

RAPPORT

Aan het bestuur van Stichting Patrick Foundation

inzake de jaarrekening 2017

*Remner
& Partners*

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

| | | |
|---|--------------------------|---|
| 1 | Opdracht | 2 |
| 2 | Samenstellingsverklaring | 2 |
| 3 | Algemeen | 4 |

JAARREKENING

| | | |
|---|--|----|
| 1 | Balans per 31 december 2017 | 7 |
| 2 | Winst-en-verliesrekening over 2017 | 8 |
| 3 | Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling | 9 |
| 4 | Toelichting op de balans per 31 december 2017 | 11 |
| 5 | Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2017 | 13 |

OVERIGE GEGEVENS

| | | |
|---|---------------------------------|----|
| 1 | Accountantscontrole | 16 |
| 2 | Verwerking van het verlies 2017 | 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 2017 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 6.462 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat van € 11.105, samengesteld.

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 2017 en de winst-en-verliesrekening over 2017 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.

Magdaleenweg 15a

1271 XG Huizen

Nederland

Telefoon
035 - 5268959

E-mail
info@kemner.com

www.kemner.com

Rabobank
NL87 RABO 0131.153935

K.V.K. nummer
32120210

B.T.W. nummer
NL. 8182.58.925.B.01

Onze betalings- en leveringsvoorwaarden zijn gedeponneerd ter Griffie van de Arrondissementsrechtbank te 's Hertogenbosch als "NOAB voorwaarden". Vastgesteld op 15 november 2007 door de rechtspersoonlijkheid bezittende vereniging NOAB.



Kemner & Partners
is een handelsnaam van
Motivation B.V.



Huizen, 4 december 2018

Kemner & Partners
Administratiekantoor

D.N. Wierda
Algemeen directeur / Penningme

A blue ink handwritten signature, which appears to be 'D.N. Wierda', is written over a red circular stamp. The stamp contains the text 'NO AB GECERTIFICEERD' around the top edge and 'AB1946' at the bottom. In the center of the stamp is a smaller version of the 'NO AB' logo.

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 Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers ontbreken vanwege het feit dat de vennootschap in 2017 is opgericht.

3.6 Verwerking van het verlies 2017

Het verlies over 2017 bedraagt € 11.105 tegenover een verlies over 2016 van € 5.815.

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.

3.7 Verwerking van het verlies 2016

Het verlies ad € 5.815 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 2017

Winst-en-verliesrekening over 2017

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2017

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2017



1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017
(na resultaatbestemming)

| | 31 december 2017 | | 31 december 2016 | |
|---|------------------|--------------|------------------|---|
| | € | € | € | € |
| ACTIVA | | | | |
| Vlottende activa | | | | |
| Vorderingen | (1) | | | |
| Overige vorderingen en overlopende activa | | 363 | 18.129 | |
| Liquide middelen | (2) | 6.099 | 308 | |
| | | <u>6.462</u> | <u>18.437</u> | |



| | 31 december 2017 | | 31 december 2016 | |
|---|------------------|--------------|------------------|---------------|
| | € | € | € | € |
| PASSIVA | | | | |
| Eigen vermogen | (3) | | | |
| Stichtings kapitaal | | 6.894 | | 18.000 |
| Langlopende schulden | (4) | -433 | | 436 |
| Kortlopende schulden | | | | |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | | 1 | | 1 |
| | | <u>6.462</u> | | <u>18.437</u> |

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2017

| | | 2017 | | 2016 | |
|--|-------|--------|---------|--------|--------|
| | | € | € | € | € |
| Giften, schenkingen en lijfrenten | (5,6) | | 23.485 | | 25.609 |
| Kosten | | | | | |
| Personeelskosten | (7) | 1.500 | | 1.500 | |
| Overige bedrijfskosten | (8) | 33.090 | | 29.924 | |
| | | | 34.590 | | 31.424 |
| Resultaat | | | -11.105 | | -5.815 |
| Belastingen | | | - | | - |
| Resultaat | | | -11.105 | | -5.815 |

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

Stichting Patrick Foundation (geregistreerd onder KvK-nummer 32171288) is feitelijk gevestigd op Seringstraat 23a te Huizen.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

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 geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Giften, schenkingen en lijfrenten

Onder netto-omzet wordt verstaan de ontvangen giften en schenkingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

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 2017

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

| | <u>31-12-2017</u> | <u>31-12-2016</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Overige vorderingen en overlopende activa | | |
| Overige vorderingen | <u>363</u> | <u>18.129</u> |
| Overige vorderingen | | |
| Lening aan Fam. Wierda | 363 | 363 |
| Lening Mo-tivations bv | <u>-</u> | <u>17.766</u> |
| | <u>363</u> | <u>18.129</u> |
| 2. Liquide middelen | | |
| Rabo bank (.415) | <u>6.099</u> | <u>308</u> |

PASSIVA

3. Eigen vermogen

| | 2017 | 2016 |
|------------------------------|-------------------|------------------|
| | € | € |
| Stichtings kapitaal | | |
| Stand per 1 januari | 18.000 | 23.815 |
| Resultaatbestemming boekjaar | 18.000 -11.106 | 23.815 -5.815 |
| | 6.894 | 18.000 |
| Stand per 31 december | 6.894 | 18.000 |
| | 31-12-2017 | 31-12-2016 |
| | € | € |

4. Langlopende schulden

| | | |
|------------------------|------|-----|
| Onderhandse lening(en) | -637 | - |
| Overige schulden | 204 | 436 |
| | -433 | 436 |

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2017

5. Giften, schenkingen en lijfrenten

De giften / schenkingen zijn in 2017 ten opzichte van 2016 met 8,3% gedaald.

| | 2017 | 2016 |
|---|---------------|---------------|
| | € | € |
| 6. Giften, schenkingen en lijfrenten | | |
| Giften / schenkingen / lijfrenten | 23.485 | 25.609 |
| Giften / schenkingen / lijfrenten | 20.000 | 20.000 |
| Giften T.J.M. de VRies | 1.870 | 2.040 |
| Giften overig | 1.020 | 2.365 |
| Ontvangen rente leningen | 595 | 1.204 |
| | <u>23.485</u> | <u>25.609</u> |
| 7. Personeelskosten | | |
| Vrijwilligers vergoedingen | 1.500 | 1.500 |
| Personeelsleden | | |
| Gedurende het jaar 2017 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband. | | |
| 8. Overige bedrijfskosten | | |
| Huisvesting kosten t.b.v. doelgroep | 23.231 | 20.134 |
| Stichtings kosten | 200 | 177 |
| Brandstof met eigen pinpas | 1.567 | 307 |
| Uitgaven t.b.v. doelgroep | 8.092 | 9.306 |
| | <u>33.090</u> | <u>29.924</u> |
| <i>Huisvesting kosten t.b.v. doelgroep</i> | | |
| Afkoop levenslang huurrecht | 20.000 | 20.000 |
| Water / waternet | - | 134 |
| Gemeentelijke lasten | 1.194 | - |
| Overige huisvestingskosten | 2.037 | - |
| | <u>23.231</u> | <u>20.134</u> |
| <i>Stichtings kosten</i> | | |
| Bank en rente kosten | 83 | 65 |
| Website kosten | - | 35 |
| Abonnementen/info | 117 | 77 |
| | <u>200</u> | <u>177</u> |



| | 2017 | 2016 |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| | € | € |
| <i>Brandstof met eigen pinpas</i> | | |
| Brandstoffen | 1.457 | 307 |
| Boetes | 110 | - |
| | <u>1.567</u> | <u>307</u> |
| <i>Uitgaven t.b.v. doelgroep</i> | | |
| Inrichtingskosten woning | - | 1.815 |
| Onderhoudskosten vervoermiddelen | 2.208 | 1.901 |
| Bijdragen levensonderhoud | 1.500 | 2.210 |
| Overige vervoerskosten | 98 | 327 |
| Assurantie algemeen | 148 | 380 |
| Telefoon, fax, internet etc. kosten | 634 | - |
| Medische kosten | 997 | 145 |
| Assurantie auto | 1.096 | 58 |
| CAk kosten | 299 | 321 |
| Uitgaven met eigen pinpas | 787 | 237 |
| Overige kosten tbv cliënten | 325 | 1.912 |
| | <u>8.092</u> | <u>9.306</u> |

Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

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

Huizen, 4 december 2018

Stichting Patrick Foundation
Namens deze,

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 2017

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is het verlies ad € 11.105 over 2017 in mindering gebracht op de overige reserves. Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt.