

**Stichting Monicares Foundation  
te Zwolle**

Rapport over het financieel verslag  
over het boekjaar 2018

## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>Rapport</b>	
1 Samenstellingsverklaring	2
2 Algemeen	4
<b>Jaarrekening</b>	
Balans per 31 december 2018	6
Staat van baten en lasten over 2018	8
Grondslagen op de balans en de staat van baten en lasten	9
Toelichting op de balans	10
Toelichting op de staat van baten en lasten	11
<b>Overige gegevens</b>	
3 Bestemming saldo	13

Het bestuur van  
Stichting Monicares Foundation  
Ludekenskamp 29  
8014 ER Zwolle

Zwolle, augustus 2019

Geachte bestuur,

Hierbij bieden wij u het rapport en het financieel verslag over het boekjaar 2018 van Stichting Monicares Foundation aan.

## 1 Samenstellingsverklaring

### **Opdracht**

In overeenstemming met uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 samengesteld van Stichting Monicares Foundation te Zwolle bestaande uit de balans per 31 december 2018 en de staat van baten en lasten over 2018 met de toelichting.

### **Verantwoordelijkheid juistheid en volledigheid aangeleverde gegevens**

Voor het samenstellen van de jaarrekening hebben wij ons gebaseerd op de gegevens, zoals deze door het bestuur van Stichting Monicares Foundation zijn verstrekt. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur.

### **Verantwoordelijkheid van de samensteller**

Het is onze verantwoordelijkheid als belastingadviseur om uw opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht en met de uitgevaardigde gedrags- en beroepsregels van onze beroepsorganisatie (het Register Belastingadviseurs).


Onze werkzaamheden bestonden hoofdzakelijk uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Verder hebben wij de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen beoordeeld op basis van de door het bestuur verstrekte gegevens. De aard van deze werkzaamheden als belastingadviseur brengt met zich dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

### **Bevestiging**

Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, Titel 9 Boek 2 BW.

Zwolle, augustus 2019

AA&F

  
J.A. Jansen of Lorkeers RB  
Belastingadviseur

Lid van het Register Belastingadviseurs

## 2 Algemeen

### **Oprichting**

De stichting is opgericht op 7 maart 2013 en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel, onder nummer 57424632.

### **Doelstelling**

De doelstelling van de stichting is het helpen en financieel ondersteunen van gezinnen die een ernstig ziek kind hebben.

### **Bestuur**

Samenstelling bestuur per 31 december 2018:

- A. Zwarthoff, voorzitter
- J.M.M. Holterman, penningmeester
- S. Goei, secretaris
- M.W. Pleijsier, bestuurslid
- H.P. Visscher, bestuurslid
- F.A.U.X. Soree, bestuurslid
- E. Veldt, bestuurslid

Jaarrekening

Balans per 31 december 2018

<b>ACTIVA</b>	<b>31-12-2018</b>	<b>31-12-2017</b>
	€	€
<b>Vlottende activa</b>		
<b>Vorderingen</b>		
Giften en donaties	6.600	2.625
Vooruitbetaalde bedragen	-	260
Overige vorderingen	50	250
	6.650	3.135
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank (rekening-courant)	4.643	1.337
Rabobank (rekening-courant)	689	587
Rabobank (spaarrekening)	80.462	83.942
	85.794	85.866
	92.444	89.001

<b>PASSIVA</b>	<b>31-12-2018</b>	<b>31-12-2017</b>
	€	€
<b>Eigen vermogen</b>		
Overige reserves	1.944	18.307
<b>Voorziening</b>		
Verplichting gezinnen	90.000	70.000
<b>Overige schulden</b>		
Crediteuren	-	194
Belastingadviseur	500	500
	<u>500</u>	<u>694</u>

92.444

89.001



Staat van baten en lasten over 2018

	2018	2017
	€	€
<b>Baten</b>		
Giften en donaties	92.422	69.076
<b>Lasten</b>		
Algemene kosten	88.597	74.984
Financiële baten en lasten	188	46
<b>Totaal lasten</b>	<u>88.785</u>	<u>75.030</u>
<b>Saldo</b>	<u><u>3.637</u></u>	<u><u>- 5.954</u></u>

## Grondslagen op de balans

### **Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, Titel 9 Boek 2 BW.

Zoals toegestaan in art. 2:396 lid 6 BW zijn voor de waardering van activa en passiva en voor de bepaling van het resultaat de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst, bedoeld in hoofdstuk 2 van de Wet op de Vennootschapsbelasting 1969, in aanmerking gekomen.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen 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.

### **Liquide middelen**

De liquide middelen staan, voorzover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

### **Voorzieningen**

Betreft voorziening voor verplichtingen naar gezinnen die recht hebben op ondersteuning.

## **Grondslagen voor resultaatbepaling**

### **Saldo**

Het saldo wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden aan het verslagjaar toe te rekenen lasten.

### **Baten**

De baten betreffen giften en donaties door derden.

### **Lasten**

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Toelichting op de balans

	<u>2018</u>		<u>2017</u>
	€		€
<b>Eigen vermogen</b>			
<b>Overige reserves</b>			
Balans per 1 januari	18.307		29.261
Saldo boekjaar	3.637	-	5.954
Voorziening verplichting gezinnen	15.000		65.000
	<u>36.944</u>		<u>88.307</u>
Voorziening verplichting gezinnen	35.000		70.000
Balans per 31 december	<u><u>1.944</u></u>		<u><u>18.307</u></u>
<b>Voorziening</b>			
Balans per 1 januari	70.000		65.000
Vrijval verplichting gezinnen	15.000		65.000
	<u>55.000</u>		<u>-</u>
Dotatie verplichting gezinnen	35.000		70.000
Balans per 31 december	<u><u>90.000</u></u>		<u><u>70.000</u></u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>Algemene kosten</b>		
Uitgaven doel	66.557	54.617
Inkoopkosten evenementen	14.885	16.997
Promotie en publiciteit	5.610	1.641
Kantoorbenodigdheden	138	266
Assurantie	260	260
Belastingadviseur	599	605
Overige algemene kosten	548	598
	<u>88.597</u>	<u>74.984</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
Rente- en bankkosten	208	215
Rente spaarrekening	-	169
	<u>188</u>	<u>46</u>

Zwolle, augustus 2019

Bestuur Stichting Monicares Foundation

  
A. Zwarthoff, voorzitter

J.M.M. Holterman, penningmeester

  
M.W. Pleijsier, secretaris

Overige gegevens

### 3 Bestemming saldo

Het saldo van de staat van baten en lasten over 2018 bedraagt € 3.637.

Het bestuur stelt voor het saldo ten gunste te brengen aan de overige reserves.

Dit voorstel is verwerkt in de jaarrekening.