

**STICHTING INLOOPHUIS OUDE IJSSEL
TE DOETINCHEM**

Jaarrapport 2015

Concept

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

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

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2015	5
2	Staat van baten en lasten over 2015	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 31 december 2015	9
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2015	13

Concept

ACCOUNTANTSVERSLAG

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
Wiltinksbrug 32
7002 LG Doetinchem

KroeseWevers Accountants BV
Handelsregister 08151000

Doetinchem
... maart 2017

Onze referentie
3068720/2015

Behandeld door
N. Lijftogt

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij in concept verslag uit over het boekjaar 2015 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 111 644 en de staat van baten en lasten sluitende met een negatief resultaat van € 22 243, 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 de werkzaamheden in het kader van de door u verstrekte opdracht nog niet zijn afgerond mogen wij nog geen verklaring verstrekken.

Concept

JAARREKENING

Balans per 31 december 2015

Staat van baten en lasten over 2015

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2015

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2015

Concept

Stichting Inloophuis Oude IJssel, Doetinchem

1 **BALANS PER 31 DECEMBER 2015**

	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa	(1)			
Huurdersinvesteringen		74 628		65 022
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen	(2)			
Overlopende activa		30 294		14 448
Liquide middelen	(3)	6 722		41 915
		<u>111 644</u>		<u>121 385</u>

		31 december 2015		31 december 2014	
		€	€	€	€
PASSIVA					
EIGEN VERMOGEN (4)					
Algemene reserve			(34 488)		(12 245)
KORTLOPENDE SCHULDEN (5)					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		341		6 444	
Overlopende passiva		145 791		127 186	
		<u>146 132</u>		<u>133 630</u>	
		<u>111 644</u>		<u>121 385</u>	

Stichting Inloophuis Oude IJssel, Doetinchem

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

		2015		2013/2014	
		€	€	€	€
Baten	(6)		56 172		950
Ontvangen bijdrage opstartkosten	(7)		0		41 475
			<u>56 172</u>		<u>42 425</u>
Lasten					
Personeelskosten	(8)	38 502		13 142	
Afschrijvingen	(9)	6 562		0	
Huisvestingskosten	(10)	22 571		11 655	
Verkoopkosten	(11)	2 085		594	
Algemene kosten	(12)	6 096		27 859	
			<u>75 816</u>		<u>53 250</u>
Bedrijfsresultaat			(19 644)		(10 825)
Rentelasten en soortgelijke kosten	(13)		(2 599)		(1 420)
Resultaat			<u>(22 243)</u>		<u>(12 245)</u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Stichting Inloophuis Oude IJssel is gevestigd aan de Wiltinksbrug 32, 7002 LG te Doetinchem. De stichting is ingeschreven in het handelsregister bij de Kamer van Koophandel, onder nummer 57786003.

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.

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

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Langlopende en kortlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de 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 waarderingsgrondslagen.

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 2015

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Huurlers- nvesteringer
	€
Boekwaarde per 1 januari 2015	65 022
Ontvangen bijdrage	(96 329)
Investeringen	112 497
Afschrijvingen	(6 562)
Boekwaarde per 31 december 2015	<u>74 628</u>
Aanschaffingswaarde	81 190
Cumulatieve afschrijvingen	(6 562)
Boekwaarde per 31 december 2015	<u>74 628</u>

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Overlopende activa		
Nog te ontvangen donaties particulieren en bedrijven	150	0
Nog te ontvangen donaties fondsen en stichting	12 000	0
Nog te ontvangen opbrengst lichtpuntjes	1 834	0
Nog te ontvangen omzetbelasting	16 310	14 448
	<u>30 294</u>	<u>14 448</u>

Stichting Inloophuis Oude IJssel, Doetinchem

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
3. Liquide middelen		
Rabobank	<u>6 722</u>	<u>41 915</u>

Concept

4. EIGEN VERMOGEN

	2015	2013/2014
	€	€
<i>Algemene reserve</i>		
Stand per 1 januari	(12 245)	0
Resultaat uit staat van baten en lasten	(22 243)	(12 245)
Stand per 31 december	<u>(34 488)</u>	<u>(12 245)</u>

5. KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Overlopende passiva		
Rekening-courant Stichting Huisvesting Inloophuis Oude IJssel	124 791	127 186
Lening Mike Beheer BV	3 000	0
Lening W.C. de Jager	3 000	0
Lening L. Lap Beheer BV	3 000	0
Lening VPS International Beheer BV	3 000	0
Lening Certo Certius BV	3 000	0
Lening H. Wubbels	3 000	0
Lening D.J. Haank	3 000	0
	<u>145 791</u>	<u>127 186</u>

Over de schuld wordt 2% rente berekend.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

Door tot de stichting is een meerjarige financiële verplichtingen aangegaan terzake van huur van bedrijfsruimte (€ 18 356 per jaar). Opzegging dient te geschieden met ingang van de dag waarop een nieuwe betaalperiode aanvangt met inachtneming van een opzegtermijn van één maand.

Concept

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

	2015	2013/2014
	€	€
6. Baten		
Donaties huisvrienden	2 480	950
Donaties particulieren en bedrijven	24 945	0
Donaties fondsen en stichtingen	20 668	0
Opbrengst lichtpuntjes	8 079	0
	<u>56 172</u>	<u>950</u>
7. Ontvangen bijdrage opstartkosten		
Ontvangen bijdrage opstartkosten	0	35 500
Ontvangen bijdrage exploitatiekosten	0	5 975
	<u>0</u>	<u>41 475</u>
8. Personeelskosten		
Personeelskosten manager	35 168	13 028
Overige personeelskosten	3 334	114
	<u>38 502</u>	<u>13 142</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Kantinekosten	411	114
Opleidingskosten	2 155	0
Kosten vrijwilligers	768	0
	<u>3 334</u>	<u>114</u>
Personeelsleden		
Bij de stichting waren in 2015 geen werknemers werkzaam.		
9. Afschrijvingen		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Huurdersinvesteringen	<u>6 562</u>	<u>0</u>

Overige bedrijfskosten

	2015	2013/2014
	€	€
10. Huisvestingskosten		
Huur onroerende zaak	18 274	9 109
Gas, water, licht	3 095	2 546
Onderhoud onroerende zaak	416	0
Schoonmaakkosten	786	0
	<u>22 571</u>	<u>11 655</u>
11. Verkoopkosten		
Drukwerk	1 560	195
Representatiekosten	471	153
Relatiegeschenken	54	246
	<u>2 085</u>	<u>594</u>
12. Algemene kosten		
Notariskosten	0	122
Kantoorbenodigdheden	489	0
Automatiseringskosten	1 500	27 366
Activiteiten	616	0
Contributies en abonnementen	1 283	305
Telefoonkosten	1 038	0
Overige algemene kosten	1 170	66
	<u>6 096</u>	<u>27 859</u>

Stichting Inloophuis Oude IJssel, Doetinchem

Financiële baten en lasten

	<u>2015</u>	<u>2013/2014</u>
	€	€
13. Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankrente en kosten	105	161
Rente rekening-courant Stichting Huisvesting Inloophuis Oude IJssel	<u>2 494</u>	<u>1 259</u>
	<u><u>2 599</u></u>	<u><u>1 420</u></u>

Ondertekening jaarrekening voor akkoord

Doetinchem, .. maart 2017

H.G.J.M. Wubbels

A.H.J.M. ten Have