STICHTING DE STEENROTS

Jaarbericht 2017

Beschermd Wonen en Ambulante begeleiding

STICHTING DE STEENROTS

Inhoudsopgave

Jaarverslag 4

1. Stichting De Steenrots 4
   - 1.1. Inleiding 4
   - 1.2. Visie en Missie 4
   - 1.3. Verantwoording ministerie VWS 4
   - 1.4. Raad van Toezicht & Raad van Bestuur 5
   - 1.5. Cliëntenraad 5
   - 1.6. Vertrouwenspersoon 5
   - 1.7. Nieuwe ICT-omgeving 5
2. Huisvesting 6
   - 2.1. Rijnweide 6
   - 2.2. Uitbreiding huisvesting Mgr. Bekkersstraat 6
   - 2.3. Onderhoud locatie De Reling 6
   - 2.4. Duurzaamheid 6
   - 2.5. Vervoer 7
3. Bestuurlijk contracteren WMO 7
   - 3.1. Centrumgemeente Leiden 7
   - 3.2. Financiering 7
   - 3.3. Holland Rijnland 7
   - 3.4. Toegang Beschermd wonen 8
4. Geleverde zorg 8
   - 4.1. Zorginhoudelijk 8
   - 4.2. Qurentis 8
5. Bezetting 8
   - 5.1. Mutaties 8
   - 5.2. Ambulante begeleiding 9
   - 5.3. Leeftijden van cliënten 9
6. Personeel 10
   - 6.1. Deskundigheidsbevordering 11
   - 6.2. Ziekteverzuim 11
7. Financieel 12

7.1. Resultaten 2017 12
7.2. Totstandkoming van het jaarverslag en de jaarrekening. 12
7.3. Accountantscontrole 12
7.4. Investeringsbeleid 12
7.5. Financiering- en liquiditeitsbeleid 13
7.6. Omvang en functie vrij besteedbaar eigen vermogen 13
7.7. Samenvatting begroting 2018 13
7.8. Continuïteit 14
8. Vooruitblik 15
Tot slot 15

Verslag Raad van Toezicht 16

Jaarrekening

Balans per 31 december 2017 18
Staat van baten en lasten 2017 20
Begrotingsanalyse 2017 21
Kasstroomoverzicht 2017 23
Toelichting op de jaarrekening 2017 24
Toelichting op de balans per 31 december 2017 27
Toelichting op de staat van baten en lasten 2017 32
Ondertekening van de jaarrekening 35

Overige gegevens

Controleverklaring 36

STICHTING DE STEENROTS

Jaarverslag

1. Stichting De Steenrots

1.1. Inleiding

Stichting De Steenrots is statutair gevestigd te Katwijk en biedt Beschermd wonen en Ambulante begeleiding aan volwassenen met een psychiatrische aandoening. De financiering heeft plaatsgevonden op basis van de Resultaatovereenkomst Beschermd wonen met de Centrumgemeente Leiden, de COB-overeenkomst voor het leveren van de maatwerkvoorziening begeleiding van de gemeente Katwijk en Stichting De Steenrots. In het verslag wordt de proceskant beschreven en de veranderingen die er hebben plaatsgevonden. Aansluitend aan het jaarverslag bevat dit jaarbericht de jaarrekening over 2017 die voorzien is van een goedkeurende controleverklaring van Van Wezel Audit B.V.
Naast het bieden van Beschermd wonen en Ambulante begeleiding heeft De Steenrots een start gemaakt met het ontwikkelen van een nieuw zorgproduct, namelijk Begeleid zelfstanding wonen in een geclusterde woonvoorziening. Deze zorgwoningen worden in Valkenburg, gemeente Katwijk gerealiseerd. Het bieden van deze zorg zal D.V. voorjaar 2018 gerealiseerd worden.

1.2. Visie en Missie

Missie:	Stichting De Steenrots staat voor professionele begeleiding met een Bijbelse opdracht
Visie:	Stichting De Steenrots gaat voor een zinvol bestaan van haar bewoners
Normen en waarden:	Respect, professioneel, vertrouwen en verbinden

Stichting De Steenrots heeft als hoofddoel het bieden van Beschermd wonen en Ambulante begeleiding binnen de geestelijke gezondheidszorg op gereformeerde grondslag. Er wordt zorg geboden aan vijftien cliënten met een indicatie zorgzwaartepakket 3 - 5. Kandidaten die op de wachtlijst staan ontvangen overbruggingszorg. Naast Beschermd wonen en Ambulante begeleiding biedt De Steenrots Dagbesteding. Deelnemers van de dagbesteding werken projectmatig en gericht op productie. Zingeving is een belangrijk onderdeel in de begeleiding.

1.3. Verantwoording ministerie VWS

Om met de Centrumgemeente Leiden een Resultaatovereenkomst te kunnen afsluiten was het van belang dat De Steenrots een WTZI-erkenning had voor het bieden van zorg. Ook de gemeente Katwijk heeft de Vakbekwaamheidseisen aan De Steenrots voorgelegd. Beiden zijn gericht op het verantwoorden en borgen van de kwaliteit van de zorg. Gebleken is echter dat voor het bieden van WMO-zorg geen WTZI-erkenning nodig is.
Deze erkenning vanuit het ministerie is echter van groot belang omdat uit deze erkenning blijkt dat De Steenrots haar toezicht goed geregeld heeft. In 2016 kwam De Steenrots in aanmerking voor beperkte verantwoording, omdat zij alleen WMO-zorg had geleverd. Vanaf 2017 is beperkt verantwoorden niet

meer mogelijk. Gezien de groei van de omzet komt De Steenrots dit jaar ook niet aanmerking voor de vereenvoudigde verantwoording en zal zij zich volledig verantwoorden. Deze verantwoording is met Van Wezel Audit B.V. afgestemd.

1.4. Raad van Toezicht & Raad van Bestuur

De samenstelling van de Raad van Toezicht en de Raad van Bestuur zijn beiden ongewijzigd gebleven, er hebben geen mutaties ten opzichte van 2016 voorgedaan.

1.5. Cliëntenraad

Binnen de cliëntenraad zijn er enkele mutaties geweest. Een toekomstige bewoner van Begeleid zelfstandig wonen in Valkenburg is toegetreden tot de cliëntenraad. Hij zal de locatie in Valkenburg vertegenwoordigen.

In december hebben we afscheid genomen van een van leden in verband met zijn verhuizing en zelfstandig wonen buiten Katwijk.

De cliëntenraad is betrokken geweest bij de sollicitatieprocedures van de twee nieuwe medewerkers. Tevens heeft de cliëntenraad inspraak gehad in de wijzigingen met betrekking tot het voedingsgeld. De cliëntenraad heeft onderzocht hoe andere zorginstellingen omgaan met het verstrekken van voedingsgeld wanneer Wonen en Zorg gescheiden zijn. Hierover heeft de cliëntenraad ook met de Raad van Bestuur gesproken en heeft de manager geadviseerd.

De cliëntenraad heeft acht keer vergaderd waarvan eenmalig met de Raad van Bestuur, een afgevaardigde van de Raad van Toezicht en de manager. Naast deze gezamenlijke vergadering is de manager drie keer op uitnodiging aanwezig geweest bij de vergadering van de cliëntenraad.

Het jaarverslag van de cliëntenraad is op de website van Stichting De Steenrots geplaatst.

1.6. Vertrouwenspersoon

In de zomermaanden is de vertrouwenspersoon van Stichting De Steenrots, dr. J.B.K Lanser na een ernstig ziekbed overleden. De Raad van Toezicht heeft ds. J. Smit, emerituspredikant van de Ontmoetingskerk, bereid gevonden deze functie te vervullen. Ds. J. Smit draagt het werk van Stichting De Steenrots een warm hart toe.
In 2017 hebben zich geen situaties voorgedaan waarin een cliënt of familie van de cliënt het nodig achtte op contact op te nemen met de vertrouwenspersoon.
Ds. J. Smit zal ook voor de medewerkers beschikbaar zijn als er behoefte is aan een vertrouwenspersoon.

1.7. Nieuwe ICT-omgeving

Bij de overname van locatie De Reling heeft De Steenrots de ICT-werkomgeving over genomen van de vorige zorgaanbieder en de dienstverlening ondergebracht bij ITControl in Noordwijk. Dit systeem bevatte dure licenties en was inmiddels verouderd. Mede in het kader van de beveiliging van persoonsgegevens en de beveiliging van het netwerk van De Steenrots heeft er een investering

plaatsgevonden in een nieuwe werkomgeving. Intern is er een nieuwe server geïnstalleerd en zijn de werkplekken geüpgraded. Om een efficiëntieslag te kunnen maken in het ambulante werken heeft Stichting De Steenrots geïnvesteerd in mobiele telefonie en tablets. Deze tablets geven alleen toegang tot het werken in het zorgplan van de cliënt. Ook hier is rekening gehouden met de meldplicht datalekken Wet bescherming persoonsgegevens.

2. Huisvesting

2.1. Rijnweide

Stichting De Steenrots zal in Rijnweide, Valkenburg Begeleid Zelfstandig wonen ontwikkelen voor bewoners die deze stap in hun ontwikkeling kunnen maken.
De verbouwing van de negen tweekamerappartementen is in oktober gestart. Samen met Dunavie zijn er een aantal bijeenkomsten met de buurtbewoners georganiseerd.
Op deze wijze is gelegenheid geboden om het werk van De Steenrots toe te lichten en vragen van omwonenden te beantwoorden. Drempels slechten voor de doelgroep en vertrouwen winnen in elkaar was een belangrijk doel van de bijeenkomsten.

2.2. Uitbreiding huisvesting Mgr. Bekkersstraat

Stichting De Steenrots heeft geconcludeerd dat de ruimte die gebruikt wordt voor het bieden van dagbesteding niet langer voldoet. Het programma voor de dagbesteding is uitgebreid met een aantal projecten waaronder houtbewerking.

Tevens is er geconcludeerd dat de kantoorruimten niet meer voldoen gezien de ontwikkelingen van de organisatie. Beiden zijn aanleiding geweest om met Ouwehand Bouw in gesprek te gaan over een bijgebouwtje van de voormalige praktijkschool aan de Mgr. Bekkersstraat. De gesprekken hebben geresulteerd in een voorlopig koopcontract en bouwtekeningen voor de verwachtte verbouwingen.

De ruimten die vrijkomen in het huidige pand zullen verbouwd worden tot een appartement en een studio zodat het bewonersaantal uitgebreid wordt van vijftien naar zeventien bewoners.

2.3. Onderhoud locatie De Reling

Evenals het voorgaande jaar is er klein onderhoud gepleegd aan de locatie.

2.4. Duurzaamheid

In het kader van duurzaamheid is er een verandering in de verlichting aangebracht. De lampen aan de buitenzijde en in de hal zijn voorzien van bewegingssensoren.

2.5. Vervoer

Voor locatie De Reling was een negen personenbus beschikbaar. Deze is vervangen voor een ruime meerpersoonsauto.

3. Bestuurlijk contracteren WMO

3.1. Centrumgemeente Leiden

De invoering van het iWMO berichtenverkeer zoals gewenst door de Leidse regio is gerealiseerd met de VNG-app. De Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) heeft een app beschikbaar gesteld om het berichtenverkeer eenduidig te laten verlopen. De VNG-app is verbonden aan Vecozo.

De gemeente Leiden heeft het Beschermd wonen bij Stichting De Steenrots aangemerkt als extramurale zorg. Dit op basis van het concept scheiden van wonen en zorg. Voor de cliënten betekent dit dat eigen bijdrage overgezet is naar de extramurale eigen bijdrage. Dit bedrag is aanzienlijk lager dan de lage eigen bijdrage zoals deze voorheen betaald werd.
Dit betekent dat zowel de gerealiseerde zorg van Beschermd wonen als de gerealiseerde zorg overeenkomstig de COB-overeenkomst begeleiding verantwoord dient te worden aan het Centraal Administratie Kantoor (CAK).

Evenals vorig jaar heeft Stichting De Steenrots conform de afspraken in de resultaatovereenkomst een klachtenoverzicht en een rapportage omtrent doelrealisatie, uitval en tevredenheid opgesteld en toegestuurd. Deze uitvraag is twee keer per jaar, namelijk per 1 januari en 1 juli.

Met het oog op de uitbreidingsplannen van Stichting De Steenrots is er een uitbreidingsverzoek ingediend van twee plaatsen. Deze uitbreiding is toegekend. Dit betekent dat het aantal beschermd wonen plaatsen op zeventien komt, dit met ingang van de gerealiseerde verbouwingen.
De Leidse regio heeft een nieuwe resultaatovereenkomst opgesteld voor 2018.

3.2. Financiering

Het betalingsverkeer tussen zowel de Centrumgemeente Leiden als de gemeente Katwijk verloopt naar wens. Beide gemeenten voldoen de betalingen ruim binnen de gesteld betalingstermijn.

3.3. Holland Rijnland

In het achterliggende jaar is er vanuit de Leidse regio gewerkt aan het regionaal Uitvoeringsprogramma Maatschappelijke zorg. Daarnaast heeft de gemeente Katwijk een werkgroep georganiseerd om in gezamenlijkheid uitvoering te gaan geven aan het beleidskader. Stichting De Steenrots heeft deelgenomen aan verschillende overleggen.
Met het oog op de uitbreidingen, waaronder de plaatsen voor Beschermd wonen in 2018, is de gemeente Katwijk betrokken bij de ontwikkelingen van Beschermd wonen bij De Steenrots. Dit is een

mooie ontwikkeling gezien de te verwachten transitie van de zorg naar de lokale gemeenten. Tevens is de gemeente Katwijk betrokken bij het realiseren van Begeleid zelfstandig wonen in Valkenburg.

3.4. Toegang Beschermd wonen

De relatie met de consulenten Beschermd wonen van Centrumgemeente Leiden is goed. Er is sprake van wederzijds vertrouwen en dit resulteert in een prettige samenwerking. De ingediende aanvragen voor indicatie en herindicaties zijn toegekend.

4. Geleverde zorg

4.1. Zorginhoudelijk

De organisatie heeft op het gebied van processen en personeel een ontwikkeling doorgemaakt binnen de grenzen van de mogelijkheden. Er is aandacht geweest voor de Meldcode Huiselijk geweld binnen het team. Op basis van de werkwijze Beschermd Wonen zijn er checklists opgesteld voor kennismakingsgesprekken, intakegesprekken, start begeleiding, einde begeleiding en groepsgesprekken. Deze checklists zorgen ervoor dat er geen belangrijke punten over het hoofd worden gezien.

4.2. Qurentis

Er is dit jaar streng gecontroleerd of de zorgdossiers in Qurentis op orde zijn. Naast het digitale zorgdossier hebben bewoners desgewenst een begeleidingsmap ontvangen waarin de voor hen belangrijke documenten beschikbaar zijn. Op deze wijze worden zij meer eigenaar van hun dossier.

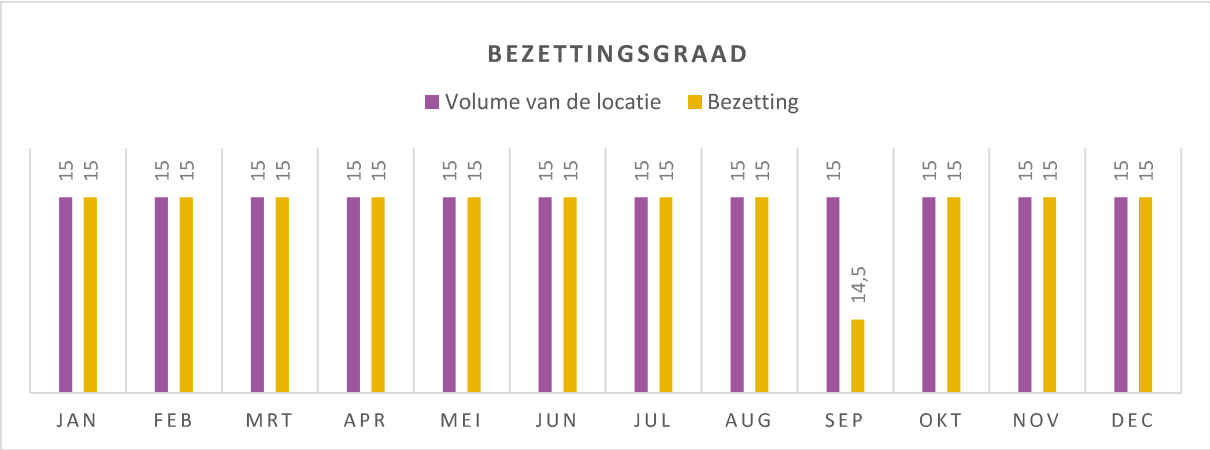
5. Bezetting

5.1. Mutaties

De bezettingsgraad komt in 2017 uit op 99,8%. In de zomer zijn er drie mutaties geweest. Eén bewoner is weer bij ouders gaan wonen, één bewoner is zelfstandig gaan wonen in de omgeving van zijn familie. Een andere bewoner is verhuisd naar een verpleeghuis. De somatische zorgbehoefte was in die mate dat Stichting De Steenrots niet langer in staat was verantwoorde zorg te bieden.

De vrijgekomen zorgplaatsen zijn in gebruik genomen door wachtlijstkandidaten.

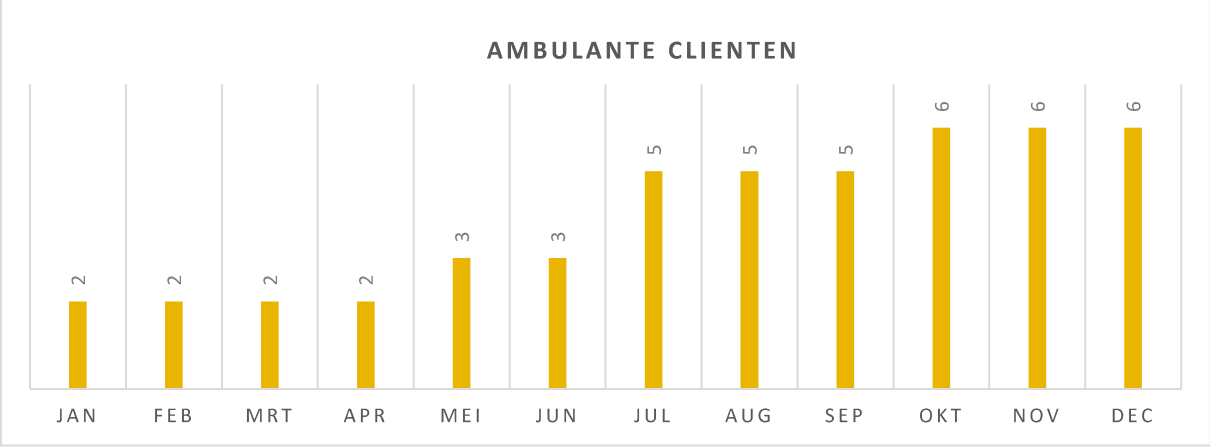
Naast bovenstaande mutaties zijn er drie langdurige opnamen geweest in de kliniek van de GGZ. Voor deze opnamen hanteert de Centrumgemeente Leiden een gereduceerd tarief.



5.2. Ambulante begeleiding

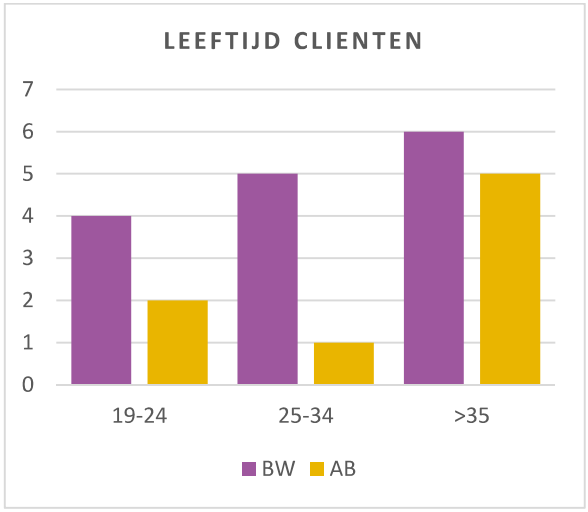
Evenals het vorige jaar is er overbruggingszorg geboden aan een tweetal wachtlijstkandidaten. Zij ontvingen begeleiding in hun thuissituatie en dagbesteding op de locatie.

Tevens is er een licht groei in het bieden van begeleiding op basis van WMO-indicatie begeleiding vanuit de gemeente Katwijk. In januari werd er aan twee cliënten begeleiding geboden en in december waren er zes ambulante cliënten in zorg.



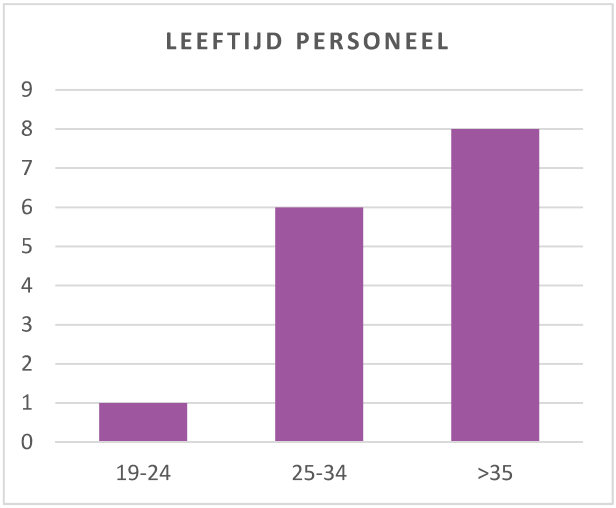
5.3. Leeftijden van cliënten

De mutaties die er waren laat een nieuwe leeftijdenmix zien. De leeftijdenmix van de huidige bewoners en ambulante cliënten laten het volgende beeld zien.

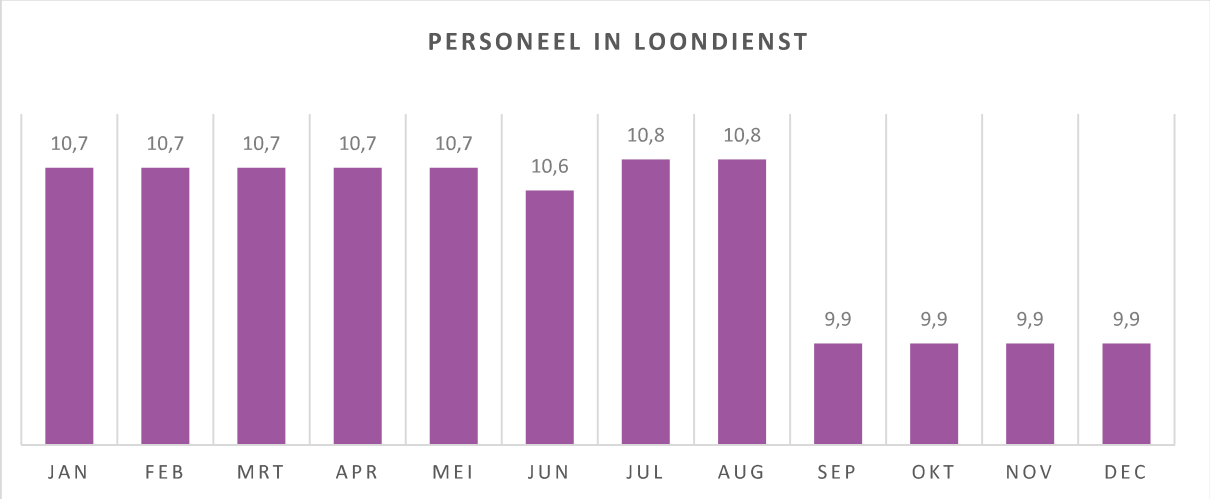


6. Personeel

Binnen de personele bezetting zijn er een aantal mutaties geweest. Twee collega's vonden een nieuwe baan. Daarnaast hebben we afscheid moeten nemen van een collega die langdurig ziek is geworden tijdens haar contract voor bepaalde tijd. Beide vacatures hebben we naar tevredenheid kunnen vervullen met twee nieuwe collega's en een oproepkracht. Eén oproepkracht is langer tijd ziek geweest en dit was gerateerd aan de zwangerschap
Evenals vorig jaar hebben we in de zomermaanden een beroep gedaan op een vakantiekracht.



Per december komt de personele bezetting uit op 9,8 fte, waarvan er nog 0,1 fte op basis van ZZP ingezet. De onderstaande tabel is exclusief eventuele uitbetaalde overuren.



6.1. Deskundigheidsbevordering

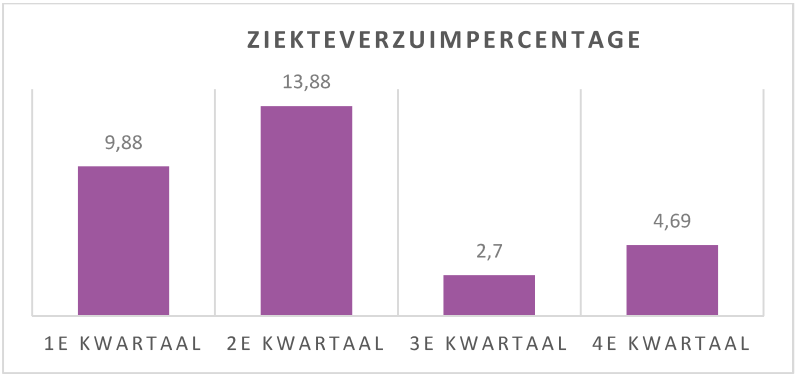
Het traject van deskundigheidsbevordering vanuit het Centrum Autisme heeft een vervolg gekregen en is naar tevredenheid afgerond.

Tevens is er een traject gestart op het gebied van communicatie. De training bestaat uit de modulen Effectieve gespreksvaardigheden, Feedback geven en ontvangen en Effectief beïnvloeden en assertiviteit op de werkvloer. Deze training bevat communicatie met de bewoners, de collega's en externen en wordt gegeven door Boertien Vergouwen Overduin.

Beide trajecten dienen de bevordering van kwalitatief goede zorg aan de bewoners en cliënten en een goede vertegenwoordiging van de organisatie.

6.2. Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim ligt met een verzuimpercentage van gemiddeld 7,8 procent ver boven het landelijk gemiddelde van circa 4 procent. In de eerste twee kwartalen waren twee collega's een groot gedeelte langdurig ziek. Het hoge percentage in het vierde kwartaal kan worden verklaard door ziekteverlof gerelateerd aan de zwangerschap van een collega.



7. Financieel

7.1. Resultaten 2017

De kern van het beleid van Stichting De Steenrots is dat de financiële bedrijfsvoering ondersteunend is en tevens bijdraagt aan de doelstelling van de stichting en de kwaliteit van de zorg. De financiën zijn niet leidend in de beslissingen van de Raad van Bestuur.

De uitgangspunten van het financiële beleid van Stichting De Steenrots zijn wel nauw verweven met de andere beleidsterreinen die in dit verslag zijn beschreven.

De resultaten over 2017 zijn terug te vinden in de jaarrekening over 2017 en zijn op hoofdlijnen als volgt weer te geven:

Baten	**€ 764.000**
Lasten	
Personeel	€ 616.000
Huisvesting	€ 3.000
Directe kosten bewoners	€ 25.000
Overige kosten	€ 63.000
Totaal	**€ 707.000**
Resultaat	**€ 57.000**

7.2. Totstandkoming van het jaarverslag en de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor de juiste (financiële) informatie, zodat zij het uiteindelijke jaarverslag plus de jaarrekening kan accorderen en inclusief het gevraagde accountantsrapport ter goedkeuring van de Raad van Toezicht. In een gezamenlijke vergadering met de Raad van Toezicht vindt definitieve vaststelling plaats van het jaarverslag en de jaarrekening. Daarna worden deze op de website van Stichting De Steenrots geplaatst.

7.3. Accountantscontrole

De accountantscontrole door Van Wezel Audit B.V. vindt plaats op basis van Richtlijn voor de jaarverslaggeving C1 “Kleine organisaties zonder winststreven”.

7.4. Investeringsbeleid

Het investeringsbeleid van Stichting De Steenrots is gericht op het in stand houden van de activa. Na afschrijving van het materieel vast actief over de verwachte gebruiksduur wordt besloten of al dan niet tot vervanging wordt overgegaan. Na de verwachte gebruiksduur dienen er voldoende middelen aanwezig te zijn om de afgeschreven activa te vervangen.

7.5. Financiering- en liquiditeitsbeleid

Ook op het financiële vlak was 2017 een stabiel jaar en is de organisatie in staat geweest een positief resultaat te behalen en zijn er voldoende reserves gecreëerd. Dit is ook nodig om de geplande groei en toekomstplannen zoals in de begroting hieronder toegelicht te kunnen realiseren en tevens moeten de reserves voldoende zijn om fluctuaties in de betaaltermijn van de financiers op te vangen.

De liquide middelen van Stichting De Steenrots staan ter vrije besteding van Stichting De Steenrots.

7.6. Omvang en functie vrij besteedbaar eigen vermogen

Het bestuur streeft ernaar om minimaal een budget-neutrale begroting te hanteren. In de afgelopen jaren zijn reserves opgebouwd uit de exploitatie. Deze zijn bedoeld om fluctuaties in de betalingen van zorgfinanciering op te vangen (minimaal twee maanden) en om financiële ruimte te creëren om een start te kunnen maken met toekomstige uitbreidingsplannen.

7.7. Samenvatting begroting 2018

Voor 2018 is een begroting opgesteld door de Raad van Bestuur en goedgekeurd door de Raad van Toezicht op basis van de huidige vijftien zorgplaatsen en een uitbreiding van 2 plaatsen medio 2018 van Stichting De Steenrots op het gebied van Beschermd wonen. (Zie paragraaf 2.2 Uitbreiding Mgr. Bekkersstraat). In 2018 verwacht het bestuur teven 9 plaatsen gerealiseerd te krijgen op het gebied van Begeleid zelfstandig wonen in samenwerking met woningcorporatie “Dunavie” in Katwijk, waarmee een huurovereenkomst zal worden afgesloten. (Zie paragraaf 2.1 Rijnweide). Tevens biedt Stichting De Steenrots zorg op het gebied van Ambulante begeleiding. Ook op het gebied van deze zorg wordt uitbreiding verwacht. Daarnaast verwacht Stichting De Steenrots voor haar dagbestedingsactiviteiten grond aan te kopen en een dagbestedingsruimte te realiseren (Zie paragraaf 2.2 Uitbreiding Mgr. Bekkersstraat). Door de geplande groei van de activiteiten verwacht het bestuur 14,8% meer inkomsten en 19,8% meer kosten in het komende jaar, waarin we de uitbreiding gerealiseerd zal worden. Dit wordt verklaard door een lagere bezettingsgraad en hogere eenmalige kosten, waaronder een toename van de personele kosten door uitbreiding en een inwerk- en opleidingsperiode.

Naast de exploitatiebegroting is ook de investeringsbegroting voor 2018 opgenomen.

De exploitatiebegroting voor 2018 is op hoofdlijnen als volgt weer te geven:

Baten	**€ 822.000**
Lasten	
Personeel	€ 665.000
Huisvesting	€ 51.000
Directe kosten bewoners	€ 24.000
Overige kosten	€ 62.000
Totaal	**€ 802.000**
Resultaat	**€ 20.000**

De investeringsbegroting voor 2018 is op hoofdlijnen als volgt weer te geven:

Investeringen	
Aankoop grond en pand	€ 289.000
Verbouwingen	€ 42.000
Werkplekken en ICT	€ 5.000
Totaal	**€ 336.000**

7.8. Continuïteit

Stichting De Steenrots declareert haar gelden op basis van de bezetting hoofzakelijk bij de zorgfinancier Centrumgemeente Leiden. De continuïteit is zodoende afhankelijk van de bezettingsgraad. Zoals blijkt uit paragraaf 5.1 was Stichting De Steenrots over 2017 99,8bezet. Op basis van de huidige prognose zal voor 2018 de totale bezetting lager zijn. Redelijkerwijs is de verwachting dat niet alle 9 nieuwe plaatsen in één keer bezet zullen zijn. Voor Begeleid zelfstandig wonen is een totale bezettingsgraad van 94% begroot. Op basis van deze uitgangspunten is de continuïteit van Stichting De Steenrots gewaarborgd, hetgeen onderbouwd wordt door het begrote resultaat voor 2018.

8. Vooruitblik

In het jaar 2018 staan er een aantal belangrijke veranderingen gepland (Zie paragraaf 2.1 en 2.2). Deze veranderingen hebben impact op de begroting over 2018. In de begroting hebben we deze verwachtingen opgenomen.

1. Aankoop van de grond aan de Mgr. Bekkersstraat/Commandeurslaan en de realisatie van de dagbestedingsruimte.
2. Uitbreiding van 9 appartementen voor Begeleid zelfstandig wonen in Valkenburg in samenwerking met woningbouwcorporatie Dunavie uit Katwijk.
3. Verbouwing aan de Mgr. Bekkersstraat van de dagbestedings- en kantoorruimte naar twee appartementen waardoor het aantal plaatsen voor Beschermd wonen wordt uitgebreid van 15 naar 17. Centrumgemeente Leiden heeft deze twee extra plaatsen toegekend.
4. Voor de financiering van de grond en de realisatie van de dagbestedingsruimte verwachten we via onderhandse leningen voor € 300.000 aan leningen te verkrijgen tegen een rentepercentage van 3%.

Samenvattend is de verwachting dat we dit jaar eindigen met 17 plaatsen voor Beschermd wonen, uitbreiding van de dagbestedingsactiviteiten, 9 plaatsen voor Begeleid zelfstandig wonen en uitbreiding van de Ambulante begeleiding. Tevens zal in het jaar 2018 wanneer bovenstaande zaken worden uitgevoerd het Beschermd wonen gedeelte “De Reling” en ook de uitbreiding van de Ambulante begeleiding gewoon worden gecontinueerd zonder veel overlast voor de huidige bewoners.

Naar verwachting zal in de zomer van 2018 de nieuwe dagbestedingsruimte en de nieuwe kantoorruimte gerealiseerd worden. In locatie De Reling zal de verbouwing aansluitend hierop plaatsvinden.

De Toekomstvisie voor Beschermd wonen zoals beschreven door de commissie Dannenberg van VNG is leidend voor de ontwikkelingen van Stichting De Steenrots.

Het volume van de organisatie blijft nog steeds aandacht behoeven. In de Toekomstvisie wordt niet gesproken over een gewenst volume. Stichting De Steenrots streeft naar een basisvoorziening Beschermd wonen met vierentwintig opnameplaatsen.

Tot slot

In dankbaarheid kijken wij terug op dit jaar waarin Stichting De Steenrots in Katwijk heeft gefunctioneerd. We hebben Gods zegen ervaren en bidden om wijsheid en Zijn zegen voor het jaar 2018.

STICHTING DE STEENROTS

Verslag Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht (RvT) houdt toezicht op de Raad van Bestuur (RvB) en de organisatie De Steenrots, is de werkgever van de Raad van Bestuur en geeft de Raad van Bestuur gevraagd en ongevraagd advies.

Om haar toezichthoudende taak goed te kunnen vervullen, vergadert zij zelfstandig, heeft de RvT periodiek overleg met de RvB, ontvangt zij informatie van de RvB en heeft zij overleg met de Cliëntenraad. Daarnaast hebben leden van de RvT incidentele contacten binnen de organisatie.

In 2017 heeft de RvT veel aandacht besteed aan het verder inrichten van haar toezichthoudende rol. In 2017 is vergaderd over de volgende onderwerpen:

- Beleidsplan De Steenrots;
- Jaarrekening 2016;
- Accountantsverklaring bij jaarrekening 2016;
- Begroting 2017;
- Uitbreiding activiteiten “De Steenrots” naar “Rijnweide” in Valkenburg;
- Participatie in reformatorische ouderenhuisvesting te Lisse;
- Het houden van functioneringsgesprekken met de leden van de Raad van Bestuur;
- Benoeming nieuwe vertrouwenspersoon i.v.m. overlijden van dhr. J.B.K. Lanser.

De RvT heeft in 2017 3 keer zelfstandig vergaderd en 5 keer gezamenlijk met de RvB. Twee leden hebben de cliëntenraad vergadering bezocht. Tijdens de NLdoet op 10 maart heeft een van de leden van de RvT zijn diensten aangeboden en heeft met een aantal vrijwilligers geklust. Tevens heeft de RvT heeft de Open Dag van De Steenrots bezocht, deze werd gehouden in de Week van Zorg en Welzijn op 18 maart.

Samenstelling Raad van Toezicht op 31 december 2017

Naam	**Functie**	**Hoofd- en nevenfuncties**	**Tijdstip eerste benoeming**
De heer drs. J.H. ten Hove	Voorzitter	Oud-huisarts	juni 2014
De heer dr. ir. M. van Rooijen	Secretaris	Docent scheikunde	juni 2014
De heer H.J. van Duijvenvoorde	Lid	Zorginkoper Zorgkantoor Zilveren Kruis	april 2015
De heer mr. D.C. Wagter	Lid	Griffier Rechtbank Amsterdam	november 2015
Mevrouw dr. H. Westerman-Dannenberg	Lid	Huisvrouw en moeder Voormalig algemeen chirurg	april 2015

Vastgesteld door de leden van de Raad van Bestuur en de Raad van Toezicht.

Datum:

Plaats:

w.g.

J. van Dijk
Raad van Bestuur
Voorzitter

w.g.

H. van Duijn
Raad van Bestuur
Secretaris

w.g.

L. Harinck
Raad van Bestuur
Penningmeester

w.g.

J.H. ten Hove
Raad van Toezicht
Voorzitter

w.g.

M. van Rooijen
Raad van Toezicht
Secretaris

w.g.

H.J. van Duijvenvoorde
Raad van Toezicht
Lid

w.g.

H. Westerman - Dannenberg
Raad van Toezicht
Lid

w.g.

D.C. Wagter
Raad van Toezicht
Lid

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017
(na resultaatbestemming)

		31 december 2017		31 december 2016	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Immateriële vaste activa	(1)				
Software Qurentis			-		1.344
Materiële vaste activa	(2)				
Inventaris		21.185		1	
Vervoermiddelen		10.440		5.783	
			31.625		5.784
Vlottende activa					
Vorderingen	(3)				
Nog te ontvangen zorgvergoedingen		119.419		51.731	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		465		-	
Overige vorderingen		653		20	
Overlopende activa		4.163		7.774	
			124.700		59.525
Liquide middelen	(4)		70.840		108.318
			227.165		174.971

		31 december 2017		31 december 2016	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Vrij besteedbaar eigen vermogen	(5)				
Algemene reserve			162.872		106.168
Kortlopende schulden	(6)				
Crediteuren		5.715		5.073	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		28.800		35.829	
Overige schulden		-		3.440	
Overlopende passiva		29.778		24.461	
			64.293		68.803
			227.165		174.971

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017

		2017		2016	
		€	€	€	€
Baten	(7)		763.743		699.610
Lasten					
Personeelskosten	(8)	616.442		557.499	
Afschrijvingen	(9)	7.113		3.717	
Overige stichtingskosten	(10)	83.503		81.437	
			707.058		642.653
Exploitatieresultaat			56.685		56.957
Financiële baten en lasten	(11)		19		-761
Belastingen			-		-
Saldo staat van baten en lasten			56.704		56.196

3 BEGROTINGSANALYSE 2017

	Realisatie 2017	Begroot 2017	Afwijking	Afwijking %
	€	€	€	
Baten				
Ontvangen zorgvergoedingen	756.753	717.000	39.753	6%
Giften/kerkelijke bijdragen	6.990	0	6.990	
	763.743	717.000	46.743	7%
Lasten				
Personeelskosten	505.872	478.000	27.872	6%
Sociale lasten	110.060	116.000	-5.940	-5%
Afschrijvingen	7.113	13.000	-5.887	-45%
Huisvestingskosten	3.090	-3.000	6.090	-203%
Directe kosten bewoners	25.420	42.000	-16.580	-39%
Kantoor- en administratiekst.	38.137	39.000	-863	-2%
Vervoerskosten	5.133	4.500	633	14%
Verkoopkosten	5.901	5.000	901	
Algemene kosten	6.332	5.500	832	15%
Totaal lasten	707.058	700.000	7.058	1%
Exploitatieresultaat	56.685	17.000	39.685	233%
Financiële baten & lasten	19	0	19	
Resultaat	56.704	17.000	39.704	234%

4 TOELICHTING BEGROTINGSANALYSE 2017

De inkomsten zijn ongeveer € 47.000 hoger dan begroot door een volledige bezettingsgraad van de zorgplaatsen. Bovendien is de naamsbekendheid van de ambulante zorg in Katwijk gestegen.
Het overige verschil van inkomsten is ontstaan door giften uit kerkelijke instanties en particulieren die Stichting De Steenrots een warm hart toedragen.

Tevens zijn de salarissen- en gerelateerde kosten met bijna € 28.000 gestegen. Deze stijging is met name het gevolg van uitbreiding en opleidingskosten.

De afwijking ten opzichte van de begroting op het gebied van huisvestingskosten heeft met name te maken met een lagere energierekening door een forse reductie van de tarieven. Tevens zijn door de hogere bezettingsgraad de doorbelaste huur- en servicekosten hoger dan begroot, waardoor, anders dan begroot, de huisvestingskosten per saldo zelfs een klein positief saldo laten zien.

In de loop van 2017 zijn bewoners zelf gaan betalen voor met name voeding. Weliswaar krijgen zij daarvoor van de stichting een vergoeding, de direct aan bewoners gerelateerde kosten dalen daardoor wel ten opzichte van de begroting.

Bij de overige kosten zijn geen noemenswaardige afwijkingen van de realisatie ten opzichte van de begroting.

5 KASSTROOMOVERZICHT 2017

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2017		2016	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Exploitatieresultaat	56.685		56.957	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	5.247		3.717	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-65.175		13.953	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	-4.510		22.568	
Kasstroom uit stichtingsoperaties		-7.753		97.195
Rentebaten		19		-761
Kasstroom uit operationele activiteiten		-7.734		96.434
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen in materiële vaste activa	-34.110		-	
Desinvesteringen materiële vaste activa	4.366		-	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-29.744		-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Aflossing onderhandse leningen		-		-45.000
Mutatie geldmiddelen		-37.478		51.434

Samenstelling geldmiddelen

	2017		2016	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		108.318		56.884
Mutatie liquide middelen		-37.478		51.434
Geldmiddelen per 31 december		70.840		108.318

6 TOELICHTING OP DE JAARREKENING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting De Steenrots, gevestigd te Katwijk, bestaan voornamelijk uit het bieden van een beschermde woonomgeving aan personen die geestelijke gezondheidszorg behoeven.

Vestigingsadres

Stichting De Steenrots (geregistreerd onder KvK-nummer 60993790) is feitelijk gevestigd op Monseigneur Bekkersstraat 53 te Katwijk.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving C1 "Kleine Organisaties-zonder winststreven".

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.
Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Personeelsleden

Bij de vennootschap waren in 2017, omgerekend naar fulltime dienstverbanden, gemiddeld 11 personeelsleden werkzaam (2016: 11).

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen. Er wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen. Dit is het geval als de boekwaarde van het actief (of van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort) hoger is dan de realiseerbare waarde ervan.

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.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa 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

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Kortlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Niet in de balans opgenomen financiële verplichtingen

De niet in de balans opgenomen financiële verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Baten zijn verantwoord in het jaar waarin de prestaties zijn geleverd. Lasten die hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Pensioenen

Stichting De Steenrots heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de immateriële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijs respectievelijk de kosten van onderzoek en ontwikkeling.
De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur, rekening houdend met eventuele residuwaarde. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Financiële baten en lasten

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

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en de kortlopende schulden aan kredietinstellingen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

7 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

	Software Qurentis
	€
Boekwaarde per 1 januari 2017	
Verkrijgingsprijs	6.050
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-4.706
	1.344
Mutaties	
Afschrijvingen	-1.344
Boekwaarde per 31 december 2017	
Verkrijgingsprijs	6.050
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-6.050
	-

Afschrijvingspercentages

	%
Software Qurentis	33,3

2. Materiële vaste activa

	Inventaris	Vervoer-middelen	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2017			
Aanschaffingswaarde	1	9.500	9.501
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-	-3.717	-3.717
	1	5.783	5.784
Mutaties			
Investeringen	23.310	10.800	34.110
Desinvesteringen	-	-9.500	-9.500
Afschrijving desinvesteringen	-	5.134	5.134
Afschrijvingen	-2.126	-1.777	-3.903
	21.184	4.657	25.841
Boekwaarde per 31 december 2017			
Aanschaffingswaarde	23.311	10.800	34.111
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-2.126	-360	-2.486
	21.185	10.440	31.625

Afschrijvingspercentages

	%
Inventaris	25
Vervoermiddelen	20

Het onder de inventaris opgenomen bedrag van € 1 betreft activa die bij de overdracht van De Reling van Stichting GGGZ Eleos volgens de overeenkomst d.d. 1 oktober 2014 zijn overgenomen. Hierop wordt niet afgeschreven. De boekwaarde per 31 december 2013 van deze activa bedroeg € 243.779. Dit bedrag bevat tevens geactiveerde verbouwingskosten, kosten voor leidingwerk en terreinvoorzieningen voor € 114.586, die fysiek verweven zijn met de huurwoningen.

Stichting GGGZ Eleos heeft ten behoeve van de door Stichting De Steenrots overgenomen activa een pandrecht afgegeven aan de ABN AMRO Bank N.V. voor een bedrag van € 100.000 met een looptijd tot 1 januari 2018. Indien Stichting De Steenrots deze activa voor genoemde datum verkoopt dient maximaal € 100.000 van de verkoopopbrengst afgedragen te worden aan Stichting GGGZ Eleos. Vanaf 1 januari 2018 rusten er geen verdere verplichtingen op deze activa.

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Nog te ontvangen zorgvergoedingen		
Gemeente Leiden	114.356	50.028
Gemeente Katwijk	5.063	1.703
	119.419	51.731
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	465	-
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen doorbelaste huur/service- en telefoonkosten	653	20
Overlopende activa		
Rente	19	120
Verzekeringen	1.598	1.151
Vervoerskosten	1.441	1.575
Automatiseringskosten	247	666
Pensioenpremies	-	4.262
Gas, water en licht	858	-
	4.163	7.774

4. Liquide middelen

De liquide middelen staan per 31 december 2017 volledig ter vrije beschikking.

PASSIVA

5. Vrij besteedbaar eigen vermogen

	2017	2016
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	106.168	49.972
Resultaatbestemming boekjaar	56.704	56.196
Stand per 31 december	162.872	106.168

Bestemming van het resultaat 2017

Vooruitlopend op de vaststelling van de jaarrekening door de Raad van Bestuur en de goedkeuring door de Raad van Toezicht, is het positieve resultaat over 2017 ten bedrage van € 56.704 ten gunste gebracht van de algemene reserve.

6. Kortlopende schulden

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Crediteuren		
Saldo per 31 december	5.715	5.073
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffingen	28.800	28.179
Pensioenen	-	7.650
	28.800	35.829
Overige schulden		
Diverse kosten	-	3.440

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	17.813	17.323
Vakantiedagen	6.352	4.671
Accountantskosten	5.566	2.420
Rente- en bankkosten	47	47
	29.778	24.461

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN FINANCIËLE VERPLICHTINGEN

Niet verwerkte verplichtingen

Koopverplichting

Voor de aankoop van een perceel grond, gelegen nabij de Monseigneur Bekkerstaat/Commandeurslaan te Katwijk (kadastraal bekend gemeente Katwijk, sectie C nummer 3835, groot ongeveer één are en negenenveertig centiare) met de daarbij behorende opstal is op 20 december 2017 een koopovereenkomst getekend, die in maart 2018 tot levering heeft geleid. De aankoopprijs van dit stuk grond bedraagt € 125.000.

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

Voor de woningen gelegen aan de Monseigneur Bekkerstraat 47, 49, 51 en 53 te Katwijk is een huurcontract afgesloten. Het huurcontract heeft een looptijd van 5 jaar en eindigt per 30 september 2019. Na het verstrijken van de looptijd kan de overeenkomst met 5 jaar worden verlengd. De huurverplichting voor 2018 bedraagt naar verwachting € 66.000.

8 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017

	2017	2016
	€	€
7. Baten		
Gemeente Leiden, beschermd wonen o.b.v. WMO	702.657	679.034
Gemeente Leiden, overbruggingszorg	14.066	6.322
Gemeente Katwijk, ambulante zorg	40.030	10.738
Bijdragen kerken	6.152	2.987
Ontvangen giften en overige baten	838	529
	763.743	699.610
8. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	452.438	419.275
Sociale lasten	71.991	69.457
Pensioenlasten	38.069	34.423
Overige personeelskosten	53.944	34.344
	616.442	557.499
Overige personeelskosten		
Inhuur derden	22.814	19.434
Reiskostenvergoedingen	5.242	6.746
Onkostenvergoedingen	600	602
Kosten arbo / overige begeleiding	2.551	1.681
Opleidingskosten	17.444	3.111
Werknemersschadeverzekering	667	486
Overige personeelskosten	4.626	2.284
	53.944	34.344
9. Afschrijvingen		
Afschrijvingen immateriële vaste activa		
Software Qurentis	1.344	2.017
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	2.126	-
Vervoermiddelen	1.777	1.700
	3.903	1.700
Boekresultaat vervoermiddelen	1.866	-
	5.769	1.700

	2017	2016
	€	€

10. Overige stichtingskosten

Huisvestingskosten	3.090	-1.260
Directe kosten bewoners	25.420	40.595
Kantoor- en administratiekosten	38.137	31.008
Vervoerskosten	5.133	4.575
Verkoopkosten	5.391	490
Algemene kosten	6.332	6.029
	83.503	81.437

Huisvestingskosten

Huur onroerende zaak	65.205	64.917
Gas, water en elektra	10.552	13.934
Reparaties en onderhoud	9.033	2.416
Belastingen en heffingen	482	311
Schoonmaakkosten	3.065	1.434
Afvalverwijdering door derden	1.195	1.366
Kosten meubulair en inrichting	234	114
	89.766	84.492
Doorbelaste huur/servicekosten	-86.676	-85.752
	3.090	-1.260

Directe kosten bewoners

Boodschappen	2.974	6.850
Voedingsgeld bewoners	9.543	21.983
Kosten dagbesteding	10.024	9.089
Overige kosten huisvesting cliënten	2.879	2.673
	25.420	40.595

Kantoor- en administratiekosten

Kantoorbehoeften	1.483	1.183
Automatiseringskosten	11.324	12.380
Telefoonkosten	8.348	6.410
Contributies en abonnementen	591	528
Accountants- en advieskosten	16.214	10.285
Administratiekosten	177	222
	38.137	31.008

	2017	2016
	€	€
Vervoerskosten		
Brandstoffen	920	563
Reparaties en onderhoud	252	372
Verzekeringen	1.896	1.429
Motorrijtuigenbelasting	2.037	2.133
Overige vervoerskosten	28	78
	5.133	4.575
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	3.475	-
Representatiekosten	1.225	-
Relatiegeschenken	691	490
	5.391	490
Algemene kosten		
Verzekeringen	4.049	4.549
Bankkosten	319	310
Overige algemene kosten	1.964	1.170
	6.332	6.029

11. Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	19	120
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	-881
	19	-761
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente spaarrekening	19	120
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente onderhandse leningen	-	-881

STICHTING DE STEENROTS

Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door de Raad van Bestuur en goedgekeurd door de Raad van Toezicht.

Katwijk, 26 maart 2018

w.g. J. van Dijk, voorzitter Raad van Bestuur

w.g. H. van Duijn, secretaris Raad van Bestuur

w.g. L. Harinck, penningmeester Raad van Bestuur

w.g. J.H. ten Hove, voorzitter Raad van Toezicht

w.g. M. van Rooijen, secretaris Raad van Toezicht

w.g. D.C. Wagter, lid Raad van Toezicht

w.g. H.J. van Duijvenvoorde, lid Raad van Toezicht

w.g. H. Westerman-Dannenberg, lid Raad van Toezicht

OVERIGE GEGEVENS

9 CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de Raad van Bestuur en de Raad van Toezicht van Stichting De Steenrots.

A. Verklaring over de in het jaarbericht opgenomen jaarrekening 2017

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van Stichting De Steenrots te Katwijk gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarbericht opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting De Steenrots op 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winststreven.

Deze jaarrekening bestaat uit:
- de balans per 31 december 2017;
- de staat van baten en lasten over 2017; en
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

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

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarbericht opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarbericht andere informatie, die bestaat uit:
- verslag Raad van Bestuur;
- verslag Raad van Toezicht;
- de overige gegevens

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:
- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de in Nederland geldende RJ-Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winststreven is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Oegstgeesterweg 199 | Postbus 280 | 2230 AG Rijnsburg | Telefoon 071 409 21 00 | Fax 071 402 94 94
E-mail info@vanwezelaudit.nl | Internet www.vanwezelaudit.nl | KvK Den Haag 28056533 | NL8006.84.953.B.01

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten van de in Nederland geldende RJ-Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winststreven en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening. Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winststreven.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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 C1 Kleine 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.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de organisatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de stichtingsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.

- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit.

- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.

- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;

- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en

- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de Raad van Toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Wij bevestigen aan de Raad van Toezicht dat wij de relevante ethische voorschriften over onafhankelijkheid hebben nageleefd. Wij communiceren ook met de Raad van Toezicht over alle relaties en andere zaken die redelijkerwijs onze onafhankelijkheid kunnen beïnvloeden en over de daarmee verband houdende maatregelen om onze onafhankelijkheid te waarborgen.

Rijnsburg, 26 maart 2018

Van Wezel Audit B.V.

w.g.

J.H. Didden MSc RA