

**STICHTING OASE
TE EINDHOVEN**

Rapport inzake jaarstukken 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Algemeen	2
2	Resultaat	3
3	Financiële positie	4
4	Samenstellingsverklaring	6

FINANCIEEL VERSLAG

1	Bestuursverslag over 2020	8
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	10
2	Staat van baten en lasten over 2020	11
3	Kasstroomoverzicht 2020	12
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	13
5	Toelichting op de balans per 31 december 2020	16
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	19

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting OASE
Brussellaan 7-a
5628 TA Eindhoven

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
90016.008	M. Cullu	13 december 2020

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot uw stichting.

OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 345.736 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 10.382, samengesteld.

1 ALGEMEEN

1.1 Doelstelling

Conform artikel 2 van de statuten heeft de stichting ten doel:

1. De verbetering van de positie en het verhogen van het welzijn van sociaal zwakkeren in de Nederlandse samenleving;
2. Het bevorderen van integratie en interculturalisatie van de gemeenschappen door middel van activiteiten op het gebied van onderwijs, welzijn, maatschappijen cultuur;

Alles in de ruimste zin van het woord.

1.2 Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 11 april 2002 is opgericht de stichting Stichting OASE. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum / respectievelijk eerdere datum gedreven voor rekening en risico van de stichting Stichting OASE.

1.3 Vestiging

De activiteiten worden uitgevoerd vanuit volgende locaties:

1. De Lairessestraat 3 te Eindhoven;
2. Brussellaan 7-A te Eindhoven.

2 RESULTAAT

2.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2020 bedraagt € 10.382 tegenover € 16.084 over 2019. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019	Vershil 2020
	€	€	€	€
Baten				
Baten	48.029	-	63.370	-15.341
Som van de geworven baten	48.029	-	63.370	-15.341
Lasten				
Besteed aan de doelstellingen	7.106	-	21.709	-14.603
Kosten van beheer en administratie				
Afschrijvingen materiële vaste activa	28	-	1.984	-1.956
Overige personeelslasten	1.617	-	1.850	-233
Huisvestingslasten	12.770	-	8.145	4.625
Kantoorlasten	59	-	100	-41
Algemene lasten	5.844	-	2.832	3.012
Som der lasten	20.318	-	14.911	5.407
Resultaat	20.605	-	26.750	-6.145
Financiële baten en lasten	-10.223	-	-10.666	443
Saldo	10.382	-	16.084	-5.702

3 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Kapitaal	35.884		25.502	
Langlopende schulden	<u>309.852</u>		<u>320.472</u>	
		345.736		345.974
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa		340.139		340.167
Werkkapitaal		<u>5.597</u>		<u>5.807</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	4.500		4.500	
Liquide middelen	<u>1.097</u>		<u>1.307</u>	
		<u>5.597</u>		<u>5.807</u>

4 SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van Stichting OASE is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de winst-en-verliesrekening over 2020 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's. Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften. Daardoor mag u er van uit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

We verwachten u met de werkzaamheden van dienst te zijn geweest.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

w.g. M. Cullu
IMAA Accountancy & Advies B.V.

FINANCIEEL VERSLAG

BESTUURSVERSLAG OVER 2020

Het verslag ligt ter inzage op het kantoor van de stichting.

JAARREKENING 2020

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020

(na winstbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Gebouwen en -terreinen	340.139		340.139	
Inventaris	-		28	
	<u>340.139</u>	340.139	<u>340.167</u>	340.167
Vlottende activa				
Vorderingen (2)				
Debiteuren		4.500		4.500
Liquide middelen (3)		1.097		1.307
		<u>345.736</u>		<u>345.974</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	Realisatie 2020	Realisatie 2019
	€	€
Baten		
Baten	(6) 48.029	63.370
Som van de geworven baten	48.029	63.370
Lasten		
Besteed aan de doelstellingen	(7) 7.106	21.709
Kosten van beheer en administratie		
Afschrijvingen materiële vaste activa	(8) 28	1.984
Overige personeelslasten	(9) 1.617	1.850
Huisvestingslasten	(10) 12.770	8.145
Kantoorlasten	(11) 59	100
Algemene lasten	(12) 5.844	2.832
	20.318	14.911
Saldo voor financiële baten en lasten	20.605	26.750
Rentelasten en soortgelijke lasten	(13) -10.223	-10.666
Saldo	10.382	16.084
Resultaatbestemming		
Algemene reserve	10.382	16.084

3 KASSTROOMOVERZICHT 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020		2019	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	20.605		26.750	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	28		1.984	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-		1.250	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-		-5.001	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		20.633		24.983
Betaalde interest		-10.223		-10.666
Kasstroom uit operationele activiteiten		10.410		14.317
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Aflossing schulden aan kredietinstellingen		-10.620		-13.550
		-210		767
Samenstelling geldmiddelen				
	2020		2019	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		1.307		540
Mutatie liquide middelen		-210		767
Geldmiddelen per 31 december		1.097		1.307

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Stelselwijziging

De cijfers voor 2019 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2020 mogelijk te maken.

Schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient de ondernemingsleiding, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

De terreinen worden niet afgeschreven.

De gebouwen worden lineair afgeschreven op basis van de verwachte gebruiksduur van 30 jaar.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan ter vrije beschikking van de onderneming.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

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

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

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.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

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

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

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

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Gebouwen en -terreinen	Verbouwingen	Inventaris	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2020</i>				
Aanschaffingswaarde	526.000	24.367	574	550.941
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-185.861	-24.367	-546	-210.774
	<u>340.139</u>	<u>-</u>	<u>28</u>	<u>340.167</u>
<i>Mutaties</i>				
Afschrijvingen	-	-	-28	-28
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-28</u>	<u>-28</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2020</i>				
Aanschaffingswaarde	526.000	24.367	574	550.941
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-185.861	-24.367	-574	-210.802
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>340.139</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>340.139</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>				%
Gebouwen en -terreinen				3,33
Verbouwingen				10,00
Inventaris				20,00

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Debiteuren		
Huur	4.500	4.500

3. Liquide middelen

Rabobank	557	767
Kas	540	540
	<u>1.097</u>	<u>1.307</u>

PASSIVA

4. Fondsen en reserves

Algemene reserve	35.884	25.502
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€

Algemene reserve

Stand per 1 januari	25.502	9.418
Resultaatbestemming	10.382	16.084
Stand per 31 december	<u>35.884</u>	<u>25.502</u>

5. Langlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Hypothecaire lening Rabobank .747	22.664	25.832
Hypothecaire lening Rabobank .430	110.188	117.640
Hypothecaire lening Rabobank .449	177.000	177.000
	<u>309.852</u>	<u>320.472</u>

Stichting OASE te Eindhoven

	2020	2019
	€	€
<i>Hypothecaire lening Rabobank .747</i>		
Stand per 1 januari	25.832	32.168
Aflossing	-3.168	-6.336
Langlopend deel per 31 december	<u>22.664</u>	<u>25.832</u>

Op 1 februari 2009 is de stichting een hypothecaire lening aangegaan voor € 95.000. De hypothecaire lening betreft een aflossingshypothecaire. De totale looptijd van de hypothecaire lening bedraagt 179 termijnen. Het aantal resterende termijnen bedraagt 134. De rentepercentage bedraagt 5,15% en is voor de komende 5 jaar vastgelegd. De aflossingen geschieden per maand en bedraagt € 528,-.

Hypothecaire lening Rabobank .430

Stand per 1 januari	117.640	124.854
Aflossing	-7.452	-7.214
Langlopend deel per 31 december	<u>110.188</u>	<u>117.640</u>

De hypothecaire lening Rabobank is aangegaan op 9 november 2007 ter financiering van de aanschaf van de pand gevestigd op Brussellaan 7-a te Eindhoven. De hypothecaire lening betreft een aflossingshypothecaire. De totale looptijd van de hypothecaire lening bedraagt 25 jaar. De aflossingen en betalingen van rente gescheiden annuïtair voor een bedrag groot € 1.152,32 per maand. De rente bedraagt 5,95% en is 5 jaar vastgelegd. Het aantal resterende termijnen bedraagt 226.

Hypothecaire lening Rabobank .449

Stand per 1 januari	<u>177.000</u>	<u>177.000</u>
---------------------	----------------	----------------

De hypothecaire lening Rabobank is aangegaan op 9 november 2007 ter financiering van de aanschaf van de pand gevestigd op Brussellaan 7-a te Eindhoven. De hypothecaire lening betreft een aflossingsvrije hypothecaire. De looptijd bedraagt 25 jaar en de rente bedraagt 6,05% en is 8 jaar vastgelegd.

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	Realisatie 2020	Realisatie 2019
	€	€
6. Baten		
Donaties en giften	37.604	50.135
Sponsoring	-	500
Huurbaten	10.425	12.735
	<u>48.029</u>	<u>63.370</u>
7. Besteed aan de doelstellingen		
Doelstelling		
Activiteitenkosten	2.101	8.894
Begeleid wonen	5.005	12.815
	<u>7.106</u>	<u>21.709</u>
Personeelsleden		
Bij de stichting waren in 2020 geen werknemers werkzaam.		
Afschrijvingen		
8. Afschrijvingen materiële vaste activa		
Verbouwingen	-	1.869
Inventaris	28	115
	<u>28</u>	<u>1.984</u>
Overige bedrijfslasten		
9. Overige personeelslasten		
Vrijwilligersvergoeding	<u>1.617</u>	<u>1.850</u>
10. Huisvestingslasten		
Gas water licht	3.691	3.612
Onderhoud onroerende zaak	6.120	-
Gemeentelijke heffingen	2.658	4.157
Overige huisvestingslasten	301	376
	<u>12.770</u>	<u>8.145</u>
11. Kantoorlasten		
Automatiseringslasten	59	60
Contributies en abonnementen	-	40
	<u>59</u>	<u>100</u>

Stichting OASE te Eindhoven

	Realisatie 2020	Realisatie 2019
	€	€
12. Algemene lasten		
Verzekeringen	2.543	2.832
Kleine aanschaffingen	3.255	-
Overige algemene lasten	46	-
	<u>5.844</u>	<u>2.832</u>

Financiële baten en lasten

13. Rentelasten en soortgelijke lasten

Bankrente en -kosten	119	191
Rente hypothecaire lening Rabobank .747	723	871
Rente hypothecaire lening Rabobank .430	3.713	3.951
Rente hypothecaire lening Rabobank .449	5.668	5.653
	<u>10.223</u>	<u>10.666</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord,

Eindhoven, 13 december 2020

.....