

Stg. I.L.D. Care Foundation  
t.a.v. het bestuur  
Postbus 18  
6720 AA Bennekom

Maastricht, 7 maart 2018

Geacht bestuur,

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

|  | Blz. |
|--|------|
| * Samenstellingsverklaring 2017                  | 2    |
| * vergelijking resultatenrekeningen 2017 en 2016 | 3    |
| * balansen per 31 december 2017 en 2016          | 4    |
| * resultatenrekeningen 2017 en 2016              | 6    |
| * toelichting balans per 31 december 2017        | 8    |
| * toelichting resultatenrekeningen 2017 en 2016  | 10   |
| * Staat van herkomst en bestedingen der middelen | 11   |
| * Bijlage  | 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 18  
6720 AA Bennekom

## **Jaarverslag**

### **Samenstellingsverklaring**

#### **Opdracht**

Wij hebben de in dit rapport op pagina 1 tot en met pagina 11 opgenomen jaarrekening 2017 van Stg. I.L.D. Care Foundati te Bennekom 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 *gebruikelijke 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 in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Maastricht, 7 maart 2018

W. Pernot

**Vergelijking resultatenrekeningen****2017****en****2016**

|                     | €                     | %                    | €                    | %                  |
|---------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| Omzet               | 55.227                | 100,0                | 121.895              | 100,0              |
| Inkoopwaarde omzet  | <u>19.786</u>         | <u>35,8</u>          | <u>33.178</u>        | <u>27,2</u>        |
| Brutowinst          | 35.441                | 64,2                 | 88.717               | 72,8               |
| <br>                |                       |                      |                      |                    |
| Personeelskosten    | 74.757                | 135,4                | 62.308               | 51,1               |
| Financieringskosten | 120                   | 0,2                  | -518                 | -0,4               |
| Kantoorkosten       | 22.599                | 40,9                 | 2.446                | 2,0                |
| Verkoopkosten       | 1.267                 | 2,3                  | 5.850                | 4,8                |
| Afschrijvingen      | <u>105</u>            | <u>0,2</u>           | <u>170</u>           | <u>0,1</u>         |
| Resultaat           | <u><u>-63.407</u></u> | <u><u>-114,8</u></u> | <u><u>18.461</u></u> | <u><u>15,1</u></u> |

**Balansen per 31 december****2017 en 2016****AKTIVA**Vastgelegde middelen

|            |     |       |
|------------|-----|-------|
| Inventaris | € - | € 105 |
|            | € - | € 105 |

Vlottende middelen

|     |     |
|-----|-----|
| € - | € - |
|-----|-----|

Liquide middelen

|             |           |           |
|-------------|-----------|-----------|
| Bank        | € 7.620   | € -       |
| ING         | € 116.215 | € 177.613 |
| Kruisposten | € 10.000- | € -       |
|             | € 113.835 | € 177.613 |

|                 |           |           |
|-----------------|-----------|-----------|
| Totaal algemeen | € 113.835 | € 177.718 |
|-----------------|-----------|-----------|

|                             | <b>2017</b>      | <b>2016</b>      |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| <b><u>PASSIVA</u></b>       |                  |                  |
| <u>Eigen vermogen</u>       |                  |                  |
| Naam 1                      | € 107.565        | € 170.973        |
|                             | <u>€ 107.565</u> | <u>€ 170.973</u> |
| <u>Langlopende schulden</u> |                  |                  |
|                             | <u>€ -</u>       | <u>€ -</u>       |
| <u>Kortlopende schulden</u> |                  |                  |
| Transitore passiva          | € 3.871          | € 4.177          |
| Belastingen                 | € 2.399          | € 2.568          |
|                             | <u>€ 6.270</u>   | <u>€ 6.745</u>   |
| Totaal generaal             | <u>€ 113.835</u> | <u>€ 177.718</u> |

## Resultatenrekeningen

**2017**    **en**    **2016**  
Verschil in jaar

|                     |                    |                    |
|---------------------|--------------------|--------------------|
| Personeelskosten    | € 74.757,44        | € 62.307,94        |
| Financieringskosten | € 119,99           | -€ 517,94          |
| Kantoorkosten       | € 22.599,03        | € 2.445,78         |
| Verkoopkosten       | € 1.266,99         | € 5.850,21         |
| Afschrijvingen      | € 105,00           | € 170,00           |
| Resultaat           | -€ 63.407,38       | € 18.460,66        |
| Totaal generaal     | <u>€ 35.441,07</u> | <u>€ 88.716,65</u> |

|                    | <b>2017</b>        | <b>2016</b>        |
|--------------------|--------------------|--------------------|
| Omzet              | € 55.227,28        | € 121.894,50       |
| Inkoopwaarde omzet | <u>€ 19.786,21</u> | <u>€ 33.177,85</u> |
| Brutowinst         | € 35.441,07        | € 88.716,65        |
| <br>               |                    |                    |
| Totaal generaal    | <u>€ 35.441,07</u> | <u>€ 88.716,65</u> |

#### Specificatie omzet

|                     |                    |                     |
|---------------------|--------------------|---------------------|
| Sponsoring/Donaties | € 16.156,48        | € 29.017,39         |
| Lezingen/diversen   | € 36.740,80        | € 91.477,11         |
| Masterclasses       | <u>€ 2.330,00</u>  | <u>€ 1.400,00</u>   |
| Totaal              | <u>€ 55.227,28</u> | <u>€ 121.894,50</u> |

#### Specificatie inkoopwaarde omzet

|                                 |                    |                    |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| Kosten website/publicaties etc. | € 13.909,09        | € 21.245,95        |
| Kosten seminars                 | € 3.878,89         | € 6.604,31         |
| Kosten onderzoekers             | € 35,00            | € 2.850,47         |
| Vergoeding sprekers etc.        | € -                | € 1.000,00         |
| Studies/investeringen           | <u>€ 1.963,23</u>  | <u>€ 1.477,12</u>  |
| Totaal                          | <u>€ 19.786,21</u> | <u>€ 33.177,85</u> |

## Toelichting Balans per

31-12-2017

### Liquide middelen

Bank € 7.619,99

---

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

Balans per 31-12-2017 € 7.619,99

ING Vermogens Spaar € 116.215,18

---

Conform het saldo per ultimo december,  
voorkomende op het ING-afschrift,  
rekeningnummer 65.34.34.642.

Balans per 31-12-2017 € 116.215,18

Kruisposten -€ 10.000,00

---

Conform het saldo per ultimo december,  
voorkomende op de tussenrekening.

Balans per 31-12-2017 -€ 10.000,00



### **Eigen vermogen**

|                       |    |            |  |
|-----------------------|----|------------|--|
| Stichtingskapitaal    | €  | 107.565,37 |  |
| <hr/>                 |    |            |  |
| Balans per 1-1-2017   | €  | 170.972,75 |  |
| Resultaat 2017        | -€ | 63.407,38  |  |
|                       | €  | 107.565,37 |  |
| <hr/>                 |    |            |  |
| Balans per 31-12-2017 | €  | 107.565,37 |  |
| <hr/> <hr/>           |    |            |  |

### **Kortlopende schulden**

|                          |   |          |  |
|--------------------------|---|----------|--|
| Transitore passiva       | € | 3.870,80 |  |
| <hr/>                    |   |          |  |
| Administratiekosten      | € | 1.250,00 |  |
| Vakantiegeldverplichting | € | 2.620,80 |  |
|                          |   |          |  |
| Balans per 31-12-2017    | € | 3.870,80 |  |
| <hr/> <hr/>              |   |          |  |
| Belastingen              | € | 2.399,00 |  |
| <hr/>                    |   |          |  |
| Loonheffing december     | € | 2.399,00 |  |
|                          |   |          |  |
| Balans per 31-12-2017    | € | 2.399,00 |  |
| <hr/> <hr/>              |   |          |  |

## Toelichting resultatenrekeningen 2017 en 2016

### Personeelskosten

|                                      |             |             |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| Brutoloon                            | € 63.504,14 | € 52.169,88 |
| Dotatie vakantiegeld                 | -€ 156,09   | € 873,60    |
| Sociale lasten Uitvoeringsinstelling | € 9.947,66  | € 9.380,11  |
| Bedrijfskleding                      | € 395,00    | € -         |
| Reiskostenvergoeding                 | € 555,58    | € 845,47    |
| Studies/investeringen                | € -         | -€ 961,12   |
| Overige personeelskosten             | € 511,15    | € -         |
|                                      | € 74.757,44 | € 62.307,94 |

### Financieringskosten

|                                     |           |           |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| Rente en kosten bank                | € 164,00  | € 166,82  |
| Rente fiscus                        | € 152,00  | € -       |
| Diverse rentebaten                  | -€ 155,52 | -€ 653,76 |
| Betalings- en afrondingsverschillen | -€ 40,49  | -€ 31,00  |
|                                     | € 119,99  | -€ 517,94 |

### Kantoorkosten

|                            |             |            |
|----------------------------|-------------|------------|
| Porti                      | € 313,28    | € 319,35   |
| Kantoorbenodigheden        | € 1,55      | € 34,59    |
| Administratiekosten        | € 1.823,50  | € 1.763,00 |
| Advieskosten               | -€ 315,80   | -€ 86,80   |
| Contributies & heffingen   | € 355,00    | € 100,00   |
| Vakliteratuur              | € 22,50     | € -        |
| Kleine inventaris          | € -         | € 315,64   |
| Onderhoud (kantoor) invent | € 399,00    | € -        |
| Software                   | € 20.000,00 | € -        |
|                            | € 22.599,03 | € 2.445,78 |

### Verkoopkosten

|                               |            |            |
|-------------------------------|------------|------------|
| Kosten website                | € -        | € 3.908,44 |
| Representatie 73,5 %          | € 642,74   | € 262,66   |
| Relatiegeschenken 100 %       | € -        | € 394,11   |
| Reis- & verblijfkosten 73,5 % | € 124,25   | € 1.285,00 |
| Donaties                      | € 500,00   | € -        |
|                               | € 1.266,99 | € 5.850,21 |

### Afschrijvingen

|                         |          |          |
|-------------------------|----------|----------|
| Afschrijving inventaris | € 105,00 | € 170,00 |
|                         | € 105,00 | € 170,00 |

## B.T.W. Herberekening 2017

|   |                              | Bedrag             | BTW               |
|---|------------------------------|--------------------|-------------------|
| Sponsoring/Donatie                                  |                              | € 16.156,48        |                   |
| Lezingen/diversen                                   |                              | € 36.740,80        |                   |
| Opbrengst DVD/vragenlijste                          |                              | € -                | € -               |
| Masterclasses                                       |                              | € -                | € -               |
| Eigen gebruik                                       |                              | € 2.330,00         | € -               |
| Omzet   | 21%                          | € -                | € -               |
| Omzet reiskosten                                    | 21%                          | € -                | € -               |
| Eigen gebruik                                       | 21%                          | € -                | € -               |
| Verkoop inventaris                                  | 21%                          | € -                | € -               |
| Auto  | 2,7% x 100% € - 12,0 maanden | € -                | € -               |
| Auto  | 2,7% x 100% € - 12,0 maanden | € -                | € -               |
| IC levering/dienst                                  | 0%                           | € -                | € -               |
| IC verwervingen                                     | 6%                           | € -                | € -               |
| IC verwervingen                                     | 21%                          | € -                | € -               |
|   |                              | <u>€ 55.227,28</u> | <u>€ -</u>        |
| Voorbelasting                                       |                              | € -                |                   |
| Voorbelasting                                       | ICT                          | <u>€ -</u>         |                   |
|   |                              |                    | <u>€ -</u>        |
| Af te dragen B.T.W.                                 |                              |                    | € -               |
| Afrondingsverschil                                  |                              |                    | € -               |
| Vermindering inzake K.O. regeling                   |                              |                    | € -               |
| Totaal te voldoen/ontvangen                         |                              |                    | <u><u>€ -</u></u> |
| Betaald/Retour ontvangen                            |                              |                    |                   |
|   | 1 <sup>e</sup> kwartaal      | € -                |                   |
|   | 2 <sup>e</sup> kwartaal      | € -                |                   |
|   | 3 <sup>e</sup> kwartaal      | <u>€ -</u>         |                   |
| Reeds betaald/ontvangen                             |                              |                    | € -               |
| Ultimo december nog te betalen/ontvangen            |                              |                    | <u>€ -</u>        |
| Betaald over  | 2017 in 2018                 |                    |                   |
|   | 4 <sup>e</sup> kwartaal      | <u>€ -</u>         |                   |
| Nog te voldoen/ontvangen middels suppletie aangifte |                              |                    | <u><u>€ -</u></u> |

## Fiscale vaststellingen

| Exploitatieresultaat           | Naam 1 |      |   |    |           |                     |
|--------------------------------|--------|------|---|----|-----------|---------------------|
| Winsttaandeel                  | Naam 1 | 100% | x | -€ | 63.407,38 | -€ 63.407,38        |
| Investeringsaftrek             |        | 0%   | x | €  | -         | € -                 |
| Desinvesteringsbijtelling      |        | 0%   | x | €  | -         | € -                 |
| Fiscale winst voor belastingen |        |      |   |    |           | <u>€ 63.407,38-</u> |

## Staat van Herkomst en Besteding der Middelen

|                            |            |                     |                            |
|----------------------------|------------|---------------------|----------------------------|
| Saldo liquide middelen     | 1-1-2017   | € 177.612,64        |                            |
| Saldo liquide middelen     | 31-12-2017 | <u>€ 113.835,17</u> |                            |
| Mutatie liquide middelen   |            |                     | <u><u>-€ 63.777,47</u></u> |
| <u>Herkomst</u>            |            |                     |                            |
| Afschrijvingen             |            | € 105,00            |                            |
| Resultaat                  |            | <u>-€ 63.407,38</u> |                            |
| Totaal herkomst            |            |                     | -€ 63.302,38               |
| <u>Bestedingen</u>         |            |                     |                            |
| Afname transitorie passiva |            | € 306,09            |                            |
| Afname belastingen         |            | <u>€ 169,00</u>     |                            |
| Totaal bestedingen         |            |                     | <u>€ 475,09</u>            |
| Mutatie liquide middelen   |            |                     | <u><u>-€ 63.777,47</u></u> |

## Bijlage 1

Inventaris € -

|        | Aanschaf<br>datum | aanschaf-<br>waarde | afschr.<br>% | balans<br>1-1-2017 | invest.<br>2017 | afschr.<br>2017 | desinvest.<br>2017 | balans<br>31-12-2017 |
|--------|-------------------|---------------------|--------------|--------------------|-----------------|-----------------|--------------------|----------------------|
| Ipad   | 11-9-2012         | 839,85              | 20%          | 105,00             | -               | 105,00          | -                  | -                    |
| Totaal |                   |                     |              | 105,00             | -               | 105,00          | -                  | -                    |

| <b>Ratio's en kengetallen</b> | <b>2017</b> | <b>2016</b> |
|-------------------------------|-------------|-------------|
| 1 Vlottende activa            | € 113.835   | € 177.613   |
| 2 Vlottende passiva           | € 6.270     | € 6.745     |
| 3 Current ratio               | 18,16       | 26,33       |
| 4 Voorraden                   | 0           | 0           |
| 5 Quick ratio                 | 18,16       | 26,33       |
| 6 Winst voor belasting        | € 63.407-   | € 18.461    |
| 7 Betaalde rente              | € 120       | € 518-      |
| 8 Rentedekkingsfactor         | -527,44     | -34,64      |
| 9 betaalde leasetermijnen     | € -         |             |
| 10 Vaste kosten ratio         | -527,44     | -34,64      |
| 11 eigen vermogen             | € 107.565   | € 170.973   |
| 12 Totale activa              | € 113.835   | € 177.718   |
| 13 Solvabiliteit (debt ratio) | 0,94        | 0,96        |
| 14 Nettowinst                 | € 63.407-   | € 18.461    |
| 15 Winst op eigen vermogen    | -0,59       | 0,11        |
| 16 Return op investment       | -0,56       | 0,10        |
| 17 Totale omzet               | € 55.227    | € 121.895   |
| 18 Netto winstmarge           | -1,15       | 0,15        |

## Accoordverklaring

Ondergetekenden verklaren accoord te gaan met het financieel jaarverslag 2017 .

Maastricht, 7 maart 2018

Naam 1

Naam 2

Naam 3



**Aangifte IB/PVV 2017**

**t.a.v. het bestuur  
Postbus 18  
6720 AA Bennekom**

**Financieel jaarverslag 2017**

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

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

**Postbus 18**

**6720 AA Bennekom**