

## Financieel jaarverslag 2019

<u>Balans per 31 december</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<b><u>Activa</u></b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Inventarissen (1)	<u>0</u>	<u>36</u>
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen en overlopende activa (2)	8.053	0
<u>Liquide middelen (3)</u>	162.716	194.700
<b><u>Totaal activa</u></b>	<u>170.769</u>	<u>194.736</u>
<b><u>Passiva</u></b>		
<b>Vermogen</b>		
<u>Eigen vermogen (4)</u>	33.349	57.083
<u>Bestemd eigen vermogen</u>		
Vervangingsreserve inventaris (5)	24.267	21.360
Reservering begeleidingskosten (6)	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
	107.616	128.443
<b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren (7)	62.911	66.290
Overige schulden en overl. Passiva (8)	<u>242</u>	<u>3</u>
	63.153	66.293
<b><u>Totaal passiva</u></b>	<u>170.769</u>	<u>194.736</u>

<b><u>Rekening van baten en lasten</u></b>	<b>Werkelijk 2019</b>	<b>Werkelijk 2018</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>Baten</b>		
Bijdragen bewoners	342.358	323.066
Uit begeleidingsreserve		
Donaties en giften	-	-
Startbijdragen bewoners	-	-
	<u>342.358</u>	<u>323.066</u>
<b>Lasten</b>		
Personele kosten (9)	339.137	356.475
Gemeenschappelijke ruimte (10)	13.834	14.236
Huishouding en overige kosten (11)	7.551	8.664
Algemene kosten (12)	5.570	4.453
Onvoorzien	-	
	<u>366.092</u>	<u>383.828</u>
<b>Overige resultaten</b>		
Financiële baten en lasten	-	-
Overige baten	-	-
Overige lasten	-	-1.132
	<u>-</u>	<u>-1.132</u>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<u><u>-23.734</u></u>	<u><u>-61.893</u></u>

#### **Baten**

De baten worden met name gevormd door de op het verslagjaar betrekking hebbende inkomsten van de in het kader Persoonsgebonden Budgetten aan cliënten verleende uren persoonlijke begeleiding. Daarnaast worden giften en overige bijdragen ontvangen.

#### **Lasten**

De lasten worden, zondig door overlopende posten, toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Stichting Y-Castle huurt een appartement aan de Rini Ottehof 40 te Amsterdam, van waaruit de zorgverlening gecoördineerd wordt. De cliënten huren allemaal een eigen appartement aan de Rini Ottehof te Amsterdam.

## **GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **Algemeen**

De geformuleerde grondslagen hebben betrekking op de jaarrekening als geheel. De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Voor zover niet anders is vermeld zijn de activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

### **Grondslagen van de waardering van de activa en passiva**

#### **Materiële vaste activa**

De Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de aanschafwaarde, onder aftrek van de ten behoeve de inrichting van de Gemeenschappelijke ruimte verstrekte subsidies. Er wordt een afschrijving toegepast van 10% van de aanschafwaarde per jaar. Voorzover de aanschaf is gefinancierd uit subsidies wordt 10% van de aanschafwaarde toegevoegd aan de Vervangingsreserve inventarissen.

#### **Vorderingen**

De vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde, eventueel verminderd met een noodzakelijk geacht bedrag in verband met mogelijke oninbaarheid.

#### **Bestemd eigen vermogen**

Onder het bestemd eigen vermogen zijn bestemmingsreserves opgenomen. Toevoegingen aan de bestemmingsreserves worden ten laste van het resultaat gebracht, de werkelijke kosten worden in mindering gebracht op de betreffende reserve.

Op basis van besluitvorming omtrent de uitvoering van projecten, worden voorzieningen gevormd ter dekking van de nog verwachte kosten van uitvoering.

### **Grondslagen van de bepaling van het saldo van baten en lasten**

#### **Baten**

De baten worden met name gevormd door de op het verslagjaar betrekking hebbende inkomsten van de in het kader Persoonsgebonden Budgetten aan cliënten verleende uren persoonlijke begeleiding. Daarnaast worden giften en overige bijdragen ontvangen.

#### **Lasten**

De lasten worden, zonodig door overlopende posten, toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Stichting Y-Castle huurt een appartement aan de Rini Ottehof 40 te Amsterdam, van waaruit de zorgverlening gecoördineerd wordt. De cliënten huren allemaal een eigen appartement aan de Rini Ottehof te Amsterdam.