

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

Maastricht, 25 februari 2019

Geacht bestuur,

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

	Blz.
* Samenstellingsverklaring 2018	2
* vergelijking resultatenrekeningen 2018 en 2017	3
* balansen per 31 december 2018 en 2017	4
* resultatenrekeningen 2018 en 2017	6
* toelichting balans per 31 december 2018	8
* toelichting resultatenrekeningen 2018 en 2017	10
* Staat van herkomst en bestedingen der middelen	11

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 2018 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;
- 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, 25 februari 2019

W. Pernot

**Vergelijking resultatenrekeningen****2018****en****2017**

	€	%	€	%
Omzet	56.358	100,0	55.227	100,0
Inkoopwaarde omzet	<u>5.624</u>	<u>10,0</u>	<u>19.786</u>	<u>35,8</u>
Brutowinst	50.734	90,0	35.441	64,2
Personeelskosten	71.489	126,8	74.757	135,4
Financieringskosten	139	0,2	120	0,2
Kantoorkosten	1.232	2,2	22.599	40,9
Verkoopkosten	11.784	20,9	1.267	2,3
Afschrijvingen	<u>0</u>	<u>0,0</u>	<u>105</u>	<u>0,2</u>
Resultaat	<u><u>-33.911</u></u>	<u><u>-60,2</u></u>	<u><u>-63.407</u></u>	<u><u>-114,8</u></u>

**Balansen per 31 december****2018 en 2017****AKTIVA**Vastgelegde middelen

€	-	€	-
---	---	---	---

Vlottende middelen

€	-	€	-
---	---	---	---

Liquide middelen

Bank	€	927	€	7.620
ING	€	88.000	€	116.215
Kruisposten	€	10.000-	€	10.000-
	€	<u>78.927</u>	€	<u>113.835</u>

## Totaal generaal

€	<u>78.927</u>	€	<u>113.835</u>
---	---------------	---	----------------

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b><u>PASSIVA</u></b>		
<u>Eigen vermogen</u>		
Stichtingskapitaal	€ 73.655	€ 107.565
	<u>€ 73.655</u>	<u>€ 107.565</u>
<u>Langlopende schulden</u>		
	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
<u>Kortlopende schulden</u>		
Transitore passiva	€ 2.854	€ 3.871
Belastingen	€ 2.418	€ 2.399
	<u>€ 5.272</u>	<u>€ 6.270</u>
Totaal generaal	<u>€ 78.927</u>	<u>€ 113.835</u>

## Resultatenrekeningen

2018 en 2017

Personeelskosten	€ 71.488,96	€ 74.757,44
Financieringskosten	€ 139,28	€ 119,99
Kantoorkosten	€ 1.232,22	€ 22.599,03
Verkoopkosten	€ 11.783,83	€ 1.266,99
Afschrijvingen	€ -	€ 105,00
Resultaat	-€ 33.910,53	-€ 63.407,38
Totaal generaal	<u>€ 50.733,76</u>	<u>€ 35.441,07</u>

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Omzet	€ 56.357,93	€ 55.227,28
Inkoopwaarde omzet	<u>€ 5.624,17</u>	<u>€ 19.786,21</u>
Brutowinst	€ 50.733,76	€ 35.441,07
Totaal generaal	<u>€ 50.733,76</u>	<u>€ 35.441,07</u>

#### Specificatie omzet

Sponsoring/Donaties	€ 13.742,50	€ 16.156,48
Lezingen/diversen	€ 32.815,43	€ 36.740,80
Masterclasses	<u>€ 9.800,00</u>	<u>€ 2.330,00</u>
Totaal	<u>€ 56.357,93</u>	<u>€ 55.227,28</u>

#### Specificatie inkoopwaarde omzet

Kosten website/publicaties etc.	€ 862,74	€ 13.909,09
Kosten seminars	€ 3.848,63	€ 3.878,89
Kosten onderzoekers	€ -	€ 35,00
Studies/investeringen	<u>€ 912,80</u>	<u>€ 1.963,23</u>
Totaal	<u>€ 5.624,17</u>	<u>€ 19.786,21</u>

## Toelichting Balans per

31-12-2018

### Liquide middelen

Bank € 927,24

---

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

Balans per 31-12-2018 € 927,24

ING Vermogens Spaar € 88.000,00

---

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

Balans per 31-12-2018 € 88.000,00

Kruisposten -€ 10.000,00

---

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

Balans per 31-12-2018 -€ 10.000,00



### Eigen vermogen

<u>Stichtingskapitaal</u>	€	<u>73.654,84</u>	
Balans per 1-1-2018	€		107.565,37
Resultaat 2018	-€		<u>33.910,53</u>
	€		<u>73.654,84</u>
Balans per 31-12-2018	€		<u><u>73.654,84</u></u>

### Kortlopende schulden

<u>Transitore passiva</u>	€	<u>2.854,40</u>	
Administratiekosten	€	233,60	
Vakantiegeldverplichting	€	<u>2.620,80</u>	
Balans per 31-12-2018			<u><u>€ 2.854,40</u></u>
<u>Belastingen</u>	€	<u>2.418,00</u>	
Loonheffing december	€	<u>2.418,00</u>	
Balans per 31-12-2018			<u><u>€ 2.418,00</u></u>

## Toelichting resultatenrekeningen

2018 en 2017

### Personeelskosten

Brutoloon	€ 60.652,80	€ 63.504,14
Dotatie vakantiegeld	€ -	-€ 156,09
Sociale lasten Uitvoeringsinstelling	€ 9.756,72	€ 9.947,66
Bedrijfskleding	€ -	€ 395,00
Reiskostenvergoeding	€ 346,98	€ 555,58
Overige personeelskosten	€ 732,46	€ 511,15
	<u>€ 71.488,96</u>	<u>€ 74.757,44</u>

### Financieringskosten

Rente en kosten bank	€ 164,55	€ 164,00
Rente fiscus	€ -	€ 152,00
Diverse rentebaten	€ -	-€ 155,52
Betalings- en afrondingsverschillen	-€ 25,27	-€ 40,49
	<u>€ 139,28</u>	<u>€ 119,99</u>

### Kantoorkosten

Porti	€ 290,94	€ 313,28
Kantoorbenodigheden	€ -	€ 1,55
Administratiekosten	€ 484,00	€ 1.823,50
Advieskosten	€ -	-€ 315,80
Contributies & heffingen	€ 254,00	€ 355,00
Vakliteratuur	€ 203,28	€ 22,50
Onderhoud (kantoor) invent	€ -	€ 399,00
Software	€ -	€ 20.000,00
	<u>€ 1.232,22</u>	<u>€ 22.599,03</u>

### Verkoopkosten

Representatie 80 %	€ 250,69	€ 642,74
Relatiegeschenken 100 %	€ 876,99	€ -
Reis- & verblijfkosten 80 %	€ 563,15	€ 124,25
Reis- & verblijfkosten 100%	€ 93,00	€ -
Donaties	€ 10.000,00	€ 500,00
	<u>€ 11.783,83</u>	<u>€ 1.266,99</u>

### Afschrijvingen

Afschrijving inventaris	€ -	€ 105,00
	<u>€ -</u>	<u>€ 105,00</u>

## Staat van Herkomst en Besteding der Middelen

Saldo liquide middelen	1-1-2018	€ 113.835,17	
Saldo liquide middelen	31-12-2018	<u>€ 78.927,24</u>	

Mutatie liquide middelen -€ 34.907,93

### Herkomst

Toename belastingen	€ 19,00	
Resultaat	<u>-€ 33.910,53</u>	
Totaal herkomst		-€ 33.891,53

### Bestedingen

Afname transitorie passiva	<u>€ 1.016,40</u>	
Totaal bestedingen		<u>€ 1.016,40</u>

Mutatie liquide middelen -€ 34.907,93