventuele componenten waaruit die activa bestaan.

De afschrijvingsmethode, de resterende gebruiksperiode en de restwaarde worden jaarlijks beoordeeld.

Immateriële vaste activa

De door de stichting verworven of geproduceerde immateriële vaste activa, met een eindige gebruiksduur, worden gewaardeerd tegen kostprijs verminderd met cumulatieve amortisatie en cumulatieve bijzondere waardeverminderingverliezen. De geschatte gebruiksduur voor de huidige en vergelijkbare perioden luidt als volgt:

- Software 5 - 8 jaar

Eigen vermogen

Overschotten uit exploitatie worden na goedkeuring van de jaarrekening conform het exploitatieoverschotvoorstel toegevoegd aan de reserves. Exploitatietekorten worden aan de reserves onttrokken.

Voorzieningen

Een voorziening wordt in de balans opgenomen wanneer de stichting een in rechte afdwingbare of feitelijke verplichting heeft als gevolg van een gebeurtenis in het verleden en het waarschijnlijk is dat voor de afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen nodig is.

Voorzieningen worden bepaald door de verwachte toekomstige kasstromen contant te maken op basis van een disconteringsvoet voor belasting die een afspiegeling is van de actuele markttaxaties van de tijdswaarde van geld en, waar nodig, van de specifieke risico's met betrekking tot de verplichting.

Baten

Onder de baten worden begrepen de in rekening gebrachte bedragen voor verblijf, verzorging en dagbesteding zonedig onder aftrek van kortingen en omzetbelasting.

Lasten

Bedrijfslasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben respectievelijk waarin de levering van goederen en diensten aan afnemers plaatsvindt.

Financieringsbaten en -lasten

Financieringsbaten omvatten de rentebaten op geïnvesteerde gelden (inclusief voor verkoop beschikbare financiële activa), leasebaten, winst op de verkoop van voor verkoop beschikbare financiële activa, die in de staat van baten en lasten worden opgenomen. Rentebaten worden in de staat van baten en lasten opgenomen naarmate deze opbouwen, door middel van de effectieve-rentemethode.

Financieringslasten omvatten de rentelasten op opgenomen gelden, de oprenting van voorzieningen en verliezen op afdekkingsinstrumenten die in de staat van baten en lasten worden opgenomen. Alle financieringskosten die niet rechtstreeks zijn toe te rekenen aan de verwerving, bouw of productie van een in aanmerking komend actief worden met behulp van de effectieve-rentemethode in de staat van baten en lasten opgenomen.

Toelichting op de balans per 31 december 2015

1 Materiële vaste activa

(in euro's)	Grond en terreinen	Gebouwen	Installaties	Inventaris	Totaal
2014					
Aanschaffingsprijs per 1 januari	450.000	234.978	-	-	684.978
Investeringsbijdrage	-	1.375.064	250.000	53.193	1.678.257
Desinvesteringen	-	-	-	-	-
Overige mutaties	-	-100.000	-	-	-100.000
Aanschaffingsprijs 31 december	450.000	1.510.042	250.000	53.193	2.263.235
Gecumuleerde afschrijvingen per 1 januari	-	-	-	-	-
Afschrijvingen	-	6.709	2.500	2.660	11.869
Desinvesteringen	-	-	-	-	-
Overige mutaties	-	-	-	-	-
Gecumuleerde afschrijvingen per 31 december	-	6.709	2.500	2.660	11.869
Boekwaarde per 1 januari	450.000	234.978	-	-	684.978
Boekwaarde per 31 december	450.000	1.503.333	247.500	50.533	2.251.366
2015					
Aanschaffingsprijs per 1 januari	450.000	1.510.042	250.000	53.193	2.263.235
Investeringsbijdrage	-	130.774	-	6.158	136.932
Desinvesteringen	-	-	-	-	-
Overige mutaties	-	-42.500	-	-	-42.500
Aanschaffingsprijs 31 december	450.000	1.598.316	250.000	59.351	2.357.667
Gecumuleerde afschrijvingen per 1 januari	-	6.709	2.500	2.660	11.869
Afschrijvingen	-	26.639	10.000	11.952	48.591
Desinvesteringen	-	-	-	-	-
Overige mutaties	-	-	-	-	-
Gecumuleerde afschrijvingen per 31 december	-	33.348	12.500	14.612	60.460
Boekwaarde per 31 december	450.000	1.564.968	237.500	44.739	2.297.207

2. Debiteuren en overige vorderingen

(in euro's)	<u>31 december 2015</u>	<u>31 december 2014</u>
Debiteuren	43.727	17.373
Overige vorderingen	-	-
Totaal	43.727	17.373

3. Overige vlottende activa

(in euro's)	<u>31 december 2015</u>	<u>31 december 2014</u>
Kruisposten	-	845
Overige vlottende activa	-	-
Totaal	-	845

4. liquide midelen

(in euro's)	<u>31 december 2015</u>	<u>31 december 2014</u>
Rabobank	61.742	48.055
Kasgelden	63	85
Totaal	61.805	48.140

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

De stichting beschikt over een kredietfaciliteit bij de Rabobank voor een bedrag van € 75.000. Hierover is een rente verschuldigd van 5,85%.

5. Eigen vermogen

(in euro's)	<u>31 december 2015</u>	<u>31 december 2014</u>
Saldo reserves per 1 januari	98.171	59.847
Onverdeeld saldo vorig boekjaar	-6.264	38.324
Overheveling naar bestemmingsreserve	-	-
Overige mutaties	-	-
Saldo reserves per 31 december	91.907	98.171

6. Leningen en overige financiële verplichtingen

(in euro's)	31 december 2015	31 december 2014
Hypothecaire lening Rabobank	1.200.000	1.200.000
Geldlening Rabobank	200.000	200.000
Onderhandse lening Milium Beheer BV	800.000	800.000
	<u>2.200.000</u>	<u>2.200.000</u>
Af: Kortlopend	56.000	-
Totaal	2.144.000	2.200.000

Toelichting:

Hypothecaire lening Rabobank

De hoofdsom bedraagt € 1,2 miljoen. De maandelijkse aflossing bedraagt linear € 4.000 voor het eerst op 31 januari 2016. Het rentepercentage tot en met 31 augustus 2015 bedraagt 2,95%, vanaf 1 september 2015 bedraagt dat 2,45% voor 3 jaar vast. Als zekerheid is op de grond en het bedrijfspand aan de Duiksehoef 1a plus !a-Bis te Loon op Zand een hypotheekrecht gevestigd door de bank.

Geldlening Rabobank

De hoofdsom bedraagt € 200.000. De maandelijkse aflossing bedraagt linear € 667 voor het eerst op 31 januari 2016. Het rentepercentage is voor 1 jaar vast (tot en met 31 augustus 2015) en bedraagt 2,95%. Vanaf 1 september 2015 bedraagt het rentepercentage 2,35% (1 jaar vast).

Onderhandse lening Milium Beheer BV

De geldlening heeft een looptijd van 25 jaar. De lening draagt een vast rentepercentage van 3% per jaar voor een periode van 10 jaar eindigend op 25 december 2022, mits de inflatie in Nederland niet hoger is dan 3%. Rente wordt jaarlijks achteraf betaald. De aflossing zal plaatsvinden in gelijke bedragen in 20 jaar voor het eerst per december 2018 of zoveel eerder als door de de stichting gewenst.

7. Crediteuren en overige schulden

(in euro's)	31 december 2015	31 december 2014
Af te dragen loonheffing	17.049	8.657
Af te dragen pensioenpremies	8.189	4.858
Reservering vakantiegeldverplichting	13.191	5.209
Reservering ziekingelduitkering	10.558	2.093
Overige vlottende passiva	13.611	5.000
Totaal	62.598	25.817

6/8. Leningen en overige financiële verplichtingen

(in euro's)	31 december 2015	31 december 2014
Hypothecaire lening Rabobank	48.000	-
Geldlening Rabobank	8.000	-
Totaal	56.000	-

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Borgstelling

De heer J.N. Engels heeft jegens de bank een (hoofdelijk) borgstelling afgegeven tot een maximum van € 200.000 uit hoofde van door de bank verstrekte geldleningen, kredieten en garanties/borgtochten.

Verpanding

Als uitvloeisel van de financieringsovereenkomst met de Rabobank heeft de bank een eerste pandrecht gevestigd op alle huidige en toekomstige voorraden, inventaris, rechten/vorderingen al dan niet voortvloeiende uit huidige of toekomstige rechtsverhoudingen uit hoofde van het bedrijf of beroep van de stichting OpenDoor.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2015

8

Opbrengsten

(in euro's)	2015	2014
Zorg-wonen	230.646	42.512
Zorg-services	9.696	8.426
Zorg-logeren	79.745	13.250
Zorg-weekend	60.760	4.200
sub-totaal Zorg	380.847	68.388
Dagopvang	32.852	12.670
Dagbesteding	138.618	19.255
sub-totaal	171.470	31.925
Fondsenwerving en donaties	60.903	43.389
Verhuur dienstwoning	8.077	7.916
Overige opbrengsten	9.173	604
sub-totaal overige opbrengsten	78.153	51.909
Totaal opbrengsten	630.470	152.222

Bedrijfslasten

9

Kosten personeel

(in euro's)	2015	2014
Lonen en salarissen	287.047	64.829
Sociale lasten	52.520	11.551
Pensioenpremies	22.750	5.345
Overige personeelskosten	8.279	6.089
Totaal	370.596	87.814

10

Afschrijvingskosten

(in euro's)	2015	2014
Gebouwen en terreinen	26.639	6.709
Inventaris	11.952	2.660
Installaties	10.000	2.500
Totaal	48.591	11.869

11

Kosten van voeding, verzorging en activiteiten

	2015	2014
Exploittatiekosten	7.159	-
Voeding	13.499	2.464
Verzorging	1.883	205
Aktiviteiten	3.974	1.030
Overige exploitatiekosten	392	1.715
Totaal	26.907	5.414

12

Huisvestingskosten

(in euro's)	2015	2014
Onderhoud terreinen, gebouwen en zwembad	36.528	-
Energiekosten	8.722	7.103
Schoonmaakkosten	499	200
Verzekeringen	-	200
Overige huisvestingskosten	6.523	799
Totaal	52.272	8.302

13

Algemene en beheerkosten

(in euro's)	2015	2014
Verzekeringen	5.604	-
Contributies en abonnementen	133	132
Telefoonkosten	2.362	372
Kantoor- en automatiseringskosten	408	114
Reclame- en advertentiekosten	1.311	-
Porti en drukwerk	637	-
Representatie, reis- en verblijfkosten	195	358
Administratie en accountantskosten	-	92
Advieskosten	540	157
Overige algemene kosten	8.428	562
Totaal	19.618	1.787

Nettofinancieringsresultaat

14

Financieringsbaten

(in euro's)	2015	2014
Rente deposito	-	11.310
Overige rentebaten	571	385
Totaal	571	11.695

15

Financieringslasten

(in euro's)	2015	2014
Rentelasten geldlening Rabobank	33.858	36.702
Rentelasten lening Milium Beheer BV	25.390	16.175
Overige rentelasten	5.575	2.118
Totaal	64.823	54.995

OVERIGE GEGEVENS

Voorstel tot resultaatbestemming

Het voorstel is om het voordelig saldo van de staat van baten en lasten toe te voegen aan de reserves.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen noemenswaardige gebeurtenissen na balansdatum die van invloed zijn op de feitelijke situatie van activa en verplichtingen per balansdatum.