

tenkatehuizinga+

accountants + belastingadviseurs

Zuiderval 60 Postbus 2323 7500 CH Enschede t +31(0)88 5005 100

Ten Kate Huizinga Accountants + Belastingadviseurs N.V. KvK 06038752 www.tenkatehuizinga.nl

RAPPORT

Uitgebracht aan het bestuur van
Stichting Fonds De Twentse Zorgcentra
te Losser
inzake de jaarrekening 2016

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
1. ACCOUNTANTSRAPPORT	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2 Algemeen	4
1.3 Resultaten	5
2. JAARREKENING	
2.1 Balans per 31 december 2016	7
2.2 Staat van baten en lasten over 2016	8
2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	9
2.4 Toelichting op de balans	10
2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	11

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Fonds De Twentse Zorgcentra
Oldenzaalsestraat 134
7581 PW LOSSER

Referentie : B.H.B. Riekhoff AA
Cliëntnummer : 22422
Datum : 31 mei 2017
Vestiging : Enschede

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit inzake de door ons verrichte werkzaamheden betreffende de jaarrekening 2016 van uw stichting.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: Het bestuur van Stichting Fonds De Twentse Zorgcentra

De jaarrekening van Stichting Fonds De Twentse Zorgcentra te Losser is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de staat van baten en lasten over 2016 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Fonds De Twentse Zorgcentra.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit 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.

1.2 Algemeen

Oprichting stichting

De stichting is bij notariële akte van 2 januari 1989 opgericht.

Doel

De stichting heeft ten doel:

1. het financieren van voorzieningen en projecten ten behoeve van de verzorging, ontwikkeling en ontspanning van en voor de cliënten van de leefgemeenschap voor mensen met een verstandelijke beperking: De Twentse Zorgcentra, zowel in de individuele als in de collectieve sfeer, welke niet of niet geheel uit hoofde van de sociale verzekeringswetten of andere wetten kunnen worden vergoed dan wel waarvoor de exploitatierekening van de Stichting Twentse Zorgcentra geen ruimte biedt, en welke voorzieningen naar de opvatting van de Stichting Fonds De Twentse Zorgcentra het welzijn van deze cliënten vergroten;
2. het verrichten van alle verdere behandelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Het bestuur

Het bestuur van de stichting bestaat per balansdatum uit:

- de heer J.J.L. Wegdam, voorzitter;
- de heer J.C.J. Gargosky, penningmeester;
- de heer G.J.M. Elderink;
- de heer A.F. Niehof;
- de heer M.H.J Hengstman.

Kamer van Koophandel

De stichting is bij de Kamer van Koophandel ingeschreven in het handelsregister onder nummer 41030007.

Vaststelling jaarrekening

Het bestuur heeft de jaarrekening 2015 vastgesteld.
Het nettoresultaat over het boekjaar 2015 bedroeg € 55.080.

1.3 Resultaten

Bespreking van de resultaten

	2016	2015
	€	€
Baten	56.954	75.239
	56.954	75.239
Uitgaven project	35.140	10.540
Algemene kosten	6.120	7.158
Som der bedrijfslasten	41.260	17.698
Bedrijfsresultaat	15.694	57.541
Som der financiële baten en lasten	2.068	4.930
	17.762	62.471
Dotatie bestemmingsreserve	-26.498	-7.391
Nettoresultaat	-8.736	55.080

Wij vertrouwen erop u hiermee van dienst te zijn geweest.

Hoogachtend,

Ten Kate Huizinga Accountants + Belastingadviseurs N.V.



B.H.B. Riekhoff AA

2. JAARREKENING

STICHTING FONDS DE TWENTSE ZORGCENTRA
LOSSER

2.1 Balans per 31 december 2016

(na voorstel resultaatbestemming)

		31-12-2016		31-12-2015	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen					
Overige vorderingen	1		5.814		5.106
Liquide middelen	2		676.115		666.452
Totaal activazijde			<u>681.929</u>		<u>671.558</u>
PASSIVA					
STICHTINGSVERMOGEN					
Bestemmingsreserves		26.498		7.391	
Overige reserve	3	<u>655.431</u>		<u>664.167</u>	
			681.929		671.558
Totaal passivazijde			<u>681.929</u>		<u>671.558</u>

STICHTING FONDS DE TWENTSE ZORGCENTRA
LOSSER

2.2 Staat van baten en lasten over 2016

		2016	2015
		€	€
Baten		56.954	75.239
Lasten			
Uitgaven project	4	35.140	10.540
Algemene kosten	5	6.120	7.158
Som der bedrijfslasten		41.260	17.698
Bedrijfsresultaat		15.694	57.541
Som der financiële baten en lasten	6	2.068	4.930
		17.762	62.471
Dotatie bestemmingsreserve		-26.498	-7.391
Nettoresultaat		-8.736	55.080

**STICHTING FONDS DE TWENTSE ZORGCENTRA
LOSSER****2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling****Informatie over de rechtspersoon****Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Fonds De Twentse Zorgcentra is feitelijk en statutair gevestigd op Oldenzaalsestraat 134, 7581 PW te Losser en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41030007.

Algemene toelichting**Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon**

De activiteiten van Stichting Fonds De Twentse Zorgcentra bestaan voornamelijk uit overig maatschappelijk advies, gemeenschapshuizen en samenwerkingsorganen op het gebied van welzijn en het beheren van collectieve bewonersgelden.

Algemene grondslagen voor verslaggeving**De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld**

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van de Richtlijnen Jaarverslaggeving 640.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**Vorderingen**

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Giften en baten uit fondsenwerving

De bijdragen en schenkingen worden verantwoord in het boekjaar waarop de baten betrekking hebben.

**STICHTING FONDS DE TWENTSE ZORGCENTRA
LOSSER**

2.4 Toelichting op de balans

Vlottende activa

Vorderingen

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
1 Overige vorderingen		
Nog te ontvangen bedragen Stichting Welzijn DTZC	3.444	-
Te vorderen rente spaarrekening	2.370	5.106
	<u>5.814</u>	<u>5.106</u>
2 Liquide middelen		
Rabobank, doelreserveren, nummer 1391.4172.67	626.385	621.279
Rabobank, rekening-courant, nummer 15.68.14.617	40.882	43.673
Rabobank, rekening-courant, nummer 30.72.97.640	8.848	1.500
	<u>676.115</u>	<u>666.452</u>
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Bestemmingsreserve		
Stand per 1 januari	7.391	5.344
Ontrekking	-7.391	-5.344
Dotatie	26.498	7.391
	<u>26.498</u>	<u>7.391</u>
3 Overige reserve		
Stand per 1 januari	664.167	609.087
Uit resultaatverdeling	-8.736	55.080
	<u>655.431</u>	<u>664.167</u>

**STICHTING FONDS DE TWENTSE ZORGCENTRA
LOSSER**

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Baten		
Collectieve bijdragen projecten	46.960	48.730
Bijdragen verzorgde aangiften Inkomstenbelasting	9.145	13.046
Schenkingen	849	13.463
	<u>56.954</u>	<u>75.239</u>
	<u><u>56.954</u></u>	<u><u>75.239</u></u>
 4 Uitgaven project		
Uitgaven projecten	31.900	19.871
Kerstattenties groepen	1.740	1.745
Kosten verzorgde aangiften inkomstenbelasting	1.500	-
Terugaaf project 39 'gedenkplek'	-	-9.232
Vrijval reservering projecten	-	-1.844
	<u>35.140</u>	<u>10.540</u>
	<u><u>35.140</u></u>	<u><u>10.540</u></u>
 5 Algemene kosten		
Bestuurs- en administratiekosten	2.678	2.474
Accountantskosten	1.733	3.100
Portiekosten	1.520	1.350
Overige algemene kosten	152	-
Giften	37	-
Representatiekosten	-	234
	<u>6.120</u>	<u>7.158</u>
	<u><u>6.120</u></u>	<u><u>7.158</u></u>
 6 Som der financiële baten en lasten		
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	2.370	5.106
Rentelasten en soortgelijke kosten	-302	-176
	<u>2.068</u>	<u>4.930</u>
	<u><u>2.068</u></u>	<u><u>4.930</u></u>

**STICHTING FONDS DE TWENTSE ZORGCENTRA
LOSSER**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Ontvangen deposito's	<u>2.370</u>	<u>5.106</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Betaalde bankrente	<u>302</u>	<u>176</u>

Losser, 31 mei 2017

Stichting Fonds De Twentse Zorgcentra

Namens deze:

J.J.L. Wegdam
Voorzitter

J.C.J. Gargosky
Penningmeester

M.H.J. Hengstman

G.J.M. Elderink

A.F. Niehof