

Stichting Kind aan Huis
te Arnhem

Rapport inzake jaarstukken 2018

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant	2
2	Algemeen	3

JAARREKENING

3	Geconsolideerde balans per 31 december 2018	5
4	Geconsolideerde staat van baten en lasten over 2018	6
5	Algemene toelichting en waarderingsgrondslagen	7
6	Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2018	11
7	Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten over 2018	18
8	Enkelvoudige balans per 31 december 2018	24
9	Enkelvoudige staat van baten en lasten over 2018	25
10	Algemene grondslagen voor de opstelling van de enkelvoudige jaarrekening	26
11	Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2018	27
12	Toelichting op de enkelvoudige winst- en verliesrekening over 2018	35
13	Overige toelichting	39

OVERIGE GEGEVENS

14	Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring	41
----	---	----

ACCOUNTANTSRAPPORT

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

Aan de aandeelhouders en bestuur van
Stichting Kind aan Huis
Utrechtseweg 310 H01
6812AR Arnhem

Doetinchem, 27 mei 2019
501501/338/105

Geachte heer De Bokx,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2018 met betrekking tot Stichting Kind aan Huis.

1 BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2018 van Stichting Kind aan Huis te Arnhem beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2018 en de geconsolideerde en enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2018 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met de bepalingen van de Wtzi-richtlijnen en Richtlijn 655 'Zorginstellingen' van de Raad voor de Jaarverslaggeving. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400, 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de entiteit, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

Conclusie

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Kind aan Huis per 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met de bepalingen van de Wtzi-richtlijnen en Richtlijn 655 'Zorginstellingen' van de Raad voor de Jaarverslaggeving.

2 ALGEMEEN

2.1 Bedrijfsgegevens

De stichting is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 09145825.

De organisatie is opgericht per 8 oktober 2004. De activiteiten bestaan voornamelijk uit:

- het verwerven en delen van expertise over (het behandelen van en samenleven met) kinderen met een ernstige hechtingsstoornis door onderzoek, het ontwikkelen van curricula en het aanbieden van assessments en trainingen, waarbij samengewerkt wordt met partners in de jeugdzorg, onderwijsinstellingen en overheden;
- het verkrijgen, beheren en exploiteren van rechten van intellectuele en industriële eigendom.

2.2 Bestuur

Per datum opmaken van de jaarrekening wordt de directie gevoerd door de heer A. de Bokx.

Met vriendelijke groet,

Stolwijk Kelderman

w.g. drs. G.J. Bouwhuis RA

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

GECONSOLIDEERDE JAARREKENING 2018

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

3 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

		31 december 2018		31 december 2017	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	(1)		276.014		245.135
Vlottende activa					
Vorderingen					
Debiteuren		52.021		43.589	
Vorderingen op gelieerde maatschappijen		74.284		19.978	
Rekening-courant directie		28.177		15.354	
Overige vorderingen en overlopende activa		279.007		106.213	
			433.489		185.134
Liquide middelen	(3)		24.824		68.786
			<u>734.327</u>		<u>499.055</u>

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Reserves en fondsen	(4)	-108.612		-117.503
Langlopende schulden	(5)			
Hypotheek		40.199	44.666	
Leningen o/g		171.650	209.250	
		211.849		253.916
Kortlopende schulden	(6)	631.090		362.642
		<u>734.327</u>		<u>499.055</u>

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  kennisnetwerk

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

4 GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Realisatie 2018	Realisatie 2017
	€	€
Baten		
Netto-omzet	(7) 2.636.173	1.976.993
Overige baten	(8) 89.754	85.270
Som der baten	<u>2.725.927</u>	<u>2.062.263</u>
Lasten		
Besteed aan de doelstellingen		
Kosten begeleiding kinderen	(9) 340.870	292.154
Kostprijs		
Kostprijs van de omzet	(10) 4.295	770
Kosten van beheer en administratie		
Personeelslasten	(11) 1.901.367	1.314.475
Afschrijvingen	(12) 17.938	18.598
Overige bedrijfslasten	(13) 441.133	495.961
	<u>2.360.438</u>	<u>1.829.034</u>
Saldo voor financiële baten en lasten	20.324	-59.695
Financiële baten en lasten	(14) -11.433	-6.093
Saldo	<u><u>8.891</u></u>	<u><u>-65.788</u></u>

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

5 ALGEMENE TOELICHTING EN WAARDERINGSGRONDSLAGEN

ALGEMENE TOELICHTING

Vestigingsadres

Stichting Kind aan Huis (geregistreerd onder KvK-nummer 09145825) is feitelijk gevestigd op Utrechtseweg 310 H01 te Arnhem.

Consolidatie

De in de consolidatie begrepen vennootschappen zijn:
- Dushi Huis Kenniscentrum B.V. (100%).

Grondslagen voor de consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening van Stichting Kind aan Huis zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende maatschappijen en andere rechtspersonen waarop een overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend of waarover de centrale leiding wordt gevoerd. De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van Stichting Kind aan Huis.

De financiële gegevens van de groepsmaatschappijen en de andere in de consolidatie betrokken rechtspersonen en vennootschappen zijn volledig in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen onder eliminatie van de onderlinge verhoudingen en transacties. Belangen van derden in het vermogen en in het resultaat van groepsmaatschappijen zijn afzonderlijk in de geconsolideerde jaarrekening tot uitdrukking gebracht.

De resultaten van nieuw verworven groepsmaatschappijen en de andere in de consolidatie meegenomen rechtspersonen en vennootschappen worden geconsolideerd vanaf de overnamedatum. Op die datum worden de activa, voorzieningen en schulden gewaardeerd tegen de reële waarden. De betaalde goodwill wordt geactiveerd en afgeschreven over de economische levensduur. De resultaten van afgestoten deelnemingen worden in de consolidatie verwerkt tot het tijdstip waarop de groepsband wordt verbroken.

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van de Wtzi-richtlijnen en 'Richtlijn 655 Zorginstellingen' van de Raad voor de Jaarverslaggeving, waarbij als uitgangspunten het toerekenings- en het going-concern-beginsel gelden.

De geconsolideerde jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Financiële vaste activa

Deelnemingen waarop invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen de nettovermogenswaarde. Deelnemingen waarin deze invloed ontbreekt, worden opgenomen tegen verkrijgingsprijs, rekeninghoudend met een voorziening voor waardeverminderingen.

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen.

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar verleende diensten.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Aandeel in het resultaat van deelnemingen

Resultaten van niet-geconsolideerde deelnemingen zijn verantwoord overeenkomstig de nettovermogenswaardemethode. Voor zover niet op netto-vermogenswaarde wordt gewaardeerd betreft het resultaat de in het boekjaar ontvangen dividenden.

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

6 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

1. Materiële vaste activa

	Gebouwen en - terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen	Huurders- invest- eringen	Totaal
	€	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2018</i>					
Aanschaffingswaarde	210.000	20.581	30.490	70.577	331.648
Cumulatieve afschrijvingen	-3.285	-18.028	-15.101	-50.097	-86.511
	<u>206.715</u>	<u>2.553</u>	<u>15.389</u>	<u>20.480</u>	<u>245.137</u>
<i>Mutaties</i>					
Investeringen	-	13.956	1.150	46.104	61.210
Desinvesteringen	-	-	-30.490	-	-30.490
Afschrijving desinvesteringen	-	-	15.101	-	15.101
Afschrijvingen	-1.740	-2.875	-112	-10.217	-14.944
	<u>-1.740</u>	<u>11.081</u>	<u>-14.351</u>	<u>35.887</u>	<u>30.877</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2018</i>					
Aanschaffingswaarde	210.000	34.537	1.150	116.681	362.368
Cumulatieve afschrijvingen	-5.025	-20.903	-112	-60.314	-86.354
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>204.975</u>	<u>13.634</u>	<u>1.038</u>	<u>56.367</u>	<u>276.014</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Gebouwen en -terreinen	3
Inventaris	20
Vervoermiddelen	20
Huurdersinvesteringen	10 - 20%

2. Vorderingen

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Debiteuren		
Nominaal saldo	<u>52.021</u>	<u>43.589</u>

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaer
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Vorderingen op gelieerde maatschappijen		
Dushi Fabrics	69.866	19.978
Casa Dushi	4.418	-
	<u>74.284</u>	<u>19.978</u>

Over de vorderingen wordt 3% rente berekend.

Rekening-courant directie

Rekening-courant directie	<u>28.177</u>	<u>15.354</u>
---------------------------	---------------	---------------

Over de vorderingen wordt 3% rente berekend.

Overige vorderingen en overlopende activa

Te factureren omzet	213.525	96.702
Vorderingen op (oud-)bewoners	2.537	-
Nog te ontvangen subsidies	25.000	-
Vooruitbetaalde kosten	32.719	5.978
Overige vorderingen	5.226	3.533
	<u>279.007</u>	<u>106.213</u>

3. Liquide middelen

Triodos	1.072	2.534
Rabobank	23.605	65.679
Kas	147	573
	<u>24.824</u>	<u>68.786</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking aan de organisatie.

4. Reserves en fondsen

Voor een toelichting op het groepsvermogen verwijzen wij u naar de toelichting op het eigen vermogen van de enkelvoudige balans op pagina 29 van dit rapport.

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

5. Langlopende schulden

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Hypotheek	40.199	44.666
Lening u/g 1	100.000	100.000
Lening u/g 2	66.000	100.000
Lening Stichting Dushuis Den Haag	5.650	9.250
	<u>211.849</u>	<u>253.916</u>

	2018	2017
	€	€
<i>Hypotheek</i>		
Stand per 1 januari	49.133	53.600
Aflossing	-4.467	-4.467
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-4.467	-4.467
Stand per 31 december	<u>40.199</u>	<u>44.666</u>

Deze hypothecaire lening van € 67.000 is verstrekt ter financiering van het pand Binnenweg 71 te Ellecom. Aflossing vindt plaats over een periode van 15 jaar. Het rentepercentage bedraagt 6,0% vast tot en met 2023. De maandelijkse aflossing bedraagt € 372. Van het restant van de hypotheek per 31 december 2018 heeft een bedrag van € 22.333 een looptijd langer dan vijf jaar.

Lening u/g 1

Stand per 1 januari	100.000	-
Opgenomen gelden	-	100.000
Stand per 31 december	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>

Deze lening van € 100.000 is verstrekt ter financiering van het werkkapitaal van Stichting Kind aan Huis. De lening dient uiterlijk 30 december 2022 afgelost te zijn. Het rentepercentage bedraagt 5,0% over de gehele looptijd. Van het restant van de lening per 31 december 2018 heeft een bedrag van € - een looptijd langer dan vijf jaar. Er zijn geen zekerheden gesteld.

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

	2018	2017
	€	€
<i>Lening u/g 2</i>		
Stand per 1 januari	100.000	-
Opgenomen gelden	40.000	100.000
Aflossing	-44.000	-
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-30.000	-
Stand per 31 december	<u>66.000</u>	<u>100.000</u>

Deze lening van € 140.000 is verstrekt ter financiering van het werkkapitaal van Stichting Kind aan Huis. Aflossing vindt plaats in mondeling overleg. Het rentepercentage bedraagt 3,5%. Van het restant van de lening per 31 december 2018 heeft een bedrag van € - een looptijd langer dan vijf jaar. Er zijn geen zekerheden gesteld.

Lening Stichting Dushihuis Den Haag

Stand per 1 januari	16.450	23.650
Opgenomen gelden	30.000	-
Aflossing	-33.600	-7.200
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-7.200	-7.200
Stand per 31 december	<u>5.650</u>	<u>9.250</u>

Deze lening van € 53.650 is verstrekt ter financiering van de activiteiten van Stichting Kind aan Huis. Aflossing geschiedt vanaf 2017 middels maandelijkse aflossing van € 600 tot een bedrag van € 13.650. Over het restant (€ 10.000) zijn geen aflossingsverplichtingen overeengekomen. Er wordt geen rentepercentage berekend. Er zijn geen zekerheden gesteld. In 2018 is een tijdelijke liquiditeit verstrekt ad. € 30.000 welke binnen het boekjaar is afgelost.

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
6. Kortlopende schulden		
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden	41.667	11.667
Crediteuren	219.210	58.767
Belastingen en premies sociale verzekeringen	261.728	87.157
Overige schulden en overlopende passiva	108.485	205.051
	<u>631.090</u>	<u>362.642</u>

Aflossingsverplichtingen langlopende schulden

Hypothecaire leningen	4.467	4.467
Leningen	37.200	7.200
	<u>41.667</u>	<u>11.667</u>

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	3.510	109
Loonheffing	190.187	62.083
Pensioenen	68.031	24.965
	<u>261.728</u>	<u>87.157</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Vakantiegeld	38.659	35.581
Vakantiedagen	28.537	-
Accountantskosten	7.000	1.000
Nettoloon	3.155	-
Vooruitgefactureerde bedragen	10.941	55.949
Nog te crediteren omzet	-	104.267
Nog te besteden subsidiegelden	10.000	-
Overige schulden	10.193	8.254
	<u>108.485</u>	<u>205.051</u>

ZEKERHEDEN

Hypotheek

Bij de hypotheek zijn de volgende zekerheden verstrekt:

- het recht van eerste hypotheek op de Binnenweg 71 te Ellecom ad. € 75.000 vermeerderd met 37,5% voor rente en kosten;
- het pandrecht op alle voorraden, goederen en materiële vaste activa;
- het pandrecht op toekomstige vorderingen.

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen

Aanschaf woning in Doetinchem

Stichting Kind aan Huis heeft in 2018 een woning aangeschaft in Doetinchem. Deze aanschaf is gefinancierd met een hypothecaire lening. Deze woning is op 16 mei 2019 overgedragen aan Casa Dushi. Vanwege de korte periode dat de woning in eigendom is geweest van Stichting Kind aan Huis en deze niet duurzaam aan de organisatie verbonden is, is deze niet verwerkt in de jaarrekening 2018.

Meerjarige financiële verplichtingen

Erfpacht

De grondwaarde van het canon inbegrepen in de aanschaf van de Binnenweg 71 te Ellecom bedraagt € 166.250. De canon bedraagt € 2.028 per jaar. De canon heeft een looptijd van 50 jaar.

Huur

Huur ruimte Arnhem (SLAK ateliers)

De organisatie maakt gebruik van een ruimte in het pand aan de Utrechtsestraatweg 310 te Arnhem en heeft hiervoor een bruikleenovereenkomst afgesloten met Stichting Atelierbeheer SLAK. De bruikleenovereenkomst heeft een onbepaalde looptijd. De huur bedraagt € 1.500 per maand.

Huur Dushi Huis Spankeren

De huurovereenkomst heeft een looptijd van 10 jaar, ingaande op 1 juli 2018. De huur bedraagt € 3.000 per maand.

Huur Dushi Huis Dordrecht

De huurovereenkomst heeft een looptijd van onbepaalde duur. De huur bedraagt € 2.054 per maand.

Huur Dushi Huis Den Haag (Strausslaan)

De huurovereenkomst heeft een looptijd van onbepaalde duur. De huur bedraagt € 1.425 per maand.

Huur Dushi Huis Den Haag (Dassenrade)

De huurovereenkomst heeft een looptijd van 1 jaar en 8 maanden. De huur bedraagt € 1.750 per maand.

Huur Dushi Huis Arnhem

De huurovereenkomst heeft een looptijd van 1 jaar en wordt jaarlijks op 30 september stilzwijgend verlengd. De huur bedraagt € 1.701 per maand.

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

Leasing

Er zijn operational leaseovereenkomsten afgesloten voor acht auto's. De totale leaseverplichting hiervan bedraagt € 2.284 per maand.

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

7 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Realisatie 2018	Realisatie 2017
	€	€
7. Netto-omzet		
Baten uit begeleiding kinderen	2.612.074	1.968.240
Omzet trainingen	24.099	8.753
	<u>2.636.173</u>	<u>1.976.993</u>
8. Overige baten		
Overige baten	<u>89.754</u>	<u>85.270</u>
Besteed aan de doelstellingen		
9. Kosten begeleiding kinderen		
Direct toe te rekenen lasten aan begeleiding	<u>340.870</u>	<u>292.154</u>
10. Kostprijs van de omzet		
Kosten trainingen	<u>4.295</u>	<u>770</u>

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

	Realisatie 2018	Realisatie 2017
	€	€
11. Personeelslasten		
Lonen en salarissen	1.375.241	958.259
Sociale lasten	232.429	171.440
Pensioenlasten	109.642	70.397
Overige personeelslasten	184.055	114.379
	<u>1.901.367</u>	<u>1.314.475</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	1.269.968	948.188
Mutatie vakantiedagenverplichting	28.537	-
Mutatie vakantiegeldverplichting	106.142	72.611
Ontvangen ziekingelduitkeringen	-14.974	-53.107
Ontvangen subsidies	-14.432	-9.433
	<u>1.375.241</u>	<u>958.259</u>
<i>Sociale lasten</i>		
Sociale lasten	<u>232.429</u>	<u>171.440</u>
<i>Pensioenlasten</i>		
Pensioenlasten	<u>109.642</u>	<u>70.397</u>
<i>Overige personeelslasten</i>		
Werk derden	38.236	14.534
Reis- en verblijflasten	-	72
Vergoeding kilometers	88.402	61.762
Opleidingslasten	9.200	11.549
Verzekering ziektewet	37.882	17.063
Overige personeelslasten	10.335	9.399
	<u>184.055</u>	<u>114.379</u>
Personeelsleden		
Bij de organisatie waren in 2018 gemiddeld 43 personeelsleden werkzaam (2017: 41).		
12. Afschrijvingen		
Materiële vaste activa	14.944	18.495
Boekbaten / lasten	2.994	103
	<u>17.938</u>	<u>18.598</u>

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

	Realisatie 2018	Realisatie 2017
	€	€
13. Overige bedrijfslasten		
Huisvestingslasten	239.850	265.875
Exploitatielasten	17.123	13.000
Kantoorlasten	35.233	31.216
Autolasten	56.767	43.401
Verkooplasten	42.526	65.735
Algemene lasten	49.634	76.734
	<u>441.133</u>	<u>495.961</u>
<i>Huisvestingslasten</i>		
Huur onroerende zaak	114.224	186.693
Gas water licht	31.258	30.360
Onderhoud onroerende zaak	22.670	14.010
Onroerendezaakbelasting	5.610	2.630
Opstal en glasverzekering	552	586
Schoonmaakkosten	58.254	31.142
Beveiligingskosten	179	371
Overige huisvestingslasten	7.103	83
	<u>239.850</u>	<u>265.875</u>
<i>Exploitatielasten</i>		
Huur machines en installaties	707	355
Reparatie en onderhoud	8.961	2.833
Verzekering	1.011	1.415
Kleine aanschaffingen	6.444	8.397
	<u>17.123</u>	<u>13.000</u>
<i>Kantoorlasten</i>		
Drukwerk	1.230	780
Automatiseringslasten	6.069	1.338
Telefoon	22.090	24.422
Contributies en abonnementen	2.367	2.008
Overige kantoorlasten	3.477	2.668
	<u>35.233</u>	<u>31.216</u>

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

	Realisatie 2018	Realisatie 2017
	€	€
<i>Autolasten</i>		
Brandstoffen	24.722	21.854
Onderhoud	509	3.377
Leaselasten	27.788	10.232
Verzekering	624	1.930
Motorrijtuigenbelasting	67	2.990
Boetes en bekeuringen	674	483
Overige autolasten	2.383	2.535
	<u>56.767</u>	<u>43.401</u>
<i>Verkooplasten</i>		
Reklame- en advertentielasten	5.700	2.773
Representatielasten	29.147	27.801
Reis- en verblijflasten	3.619	2.409
Certificeringskosten	4.060	32.752
	<u>42.526</u>	<u>65.735</u>
<i>Algemene lasten</i>		
Accountantslasten	16.427	38.950
Advieslasten	8.256	1.204
Verzekeringen	3.869	1.775
Boetes belastingdienst	17.579	27.366
Niet verrekenbare BTW op kosten	-	2.995
Overige algemene lasten	3.503	4.444
	<u>49.634</u>	<u>76.734</u>

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

	Realisatie 2018	Realisatie 2017
	€	€
14. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	2.038	295
Rentelasten en soortgelijke lasten	-13.471	-6.388
	<u>-11.433</u>	<u>-6.093</u>
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Rentebate bank	1	-
Rente vordering Dushi Fabrics	1.393	295
Rente vordering bestuurder	644	-
	<u>2.038</u>	<u>295</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke lasten</i>		
Bankkosten	2.244	2.109
Rente belastingdienst	-	187
Rente onderhandse leningen	8.407	875
Rente hypotheken	2.820	3.088
Overige rentelasten	-	129
	<u>13.471</u>	<u>6.388</u>

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

ENKELVOUDIGE JAARREKENING 2018

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

8 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2018
(na winstbestemming)

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	(15)			
Gebouwen en -terreinen	204.975		206.715	
Inventaris	13.634		2.552	
Vervoermiddelen	1.038		15.389	
Huurdersinvesteringen	56.367		20.479	
		276.014		245.135
Financiële vaste activa	(16)			
Deelnemingen in groepsmaatschappijen		1		1
Vlottende activa				
Vorderingen	(17)	433.133	180.491	
Liquide middelen	(18)	24.709	68.041	
		457.842	248.532	
		733.857	493.668	

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaer
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Reserves en fondsen		(19)		
Algemene reserve		-108.612		-117.503
Vorzieningen				
Overige voorzieningen		13.747		21.507
Langlopende schulden		(20)		253.916
Kortlopende schulden		(21)		
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden	41.667		11.667	
Crediteuren	209.503		38.120	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	258.218		87.048	
Overige schulden en overlopende passiva	107.485		198.913	
		616.873		335.748
			733.857	493.668

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

9 ENKELVOUDIGE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Realisatie 2018	Realisatie 2017
	€	€
Baten		
Netto-omzet	(22) 2.612.074	1.968.240
Overige baten	(23) 85.254	31.270
Som der baten	<u>2.697.328</u>	<u>1.999.510</u>
Lasten		
Besteed aan de doelstellingen		
Kosten begeleiding kinderen	(24) 340.870	292.154
Kosten van beheer en administratie		
Personeelslasten	(25) 1.891.860	1.315.885
Afschrijvingen	(26) 17.938	18.598
Overige bedrijfslasten	(27) 434.055	387.353
	<u>2.343.853</u>	<u>1.721.836</u>
Saldo voor financiële baten en lasten	12.605	-14.480
Financiële baten en lasten	(28) -9.328	-4.360
	<u>3.277</u>	<u>-18.840</u>
Aandeel in het resultaat van deelnemingen	(29) 5.614	-46.948
Saldo	<u><u>8.891</u></u>	<u><u>-65.788</u></u>
Resultaatbestemming		
Algemene reserve	<u><u>8.891</u></u>	<u><u>-65.788</u></u>

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

10 ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE ENKELVOUDIGE JAARREKENING

Voor de algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening, de grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat, alsmede de toelichting op de onderscheidende activa en passiva en de resultaten wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening, voor zover hierna niets anders wordt vermeld.

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

11 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

15. Materiële vaste activa

	Gebouwen en - terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen	Huurders- invest- eringen	Totaal
	€	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2018</i>					
Aanschaffingswaarde	210.000	20.581	30.490	70.577	331.648
Cumulatieve afschrijvingen	-3.285	-18.028	-15.101	-50.097	-86.511
	<u>206.715</u>	<u>2.553</u>	<u>15.389</u>	<u>20.480</u>	<u>245.137</u>
<i>Mutaties</i>					
Investeringen	-	13.956	1.150	46.104	61.210
Desinvesteringen	-	-	-30.490	-	-30.490
Afschrijving desinvesteringen	-	-	15.101	-	15.101
Afschrijvingen	-1.740	-2.875	-112	-10.217	-14.944
	<u>-1.740</u>	<u>11.081</u>	<u>-14.351</u>	<u>35.887</u>	<u>30.877</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2018</i>					
Aanschaffingswaarde	210.000	34.537	1.150	116.681	362.368
Cumulatieve afschrijvingen	-5.025	-20.903	-112	-60.314	-86.354
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>204.975</u>	<u>13.634</u>	<u>1.038</u>	<u>56.367</u>	<u>276.014</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Gebouwen en -terreinen	3
Inventaris	20
Vervoermiddelen	20
Huurdersinvesteringen	10 - 20%

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

16. Financiële vaste activa

Deelnemingen in groepsmaatschappijen

	Dushi Huis Kenniscentrum B.V.
	<u>€</u>
Stand per 1 januari 2018	1
Aandeel in het resultaat	5.614
	<u>5.615</u>
Voorzieningen	-5.614
Stand per 31 december 2018	<u><u>1</u></u>

17. Vorderingen

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Debiteuren		
Nominaal saldo	52.021	39.292
	<u><u>52.021</u></u>	<u><u>39.292</u></u>

Vorderingen op groepsmaatschappijen

Dushi Huis Kenniscentrum B.V.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Stand per 1 januari	65.252	12.043
Mutatie boekjaar	2.146	53.209
	<u>67.398</u>	<u>65.252</u>
Voorziening	-67.398	-65.252
Stand per 31 december	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>

Over de vordering wordt 3% rente berekend.

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Vorderingen op gelieerde maatschappijen		
Dushi Fabrics	69.510	19.632
Casa Dushi	4.418	-
	<u>73.928</u>	<u>19.632</u>

Over de vorderingen wordt 3% rente berekend.

Rekening-courant directie

Rekening-courant directie	<u>28.177</u>	<u>15.354</u>
---------------------------	---------------	---------------

Over de vorderingen wordt 3% rente berekend.

Overige vorderingen en overlopende activa

Te factureren omzet	213.525	96.702
Vorderingen op (oud-)bewoners	2.537	-
Nog te ontvangen subsidies	25.000	-
Vooruitbetaalde kosten	32.719	5.978
Overige vorderingen	5.226	3.533
	<u>279.007</u>	<u>106.213</u>

18. Liquide middelen

Triodos	957	1.789
Rabobank	23.605	65.679
Kas	147	573
	<u>24.709</u>	<u>68.041</u>

19. Eigen vermogen

Algemene reserve	<u>-108.612</u>	<u>-117.503</u>
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€

Algemene reserve

Stand per 1 januari	-117.503	-51.715
Resultaatbestemming	8.891	-65.788
Stand per 31 december	<u>-108.612</u>	<u>-117.503</u>

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Overige voorzieningen		
Voorziening deelnemingen	13.747	21.507

20. Langlopende schulden

Schulden aan kredietinstellingen

Hypotheek

Hypotheek	40.199	44.666
	2018	2017
	€	€
<i>Hypotheek</i>		
Stand per 1 januari	49.133	53.600
Aflossing	-4.467	-4.467
Stand per 31 december	44.666	49.133
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-4.467	-4.467
Stand per 31 december	40.199	44.666

Deze hypothecaire lening van € 67.000 is verstrekt ter financiering van het pand Binnenweg 71 te Ellecom. Aflossing vindt plaats over een periode van 15 jaar. Het rentepercentage bedraagt 6,0% vast tot en met 2023. De maandelijkse aflossing bedraagt € 372. Van het restant van de hypotheek per 31 december 2018 heeft een bedrag van € 22.333 een looptijd langer dan vijf jaar.

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Leningen o/g		
Lening u/g 1	100.000	100.000
Lening u/g 2	66.000	100.000
Lening Stichting Dushihuis Den Haag	5.650	9.250
	<u>171.650</u>	<u>209.250</u>

	2018	2017
	€	€
<i>Lening u/g 1</i>		
Stand per 1 januari	100.000	-
Opgenomen gelden	-	100.000
Stand per 31 december	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>

Deze lening van € 100.000 is verstrekt ter financiering van het werkkapitaal van Stichting Kind aan Huis. De lening dient uiterlijk 30 december 2022 afgelost te zijn. Het rentepercentage bedraagt 5,0% over de gehele looptijd. Van het restant van de lening per 31 december 2018 heeft een bedrag van € - een looptijd langer dan vijf jaar. Er zijn geen zekerheden gesteld.

<i>Lening u/g 2</i>		
Stand per 1 januari	100.000	-
Opgenomen gelden	40.000	100.000
Aflossing	-44.000	-
Stand per 31 december	<u>96.000</u>	<u>100.000</u>
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-30.000	-
Stand per 31 december	<u>66.000</u>	<u>100.000</u>

Deze lening van € 140.000 is verstrekt ter financiering van het werkkapitaal van Stichting Kind aan Huis. Aflossing vindt plaats in mondeling overleg. Het rentepercentage bedraagt 3,5%. Van het restant van de lening per 31 december 2018 heeft een bedrag van € - een looptijd langer dan vijf jaar. Er zijn geen zekerheden gesteld.

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

	2018	2017
	€	€
<i>Lening Stichting Dushihuis Den Haag</i>		
Stand per 1 januari	16.450	23.650
Opgenomen gelden	30.000	-
Aflossing	-33.600	-7.200
Stand per 31 december	12.850	16.450
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-7.200	-7.200
Stand per 31 december	5.650	9.250

Deze lening van € 53.650 is verstrekt ter financiering van de activiteiten van Stichting Kind aan Huis. Aflossing geschiedt vanaf 2017 middels maandelijkse aflossing van € 600 tot een bedrag van € 13.650. Over het restant (€ 10.000) zijn geen aflossingsverplichtingen overeengekomen. Er wordt geen rentepercentage berekend. Er zijn geen zekerheden gesteld. In 2018 is een tijdelijke liquiditeit verstrekt ad. € 30.000 welke binnen het boekjaar is afgelost.

21. Kortlopende schulden

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Hypothecaire leningen	4.467	4.467
Leningen	37.200	7.200
	41.667	11.667
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	190.187	62.083
Pensioenen	68.031	24.965
	258.218	87.048

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Vakantiegeld	38.659	35.581
Vakantiedagen	28.537	-
Accountantskosten	6.000	-
Nettoloon	3.155	-
Vooruitgefactureerde bedragen	10.941	53.622
Nog te crediteren omzet	-	104.267
Nog te besteden subsidiegelden	10.000	-
Overige schulden	10.193	5.443
	<u>107.485</u>	<u>198.913</u>

ZEKERHEDEN

Hypotheek

Bij de hypotheek zijn de volgende zekerheden verstrekt:

- het recht van eerste hypotheek op de Binnenweg 71 te Ellecom ad. € 75.000 vermeerderd met 37,5% voor rente en kosten;
- het pandrecht op alle voorraden, goederen en materiële vaste activa;
- het pandrecht op toekomstige vorderingen.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen

Aanschaf woning in Doetinchem

Stichting Kind aan Huis heeft in 2018 een woning aangeschaft in Doetinchem. Deze aanschaf is gefinancierd met een hypothecaire lening. Deze woning is op 16 mei 2019 overgedragen aan Casa Dushi. Vanwege de korte periode dat de woning in eigendom is geweest van Stichting Kind aan Huis en deze niet duurzaam aan de organisatie verbonden is, is deze niet verwerkt in de jaarrekening 2018.

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

Meerjarige financiële verplichtingen

Erfpacht

De grondwaarde van het canon inbegrepen in de aanschaf van de Binnenweg 71 te Ellecom bedraagt € 166.250. De canon bedraagt € 2.028 per jaar. De canon heeft een looptijd van 50 jaar.

Huur

Huur ruimte Arnhem (SLAK ateliers)

De organisatie maakt gebruik van een ruimte in het pand aan de Utrechtsestraatweg 310 te Arnhem en heeft hiervoor een bruikleenovereenkomst afgesloten met Stichting Atelierbeheer SLAK. De bruikleenovereenkomst heeft een onbepaalde looptijd. De huur bedraagt € 1.500 per maand.

Huur Dushi Huis Spankeren

De huurovereenkomst heeft een looptijd van 10 jaar, ingaande op 1 juli 2018. De huur bedraagt € 3.000 per maand.

Huur Dushi Huis Dordrecht

De huurovereenkomst heeft een looptijd van onbepaalde duur. De huur bedraagt € 2.054 per maand.

Huur Dushi Huis Den Haag (Strausslaan)

De huurovereenkomst heeft een looptijd van onbepaalde duur. De huur bedraagt € 1.425 per maand.

Huur Dushi Huis Den Haag (Dassenrade)

De huurovereenkomst heeft een looptijd van 1 jaar en 8 maanden. De huur bedraagt € 1.750 per maand.

Huur Dushi Huis Arnhem

De huurovereenkomst heeft een looptijd van 1 jaar en wordt jaarlijks op 30 september stilzwijgend verlengd. De huur bedraagt € 1.701 per maand.

Leasing

Er zijn operational leaseovereenkomsten afgesloten voor acht auto's. De totale leaseverplichting hiervan bedraagt € 2.284 per maand.

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

12 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2018

	Realisatie 2018	Realisatie 2017
	€	€
22. Netto-omzet		
Baten uit begeleiding kinderen	2.612.074	1.968.240
23. Overige baten		
Overige baten	85.254	31.270
Besteed aan de doelstellingen		
24. Kosten begeleiding kinderen		
Direct toe te rekenen lasten aan begeleiding	340.870	292.154
25. Personeelslasten		
Lonen en salarissen	1.365.734	958.259
Sociale lasten	232.429	171.440
Pensioenlasten	109.642	70.397
Overige personeelslasten	184.055	115.789
	<u>1.891.860</u>	<u>1.315.885</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	1.269.968	948.188
Mutatie vakantiedagenverplichting	28.537	-
Mutatie vakantiegeldverplichting	106.142	72.611
	<u>1.404.647</u>	<u>1.020.799</u>
Ontvangen ziekingelduitkeringen	-14.974	-53.107
Ontvangen subsidies	-14.432	-9.433
Doorbelaste personeelslasten	-9.507	-
	<u>1.365.734</u>	<u>958.259</u>
<i>Sociale lasten</i>		
Sociale lasten	232.429	171.440
<i>Pensioenlasten</i>		
Pensioenlasten	109.642	70.397

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaer
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

	Realisatie 2018	Realisatie 2017
	€	€
<i>Overige personeelslasten</i>		
Werk derden	38.236	14.534
Vergoeding kilometers	88.402	61.762
Opleidingslasten	9.200	11.309
Verzekering ziektewet	37.882	17.063
Overige personeelslasten	10.335	11.121
	<u>184.055</u>	<u>115.789</u>

Personeelsleden

Bij de organisatie waren in 2018 gemiddeld 43 personeelsleden werkzaam (2017: 41).

26. Afschrijvingen

Materiële vaste activa	14.944	18.495
Boekbaten / lasten	2.994	103
	<u>17.938</u>	<u>18.598</u>

27. Overige bedrijfslasten

Huisvestingslasten	235.172	200.827
Exploitatielasten	17.123	13.000
Kantoorlasten	34.918	30.518
Autolasten	56.767	43.401
Verkooplasten	42.196	30.983
Algemene lasten	47.879	68.624
	<u>434.055</u>	<u>387.353</u>

Huisvestingslasten

Huur onroerende zaak	109.724	130.443
Gas water licht	31.258	30.360
Onderhoud onroerende zaak	22.670	13.646
Onroerendezaakbelasting	5.610	2.630
Opstal en glasverzekering	552	586
Schoonmaakkosten	58.076	22.791
Beveiligingskosten	179	371
Overige huisvestingslasten	7.103	-
	<u>235.172</u>	<u>200.827</u>

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

	Realisatie 2018	Realisatie 2017
	€	€
<i>Exploitatielasten</i>		
Huur machines en installaties	707	355
Reparatie en onderhoud	8.961	2.833
Verzekering	1.011	1.415
Kleine aanschaffingen	6.444	8.397
	<u>17.123</u>	<u>13.000</u>
<i>Kantoorlasten</i>		
Drukwerk	915	103
Automatiseringslasten	6.069	1.338
Telefoon	22.090	24.401
Contributies en abonnementen	2.367	2.008
Overige kantoorlasten	3.477	2.668
	<u>34.918</u>	<u>30.518</u>
<i>Autolasten</i>		
Brandstoffen	24.722	21.854
Onderhoud	509	3.377
Leaselasten	27.788	10.232
Verzekering	624	1.930
Motorrijtuigenbelasting	67	2.990
Boetes en bekeuringen	674	483
Overige autolasten	2.383	2.535
	<u>56.767</u>	<u>43.401</u>
<i>Verkooplasten</i>		
Reklame- en advertentielasten	5.700	2.548
Representatielasten	28.817	25.448
Reis- en verblijflasten	3.619	2.409
Certificeringskosten	4.060	578
	<u>42.196</u>	<u>30.983</u>
<i>Algemene lasten</i>		
Accountantslasten	14.675	33.965
Advieslasten	8.256	1.204
Verzekeringen	3.869	1.775
Boetes belastingdienst	17.579	27.286
Overige algemene lasten	3.500	4.394
	<u>47.879</u>	<u>68.624</u>

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

	Realisatie 2018	Realisatie 2017
	€	€
28. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	3.988	1.859
Rentelasten en soortgelijke lasten	-13.316	-6.219
	<u>-9.328</u>	<u>-4.360</u>
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Rentebate bank	1	-
Rente vordering Dushi Huis Kenniscentrum B.V.	1.960	1.569
Rente vordering Dushi Fabrics	1.383	290
Rente vordering bestuurder	644	-
	<u>3.988</u>	<u>1.859</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke lasten</i>		
Bankkosten	2.089	1.940
Rente belastingdienst	-	187
Rente onderhandse leningen	8.407	875
Rente hypotheke	2.820	3.088
Overige rentelasten	-	129
	<u>13.316</u>	<u>6.219</u>
29. Aandeel in het resultaat van deelnemingen		
Aandeel resultaat Dushi Huis Kenniscentrum B.V.	<u>5.614</u>	<u>-46.948</u>

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

WNT-verantwoording 2018 Stichting Kind aan Huis

De WNT is van toepassing. Het voor Stichting Kind aan Huis toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2018 € 103.000 en is gebaseerd op het WNT-maximum voor de zorg en jeugdhulp.

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

Bedragen x €1		A. de Bokx
Functiegegevens	Bestuurder	
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1-1 t/m 31-12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	
Dienstbetrekking?	Ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	30.528	
Beloningen betaalbaar op termijn	2.845	
Subtotaal	33.373	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	103.000	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	
Totale bezoldiging	33.373	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	
Gegevens 2017		
Bedragen x €1		
Functiegegevens	Bestuurder	
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1-1 t/m 31-12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	
Dienstbetrekking?	Ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	30.752	
Beloningen betaalbaar op termijn	0	
Subtotaal	30.752	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	99.000	
Totale bezoldiging	30.752	

1d. Topfunctionarissen met een bezoldiging van €1.700 of minder

NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
E. Damoiseaux	Voorzitter raad van toezicht
A.H. Teeuw	Lid raad van toezicht
A. Habrink Numan	Lid raad van toezicht

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

11 OVERIGE TOELICHTING

Bestemming van de winst 2018

Het bestuur stelt voor om het resultaat over 2018 van € 8.891 toe te voegen aan de algemene reserves.

Ondertekening van de jaarrekening

Arnhem, 17 mei 2019

Voor akkoord

De heer A. de Bokx

De heer E. Damoiseaux

De heer R. Huiskers

Mevrouw S. Dinsbach

OVERIGE GEGEVENS

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

STICHTING KIND AAN HUIS TE ARNHEM

OVERIGE GEGEVENS

14 Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring

Op grond van artikel 2:396 lid 1 BW is de stichting vrijgesteld van de verplichting tot controle van de jaarrekening door een accountant. Op grond daarvan is geen opdracht tot accountantscontrole verstrekt. Derhalve ontbreekt een controleverklaring.

Beoordelingsverklaring afgegeven

Lid van:

stolwijk  **kennisnetwerk**

Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11

Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48

Postbus 595
7000 AN Doetinchem

e info@stolwijkkelderman.nl
www.stolwijkkelderman.nl

kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928