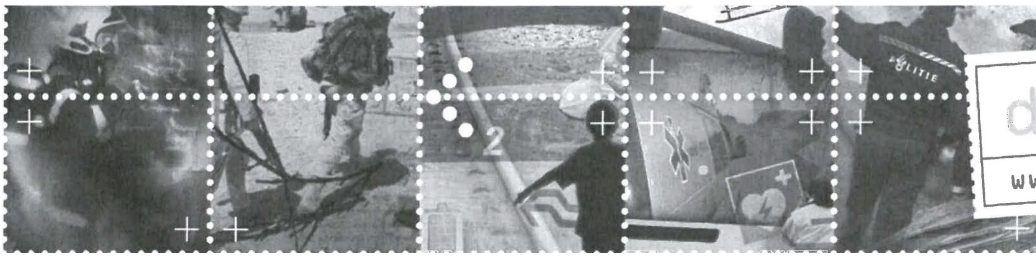


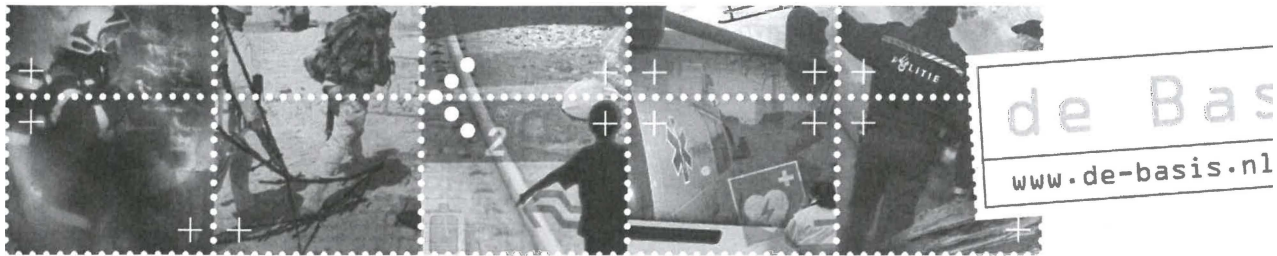
Jaarrekening 2015

Stichting de Basis



de Basis	
www.de-basis.nl	>>

Bestuursverslag 2015



Algemeen

Stichting de Basis is gevestigd in Doorn en benut daarnaast drie locaties in Nederland. De statutaire doelstelling van de Basis is het verrichten van diensten op het gebied van traumazorg en welzijn in de brede zin voor geüniformeerde beroepsbeoefenaren of voormalig geüniformeerde beroepsbeoefenaren met een publieke taak, die ingrijpende ervaringen hebben opgedaan tijdens de uitoefening van hun beroep.

Samenstelling bestuur en Raad van Toezicht

Het bestuur van de stichting bestond tot 9 april 2015 uit één persoon, de heer H. van de Kamp. De heer Van de Kamp vervulde een nevenfunctie die verenigbaar is met de functie van directeur-bestuurder van de Basis.

Vanaf 9 april is de heer W. Visser, manager maatschappelijk werk en training, benoemd als waarnemend directeur-bestuurder. De heer Visser vervulde geen nevenfuncties.

Met ingang van 1 augustus 2015 is de heer B. Rookhuijzen, bestuurder van Stichting Waardering Erkenning Politie, toegevoegd aan de directie als tweede waarnemend directeur-bestuurder.

De Raad van Toezicht was in 2015 als volgt samengesteld:

Naam:	Sinds:	Functie:
De heer mr. A. Wolfsen	25-4-2014	voorzitter
De heer drs J.W. Kleijwegt	1-9-2009	vicevoorzitter
De heer ing M.J.L. Goossen	15-7-2011	lid
Mevrouw mr A.L.C. Roelofs	1-1-2012	lid
De heer H.J.M. Schouenberg RA	1-1-2012	lid, portefeuille financiën

De heer Schouenberg en de heer Goossen hebben zitting in het auditcomité.

De heren Wolfsen en Kleijwegt en mevrouw Roelofs hebben zitting in de remuneratiecommissie.

Deze commissie werkt adviserend en voorbereidend voor de Raad van Toezicht met betrekking tot o.a. het arbeidsvoorwaardenbeleid.

Geen van de leden van de RvT bekleedde een nevenfunctie, die volgens de statuten of volgens de zorgbrede governancecode onverenigbaar is met een functie in de RvT. De voorzitter en de leden van de RvT zijn als lid aangesloten bij de Nederlandse Vereniging van Toezichthouders in de zorg (NVTZ). Bij zijn handelen en besluiten neemt de RvT de regels van de Zorgbrede Governancecode in acht. Voor de honorering van de voorzitter en de leden van de RvT volgt de RvT de daaromtrent neergelegde beperkingen in de Wet Normering Topinkomens (WNT).

Verslag Raad van Toezicht

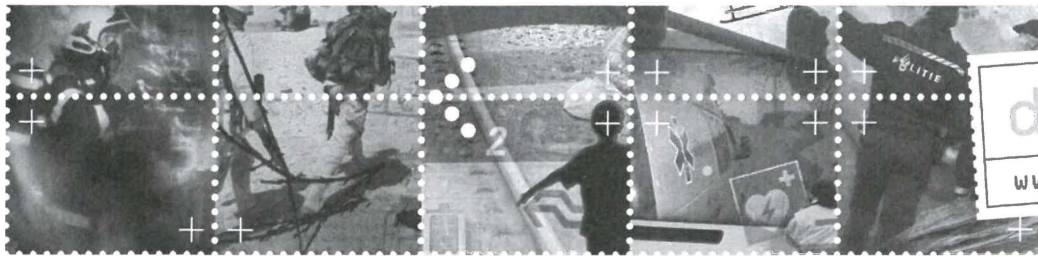
De RvT is in het jaar 2015 acht keer in vergadering bijeengekomen in aanwezigheid van de directeur-bestuurder of waarnemend directeur-bestuurder(s).

Een vertegenwoordiging van de RvT, waaronder steeds de voorzitter, heeft tweemaal een zogenoemde 'artikel 24' vergadering van de ondernemingsraad van de stichting bijgewoond.

Naast de bijeenkomsten van de RvT had de voorzitter op periodieke basis overleg met de (waarnemend) directeur-bestuurder(s) voor advisering over lopende zaken, voor aangelegenheden die behoren bij de werkgeversrol en ten behoeve van voorbereiding van de vergaderingen van de RvT.

De portefeuillehouder financiën had op periodieke basis overleg met de controller en de (waarnemend) directeur-bestuurder(s) voor advisering over financiële en managementrapportages en het oude nazorgcentrum.

De RvT heeft het jaarverslag en de jaarrekening 2014 vastgesteld op 22 januari 2016.



In zijn vergadering van 22 april 2015 heeft de raad van toezicht ingestemd met het organisatieveranderingsplan, een formatiereductie van minimaal fte 13,6 en een besparing op secundaire arbeidsvoorwaarden.

Het Jaarplan 2016 is vastgesteld in de vergadering van de raad van toezicht van 3 juli 2015. De begroting 2016 is formeel goedgekeurd in zijn vergadering van 27 november 2015.

Daarnaast bezochten leden van de raad van toezicht relevante bijeenkomsten, waaronder uiteraard de Nationale Veteranendag en het jubileum van de BNMO.

Jaaroverzicht 2015

In 2015 wordt duidelijk dat de verbreding die we in 2007 hebben ingezet, resultaat heeft. We hebben naast Defensie nu ook zicht op een vaste samenwerkingsrelatie met de politie en de brandweer. Daarmee is de ontwikkeling van de Basis tot dusver een succes te noemen, ook vanuit de functie die het nieuwe gebouw heeft voor geüniformeerden met een publieke taak. De Basis is een dynamische locatie door de vele bezoekers. Dat biedt voor de betrokken partijen meerwaarde door de netwerk mogelijkheden en de energie die dit oplevert: de Basis als mentale krachtbron.

In het jaar 2015 heeft de Basis weer vele bijeenkomsten en activiteiten georganiseerd of ondersteund, soms met een feestelijk karakter en soms ook met een droevig karakter, maar altijd met een inhoud die voor onze doelgroepen en cliënten van belang is. Hospitality speelt hierbij altijd een belangrijke rol: cliënten, gasten, deelnemers en huurders voelen zich thuis op de Basis.

Partners

Met ingang van 1 januari is het programmabureau LZV bij de Basis ingetrokken, waarmee Doorn als bijenkorf van dienstverlening aan geüniformeerden opnieuw aan betekenis heeft gewonnen. De verhuizing is gevierd op 30 april met een housewarming party. Het convenant met de twaalf samenwerkende partijen binnen het LZV is in 2015 vernieuwd, waarbij tevens het meerjarenplan 2015-2018 is vastgesteld.

Op 14 januari wint onze samenwerkingspartner KNGF de Gouden Loeki met een commercial over de buddyhond. De Basis trakteert de buddyhonden van KNGF op een taart van kauwbotten, wat door de honden bijzonder op prijs wordt gesteld.

In maart tekent de Basis een convenant over samenwerking met het Expertisecentrum Veilige Publieke Taak.

In april tekent de Basis een samenwerkingsovereenkomst met de Stichting Waardering Erkenning Politie (WEP).

In juli is een samenwerkingsovereenkomst getekend met IDBB Vastgoed BV voor de ontwikkeling van de Locatie Centrumgebouw met een passende oplossing voor de huidige bewoners van het Woonoord.

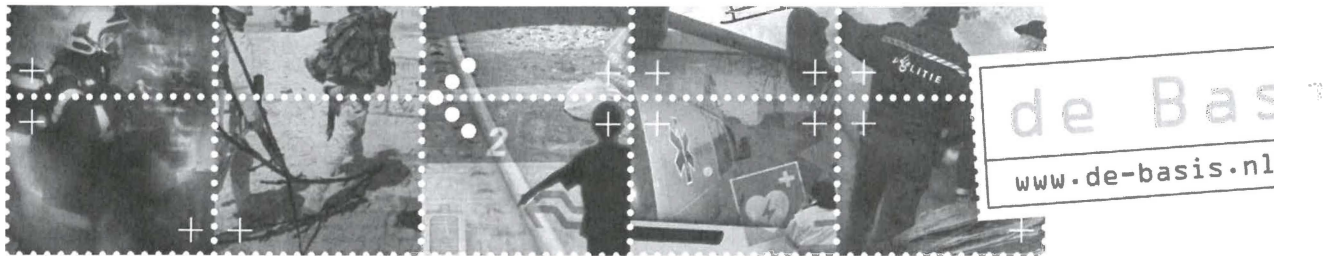
In augustus tekenen de BNMO en de Basis de dienstverleningsovereenkomst voor de periode 2016 tot en met 2018. De overeenkomst regelt de uitvoering van onder meer begeleidingsdagen, juridische dienstverlening en verenigingsondersteuning.

In oktober sluit de Basis een overeenkomst met Brandweer Nederland voor het voorbereiden van een 16/7 steunpunt brandweer in 2016.

Op 18 december sluit de Basis het jaar af met een gezamenlijke kerstbijeenkomst/kerstmarkt voor alle huurders in de Doornse bijenkorf.

Serieus

Het team Motorondersteuning van de Landelijke Eenheid van de politie ontvangt op 11 februari in Doorn namens de minister-president herdenkingspenningen voor zijn rol bij de ondersteuning van het terugbrengen van de slachtoffers van de MH-17. Dit evenement wordt georganiseerd door Stichting WEP.



In september staan twee begeleiders van de Basis, na een intensieve voorbereiding, met een team re-integrerende politiemedewerkers op de hellingen (en een aantal op de top) van de Mont Blanc: voor de betrokkenen een ware piekervaring!

Herdenken

Er zijn in 2015 verschillende herdenkingen op de Basis. Het einde van de Tweede Wereldoorlog was dit jaar 70 jaar geleden, de belangstelling is nog steeds heel groot. Op 4 mei herdenken we zowel in Doorn als op de Grebbeberg de gevallen van de Tweede Wereldoorlog met de leden van de BNMO. Op 14 augustus herdenken we de capitulatie van Japan, voorafgaand aan de landelijke herdenking op 15 augustus. Op 10 september gaan we met een aantal bussen naar Roermond voor de herdenking van de gevallen in het voormalig Nederlands-Indië en voormalig Nederlands-Nieuw-Guinea en op 16 november staan we in Doorn gezamenlijk stil bij de slachtoffers van de aanslagen in Parijs op 13 november.

Werkbezoeken

Er komen belangrijke gasten naar Doorn. Op 15 januari krijgt de Basis bezoek van de Nationale Ombudsman, tevens veteranenombudsman.

Minister Ard van der Steur opent op 21 mei het symposium 'De mens in het uniform' voor alle geüniformeerde risico-beroepen. Ruim 200 deelnemers bezoeken 13 workshops en de minister benadrukt het belang van samenwerking en spreekt van "een staalkaart van wat de Basis allemaal doet".

Op 23 februari, 10 april en 12 juni brengen vijf Tweede Kamerleden een werkbezoek aan de gezamenlijke partijen in Doorn.

Op 11 maart ontvangen we de directeur-generaal Politie van het ministerie van V&J.

Op 29 augustus, de dag van het verzet, ontvangen we Zijne Majesteit Koning Willem-Alexander vanwege een jubileum van de Stichting Samenwerkend Verzet. Hij luistert aandachtig en spreekt uitvoerig met mensen uit het verzet.

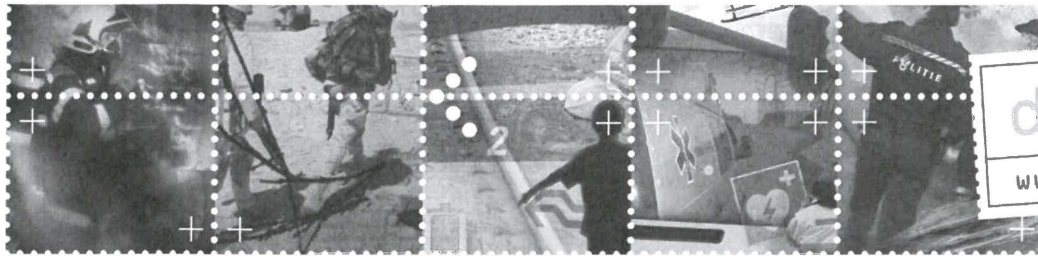
Afscheid

We nemen ook afscheid. Op 7 april neemt directeur-bestuurder Hugo van de Kamp afscheid van de Basis, na ruim negen jaar opbouwwerk. Hij ontvangt namens de minister van Defensie uit handen van de Hoofddirecteur Personeel het Ereteken van Verdiensten in zilver. Eén van de sectormanagers wordt waarnemend directeur-bestuurder en in augustus wordt een tweede waarnemend directeur-bestuurder benoemd.

Het jaar 2015 staat organisatorisch gezien grotendeels in het teken van een financieel gedreven organisatieverandering, waardoor de formatie met 13,6 fte (10%) inkrimpt, binnen de kaders van een overeengekomen sociaal plan. De individuele gevolgen voor medewerkers hakken er stevig in. Dat geldt niet alleen voor medewerkers die boventalig zijn, of die te maken hebben met de reductie van hun secundaire arbeidsvoorwaarden. Medewerkers bij de Basis voelen zich verbonden met elkaar. Het afscheid van een aantal medewerkers loopt nog door in 2016. Het jaarplan 2016 is afgestemd op de nieuwe situatie, waarbij keuzes zijn gemaakt en werkprocessen zijn geoptimaliseerd, met extra aandacht voor duurzame inzetbaarheid.

In 2015 zijn grote vorderingen gemaakt met de verkoop van het oude Centrumgebouw, die zich naar verwachting in 2016 zullen uitbetalen.

Op 18 december neemt de Basis afscheid van het Programma Versterking Professionele Weerbaarheid van de politie, dat zo'n vijf jaar bij ons ingewoond heeft. Het programma wordt beëindigd en de activiteiten worden geborgd in de staande organisatie, de Basis continueert de dienstverlening van het landelijk opererende 24/7 loket voor de politie.



de Basis

www.de-basis.nl

Resultaten 2015

Van oudsher biedt de Basis haar dienstverlening aan de militaire doelgroep, veteranen, dienstslachtoffers en hun partners. Dat gebeurt in samenwerking met de BNMO, het Veteraneninstituut, het Veteranen Platform, Stichting WEP en diverse andere organisaties. Direct achter het Veteranenloket verzorgt de Basis het gespecialiseerd maatschappelijk werk (individueel-, systeem- en groepswerk), als eerste lijn van de zorgketen van het Landelijk Zorgsysteem voor Veteranen (LZV). Het jaar 2015 was met 743 inschrijvingen en 707 uitschrijvingen opnieuw een zeer druk jaar, dat afsloot met 1.413 lopende dossiers en 11 actieve groepen.

Voor het Ministerie van VWS voert de Basis de taak uit van zorg voor Oorlogs- en Gewelds Getroffenen met een wetserkenning (Wbp 1940-1945, Wuv en Wubo). Sinds 2014 verzorgt de Basis ook het gespecialiseerd maatschappelijk werk in het kader van de zorg voor de Indische en Molukse doelgroep (Wuv, Wubo en Wiv). Tenslotte voert het maatschappelijk werk van de Basis het 24/7 loket politie uit, zeven dagen per week en 24 uur per dag.

De medewerkers in Doorn bieden training, begeleiding en hospitality. In 2015 realiseerden zij in Doorn 9.712 begeleidingsdagen voor BNMO-leden en in opdracht van het Veteraneninstituut 481 begeleidingsdagen. Onder regie van het Veteranen Platform worden gecertificeerde trainingen en workshops geboden voor nuldelijnshelpers, voor professionals en voor coördinatoren van veteranenverenigingen. Daarnaast biedt de Basis trainingen en voorlichting voor collegiale ondersteuning en leidinggevenden, in de verschillende doelgroepen brandweer, politie en overigen. In 2015 zijn ongeveer 700 trainingsdagen gerealiseerd en een klein aantal informatie- en voorlichtingsbijeenkomsten.

De Basis is een netwerkorganisatie, die structureel samenwerkt met de BNMO, de collega-partners binnen het LZV, het ABP, het Veteraneninstituut, het Veteranen Platform, Stichting WEP, Stichting Pelita, Sozaity, Stichting Arq, KNGF, Brandweer Nederland en de dienst uitzendingen van Politie Landelijke Eenheid. Nieuwe samenwerkingspartners komen in beeld.

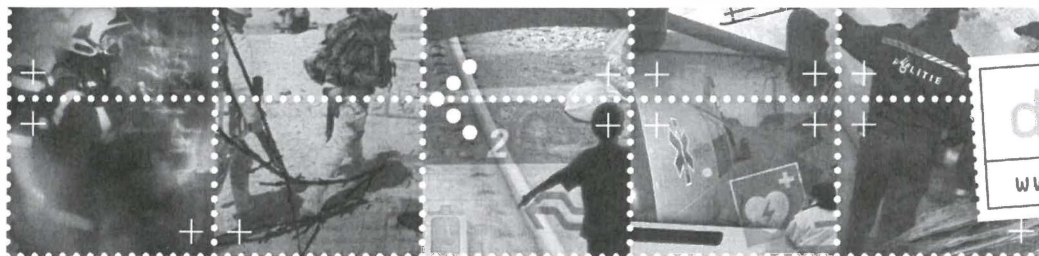
Er zijn subsidieovereenkomsten met het Ministerie van Defensie, het Ministerie van VWS en het vfonds. De overige dienstverlening komt tot stand door middel van de relatie opdrachtgever-opdrachtnemer.

De marges waarbinnen gewerkt dient te worden stellen hoge eisen aan efficiëntie en dwingen de Basis om de ambities te reguleren. Binnen de marges van een kleine organisatie zonder winstoogmerk zijn de effecten vlot zichtbaar, wanneer kosten en baten onvoldoende in balans zijn.

De Basis is gecertificeerd op de CIIO Maatstaf, die gekoppeld is aan ISO-9001. De Basis biedt participerende medezeggenschap aan de ondernemingsraad en de cliëntenadviesraad. Interne en externe evaluaties en audits laten zien dat de Basis goed op weg is. Het kwaliteitsmanagementsysteem is in voldoende mate geschikt en doeltreffend in het opleveren van stuurinformatie van de procesindicatoren en van de metingen van cliëntevaluaties MW en T&N.

In 2015 zijn vijf klachten ingediend. Informele afhandeling heeft geleid tot het intrekken van twee klachten, in twee andere gevallen hebben cliënten de termijn voor bemiddeling verlengd. Eén klacht is behandeld door de Cliënten Klachten Commissie. Vier maal is een beroep gedaan op de cliëntenvertrouwenspersoon. Hiervan is één cliënt verwezen naar een passender instantie.

Er is sprake van schaalvergroting, professionalisering en maatschappelijke en politieke aandacht in de veiligheidswereld. De Basis krijgt in toenemende mate vragen om diensten en deskundigheid te leveren op het vlak van preventie, mentale weerbaarheid, collegiale ondersteuning en begeleiding. De Basis investeert hierin veel, wat zich niet altijd direct uitbetaalt 'n toegenomen



de Basis

www.de-basis.nl

>>

omzet. Toch stemmen deze ontwikkelingen én het hoge aantal tevreden cliënten de Basis positief over de toekomst.

Begroting 2016

De begroting voor 2016 is goedgekeurd door de Raad van Toezicht in de vergadering van 27 november 2015. De begroting laat een afname zien in de opbrengsten en de kosten. Voor opbrengsten uit nieuwe opdrachtgevers is minder acquisitie begroot. De kosten zijn lager door de in 2015 ingezette reorganisatie om de kosten in lijn te brengen met de opbrengsten.

Begroting	2016	2015
Opbrengsten		
Opbrengsten Begeleidingsprogramma's	3.171.000	3.679.000
Subsidie Maatschappelijk werk	5.220.000	5.372.000
Overige opbrengsten	1.305.000	1.303.000
Totaal opbrengsten	9.696.000	10.354.000
Kosten		
Salariskosten	5.992.000	6.624.000
Personeelskosten	648.000	734.000
Huisvestingskosten	1.859.000	1.848.000
Voeding- & programmakosten	265.000	257.000
Algemene kosten	932.000	891.000
Totaal kosten	9.696.000	10.354.000
Resultaat	0	0

Financiële kerncijfers

Er is een negatief resultaat behaald van € 844.000, waarmee de algemene reserve is afgenomen. Een groot deel van het negatieve resultaat wordt veroorzaakt door het vormen van een voorziening voor reorganisatie van € 400.000.

Het vrij besteedbaar eigen vermogen is gedaald tot € 2.670.000. Het vermogen wordt aangehouden als zekerheid voor de risico's van de bedrijfsvoering. De solvabiliteit bedraagt 13% en het werkkapitaal bedraagt negatief € 1.270.000. Dit negatieve werkkapitaal wordt grotendeels veroorzaakt door een terug te betalen subsidiebedrag aan het ministerie van VWS.

De vooruitzichten voor 2016 zijn, naar verwachting, mede door de getroffen organisatorische maatregelen, dat een sluitende exploitatie kan worden gerealiseerd. Hoewel het verlies van 2014 en 2015 het weerstandsvermogen van de organisatie heeft aangetast, beschikt de organisatie over voldoende middelen om aan haar verplichtingen, ook op langere termijn, te kunnen voldoen.

Personeelsformatie

Eind 2015 bedroeg de personeelsformatie 98,62 fte. Eind 2014 was de personeelsformatie 108,66 fte.

Tenslotte

Veel programma's en trainingen van de Basis werden en worden in hoge mate mogelijk gemaakt door financiële bijdragen van het vfonds. De Basis is het vfonds buitengewoon erkentelijk voor de duurzame bijdrage aan de dienstverlening voor hen die zich hebben ingezet voor de (inter)nationale vrede en veiligheid. De Basis waardeert het vertrouwen dat de ministeries van Defensie, VWS en V&J in haar hebben uitgesproken, en de samenwerking met vele partners voor vrede en veiligheid.

INHOUDSOPGAVE		Pagina
1	Jaarrekening 2015	
1.1	Balans per 31 december 2015	9
1.2	Staat van baten en lasten	10
1.3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	11
1.4	Toelichting op de balans	14
1.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	19
2	Overige gegevens	
2.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	22
2.2	Resultaatbestemming	22
2.3	Gebeurtenissen na balansdatum	22
2.4	Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	22
2.5	Controleverklaring	23

1 JAARREKENING

1 JAARREKENING

1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2015
(na resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-15 €	31-dec-14 €
ACTIVA			
Vaste activa	1		
Materiële vaste activa			
- Bedrijfsgebouwen en terreinen		17.364.251	17.547.170
- Machines en installaties		0	0
- Andere vast bedrijfsmiddelen, techn. en adm. uitrusting		1.180.727	1.344.649
- Materiële vaste bedrijfsactiva in uitv en vooruitbet. Mva		0	0
Totaal		<u>18.544.978</u>	<u>18.891.819</u>
Vlottende activa			
Vorraden	3	19.846	21.064
Vorderingen en overlopende activa	3	419.568	808.227
Effecten	4	0	1.372.576
Liquide middelen	5	1.920.110	190.816
		<u>2.359.524</u>	<u>2.392.683</u>
Totaal Activa		<u>20.904.502</u>	<u>21.284.502</u>
	Ref.	31-dec-15 €	31-dec-14 €
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	6	91	91
Herwaarderingsreserve terrein		1.860.000	1.860.000
Algemene reserve		810.269	1.653.959
		<u>2.670.360</u>	<u>3.514.050</u>
Voorzieningen	7	748.349	235.199
Schulden op lange termijn	8	13.851.671	14.335.385
Schulden op korte termijn			
Kortlopende schulden en overlopende passiva	9	3.634.122	3.199.868
		<u>3.634.122</u>	<u>3.199.868</u>
Totaal Passiva		<u>20.904.502</u>	<u>21.284.502</u>

1.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Ref.	2015 €	2014 €
Netto omzet	10	8.048.534	8.130.866
Overige bedrijfsopbrengsten	12	1.247.882	1.344.419
Totale baten		9.296.416	9.475.285
Lonen en salarissen	13	7.366.313	7.485.718
Afschrijvingen materiële vaste activa	14	412.384	412.587
Overige bedrijfskosten	15	1.778.837	1.828.514
Totale lasten		9.557.535	9.726.819
Resultaat voor financiële baten en lasten		-261.119	-251.534
Financiële baten	18	6.539	83.737
Financiële lasten	19	589.110	669.938
Totale financiële baten en lasten		-582.571	-586.201
Resultaat		-843.690	-837.735

Stichting de Basis

1.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

De stichting heeft tot doel:

1. het verrichten van diensten op het gebied van traumazorg en welzijn in de brede zin, ten behoeve van:

- a. geüniformeerde beroepsbeoefenaren of voormalig geüniformeerde beroepsbeoefenaren met een publieke taak, die ingrijpende ervaringen hebben opgedaan tijdens de uitoefening van hun beroep, zoals militairen, politie-, brandweer-, spoorweg- en ambulancepersoneel.
 - b. personen van wie, gegeven hun persoonlijke omstandigheden en achtergronden enerzijds en het doel van de stichting anderzijds, verondersteld kan worden dat zij, met de kennis en activiteiten van de stichting, in medisch psychisch of sociaal maatschappelijk opzicht baat zullen hebben bij dienstverlening door de stichting aan hen.
2. het verlenen van ondersteuning aan organisaties waarmee de stichting een samenwerkingsovereenkomst heeft afgesloten, ter realisering van de doelstellingen, inhoudelijk nader vast te leggen in tussen de stichting en van toepassing zijnde organisaties op te stellen en evalueren jaarafspraken.
3. het bundelen, ontwikkelen en operationeel maken van kennis op het terrein van hulpverlening aan de behandeling van de in sub 1 genoemde doelgroepen van de stichting en het ontwikkelen van nationale en internationale allianties dienaangaande, ten behoeve van de verdere ontwikkeling van het dienstenaanbod aan de genoemde doelgroepen.
4. Het in stand houden en verhuren van de haar in eigendom toebehorende terreinen met gebouwen en opstallen. De verhuur kan geschieden aan:
- a. organisaties en rechtspersonen die de belangen behartigen van de in sub 1 genoemde doelgroepen van de stichting;
 - b. de op het terrein werkzame AWBZ-instelling;
 - c. aanverwante organisaties;
 - d. anderen.

Richtlijn Jaarverslaggeving

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van de Richtlijnen Jaarverslaggeving. De jaarrekening is opgesteld in €. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde

Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers van het voorgaande boekjaar zijn, waar nodig, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

Stichting de Basis

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa, met uitzondering van de bedrijfsgebouwen en terreinen, worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte economische levensduur. De bedrijfsgebouwen en -terreinen worden met ingang van 31 december 2014 gewaardeerd op actuele waarde onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

Effecten

Effecten opgenomen onder de vlottende activa worden gewaardeerd tegen marktwaarde. Deze effecten worden aangemerkt als zijnde aangehouden voor handelsdoeleinden. Waardeveranderingen van deze effecten worden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Vorraden

Waardering vindt plaats op verkrijgings- of vervaardigingsprijs of laatst bekende inkoopprijs eventueel onder aftrek van een voorziening voor incurante voorraden.

Vorderingen

Vorderingen, overlopende activa en overige activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde, rekening houdend met een voorziening wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden tegen nominale waarde opgenomen.

Voorzieningen

Onder voorzieningen worden opgenomen:

- Een voorziening voor pensioenverplichtingen. De voorziening is bepaald op actuariële grondslagen. Het betreft een pensioen van de weduwe van een oud medewerker.
- Een voorziening voor jubilea van personeelsleden. De jubilea zijn 12,5-jarig, 25-jarig en 40-jarig dienstverband en pensionering. De voorziening is bepaald rekening houdend met de blijfkans van de werknemers.
- Een voorziening voor de reorganisatiekosten. De voorziening is bepaald op de totale verwachte uitgaven aan salariskosten en begeleidingskosten van werk naar werk en kosten van afkoopsommen.
- Een voorziening voor groot onderhoud. Voor het groot onderhoud aan het gebouw wordt jaarlijks € 120.000 gereserveerd. De werkelijke uitgaven aan groot onderhoud komen ten laste van de voorziening.

Schulden op lange termijn

De schulden op lange termijn worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderinggrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

Pensioenen

Stichting de Basis heeft voor haar werknemers een pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen welke afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Stichting de Basis heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij Pensioenfonds Zorg en Welzijn, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting de Basis heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde bijdrage regeling en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

1.4 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

De post materiële vaste activa is als volgt gespecificeerd:

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Machines en installaties	Overige vaste bedrijfs- middelen	MVA in uitvoering	Totaal
Afschrijvingspercentage		20%	20%		
1-jan-15					
Aanschaffingswaarde	17.839.217	158.984	2.125.888	0	20.124.089
Cumulatieve afschrijvingen	292.047	158.984	781.239	0	1.232.270
Onderhanden werk					0
Boekwaarden	17.547.170	0	1.344.649	0	18.891.819
Mutaties:					
Aanschafwaarde					
Investerings	65.544				65.544
In gebruikname					0
Onderhanden werk					0
Desinvesteringen					0
	65.544	0	0	0	65.544
Afschrijvingen					
Desinvesteringen					0
Afschrijvingen	248.463		163.922		412.385
	-248.463	0	-163.922	0	-412.385
Saldo mutaties	-182.919	0	-163.922	0	-346.841
31-dec-15					
Aanschaffingswaarde	17.904.761	158.984	2.125.888	0	20.189.632
Cumulatieve afschrijvingen	540.510	158.984	945.161	0	1.644.655
Onderhanden werk			0		0
Boekwaarden	17.364.251	0	1.180.727	0	18.544.978

Toelichting

De bedrijfsgebouwen worden afgeschreven op basis van annuïteit. De afschrijvingsduur is 30 jaar en de rente is 5%.

3. Voorraden / Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en de voorraden bedragen:

	Balans 31-12-2015	Balans 31-12-2014
Voorraden/Vorderingen en overlopende activa		
Voorraden	19.846	21.064
Vorderingen en overlopende activa	419.568	808.227
Totaal	439.414	829.291

Voorraden

De specificatie is als volgt:

	Balans 31-12-2015	Balans 31-12-2014
Gereed product en handelsgoederen	19.846	21.064
Totaal voorraden	19.846	21.064

Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt:

	Balans 31-12-2015	Balans 31-12-2014
Vorderingen op debiteuren	353.057	284.216
Te ontvangen subsidie Ministerie van Defensie	0	301.472
Overige vorderingen en overlopende activa	66.511	222.539
Totaal	419.568	808.227

De vergelijkende cijfers wijken af van de jaarrekening over 2014. De te ontvangen subsidie van het Ministerie van Defensie ad € 301.472 was in de jaarrekening 2014 gesaldeerd met de terug te betalen subsidie aan het Ministerie van VWS. In de jaarrekening over 2015 zijn deze bedragen apart gepresenteerd.

4. Effecten

De effecten zijn als volgt gespecificeerd:

	Balans 31-12-2015 Boekwaarde	Balans 31-12-2014 Boekwaarde
<i>Effecten</i>		
Gezamenlijke waarde ter beurze genoteerde effecten	0	1.372.576
	0	1.372.576

PASSIVA

6. Eigen vermogen

Het eigen vermogen is als volgt gesplitst:

	Balans 31-12-2015	Resultaat 2015	Balans 31-12-2014
Kapitaal	91	0	91
Herwaarderingsreserve terrein	1.860.000	0	1.860.000
Algemene reserve	810.269	-843.690	1.653.959
Totaal	2.670.360	-843.690	3.514.050

7. Voorzieningen

De voorzieningen zijn als volgt gesplitst:

	Balans 1-1-2015	Bij	Af	Balans 31-12-2015
Pensioenvoorziening	20.000			20.000
Reorganisatievoorziening	0	475.000	71.989	403.011
Overige voorzieningen	215.199	120.000	9.861	325.338
Totaal Voorzieningen	235.199	595.000	81.850	748.349

Toelichting

De pensioenvoorziening wordt bepaald door een actuariële berekening van de toekomstige verplichtingen verminderd met de toekomstige ontvangsten.

De reorganisatie voorziening is gevormd voor de in 2015 ingezette reorganisatie. De looptijd van deze reorganisatie duurt tot en met juni 2016. De voorziening van € 475.000 is voor uitgaven aan salaris van boventallige medewerkers en kosten van begeleiding van werk naar werk.

De overige voorzieningen betreft een jubileum voorziening en een voorziening voor groot onderhoud.

8. Schulden op lange termijn

De stand en het verloop van de schulden op lange termijn zijn als volgt:

	Balans 1-1-2015	Bij	Af Bestedingen Aflossingen	Vrijval	Balans 31-12-2015
Hypothecaire lening Triodos	8.820.385	0	483.714	0	8.336.671
Achtergestelde lening vfonds	6.000.000	0	0	0	6.000.000
Totaal Schulden op lange termijn	14.820.385	0	483.714	0	14.336.671
Aflossingsverplichtingen	485.000				485.000
Schulden op lange termijn	14.335.385				13.851.671

Toelichting

Per 31 december zijn er vier hypothecaire leningen bij de Triodos Bank, lening a t/m d. De hoofdsom van deze hypothecaire leningen bedraagt in totaal € 9.500.000 (lening a € 5.000.000, lening b € 1.500.000, lening c € 1.500.000 en lening d € 1.500.000). Per 31 december 2015 is € 9.337.362 opgenomen. De leningen hebben een looptijd van 30 jaar. De rente is gelijk aan de 1-jaars IRS met een opslag van 1,59%, met een minimum van 3,5% per jaar.

Bij de leningen b, c en d worden de aflossing en rente annuïtair bepaald. De annuïteit bedraagt € 61.000 per kwartaal. In aanvulling op de aflossingscomponent in de annuïteit wordt in de eerste 5 jaar € 100.000 per kwartaal afgelost totdat de resterende lening € 5.400.000 bedraagt.

Als zekerheden heeft de Triodos Bank het eerste recht van hypotheek op het nieuwe gebouw van de Basis en is er (stille) verpanding van de inventaris.

De lening met het vfonds is achtergesteld op de lening van de Triodos Bank. De omvang van de lening bedraagt € 6.000.000. Op deze lening is een 2e recht van hypotheek gevestigd op het nieuwe gebouw van de Basis. Aflossing zal aanvragen op zijn laatst op 1 augustus 2021, in 120 maandelijkse termijnen. De rente bedraagt 5% tot 6 juni 2016. Op 6 juni 2016 wordt de rente opnieuw vastgesteld voor een nieuwe periode van 5 jaar op de dan geldende 5-jaars IRS met een opslag van 2,5%.

9. Schulden op korte termijn

De schulden op korte termijn betreffen

	Balans 31-12-2015	Balans 31-12-2014
Crediteuren	232.403	350.448
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	485.000	485.000
Belastingen en sociale premies	351.385	404.886
Schulden terzake pensioenen	42.140	18.246
Terug te betalen subsidie Ministerie van VWS	1.631.819	986.878
Overige schulden	765.175	842.780
Overlopende passiva	126.200	111.630
Totaal Schulden op korte termijn	3.634.122	3.199.868

De vergelijkende cijfers wijken af van de jaarrekening over 2014. De te ontvangen subsidie van het Ministerie van Defensie ad € 301.472 was in de jaarrekening 2014 gesaldeerd met de terug te betalen subsidie aan het Ministerie van VWS. In de jaarrekening over 2015 zijn deze bedragen apart gepresenteerd. Hierdoor is de terug te betalen subsidie Ministerie van VWS per 31 december 2014 € 301.472 hoger dan in de jaarrekening over 2014 weergegeven.

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Leaseverplichtingen auto's

De jaarlijkse leaseverplichting voor de auto's van werknemers is per einde 2015 € 203.000. De leasecontracten worden telkens aangegaan voor een periode van 4 jaar. De gemiddelde nog uitstaande termijn per einde 2015 bedraagt 16 maanden.

Stichting de Basis

1.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten

10. Netto omzet

	Rekening 2015	Rekening 2014
Programma opbrengsten	3.208.604	3.452.579
Opbrengsten maatschappelijk werk	4.839.930	4.678.287
Totaal	8.048.534	8.130.866

11. Overige opbrengsten

	Rekening 2015	Rekening 2014
Opbrengsten ondersteuning verenigingen	503.500	477.000
Huuropbrengsten verhuur gebouwen	629.605	564.715
Overige opbrengsten	114.777	302.704
Totaal	1.247.882	1.344.419

Lasten

13. Personele kosten

De personele kosten luiden als volgt:

	Rekening 2015	Rekening 2014
Lonen en salarissen	5.413.657	5.292.200
Sociale lasten	749.029	769.553
Pensioenpremies	453.818	472.871
Overige personeelslasten	620.695	691.811
Personeel niet in loondienst	129.114	259.283
Totaal personele kosten	7.366.313	7.485.718

Werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 103,7 fte over 2015 (tegen 107,4 fte over 2014).

Toelichting personele kosten

Topfunctionarissen 2015

Naam	Beloning €	Belastbare kostenver- goedin en €	Pensioen- voorziening €
Dhr. H. van de Kamp, directeur-bestuurder 1 januari tot en met 9 april 2015	42.000	0	2.000
Dhr. W.J. Visser, plaatsvervangend directeur-bestuurder 9 april tot en met 31 december 2015	80.000	0	9.000
Dhr. B. Rookhuijzen, plaatsvervangend directeur-bestuurder 1 augustus tot en met 31 december 2015	0	0	0
Dhr. A. Wolfsen, voorzitter Raad van Toezicht (geheel 2015)	9.000	0	0
Mw. A.L.C. Roelofs, lid Raad van Toezicht (geheel 2015)	6.000	0	0
Dhr. H.J.M. Schouenberg, lid Raad van Toezicht (geheel 2015)	6.000	0	0
Dhr. M.J.L. Goossen, lid Raad van Toezicht (geheel 2015)	6.000	0	0
J.W. Kleijwegt, lid Raad van Toezicht (geheel 2015)	6.000	0	0

Topfunctionarissen 2014

Naam	Beloning €	Belastbare oedin en €	Pensioen- voorziening €
Dhr. H. van de Kamp, directeur-bestuurder 1 januari tot en met 31 december 2014	118.000	0	13.000
J.W. Kleijwegt, voorzitter Raad van Toezicht (1 januari tot en met 25 april 2014)	3.000	0	0
Dhr. A. Wolfsen, voorzitter Raad van Toezicht (25 april tot en met 31 december 2014)	6.000	0	0
Mw. A.L.C. Roelofs, lid Raad van Toezicht (geheel 2014)	6.000	0	0
Dhr. H.J.M. Schouenberg, lid Raad van Toezicht (geheel 2014)	6.000	0	0
Dhr. M.J.L. Goossen, lid Raad van Toezicht (geheel 2014)	6.000	0	0
J.W. Kleijwegt, lid Raad van Toezicht (1 april tot en met 31 december 2014)	5.000	0	0

15. Overige bedrijfskosten

	Rekening 2015	Rekening 2014
Huisvestingskosten	830.227	735.956
Voeding & Programmakosten	305.068	284.818
Algemene & Kantoorkosten	643.542	807.740
Totaal	1.778.837	1.828.514

18. Financiële baten

	Rekening 2015	Rekening 2014
Rente opbrengsten	1.864	4.566
Koerswinsten beleggingen	0	36.987
Directe opbrengsten beleggingen	4.675	42.184
Totaal	6.539	83.737

19. Financiële lasten

	Rekening 2015	Rekening 2014
Rente kosten	576.558	669.938
Koersverlies beleggingen	12.552	0
Totaal	589.110	669.938

2 OVERIGE GEGEVENS

Stichting de Basis

2 OVERIGE GEGEVENS

2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De Raad van Toezicht van stichting de Basis heeft de geconsolideerde jaarrekening over het boekjaar 2015 behandeld en vastgesteld in de vergadering van 13 mei 2016

2.2 Resultaatbestemming

Het resultaat is toegevoegd aan de algemene reserves.

2.3 Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben geen gebeurtenissen na balansdatum plaatsgevonden die zouden moeten worden vermeld in deze jaarrekening.

2.4 Ondertekening door bestuurder en toezichthouders

Visser, W J.

Roelofs, A.L.C.

Goossen, M.J.L.

Kleijwegt, J.W.

Wolfsen, A

2.5 Controleverklaring

De controleverklaring van de accountant over het boekjaar 2015 is opgenomen op de volgende pagina.