

RAPPORT

Aan het bestuur van Stichting Patrick Foundation

inzake de jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2
3	Algemeen	4

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	7
2	Winst-en-verliesrekening over 2020	8
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2020	11
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2020	13

OVERIGE GEGEVENS

1	Accountantscontrole	16
2	Verwerking van het verlies 2020	16

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan < aanschrijftitel> Firmant 1 h/o
Stichting Patrick Foundation
Seringsstraat 23 a
1271 NB Huizen

Geachte Bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van de stichting, waarin de balans met tellingen van € 2.791 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat van € 13.793, zijn opgenomen.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

De jaarrekening van Stichting Patrick Foundation te Huizen is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de winst-en-verliesrekening over 2020 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, partieel controleren en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in volledige en absolute zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening.

Bevestiging

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

Stichting Patrick Foundation

Huizen, 15 april 2021

Kemner & Partners
Administratiekantoor

D.N. Wierda
Algemeen directeur / Penningmeester

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Patrick Foundation bestaan voornamelijk uit....

3.2 Bestuur

Per balansdatum wordt de directie gevoerd door de volgende personen: D.N. Wierda (penningmeester) H.E.J.M. Brouwer (Voorzitter) en T.J.M. de Vries.

3.3 Oprichting vennootschap

Bij notariële akte d.d. 16 april 2010 verleden voor notaris Moulijn Netwerk Notarissen te Blaricum is opgericht de vennootschap Stichting Patrick Foundation.

3.4 ANBI Status

Sinds 21 juni 2010 is de ANBI status toegekend.

3.5 Verwerking van het verlies 2020

Het verlies over 2020 bedraagt € 13.793 tegenover een verlies over 2019 van € 10.584.

De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina N.A-0.

De voorgestelde resultaatbestemming is opgenomen onder de overige toelichting van het financieel verslag.

3.6 Verwerking van het verlies 2019

Het verlies ad € 10.584 is in mindering gebracht op de overige reserves.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Kemner & Partners
Administratiekantoor

D.N. Wierda
Algemeen directeur / Penningmeester

FINANCIEEL VERSLAG

JAARREKENING

Balans per 31 december 2020

Winst-en-verliesrekening over 2020

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2020

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2020

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(voor resultaatbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen		(1)		
Overige vorderingen en overlopende activa		363		363
Liquide middelen		(2)	2.428	4.622
			<u>2.791</u>	<u>4.985</u>

Stichting Patrick Foundation

		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Eigen vermogen	(3)				
Stichtings kapitaal		2.281		2.216	
Onverdeeld resultaat		<u>-13.793</u>		<u>-</u>	
			-11.512		2.216
Langlopende schulden	(4)		11.600		-
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		-1		-	
Rc. Patrick Hoefsmit		<u>2.704</u>		<u>2.769</u>	
			2.703		2.769
			<u>2.791</u>		<u>4.985</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020

		2020		2019	
		€	€	€	€
Giften, schenkingen en lijfrenten	(5,6)		20.000		22.440
Kosten					
Personeelskosten	(7)	2.040		1.700	
Overige bedrijfskosten	(8)	31.753		31.324	
			33.793		33.024
Resultaat			-13.793		-10.584
Belastingen			-		-
Resultaat			-13.793		-10.584

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Patrick Foundation, statutair gevestigd te Huizen, en haar groepsmaatschappijen bestaan voornamelijk uit; Het verbeteren van de kwaliteit van leven van mensen met een lichamelijke en/of geestelijke handicap, met name door het leveren van (financiële) hulp voor leren, wonen, sporten, kleding, werken, uitgaan en vakantie.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Patrick Foundation is feitelijk en statutair gevestigd op Seringstraat 23 a te Huizen en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 32171288.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

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

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

Financiële vaste activa

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst- en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde:

- vastgoedbeleggingen;
- onder vlottende activa opgenomen effecten.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit lijfrenten en giften.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Belastingen

Aangezien de Stichting een ANBI status heeft is er geen rekening gehouden te worden met de vennootschapsbelasting

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen	<u>363</u>	<u>363</u>
Overige vorderingen		
Lening aan Fam. Wierda	<u>363</u>	<u>363</u>
2. Liquide middelen		
Rabo bank (.415)	<u>2.428</u>	<u>4.622</u>

PASSIVA

3. Eigen vermogen

	2020	2019
	€	€
Stichtings kapitaal		
Stand per 1 januari	2.281	12.799
Resultaatbestemming boekjaar	2.281	12.799
	-	-10.583
	2.281	2.216
Stand per 31 december	2.281	2.216

Onverdeeld resultaat

Stand per 1 januari	-	-
Onverdeeld resultaat boekjaar	-13.793	-
	-13.793	-
Stand per 31 december	-13.793	-

31-12-2020	31-12-2019
€	€

4. Langlopende schulden

Leningen kort	11.600	-
---------------	--------	---

Rc. Patrick Hoefsmit

Privé mutaties P. Hoefsmit	2.704	2.769
----------------------------	-------	-------

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020

5. Giften, schenkingen en lijfrenten

De giften / schenkingen zijn in 2020 ten opzichte van 2019 met 10,9% gedaald.

	2020	2019
	€	€
6. Giften, schenkingen en lijfrenten		
Giften / schenkingen / lijfrenten	20.000	22.440
Giften / schenkingen / lijfrenten	20.000	20.000
Giften T.J.M. de VRies	-	2.040
Ontvangen rente leningen	-	400
	<u>20.000</u>	<u>22.440</u>

7. Personeelskosten

Vrijwilligers vergoedingen	2.040	1.700
	<u>2.040</u>	<u>1.700</u>

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2020 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband.

8. Overige bedrijfskosten

Huisvesting kosten t.b.v. doelgroep	21.936	21.000
Stichtings kosten	164	163
Vervoer kosten t.b.v. doelgroep:	3.548	2.483
Uitgaven t.b.v. doelgroep	6.105	7.678
	<u>31.753</u>	<u>31.324</u>

Huisvesting kosten t.b.v. doelgroep

Afkoop levenslang huurrecht	21.936	20.000
Gemeentelijke lasten	-	224
Alliantie	-	776
	<u>21.936</u>	<u>21.000</u>

Stichtings kosten

Bank en rente kosten	83	83
Abonnementen/info	81	80
	<u>164</u>	<u>163</u>

Vervoer kosten t.b.v. doelgroep:

Brandstof met eigen pinpas	1.291	2.020
transporteren	1.291	2.020

Stichting Patrick Foundation

	2020	2019
	€	€
Transport	1.291	2.020
Verzekering	586	-
Motorrijtuigenbelasting	468	463
Bijdrage auto kosten	1.203	-
	<u>3.548</u>	<u>2.483</u>
<i>Uitgaven t.b.v. doelgroep</i>		
Onderhoudskosten vervoermiddelen	-	513
Bijdragen levensonderhoud	1.300	1.300
Assurantie algemeen	-	596
Telefoon, fax, internet etc. kosten	698	1.079
Medische kosten	159	1.115
CAk kosten	261	909
Uitgaven met eigen pinpas	1.737	2.151
Overige kosten tbv cliënten	1.950	15
	<u>6.105</u>	<u>7.678</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur c.q. de Algemene Vergadering.

Huizen, 15 april 2021

D.N. Wierda

H.E.J.M. Brouwer

T.J.M. de Vries

OVERIGE GEGEVENS

OVERIGE GEGEVENS

1 Accountantscontrole

Aangezien de stichting valt binnen de door de wet, in artikel 2:396 lid 1 BW gestelde grenzen, is de vennootschap vrijgesteld van accountantscontrole. Om deze reden is aan de jaarrekening geen controleverklaring toegevoegd.

2 Verwerking van het verlies 2020

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is het verlies ad € 13.793 over 2020 in mindering gebracht op de overige reserves. Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt.