

Stg. I.L.D. Care Foundation  
t.a.v. het bestuur  
Postbus 3100  
6202 NC Maastricht

Maastricht, 4 juni 2013

Geacht bestuur,

Ingevolge Uw verzoek tot samenstelling van de jaarrekening van Uw stichting, doen wij u hierbij toekomen:

	Blz.
* Samenstellingsverklaring 2012	2
* vergelijking resultatenrekeningen 2012 en 2011	3
* balansen per 31 december 2012 en 2011	4
* resultatenrekeningen 2012 en 2011	5
* toelichting balans per 31 december 2012	6
* toelichting resultatenrekeningen 2012 en 2011	8
* Staat van herkomst en bestedingen der middelen	10
* Bijlage	11
* Ratio's en kengetallen	12

Wij zijn gaarne bereid om nadere informatie te verstrekken.

Hoogachtend,

W. Pernot

Stg. I.L.D. Care Foundation  
t.a.v. het bestuur  
Postbus 3100  
6202 NC Maastricht

## **Jaarverslag**

### **Samenstellingsverklaring**

#### **Opdracht**

Wij hebben de in dit rapport op pagina 1 tot en met pagina 12 opgenomen jaarrekening 2012 van Stg. I.L.D. Care Foundati te Maastricht samengesteld.

De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de onderneming verstrekte gegevens.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de onderneming.

Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens door NOAB gehanteerde richtlijnen en werkwijzen.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden ondermeer uit :

- verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens;
- verkrijgen van inzicht in doelstelling, aard, omvang en organisatie van het bedrijf en nagaan of hierin verandering is gekomen;
- controleren van de ingevoerde boekingen aan de hand van de boekingsbescheiden ;
- vaststellen van de aansluiting van de beginbalans met cijfers van de voorafgaande eindbalans;
- verrichten van cijferanalyse op de verkregen gegevens, in relatie tot de overeenkomstige cijfers van vorig jaar;
- verrichten van aanvullende boekingen Kapitaal, Omzetbelasting, Salarisjournaal, Afschrijving bedrijfsmiddelen;
- opstellen van de jaarrekening;
- verrichten van een afsluitende cijferanalyse op de in de samengestelde jaarrekening opgenomen
- te ontvangen en verschuldigde bedragen, afloopcontrole en de totaalverbanden;
- toetsen aanvaardbaarheid van de waarderingsgrondslagen en de presentatie van vermogen en resultaat;
- toetsen naleving andere jaarrekeningvoorschriften.

#### **Bevestiging**

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

Maastricht, 4 juni 2013

W. Pernot

**Vergelijking resultatenrekeningen****2012****en****2011**

	€	%	€	%
Omzet	21.952	100,0	137.597	100,0
Inkoopwaarde omzet	<u>8.526</u>	<u>38,8</u>	<u>10.976</u>	<u>8,0</u>
Brutowinst	13.426	61,2	126.621	92,0
Diverse baten	500	2,3	39.082	28,4
Personeelskosten	27.736	126,4	69.770	50,7
Financieringskosten	-920	-4,2	-1.121	-0,8
Kantoorkosten	3.050	13,9	3.667	2,7
Verkoopkosten	12.111	55,2	6.752	4,9
Afschrijvingen	540	2,5	485	0,4
Resultaat	<u><u>-28.591</u></u>	<u><u>-130,2</u></u>	<u><u>86.149</u></u>	<u><u>62,6</u></u>

**Balansen per 31 december****2012 en 2011****AKTIVA**Vastgelegde middelen

Inventaris	€ 1.345	€ 1.045
	<u>€ 1.345</u>	<u>€ 1.045</u>

Vlottende middelen

Debiteuren	€ 150	€ -
	<u>€ 150</u>	<u>€ -</u>

Liquide middelen

Bank	€ 8.760	€ 209.176
ING/Postbank	€ 163.912	€ -
	<u>€ 172.673</u>	<u>€ 209.176</u>

Totaal generaal	<u>€ 174.168</u>	<u>€ 210.221</u>
-----------------	------------------	------------------

**2012****2011****PASSIVA**Eigen vermogen

Stichtingskapitaal	€ 172.334	€ 200.926
	<u>€ 172.334</u>	<u>€ 200.926</u>

Langlopende schulden

	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
--	------------	------------

Kortlopende schulden

Crediteuren	€ 94	€ -
Transitore passiva	€ 1.372	€ 7.932
Belastingen	€ 367	€ 1.364
	<u>€ 1.833</u>	<u>€ 9.296</u>

Totaal generaal	<u>€ 174.168</u>	<u>€ 210.221</u>
-----------------	------------------	------------------

## Resultatenrekeningen

2012 en 2011

Personeelskosten	€ 27.736,03	€ 69.770,42
Financieringskosten	-€ 920,25	-€ 1.120,68
Kantoorkosten	€ 3.050,06	€ 3.666,72
Verkoopkosten	€ 12.111,12	€ 6.752,08
Afschrijvingen	€ 539,85	€ 485,00
Resultaat	-€ 28.591,11	€ 86.149,07
Totaal generaal	<u>€ 13.925,70</u>	<u>€ 165.702,61</u>

2012

2011

Omzet	€ 21.951,70	€ 137.596,81
Inkoopwaarde omzet	€ 8.526,00	€ 10.976,00
Brutowinst	<u>€ 13.425,70</u>	<u>€ 126.620,81</u>
Diverse baten	<u>€ 500,00</u>	<u>€ 39.081,80</u>
Totaal generaal	<u>€ 13.925,70</u>	<u>€ 165.702,61</u>

### Specificatie omzet

Sponsoring/Donaties	€ 14.136,70	€ 27.606,38
Lezingen/diversen	€ 7.800,00	€ 109.965,43
Opbrengst DVD	€ 15,00	€ 25,00
Totaal	<u>€ 21.951,70</u>	<u>€ 137.596,81</u>

### Specificatie inkoopwaarde omzet

Fysiotherapie	€ -	€ 476,00
Onderzoeken	€ 5.000,00	€ 5.500,00
Proefschriften	€ 466,00	€ 5.000,00
Postzegels	€ 3.060,00	€ -
Totaal	<u>€ 8.526,00</u>	<u>€ 10.976,00</u>

## Toelichting Balans per

31-12-2012

### Vastgelegde middelen

Inventaris € 1.345,00

---

Voor specificatie zie bijlage

Balans per 31-12-2012 € 1.345,00

---

---

### Vlottende middelen

Debiteuren € 150,00

---

Dit bedrag sluit aan bij de in de administratie  
aanwezige saldilijst. € 150,00

---

Balans per 31-12-2012 € 150,00

---

---

### Liquide middelen

Bank € 8.760,35

---

Conform het saldo per ultimo december,  
voorkomende op het bankafschrift van ING-bank,  
rekeningnummer 65.34.34.642.

Balans per 31-12-2012 € 8.760,35

---

---

ING/Postbank € 48.912,48

---

Conform het saldo per ultimo december,  
voorkomende op het INGafschrift,  
rekeningnummer 65.34.34.642.

Balans per 31-12-2012 € 48.912,48

---

---

Spaardeposito ING bank € 115.000,00

---

Conform het saldo per ultimo december,  
voorkomende op het deposito,  
rekeningnummer 795-18609.

Balans per 31-12-2012 € 115.000,00

---

---

## Eigen vermogen

Stichtingskapitaal	€	172.334,43	
<hr/>			
Balans per 1-1-2012	€	200.925,54	
Resultaat 2012	-€	28.591,11	
	€	172.334,43	
<hr/>			
Balans per 31-12-2012	€	172.334,43	
<hr/> <hr/>			

## Kortlopende schulden

Crediteuren	€	94,38	
<hr/>			
Dit bedrag sluit aan bij de in de administratie aanwezige saldilijst			
Balans per 31-12-2012	€	94,38	
<hr/> <hr/>			
Transitore passiva	€	1.372,02	
<hr/>			
Administratiekosten	€	600,00	
Nog te betalen lonen	-€	306,00	
Vakantiegeldverplichting	€	1.078,02	
<hr/>			
Balans per 31-12-2012	€	1.372,02	
<hr/> <hr/>			
Belastingen	€	367,00	
<hr/>			
Loonheffing december	€	367,00	
<hr/>			
Balans per 31-12-2012	€	367,00	
<hr/> <hr/>			

## Toelichting resultatenrekeningen 2012      en      2011

### Personeelskosten

Brutoloon	€ 27.589,88	€ 58.073,76
Dotatie vakantiegeld	-€ 4.610,56	€ 3.348,44
Sociale lasten Uitvoeringsinstelling	€ 3.937,37	€ 7.288,38
Reiskostenvergoeding	€ 819,34	€ 1.059,84
	€ 27.736,03	€ 69.770,42

### Financieringskosten

Rente en kosten bank	€ 182,46	€ 245,74
Rente fiscus	€ 50,00	€ -
Diverse rentebaten	-€ 1.112,48	-€ 1.353,95
Betalings- en afrondingsverschillen	-€ 40,23	-€ 22,47
Incassokosten	€ -	€ 10,00
	-€ 920,25	-€ 1.120,68

### Kantoorkosten

Porti	€ 188,04	€ 274,33
Telefoonkosten	€ 502,44	€ 718,35
Kantoorbenodigheden	€ 25,65	€ 81,43
Drukwerk/kopieerkosten	€ -	€ 684,25
Administratiekosten	€ 1.314,00	€ 1.118,61
Advieskosten	€ 621,49	€ -
Contributies & heffingen	€ 24,08	€ 26,64
Kleine inventaris	€ 119,95	€ 763,11
Abonnementen/lidmaatschappen	€ 254,41	€ -
	€ 3.050,06	€ 3.666,72

### Verkoopkosten

Kosten website	€ 1.749,30	€ -
Reclamekosten	€ 4.259,85	€ 2.236,29
ILD Care Today	€ 4.510,00	€ -
Representatie 73,5 %	€ 104,90	€ 754,00
Relatiegeschenken 100 %	€ 29,90	€ 1.155,40
Reis- & verblijfkosten 73,5 %	€ 597,65	€ 663,00
Reis- & verblijfkosten 100%	€ 479,52	€ 1.633,39
Inschrijfgeld congressen	€ 380,00	€ 310,00
	€ 12.111,12	€ 6.752,08



	<b>2012</b>	<b>2011</b>
<b><u>Afschrijvingen</u></b>		
Afschrijving inventaris	€ 539,85	€ 485,00
	<u>€ 539,85</u>	<u>€ 485,00</u>
<b><u>Diverse baten</u></b>		
Schenking Wasogbal	€ -	€ 39.081,80
Gift	€ 500,00	€ -
	<u>€ 500,00</u>	<u>€ 39.081,80</u>

## B.T.W. Herberekening 2012

		Bedrag	BTW
Omzet	vrijgesteld	€ -	
Omzet	0%	€ -	
Omzet reiskosten	0%	€ -	€ -
Omzet	6%	€ -	€ -
Eigen gebruik	6%	€ -	€ -
Omzet	19%	€ -	€ -
Omzet reiskosten	19%	€ -	€ -
Eigen gebruik	19%	€ -	€ -
Verkoop inventaris	19%	€ -	€ -
Auto	12% x 20% € - 12,0 maanden	€ -	€ -
Auto	12% x 20% € - 12,0 maanden	€ -	€ -
IC levering/dienst	0%	€ -	
IC verwervingen	6%	€ -	€ -
IC verwervingen	19%	€ -	€ -
		<hr/>	<hr/>
		€ -	€ -
Voorbelasting		€ -	
Voorbelasting	ICT	€ -	
		<hr/>	<hr/>
			€ -
Af te dragen B.T.W.			€ -
Afrondingsverschil			€ -
Vermindering inzake K.O. regeling			€ -
Totaal te voldoen/ontvangen			<hr/> <hr/> € -
Betaald/Retour ontvangen			
	1 <sup>e</sup> kwartaal	€ -	
	2 <sup>e</sup> kwartaal	€ -	
	3 <sup>e</sup> kwartaal	€ -	
		<hr/>	
Reeds betaald/ontvangen			€ -
Ultimo december nog te betalen/ontvangen			€ -
Betaald over 2012 in 2013			
	4 <sup>e</sup> kwartaal	€ -	
		<hr/>	
Nog te voldoen/ontvangen middels suppletie aangifte			<hr/> <hr/> € -

## Fiscale vaststellingen

Exploitatieresultaat	naam 1				
Winsttaandeel naam 1	100%	x	-€	28.591,11	-€ 28.591,11
Investeringsaftrek	0%	x	€	839,85	€ -
Desinvesteringsbijtelling	0%	x	€	-	€ -
Fiscale winst voor belastingen					<u>€ 28.591,11-</u>

## Staat van Herkomst en Besteding der Middelen

Saldo liquide middelen	1-1-2012	€ 209.176,13	
Saldo liquide middelen	31-12-2012	<u>€ 172.672,83</u>	
Mutatie liquide middelen			<u><u>-€ 36.503,30</u></u>
<u>Herkomst</u>			
Toename crediteuren		€ 94,38	
Afschrijvingen		€ 539,85	
Resultaat		<u>-€ 28.591,11</u>	
Totaal herkomst			-€ 27.956,88
<u>Bestedingen</u>			
Investeringen		€ 839,85	
Toename debiteuren		€ 150,00	
Afname transitore passiva		€ 6.559,57	
Afname belastingen		<u>€ 997,00</u>	
Totaal bestedingen			<u>€ 8.546,42</u>
Mutatie liquide middelen			<u><u>-€ 36.503,30</u></u>

## Bijlage 1

Inventaris € 1.345,00

	Aanschaf datum	aanschaf- waarde	afschr. %	balans 1-1-2012	invest. 2012	afschr. 2012	desinvest. 2012	balans 31-12-2012
Laptop Sony	30-7-2008	1.321,87	20%	415,00	-	265,00	-	150,00
Laptop Sony	8-12-2009	1.092,54	20%	630,00	-	220,00	-	410,00
Ipad	11-9-2012	839,85	20%	-	839,85	54,85	-	785,00
Totaal				1.045,00	839,85	539,85	-	1.345,00

<b>Ratio's en kengetallen</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
1 Vlottende activa	€ 172.823	€ 209.176
2 Vlottende passiva	€ 1.833	€ 9.296
3 Current ratio	94,26	22,50
4 Voorraden	0	0
5 Quick ratio	94,26	22,50
6 Winst voor belasting	€ 28.591-	€ 86.149
7 Betaalde rente	€ 920-	€ 1.121-
8 Rentedekkingsfactor	32,07	-75,87
9 betaalde leasetermijnen	€ -	
10 Vaste kosten ratio	32,07	-75,87
11 eigen vermogen	€ 172.334	€ 200.926
12 Totale activa	€ 174.168	€ 210.221
13 Solvabiliteit (debt ratio)	0,99	0,96
14 Nettowinst	€ 28.591-	€ 86.149
15 Winst op eigen vermogen	-0,17	0,43
16 Return op investment	-0,16	0,41
17 Totale omzet	€ 21.952	€ 137.597
18 Netto winstmarge	-1,30	0,63

# Accoordverklaring

Ondergetekenden verklaren accoord te gaan met het financieel jaarverslag 2012 .

Maastricht, 4 juni 2013

naam 1

Naam 2

Naam 3

**Aangifte IB/PVV 2012**

**t.a.v. het bestuur  
Postbus 3100  
6202 NC Maastricht**



**Financieel jaarverslag 2012**

**Stg. I.L.D. Care Foundation**

**t.a.v. het bestuur**

**Postbus 3100**

**6202 NC Maastricht**