

Jaarverslag en Jaarrekening 2017

Jaarverslag

Algemeen

Leden van het dagelijks bestuur

Rooster van aftreden bestuursleden Statutaire doelen

Werkgroepen van de vereniging Algemene ledenvergaderingen Verslag activiteiten

Jaarrekening

Balans 2017

Toelichting op de Balans 2017

Winst- en verliesrekening 2017

Toelichting op de winst- en verliesrekening 2017

Winst- en verliesrekening 2017 versus begroting 2017

Toelichting op de verschillen tussen rekening 2017 en begroting 2017

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

Op 19 oktober 2011 is de Vereniging WiBoZ opgericht met als belangrijkste doel het zonder winstogmerk ondersteunen in de woonbehoefte van personen die daartoe zelf niet goed in staat zijn, veelal jongvolwassenen met een verstandelijke- en of meervoudige beperking. Een en ander in de meest ruime zin van het woord. Met deze doelstelling beoogt de Vereniging WiBoZ het algemeen belang te dienen. Het uitgangspunt voor het project is: **“normaal waar het kan en bijzonder waar nodig”**. Op 10 november 2017 is de ANBI-status aangevraagd.

Leden van het Dagelijks bestuur

Henk de Rooij is de voorzitter van de vereniging,

Ad van Dorst treedt op als secretaris en

Mariandra Mol is de penningmeester.

Gedurende het jaar 2017 hebben er geen mutaties plaatsgevonden in het dagelijks bestuur.

Rooster van aftreden bestuursleden (zittingstermijn 3 jaar)

Functie	1 ^e Termijn	2 ^e termijn	3 ^e termijn
Voorzitter	Okt 2011	Mei 2015	Mei 2018
Secretaris	Mei 2013	Mei 2016	Mei 2019
Penningmeester	Mei 2014	Mei 2017	Mei 2020

Statutaire Doelen

Volgens de statuten opgenomen in de oprichtingsakte zijn met betrekking tot de vereniging de volgende doelen beschreven:

1. Verlenen van bemiddeling bij de verwerving van zorg en dienstverlening op medisch en sociaal gebied ten behoeve van mensen met een beperking;
2. Aanbieden van vraag-gestuurde ondersteuning en zorg aan cliënten met een op een wettelijke financiering gebaseerd budget hiervoor;
3. Beoordelen, realiseren en in stand houden van een zelfstandige kleinschalige woonvoorziening ten behoeve van mensen met een beperking;
4. Aanvragen van subsidies ter totstandkoming van het bovenstaande;
5. Verrichten van al datgene, wat met het vorenstaande rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin.

De vereniging werkt samen met MEE West-Brabant, een adviesorgaan voor mensen die leven met een beperking: info@meewestbrabant.nl

Werkgroepen van de vereniging

De werkzaamheden van het ouderinitiatief zijn georganiseerd in diverse commissies, te weten:

1. **Commissie zorg:** verzorgt het in kaart brengen van de totale zorg die voor de kinderen nodig is, hierbij is ook begrepen onze visie op zorg uitgewerkt in de Zorgvisie WiBoZ, daarnaast verzorgt de commissie de werving en selectie van bewoners en onderhoud zij de contacten met de zorgverlener;
2. **Commissie pr en fondsenwerving:** verzorgt de externe communicatie en het verwerven van subsidies, fondsen en donaties/giften;
3. **Commissie bouw:** richt zich op realisatie, vormgeving en instandhouding van de fysieke woon- en zorgomgeving en verzorgt daartoe de externe contacten;
4. **Commissie inrichting:** richt zich op inrichting van de fysieke woon- en zorgomgeving en verzorgt daartoe de externe contacten;
5. **Commissie financiën en juridische zaken:** helpt het bestuur bij het uitoefenen van toezicht op: de processen van financiële verslaglegging en begroting alsmede op de naleving van de eisen die in de wet- en regelgeving worden gesteld met betrekking tot besluiten, overeenkomsten en overige documenten.
6. **Commissie lief en leed:** zet zich in om de sociale en onderlinge contacten van de toekomstige bewoners te bevorderen.

Daarnaast kent de vereniging een algemeen bestuur als besluitvormend orgaan en een dagelijks bestuur verantwoordelijk voor de vertegenwoordiging van de vereniging naar derden, de organisatie en financiën van de vereniging en de voorbereiding en uitvoering van besluiten van het algemeen bestuur.

Algemene ledenvergaderingen

De algemene ledenvergaderingen in 2017 waren op de volgende data: 1 februari, 15 maart, 19 april, 24 mei, 28 juni, 16 augustus, 23 augustus, 13 september, 4 oktober, 25 oktober en 13 december. Van elke vergadering zijn notulen gemaakt en zijn de besluiten opgenomen in een besluitenlijst. Hierna volgt een korte samenvatting uit de inhoud van de verslagen.

Verslag activiteiten / resultaten:

1. In het eerste kwartaal van 2017 zijn er diverse gesprekken gevoerd met de gemeente Bergen op Zoom, Rabobank en Triodos Bank.
2. In het kader van financiering zijn met de gemeente Bergen op Zoom onderhandelingen gevoerd over het aankopen van de grond of het in erfpacht verkrijgen van de grond. De gemeente was bereid om de optie erfpacht te onderzoeken.
3. De Rabobank heeft een presentatie gegeven op basis van de op dat moment bekend zijnde gegevens.
4. Een verkend gesprek is gevoerd met de Triodosbank. En er zijn contacten gelegd met Wallich & Matthes.
5. Helmig Makelaars is opdracht gegeven om op basis van de tekening een taxatie te maken.
6. In deze periode is er met de heer Bert Melles (Gemeente Bergen op Zoom) gesproken over de stichtingskosten en de mogelijke bezuinigingen in de stichtingskosten. Tevens is er in het bijzijn van de heer Bert Melles een gesprek gevoerd met Stadlander.
7. De familie de Ron heeft zich als nieuw lid aangemeld.
8. De werking van de commissies wordt onder de loep genomen en daar waar nodig geherstructureerd
9. De commissie PR heeft een sponsor beleidsplan opgezet.
10. In het tweede kwartaal is de focus gelegd op de bouwtechnische uitwerking van de plannen, de financiering van de stichtingskosten en werving nieuwe potentiële bewoners.
11. Diverse gesprekken zijn gevoerd met de heer Bert Melles, Bergh Bouw (aannemer) en de heer Rob v.d. Bergh (architect) betreft taxatie door Helmig, raming stichtingskosten en bouwtekeningen.
12. Gesprek met Stadlander heeft niet tot een concrete locatie geleid.
13. De woonbestemming is definitief Sociale Woningbouw.
14. Er zijn contacten gelegd met mevrouw Irma Langerart van Ilfa Treasury Support. Zij begeleidt WiBoZ bij het opstellen van diverse documentatie en rekenmodellen voor aanvraag van de financieringen. Tevens is Ilfa gespecialiseerd in het opzetten van obligaties via crowdfunding. Zij heeft tijdens een ledenvergadering een presentatie hierover gegeven.
15. Het netwerk van de bewoners is bereid om een bedrag in te brengen voor de financiering van het gebouw.
16. Er is in dit stadium een tekort van € 150.000,- een lid van de vereniging staat hiervoor garant.
17. De kascommissie bestaande uit de heer Daan van de Pas en de heer Michel Dons hebben de boeken gecontroleerd waarna de ledenvergadering het bestuur decharge heeft verleend.
18. De commissie zorg is in gesprek met 3 potentiële aanleuners.
19. ASVZ gaat huur betalen voor de ruimte die de begeleiding ter beschikking heeft. Tevens is er gesproken over de zorgovereenkomst tussen de bewoner(s) en ASVZ.
20. Termijn van de penningmeester is geëindigd. Zij stelt zich herkiesbaar. Ieder is hiermee akkoord.
21. Commissie PR heeft plannen uitgewerkt om een promotiefilm te maken.
22. Cie. inrichting heeft een begroting gemaakt voor de inrichting van de huiskamers.
23. Er is een exploitatiebegroting gepresenteerd op basis van aanvang bouw per oktober 2017. Hieruit blijkt dat in 2017 en 2018 een tekort is van € 16.500,-. Dit wordt opgebracht door het netwerk van de bewoners.
24. Op basis van de exploitatiebegroting heeft een particuliere belegger zich bereid verklaard de stichtingskosten zijnde 2.5 miljoen euro te financieren. De Algemene Ledenvergadering gaat hier in juni 2017 mee akkoord.
25. In het derde kwartaal, op 16 augustus 2017 zijn de bouwplannen en tekeningen gepresenteerd door de heer Henny van Snek.
26. Diverse gesprekken gevoerd met de heer Simons en gemeente over prijs en overdracht grond.
27. Commissie financieel beraad zich over een voorstel voor de inbreng van het bedrag van €1.500,- door de leden om het exploitatietekort in de aanvang te dekken.
28. De stichting WiBoZ wordt 6 oktober 2017 opgericht. Het stichtingsbestuur bestaat uit de volgende heren, Ad van der Wegen (voorzitter), Henk de Rooij (secretaris), Ton Hendriks (penningmeester), Yvo Vlug (2^e secretaris) en Henny van Snek (bouw- en beheerszaken)

29. Op 13 oktober passeren notarieel de hypotheek- en depotacte en de acte levering grond ten behoeve van de Stichting WiBoZ,
30. Promotiefilm is gemaakt en is gepresenteerd.
31. De Anbi-status voor de vereniging is aangevraagd.
32. In december zijn er kerstkaarten gemaakt en verzonden naar Vrienden van WiBoZ. Ook is er een wijnactie geweest

Balans 2017

Vaste activa				Vermogen			
		2017 (€)	2016 (€)			2017 (€)	2016 (€)
	Liquide middelen						
1010	Rabobank bet. Rek	8.404	2.382	0600	Eigen vermogen	19.157	15.501
1020	Rabobank spaarrekening	28.389	10.358				
1030	Rabobank spaarrekening reservering	14.070	13.318		Totaal eigen vermogen	19.157	15.501
			26.058	0401	Voorziening inrichting gemeenschappelijke ruimten	1.500	1.500
	Langlopende vorderingen			0740	Langlopende schulden	49.332	9.057
0520	Bouw-gerelateerde kosten voor aanvang bouw	15.415	14.592	0730	Voorziening geactiveerde bouw-gerelateerde kosten	15.415	
	Kortlopende vordering				Kortlopende schulden		0
1300	Debiteuren	166		1700	Crediteuren	10	
Totaal		85.414	40.650			85.414	40.650

Toelichting op de Balans 2017

2017: bezittingen/ schulden

1. Het batig saldo van de resultatenrekening was € 3.655,- wordt toegevoegd aan het eigen vermogen, dit stijgt hierdoor van € 15.501,- naar € 19.157,-
2. De sponsorbijdrage van Fluor ad € 1.500,- is gelabeld voor de toekomstige inrichting van de gemeenschappelijke ruimten, is een voorziening (0401 vreemd vermogen) omdat WiBoZ er niet vrijelijk over kan beschikken;
3. Een toekomstige bewoner reserveert, vanaf 1 juni 2016, maandelijks een bedrag van 90 euro,-;
4. Zolang de gereserveerde bedragen niet bestemd zijn voor een uitgave blijven vorengenoemde reserveringen fiscaal gezien een (langlopende) lening van de bewoner aan de vereniging;
5. Het eigen vermogen, de voorziening en het saldo van vorenbedoelde langlopende schulden vormen samen het totale saldo op de rekening-courant en de twee spaarrekeningen.
6. De advieskosten van Droomwonen (bouw gerelateerde kosten) worden geactiveerd op rekening 0520 op de balans, tegenover de geactiveerde kosten staat op de balansrekening 0730 voorziening eerste kosten met betrekking tot de bouw. De laatste kosten zijn hiervoor in 2016 en 2017 betaald. Er wordt in 2018 geen gebruik meer gemaakt van de diensten van Droomwonen.
7. Het kunnen doorberekenen van de hiervoor bedoelde kosten onder 6 is onzeker, mocht deze claim geheel of gedeeltelijk worden gehonoreerd dan wordt deze compensatie terugbetaald aan de bewoners en geboekt op hun grootboekrekeningen bij WiBoZ (langlopende geldleningen). De beide balansposten worden hierna tegen elkaar 'weg geboekt'.
8. Op 12 oktober heeft de vereniging een lening verstrekt aan Stichting WiBoZ ten bedrage van € 18.970,-. De Stichting betaalt hierover 4% rente per jaar. Deze rente zal jaarlijks in oktober betaald worden aan de vereniging. De nog te vorderen rente over 2017 bedraagt derhalve € 165,50, zijnde 80 dagen x € 2,07.

Winst- en verliesrekening 2017

Baten		2017 (€)	2016 (€)
8100	Contributies leden	1650	1350
	Sponsorgelden		
8201	Sponsorgelden Fluor Consultants BV	1650	1500
8203	Sponsorloop Spado 22-03-2017		8539
8204	Rabo Clubkas Campagne	170	257
8205	Drive-inn bioscoop Juniorkamer 17-09-2017		227
8206	Wijnactie WIBOZ december 2017	735	
8301	Eenmalige donaties	190	
8400	Giften	750	
8401	Inrichting algemene ruimtes (labeling bijdrage Fluor naar voorzieningen Balans)		
8600	Ontvangen rente Rabobank	32	1
8610	Nog te vorderen rente Stichting WIBOZ	166	
8700	Baten ivm uittreden lid		143
Totaal baten		€ 5.343	€14.0778

Lasten		2017 (€)	2016 (€)
Verenigingskosten			
4500	Contributies en abonnementen	281	3
4510	Promotie-, reclame- en advertentiekosten	20	0
4520	Attenties en kosten i.v.m. lief & leed	90	14
4525	Kosten bewonersbijeenkomsten lief & leed	800	1520
4530	Reis –en verblijfskosten, kosten bijeenkomsten	70	
4535	Representatie en verteer		67
4550	Bankkosten	131	128
4570	Accountants-, en administratiekosten	127	119
4590	Kosten website	169	895
Totaal Lasten		€ 1.688	€2.746
Saldo		€ 3.655	€11.332
Verloop vermogen			
	Vermogen begin boekjaar	€ 15.501	€ 4.169
	Saldo Boekjaar	€ 3.655	€ 11.332
	Vermogen einde boekjaar	€ 19.156	€ 15.501

Toelichting op de winst- en verliesrekening 2017

2017 baten

- Ledenbijdragen, zie grootboekrekening 8100: dit zijn de contributies die de ouders over 2017 betaald hebben, contributie per lid bedraagt € 50,-
- Er is in 2017 een geregistreerde sponsor, zie grootboekrekening 8201: Fluor Consultants BV;
- Er zijn in 2017 twee sponsoracties geweest, zie grootboekrekeningen 8204 en 8206;
- In 2017 is een sponsorbijdrage van Fluor ontvangen van € 1.650,- voor het maken van een nieuwe brochure en het organiseren
- De ontvangen rente is de rente op de spaarrekeningen;

- Er is van Allnex Nederland een gift ontvangen ten bedrage van € 750,- zie grootboekrekening 8400.
- Diverse particulieren dragen Wiboz een warm hart toe en hebben eenmalig een donatie gedaan. Deze worden verzameld op grootboekrekening 8301.
- De vereniging heeft een lening verstrekt aan Stichting WiBoZ, hierover wordt jaarlijks in oktober 4% rente betaald. In 2017 staat er derhalve een vordering open van € 165,50 zie grootboekrekening 8610

2017 lasten

- Op grootboekrekening 4500 worden de contributies en abonnement geboekt. Dit betreft het lidmaatschap van Per Saldo, (belangenvereniging voor mensen met een PGB) en Sponsit, (een programma dat gebruikt wordt door de commissie PR).
- Op de grootboekrekening 4525 (kosten bewonersbijeenkomsten lief en leed) staan de kosten van de bijeenkomsten van de bewoners en hun ouders om de onderlinge banden te versterken. Er is o.a. gezamenlijk een Vastenavond voorstelling bezocht en de nieuwjaarsreceptie valt hieronder.
- De bankkosten voor een verenigingsrekening zijn jaarlijks rond de €. 130,-;
- Onder accountants- en administratiekosten staan de jaarlijkse kosten van de boekhoudmodule van e-boekhouden;
- Kosten website zijn onderhoudskosten van de website

Winst- en verliesrekening 2017 versus begroting 2017

Baten		2017 Rek. (€)	2017 Begroot (€)
8100	Contributies leden	1.650	1.250
	Sponsorgelden		5.000
8201	Sponsorgelden Fluor Consultants BV	1.650	1.500
8204	Rabo Clubkas Campagne	170	300
8206	Wijnactie WIBOZ december 2017	735	
8301	Eenmalige donaties	190	
8400	Giften	750	
8600	Ontvangen rente Rabobank	32	15
8610	Nog te ontvangen rente Stichting WIBOZ	166	
Totaal baten		€ 5.343	€ 8.065

Lasten		2017 Rek. (€)	2017 Begroot (€)
Verenigingskosten			
4500	Contributies en abonnementen	281	139
4510	Promotie-, reclame- en advertentiekosten	20	0
4520	Attenties en kosten i.v.m. lief & leed	90	50
4525	Kosten bewonersbijeenkomsten lief & leed	800	1.500
4530	Reis –en verblijfskosten. Kosten bijeenkomsten	70	0
4535	Representatie en verteer		300
4550	Bankkosten	131	130
4570	Accountants-, en administratiekosten	127	125
4590	Kosten website	169	170
Totaal Lasten		€ 1.688	€2.414
Saldo		€ 3.655	€ 5.651

Toelichting op Winst- en verliesrekening 2017 versus begroting 2017

- Bij de begroting zijn de gelden van de reserveringsregeling buiten beschouwing gelaten
- De uitgaven aan abonnementen is hoger dan begroot omdat we een abonnement bij Per Saldo afgesloten hebben
- De promotie-, reclame –en advertentiekosten betreffen de drukkosten van de kerstkaarten die verzonden zijn naar de Vrienden van WIBOZ
- De nog te ontvangen rente is de rente a 4% die jaarlijks betaald wordt door Stichting WIBOZ over het uitgeleende bedrag zijnde € 18.970,-.
- De uitgaven voor de bewonersbijeenkomsten zijn lager uitgevallen dan begroot
- De reis –en verblijfskosten betreft een kilometervergoeding voor het bijwonen van een bijeenkomst bij Per Saldo

Waarderingsgrondslagen

1.1 Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

- Op de rechtspersoon is van toepassing het jaarrekeningregime voor kleine ondernemingen bedoeld in artikel 396 titel 9 BW 2.
- De jaarrekening is opgesteld volgens bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

1.2 Algemene grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling

- De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten.
- Tenzij bij de betreffende balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

1.2.1 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

- Vooruitbetaalde posten (kortlopend) De vooruitbetaalde posten worden opgenomen tegen nominale waarde.

Resultaat

- Het batig saldo van de resultatenrekening was € 3.655,- en wordt toegevoegd aan het eigen vermogen. Het eigen vermogen stijgt hierdoor van € 15.501,- naar 19.157,-.

De vereniging is opgericht op 19 oktober 2011. De vergelijkende cijfers 2017 versus 2016 betreffen de periode 1 januari tot en met 31 december. Bij de vereniging waren in 2017 geen werknemers werkzaam.

H.E. de Rooij, voorzitter,

A.J.M. van Dorst, secretaris

M.A.E.G. Mol, penningmeester