

**Stichting Monicares Foundation
te Zwolle**

Rapport over het financieel verslag
over het boekjaar 2017

Inhoudsopgave

	Pagina
Rapport	
1 Samenstellingsverklaring	2
2 Algemeen	4
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2017	6
Staat van baten en lasten over 2017	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
Overige gegevens	
3 Bestemming saldo	13

Het bestuur van
Stichting Monicares Foundation
Ludekenskamp 29
8014 ER Zwolle

Zwolle, april 2018

Geachte bestuur,

Hierbij bieden wij u het rapport en het financieel verslag over het boekjaar 2017 van Stichting Monicares Foundation aan.

1 Samenstellingsverklaring

Opdracht

In overeenstemming met uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 samengesteld van Stichting Monicares Foundation te Zwolle bestaande uit de balans per 31 december 2017 en de staat van baten en lasten over 2017 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, april 2018

AA&F

J.A. Jansen of Lorkeers RB
Belastingadviseur



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 2017:

- A. Zwarthoff, voorzitter
- J.M.M. Holterman, penningmeester
- M.W. Pleijsier, secretaris
- H.P. Visscher, bestuurslid
- P.A. Roege, bestuurslid
- H.R. van Corbach, bestuurslid
- F.A.U.X. Soree, bestuurslid

Jaarrekening

Balans per 31 december 2017

ACTIVA	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Vlottende activa		
Vorderingen		
Giften en donaties	2.625	3.375
Vooruitbetaalde bedragen	260	125
Overige vorderingen	250	250
	3.135	3.750
Liquide middelen		
Rabobank (rekening-courant)	1.337	1.140
Rabobank (rekening-courant)	587	1.348
Rabobank (spaarrekening)	83.942	88.523
	85.866	91.011
	89.001	94.761

PASSIVA	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Eigen vermogen		
Overige reserves	18.307	29.261
Voorziening		
Verplichting gezinnen	70.000	65.000
Overige schulden		
Crediteuren	194	-
Belastingadviseur	500	500
	<u>694</u>	<u>500</u>

<u><u>89.001</u></u>	<u><u>94.761</u></u>
----------------------	----------------------

Staat van baten en lasten over 2017

	2017	2016
	€	€
Baten		
Giften en donaties	69.076	52.170
Lasten		
Algemene kosten	74.984	69.222
Financiële baten en lasten	46	- 121
Totaal lasten	<u>75.030</u>	<u>69.101</u>
Saldo	<u>- 5.954</u>	<u>- 16.931</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>2017</u> €	<u>2016</u> €
Eigen vermogen		
Overige reserves		
Balans per 1 januari	29.261	111.192
Saldo boekjaar	- 5.954	- 16.931
Voorziening verplichting gezinnen	65.000	-
	<u>88.307</u>	<u>94.261</u>
Voorziening verplichting gezinnen	70.000	65.000
Balans per 31 december	<u>18.307</u>	<u>29.261</u>
Voorziening		
Balans per 1 januari	65.000	-
Vrijval verplichting gezinnen	65.000	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
Dotatie verplichting gezinnen	70.000	65.000
Balans per 31 december	<u>70.000</u>	<u>65.000</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2017</u> €	<u>2016</u> €
Algemene kosten		
Uitgaven doel	54.617	54.257
Inkoopkosten evenementen	16.997	8.127
Promotie en publiciteit	1.641	1.023
Kantoorbenodigdheden	266	75
Website	-	5.182
Assurantie	260	58
Belastingadviseur	605	489
Overige algemene kosten	598	11
	<u>74.984</u>	<u>69.212</u>
Financiële baten en lasten		
Rente- en bankkosten	215	129
Rente spaarrekening	- 169	- 250
	<u>46</u>	<u>- 121</u>

Zwolle, april 2018

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 2017 bedraagt negatief € 5.954.

Het bestuur stelt voor het saldo ten laste te brengen van de overige reserves.

Dit voorstel is verwerkt in de jaarrekening.