

**Jaarrekening 2023**

**Stichting Beheer AxelHof**

|               |   |           |
|---------------|---|-----------|
| <b>INHOUD</b> |   | <b>2</b>  |
| <b>I</b>      | <b>Jaarverslag</b>                                      | <b>3</b>  |
| <b>II</b>     | <b>Voorwoord</b>  | <b>4</b>  |
| <b>III</b>    | <b>Balans per 31 december 2023</b>                      | <b>5</b>  |
| <b>IV</b>     | <b>Resultatenrekening 2023</b>                          | <b>6</b>  |
| <b>V</b>      | <b>Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling</b> | <b>7</b>  |
| <b>VI</b>     | <b>Toelichting op de balans</b>                         | <b>8</b>  |
| <b>VI</b>     | <b>Toelichting op de Resultatenrekening</b>             | <b>10</b> |

## I. Bestuursverklaring Stichting Beheer AxelHof 2023

Stichting Vrienden van AxelHof, Stichting Zorg AxelHof en Stichting Beheer AxelHof vormen de juridische entiteiten die gezamenlijk het wooninitiatief voor mensen met een beperking “de AxelHof” exploiteren. Deze werkwijze is gekozen om de verschillende financieringsstromen duidelijk te kunnen onderscheiden in zorg, vanuit de PGB's, wonen, vanuit de huurinkomsten en overige giften en subsidies, in Vrienden van AxelHof. In Vrienden van AxelHof is ook een aantal ondersteunende werkzaamheden ondergebracht. Door de eenheid van bestuur worden belangenconflicten voorkomen en blijft een slagvaardige organisatie mogelijk.

Zoals hiervoor al aangegeven is de Stichting Beheer AxelHof verantwoordelijk voor de huisvesting van de bewoners. Net als iedereen werden wij in 2023 geconfronteerd met een sterke stijging van de energiekosten en een hoge inflatie. Dit noodzaakte het bestuur om de begroting 2023, opgesteld in 2022, gedurende het jaar bij te stellen, en tot het nemen van maatregelen, waaronder het verhogen van de huur en de bijdrage facilitaire kosten. Het bestuur kon hiertoe besluiten omdat de bewoners via de Wajong en een energietoeslag werden gecompenseerd voor de hogere kosten.

Daarnaast hebben we in 2023 kunnen investeren in ons pand en noodzakelijk groot onderhoud kunnen plegen.

Het resultaat over 2023 bewijst dat de genomen maatregelen er voor zorgen dat “de AxelHof” ook op het gebied van wonen klaar is voor de toekomst.

Het bestuur ziet de toekomst dan ook met vertrouwen tegemoet en blijft zich constant inzetten voor de continuïteit van dit initiatief.

Rest mij alle betrokkenen weer te bedanken voor hun inzet over het afgelopen jaar.

Houten, 16 september 2024

Met vriendelijke groet, namens het bestuur,



Wim Baas  
Voorzitter.

### Bestuurssamenstelling 31 december 2023

|                |             |
|----------------|-------------|
| Voorzitter     | W. Baas     |
| Penningmeester | E. Maes     |
| Bestuurslid    | M. Moerbeek |

## **II. Voorwoord**

### **Opdracht**

KaVeHa Administratieve Dienstverlening heeft de jaarrekening 2023 van Stichting Beheer AxelHof samengesteld op basis van de verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van Stichting Beheer AxelHof. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

### **Werkzaamheden**

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening die aan een accountantsverklaring of beoordelingsverklaring kan worden geleend.

Tot het geven van nadere inlichtingen zijn wij gaarne bereid.

10 september 2024

Hoogachtend,

KaVeHa Administratieve Dienstverlening  
Namens deze

C.J.M. van Heugten

### III. Balans per 31 december 2023

| Stichting Beheer Axelhof      |                |                |                             |                |                |
|-------------------------------|----------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------|
| Activa                        | 2023           | 2022           | Passiva                     | 2023           | 2022           |
| <b>Materiele vaste activa</b> |                |                | <b>Eigen vermogen</b>       |                |                |
| Grond                         | 300.000        | 300.000        | Eigen vermogen              | 220.523        | 184.559        |
| Gebouw                        | 423.532        | 436.942        | <b>Langlopende schulden</b> |                |                |
| Verbouwing                    | 153.516        | 129.546        | Hypotheek Triodos           | 252.466        | 326.120        |
| Inventaris                    | 6.076          | 9.024          | Lening Vrienden van (5%)    | 100.000        | 100.000        |
| <b>Totaal vaste activa</b>    | <b>883.124</b> | <b>875.512</b> | Lening Vrienden van (0%)    | 120.000        | 100.000        |
| <b>Vorderingen</b>            |                |                | Lening Vrienden van (0%)    | 120.000        | 120.000        |
| Overlopende activa            | 0              | 0              | Lening Vrienden van (0%)    | 40.000         | 40.000         |
| R/C Zorg AxelHof              | 0              | 0              | <b>Totaal</b>               | <b>632.466</b> | <b>686.120</b> |
|                               | 0              | 0              | <b>Kortlopende schulden</b> |                |                |
| <b>Liquide middelen</b>       |                |                | Crediteuren                 | 0              | 0              |
| Triodos bank                  | 24.549         | 54.322         | R/C Zorg AxelHof            | 21.772         | 28.783         |
|                               |                |                | Borg                        | 400            | 400            |
|                               |                |                | Overlopende passiva         |                | 0              |
|                               |                |                | R/C Vrienden AxelHof        | 26.253         | 22.221         |
|                               |                |                | Vooruitontvangen huur/fac   | 6.259          | 7.751          |
|                               |                |                | <b>Totaal</b>               | <b>54.684</b>  | <b>59.155</b>  |
| <b>Totaal Activa</b>          | <b>907.673</b> | <b>929.834</b> | <b>Totaal Passiva</b>       | <b>907.673</b> | <b>929.834</b> |

#### IV. Resultaatrekening 2023

| Resultaat 2023                  | 2023        | 2022        |
|---------------------------------|-------------|-------------|
| <b>Opbrengsten</b>              |             |             |
| Huur                            | 78.056      | 74.070      |
| Facilitair                      | 29.925      | 19.680      |
| Huur gemeenschappelijke ruimten | 31.800      | 31.800      |
| Verhuur vergaderruimte          | 6.000       | 6.000       |
| Bijdragen en giften             |             |             |
|                                 | <hr/>       | <hr/>       |
| Totaal opbrengsten              | 145.781     | 131.550     |
| <b>Kosten</b>                   |             |             |
| Huisvestingskosten              | 29.642      | 27.910      |
| Kantoorkosten                   | 3.408       | 3.572       |
| Afschrijvingen                  | 28.490      | 27.899      |
| Overige kosten                  | 2.835       | 3.544       |
| Management fee                  | 30.000      | 30.000      |
|                                 | <hr/>       | <hr/>       |
| Totaal kosten                   | 94.375      | 92.925      |
| <b>Rente en bankkosten</b>      |             |             |
| Triodos                         | 10.442      | 16.803      |
| Vrienden van                    | 5.000       | 5.000       |
|                                 | <hr/>       | <hr/>       |
| Totaal rente en bankkosten      | 15.442      | 21.803      |
|                                 | <hr/>       | <hr/>       |
| Bijzondere Baten                |             |             |
|                                 | <hr/>       | <hr/>       |
| Resultaat                       | 35.964      | 16.822      |
|                                 | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

## **V. Grondslagen voor waardering en resultatenbepaling**

### Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten.

### Waarderingsgrondslagen voor de balans

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs verminderd met de afschrijvingen, bepaald op basis van de geschatte levensduur. De afschrijvingen bedragen een percentage van deze verkrijgingsprijs.

|                              |      |
|------------------------------|------|
| Grond                        | 0 %  |
| Pand Odijkseweg 19 te Houten | 2.5% |
| Inventaris                   | 20%  |

Deze percentages gelden voor nieuw aan te schaffen activum. Wat betreft het inventaris: hiervoor zijn subsidies ontvangen die direct ten laste zijn gebracht van de boekwaarde van de inventaris.

#### **Vorderingen**

Deze vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### **Liquide middelen**

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en indien niet anders vermeld ter vrije beschikking.

### Grondslagen voor de resultaatbepaling

#### **Resultaat bepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen netto-omzet en de kosten hiervan over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. De winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd. De verliezen op transacties zijn verantwoord in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

#### **Werknemers**

Op 31 december 2023 waren er geen werknemers in dienst bij Beheer AxelHof.

## VI. Toelichting op de balans

### VI.1 Activa

#### Materiële Vaste Activa

€

|                      | Datum<br>aanschaf | Aanschafprijs | restw | Afschr.<br>Perc | 2023   | Cumm.<br>Afschr | Boekwaarde<br>31-12-2023 |
|----------------------|-------------------|---------------|-------|-----------------|--------|-----------------|--------------------------|
| <b>Gebouwen</b>      |                   |               |       |                 |        |                 |                          |
| Grond                | mei-15            | 300.000       |       | 0,0%            |        |                 | 300.000                  |
| Odijkseweg 19        | mei-15            | 536.400       |       | 2,5%            | 13.410 | 112.868         | 423.532                  |
| Verbouwing           | okt-15            | 197.048       |       | 5,0%            | 9.852  | 81.424          | 115.624                  |
| Renovatie Toilet     | jul-20            | 7.879         |       | 20,0%           | 1.576  | 5.385           | 2.494                    |
| De hoop, dakkapellen | mrt-23            | 20.314        |       | 5,0%            | 677    | 677             | 19.637                   |
| Van Dort wasruimte   | nov-23            | 6.150         |       | 5,0%            | 26     | 26              | 6.124                    |
| Van Dort wasruimte   | dec-23            | 9.638         |       | 5,0%            | 0      | 0               | 9.638                    |
|                      |                   | 1.077.428     |       |                 | 25.542 | 200.380         | 877.048                  |

#### Inventaris

|                          |        |         |       |
|--------------------------|--------|---------|-------|
| Eetkamertafel            | mei-15 | 2.299   | 20,0% |
| Gordijnen                | jun-15 | 1.403   | 20,0% |
| Stoelen                  | jun-15 | 843     | 20,0% |
| Led tv                   | jul-15 | 499     | 20,0% |
| Droger                   | jul-15 | 949     | 20,0% |
| 2 wasmachines            | jul-15 | 1.650   | 20,0% |
| Bank woonkamer           | jul-15 | 877     | 20,0% |
| Eijerkamp div inventaris | jul-15 | 9.750   | 20,0% |
| Computer + printer       | jul-15 | 955     | 20,0% |
| Buitenhof tuinmeubelen   | sep-15 | 1.775   | 20,0% |
| Keuken                   | sep-15 | 461     | 20,0% |
| Picknickbank             | okt-15 | 473     | 20,0% |
| Gift                     |        | -17.237 |       |
| Vrieskast Liebherr       | jan-16 | 599     |       |



|                           |        |                  |       |               |                |                |
|---------------------------|--------|------------------|-------|---------------|----------------|----------------|
|                           |        | 5.296            | 20,0% | 0             | 5.296          | 0              |
| Bosch Vaatwasser (Expert) | jul-17 | 799              | 20,0% | 0             | 799            | 0              |
| CV Ketel                  | jan-19 | 2.180            | 20,0% | 436           | 2.180          | 0              |
| Erix Creatief Maatwerk    | mrt-21 | 6.692            | 20,0% | 1.338         | 3.680          | 3.012          |
| AV Vloeren trap           | mei-21 | 1.724            | 20,0% | 345           | 891            | 833            |
| EHBI Wifi                 | jun-21 | 1.016            | 20,0% | 203           | 508            | 508            |
| EHBI Camara installatie   | sep-21 | 3.131            | 20,0% | 626           | 1.409          | 1.722          |
|                           |        | 20.839           |       | 2.949         | 14.763         | 6.076          |
| <b>Totaal</b>             |        | <b>1.098.267</b> |       | <b>25.541</b> | <b>215.143</b> | <b>883.124</b> |

## VI.2 Passiva

### Eigen vermogen

Dit betreft een niet uitkeerbaar weerstandsvermogen.

### Hypotheek

Triodos:

Dit is een annuïteitenhypotheek met een looptijd van 20 jaar met een rente van 3.7%. 10 jaar vaste annuïteit van € 4.288,85 per maand.

Lening Vrienden van AxelHof:

Een achtergestelde lening voor onbepaalde tijd met een rente van 5% van € 100.000

En een achtergestelde lening voor onbepaalde tijd zonder rente van € 120.000, een van € 120.000 en een van € 40.000

### Niet in de Balans opgenomen verplichtingen:

Geen

## **VII. Toelichting resultaten rekening**

### **Management fee**

Beheer AxelHof wordt in tegenstelling tot commerciële wooninitiatieven, behalve voor wat betreft de zorg, gerund door vrijwilligers. Alle Management en ondersteunende taken worden om niet verzorgd door het bestuur en vrijwilligers. Beheer AxelHof ontvangt hiervoor een vergoeding welke vergelijkbaar is met commerciële organisaties. Het geld dat hierdoor vrijkomt is expliciet bedoeld om eventueel de Stichting Zorg en Stichting Beheer indien nodig te ondersteunen.