

tenkatehuizinga+

accountants + belastingadviseurs

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

Ten Kate Huizinga Accountants + Belastingadviseurs N.V. KvK 05038752 www.tenkatehuizinga.nl

RAPPORT

Uitgebracht aan het bestuur van
Stichting Fonds De Twentse Zorgcentra
te Losser
inzake de jaarrekening 2017

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 2017	7
2.2 Staat van baten en lasten over 2017	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

1. ACCOUNTANTSRAPPORT



Handwritten signatures in blue ink, including a large signature at the bottom left and several smaller ones at the top right.

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

Referentie : B. Raamsteeboers
Cliëntnummer : 22422
Datum : 22 mei 2018
Vestiging : Enschede

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit inzake de door ons verrichte werkzaamheden betreffende de jaarrekening 2017 van uw stichting.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: 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 2017 en de staat van baten en lasten over 2017 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.



3

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:

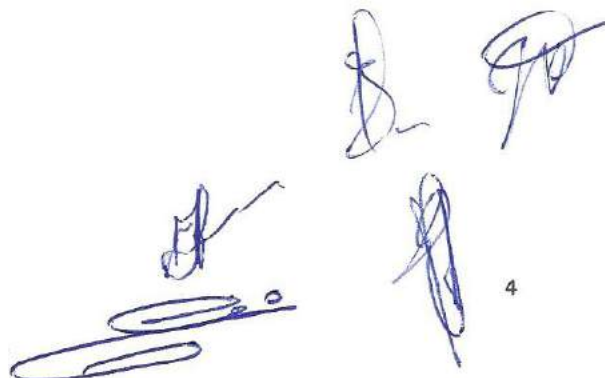
- de heer J.J.L. Wegdam, voorzitter;
- de heer J.C.J. Gargosky, penningmeester;
- de heer G.J.M. Elderink;
- de heer A.F. Niehof;
- de heer M.H.J Hengstman.

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 2016 vastgesteld.
Het nettoresultaat over het boekjaar 2016 bedroeg € -8.736.



4

1.3 Resultaten

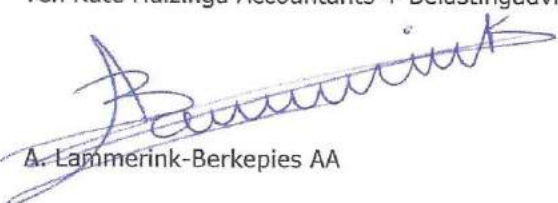
Bespreking van de resultaten

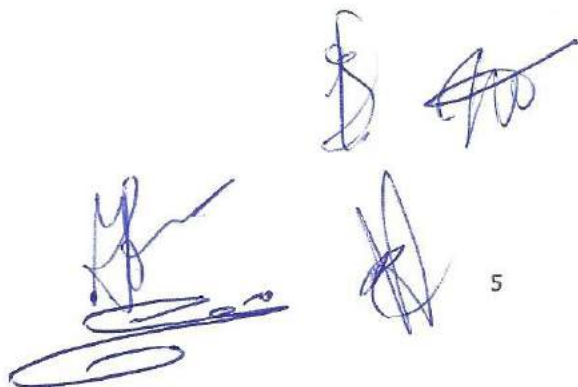
	2017	2016
	€	€
Baten	81.402	56.954
Uitgaven project	54.460	35.140
Verkoopkosten	1.686	-
Algemene kosten	6.039	6.120
Som der bedrijfslasten	62.185	41.260
Bedrijfsresultaat	19.217	15.694
Som der financiële baten en lasten	271	2.068
	19.488	17.762
Mutatie bestemmingsreserve	-15.419	-26.498
Nettoresultaat	4.069	-8.736

Wij vertrouwen erop u hiermee van dienst te zijn geweest.

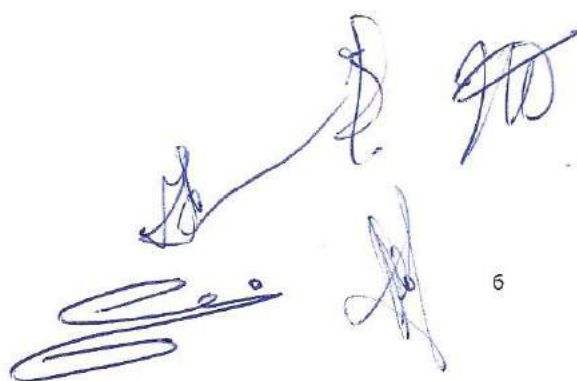
Hoogachtend,

Ten Kate Huizinga Accountants + Belastingadviseurs N.V.


A. Lammerink-Berkepies AA



2. JAARREKENING



Handwritten signatures in blue ink, including a large signature at the bottom left and several smaller ones at the top right.

**STICHTING FONDS DE TWENTSE ZORGCENTRA
LOSSER**

2.1 Balans per 31 december 2017

(na voorstel saldobestemming)

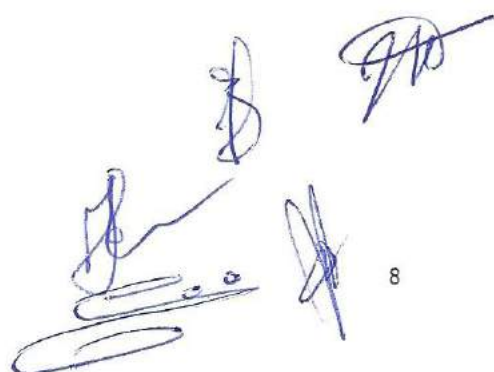
		31-12-2017		31-12-2016	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen					
Overige vorderingen	1		590		5.814
Liquide middelen	2		678.696		676.115
Totaal activazijde			<u>679.286</u>		<u>681.929</u>
PASSIVA					
STICHTINGSVERMOGEN					
Bestemmingsreserves		19.786		26.498	
Overige reserve	3	659.500		655.431	
			<u>679.286</u>		<u>681.929</u>
Totaal passivazijde			<u>679.286</u>		<u>681.929</u>

Handwritten signatures in blue ink, including a large signature and a smaller one with the number 7 below it.

STICHTING FONDS DE TWENTSE ZORGCENTRA
LOSSER

2.2 Staat van baten en lasten over 2017

		2017		2016	
		€	€	€	€
Baten			81.402		56.954
Lasten					
Uitgaven project	4	54.460		35.140	
Verkoopkosten	5	1.686		-	
Algemene kosten	6	6.039		6.120	
Som der bedrijfslasten			62.185		41.260
Bedrijfsresultaat			19.217		15.694
Som der financiële baten en lasten	7		271		2.068
			19.488		17.762
Mutatie bestemmingsreserve			-15.419		-26.498
Nettoresultaat			4.069		-8.736



8

**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**Vorderingen**

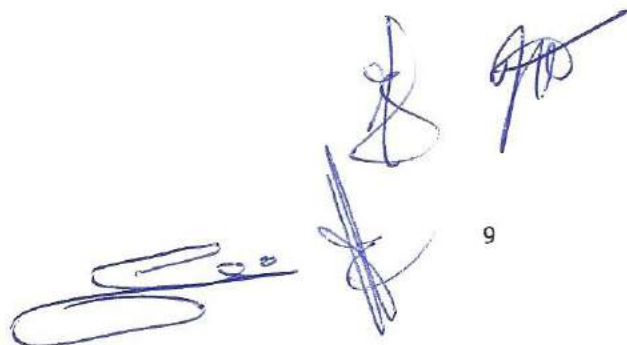
Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd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

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

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>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
1 Overige vorderingen		
Nog te ontvangen bedragen Stichting Welzijn DTZC	-	3.444
Te vorderen rente spaarrekening	590	2.370
	<u>590</u>	<u>5.814</u>
2 Liquide middelen		
Rabobank, doelreserveren, nummer 1391.4172.67	628.755	626.385
Rabobank, rekening-courant, nummer 15.68.14.617	34.842	40.882
Rabobank, rekening-courant, nummer 30.72.97.640	15.099	8.848
	<u>678.696</u>	<u>676.115</u>
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Bestemmingsreserve		
Stand per 1 januari	26.498	7.391
Ontrekking boekjaar	-22.131	-7.391
Dotatie	19.786	26.498
Vrijval boekjaar	-4.367	-
Stand per 31 december	<u>19.786</u>	<u>26.498</u>
3 Overige reserve		
Stand per 1 januari	655.431	664.167
Uit resultaatverdeling	4.069	-8.736
Stand per 31 december	<u>659.500</u>	<u>655.431</u>

**STICHTING FONDS DE TWENTSE ZORGCENTRA
LOSSER**

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2017</u> €	<u>2016</u> €
Baten		
Collectieve bijdragen projecten	73.022	46.960
Bijdragen verzorgde aangiften Inkomstenbelasting	8.380	9.145
Schenkingen	-	849
	<u>81.402</u>	<u>56.954</u>
4 Uitgaven project		
Uitgaven projecten	52.195	31.900
Kerstattenties groepen	2.265	1.740
Kosten verzorgde aangiften inkomstenbelasting	-	1.500
	<u>54.460</u>	<u>35.140</u>
5 Verkoopkosten		
Reis- en verblijfkosten	186	-
Overige verkoopkosten	1.500	-
	<u>1.686</u>	<u>-</u>
6 Algemene kosten		
Bestuurs- en administratiekosten	3.026	2.678
Accountantskosten	1.210	1.733
Portiekosten	1.728	1.520
Overige algemene kosten	75	152
Giften	-	37
	<u>6.039</u>	<u>6.120</u>
7 Som der financiële baten en lasten		
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	590	2.370
Rentelasten en soortgelijke kosten	-319	-302
	<u>271</u>	<u>2.068</u>

**STICHTING FONDS DE TWENTSE ZORGCENTRA
LOSSER**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Ontvangen depositorente	<u>590</u>	<u>2.370</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Betaalde bankrente	<u>319</u>	<u>302</u>

Losser,

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

