

**Stichting Monicares Foundation
te Zwolle**

Rapport over het financieel verslag
over het boekjaar 2020

Inhoudsopgave

	Pagina
Rapport	
1 Samenstellingsverklaring	2
2 Algemeen	4
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2020	6
Staat van baten en lasten over 2020	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, februari 2022

Geachte bestuur,

Hierbij bieden wij u het rapport en het financieel verslag over het boekjaar 2020 van Stichting Monicares Foundation aan.

1 Samenstellingsverklaring

Opdracht

In overeenstemming met uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 samengesteld van Stichting Monicares Foundation te Zwolle bestaande uit de balans per 31 december 2020 en de staat van baten en lasten over 2020 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, februari 2022

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 2020:

- A. Zwarthoff, voorzitter
- J.M.M. Holterman, penningmeester (tot 1 februari 2021)
- J.W. Vogtländer, penningmeester (vanaf 1 februari 2021)
- I.M.S. Goei, secretaris
- M.W. Pleijsier, bestuurslid
- H.P. Visscher, bestuurslid
- F.A.U.X. Soree, bestuurslid
- E.J.W.T. Veldt, bestuurslid

Jaarrekening

Balans per 31 december 2020

ACTIVA	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Vlottende activa		
Vorderingen		
Giften en donaties	-	4.100
Overige vorderingen	50	50
	<u>50</u>	<u>4.150</u>
Liquide middelen		
Rabobank (rekening-courant)	7.075	1.584
Rabobank (rekening-courant)	596	344
Rabobank (spaarrekening)	114.479	122.470
	<u>122.150</u>	<u>124.398</u>
	<u><u>122.200</u></u>	<u><u>128.548</u></u>

PASSIVA	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Eigen vermogen		
Overige reserves	- 13.495	- 9.233
Voorziening		
Verplichting gezinnen	135.000	135.000
Overige schulden		
Crediteuren	195	2.281
Belastingadviseur	500	500
	<u>695</u>	<u>2.781</u>

<u>122.200</u>	<u>128.548</u>
----------------	----------------

Staat van baten en lasten over 2020

	2020	2019
	€	€
Baten		
Giften en donaties	52.917	99.620
Lasten		
Algemene kosten	56.931	65.353
Financiële baten en lasten	248	233
Totaal lasten	<u>57.179</u>	<u>65.586</u>
Saldo	<u>- 4.262</u>	<u>34.034</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>2020</u> €	<u>2019</u> €
Eigen vermogen		
Overige reserves		
Balans per 1 januari	- 9.233	1.944
Saldo boekjaar	- 4.262	34.034
	<u>- 13.495</u>	<u>35.978</u>
Voorziening verplichting gezinnen	-	45.000
	<u>- 13.495</u>	<u>- 9.022</u>
Mutaties boekjaar	-	211
Balans per 31 december	<u><u>- 13.495</u></u>	<u><u>- 9.233</u></u>
Voorziening		
Balans per 1 januari	135.000	90.000
Dotatie verplichting gezinnen	-	45.000
Balans per 31 december	<u><u>135.000</u></u>	<u><u>135.000</u></u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2020</u> €	<u>2019</u> €
Algemene kosten		
Uitgaven doel	45.388	42.538
Inkoopkosten evenementen	4.328	18.612
Promotie en publiciteit	5.003	1.211
Oninbare debiteuren	750	1.250
Kantoorbenodigdheden	138	419
Assurantie	366	171
Belastingadviseur	605	605
Overige algemene kosten	353	547
	<u>56.931</u>	<u>65.353</u>
 Financiële baten en lasten		
Rente- en bankkosten	257	240
Rente spaarrekening	- 9	- 7
	<u>248</u>	<u>233</u>

Zwolle, februari 2022

Bestuur Stichting Monicares Foundation

A. Zwarthoff, voorzitter

J.W. Vogtländer, penningmeester

I.M.S. Goei, secretaris

Overige gegevens

3 Bestemming saldo

Het saldo van de staat van baten en lasten over 2020 bedraagt negatief € 4.262.

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

Dit voorstel is verwerkt in de jaarrekening.