

Doetinchem, Hamburgerbroeklaan 22
Postbus 309, NL-7000 AH
T +31 (0)314 37 48 00
kroesewevers.nl

KroeseWevers Accountants BV
Handelsregister 08151000

Aan het bestuur van
Stichting Inloophuis Oude IJssel
Plantenstraat 2
7001 EZ Doetinchem

Doetinchem
2 juli 2018

Onze referentie
3068720/2017

Behandeld door
N. Lijftogt

Betreft: conceptjaarrapport 2017

Geacht bestuur,

Hierbij ontvangt u het conceptjaarrapport 2017 van Stichting Inloophuis Oude IJssel.

Aangezien onze werkzaamheden met betrekking tot onze opdracht nog niet zijn voltooid en er derhalve nog geen samenstellingsverklaring kan worden verstrekt, vermelden wij dat op deze conceptjaarrekening geen controleopdracht of beoordelingsopdracht is uitgevoerd.

Deze brief en de conceptjaarrekening vormen een onverbreeklijk geheel en mogen niet los gezien worden van elkaar.

Met vriendelijke groet,
KroeseWevers Accountants BV

J.R. ten Pas AA

**STICHTING INLOOPHUIS OUDE IJSSEL
TE DOETINCHEM**

Jaarrapport 2017

CONCEPT

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Algemeen	2
3	Ontbreken van de verklaring	3

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2017	5
2	Staat van baten en lasten over 2017	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 31 december 2017	9
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017	12

CONCEPT

ACCOUNTANTSRAPPORT

CONCEPT

Accountants

Doetinchem, Hamburgerbroeklaan 22
Postbus 309, NL-7000 AH
T +31 (0)314 37 48 00
kroesewevers.nl

Aan het bestuur van
Stichting Inloophuis Oude IJssel
Plantenstraat 2
7001 EZ Doetinchem

KroeseWevers Accountants BV
Handelsregister 08151000

Doetinchem
..... 2018

Onze referentie
3068720/2017

Behandeld door
N. Lijftogt

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij in concept verslag uit over het boekjaar 2017 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 76 973 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat van € 6 744, samengesteld.

2 ALGEMEEN

2.1 Bestuur

Per balansdatum bestaat het bestuur uit:

Dhr. H.G.J.M. Wubbels (voorzitter)
Dhr. A.H.J.M. ten Have (penningmeester)
Dhr. R.A. Nieboer
Dhr. J.P.J. Berting
Dhr. M.D. Penninkhof

2.2 De stichting

De stichting is ingeschreven in het handelsregister bij de Kamer van Koophandel onder nummer 57786003.

3 ONTBREKEN VAN DE VERKLARING

Aangezien onze werkzaamheden met betrekking tot deze jaarrekening nog niet zijn afgerond, is er derhalve nog geen samenstellingsverklaring verstrekt. Voorts zijn geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd. Volledigheidshalve merken wij op dat op deze concept-jaarrekening geen accountantscontrole is toegepast. Deze concept-jaarrekening is uitsluitend bedoeld om de inhoud van deze jaarrekening met u af te stemmen, en is derhalve niet bestemd voor verdere verspreiding.

CONCEPT

JAARREKENING

Balans per 31 december 2017

Staat van baten en lasten over 2017

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2017

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017

CONCEPT

Stichting Inloophuis Oude IJssel, Doetinchem

1 **BALANS PER 31 DECEMBER 2017**

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa	(1)			
Huurdersinvesteringen		64 269		73 098
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen	(2)			
Overlopende activa		0		3 787
Liquide middelen	(3)	12 704		25 125
		<u>76 973</u>		<u>102 010</u>

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN	(4)			
Algemene reserve		(26 452)		(19 708)
KORTLOPENDE SCHULDEN	(5)			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		106		447
Overlopende passiva		103 319		121 271
		<u>103 425</u>		<u>121 718</u>
		<u>76 973</u>		<u>102 010</u>

Stichting Inloophuis Oude IJssel, Doetinchem

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

		2017		2016	
		€	€	€	€
Baten	(6)		40 081		48 731
Subsidie	(7)		0		15 000
			<u>40 081</u>		<u>63 731</u>
Lasten					
Personeelskosten	(8)	2 958		6 876	
Afschrijvingen	(9)	8 829		8 631	
Overige bedrijfskosten	(10)	32 618		30 803	
			<u>44 405</u>		<u>46 310</u>
Bedrijfsresultaat			(4 324)		17 421
Financiële baten en lasten	(11)		(2 420)		(2 641)
Resultaat			<u>(6 744)</u>		<u>14 780</u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Inloophuis Oude IJssel bestaan voornamelijk uit mensen met kanker mogelijkheden te bieden zichzelf te zijn en van daaruit hun weg te zoeken bij de aanpak van hun problemen; Als wegwijzer fungeren voor mensen met kanker en hun partners, familieleden en andere betrokkenen; Ondersteuning te bieden bij de aanpak van de problemen en de gevolgen daarvan.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Inloophuis Oude IJssel, een stichting, is gevestigd aan de Plantenstraat 2, 7001 EZ te Doetinchem en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 57786003.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke lasten 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.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen.

Baten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Huuders- nvesteringer
	€
Boekwaarde per 1 januari 2017	73 098
Afschrijvingen	(8 829)
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>64 269</u>
Aanschaffingswaarde	88 291
Cumulatieve afschrijvingen	(24 022)
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>64 269</u>

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Overlopende activa		
Nog te ontvangen donaties particulieren en bedrijven	0	2 537
Nog te ontvangen opbrengst lichtpuntjes	0	1 250
	<u>0</u>	<u>3 787</u>

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
3. Liquide middelen		
Rabobank	11 689	24 313
Kas	<u>1 015</u>	<u>812</u>
	<u>12 704</u>	<u>25 125</u>

4. EIGEN VERMOGEN

	2017	2016
	€	€
<i>Algemene reserve</i>		
Stand per 1 januari	(19 708)	(34 488)
Resultaat uit staat van baten en lasten	(6 744)	14 780
Stand per 31 december	<u>(26 452)</u>	<u>(19 708)</u>

5. KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Overlopende passiva		
Accountantskosten	2 541	0
Rekening-courant Stichting Huisvesting Inloophuis Oude IJssel	100 778	121 271
	<u>103 319</u>	<u>121 271</u>

De rekening-courant verhouding met Stichting Huisvesting Inloophuis Oude IJssel is vastgelegd in een overeenkomst. Over de schuld wordt 2% rente berekend. Op eerste verzoek van schuldeiser zal een nader overeen te komen zekerheid gesteld worden.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

Door de stichting is een meerjarige financiële verplichtingen aangegaan terzake van huur van bedrijfsruimte (€ 18 512 per jaar). Opzegging dient te geschieden met ingang van de dag waarop een nieuwe betaalperiode aanvangt met inachtneming van een opzegtermijn van één maand.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	2017	2016
	€	€
6. Baten		
Donaties huisvrienden	1 842	4 920
Donaties particulieren en bedrijven	17 293	32 562
Donaties fondsen en stichtingen	16 892	1 000
Donaties hartsvrienden	1 681	844
Opbrengst lichtpuntjes	(255)	988
Opbrengst golfdag	0	5 164
Opbrengst jeugd onder de pannen	0	899
Opbrengst haringparty	0	1 010
Opbrengst theatervoorstelling	0	12
Overige inkomsten	2 628	1 332
	<u>40 081</u>	<u>48 731</u>
7. Subsidie		
Gemeente Doetinchem	<u>0</u>	<u>15 000</u>
8. Personeelskosten		
<i>Overige personeelskosten</i>		
Reiskostenvergoedingen	0	1 037
Kantinekosten	1 156	1 743
Opleidingskosten	363	3 009
Kosten vrijwilligers	1 439	1 087
	<u>2 958</u>	<u>6 876</u>
9. Afschrijvingen		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Huurdersinvesteringen	<u>8 829</u>	<u>8 631</u>

Stichting Inloophuis Oude IJssel, Doetinchem

	2017	2016
	€	€
10. Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	23 370	22 145
Informatie- en representatiekosten	2 609	2 549
Algemene kosten	6 639	6 109
	<u>32 618</u>	<u>30 803</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur onroerende zaak	18 512	18 356
Gas, water, licht	2 604	2 010
Onderhoud onroerende zaak	253	123
Onroerendezaakbelasting	1 047	1 015
Overige huisvestingskosten	954	641
	<u>23 370</u>	<u>22 145</u>
<i>Informatie- en representatiekosten</i>		
Drukwerk	1 698	2 266
Voorlichting	28	262
Activiteiten	565	21
Activiteiten jeugd onder de pannen	318	0
	<u>2 609</u>	<u>2 549</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	2 541	0
Notariskosten	0	375
Portiekosten	74	87
Kantoorbenodigdheden	352	674
Automatiseringskosten	816	2 481
Contributies en abonnementen	1 798	1 085
Telefoonkosten	725	790
Overige algemene kosten	333	617
	<u>6 639</u>	<u>6 109</u>

Stichting Inloophuis Oude IJssel, Doetinchem

11. Financiële baten en lasten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bankrente en kosten	221	205
Rente rekening-courant Stichting Huisvesting Inloophuis Oude IJssel	<u>2 199</u>	<u>2 436</u>
	<u>2 420</u>	<u>2 641</u>

Ondertekening jaarrekening

Doetinchem, 2018

H.G.J.M. Wubbels

A.H.J.M. ten Have