

**RAPPORT**

Aan het bestuur van Stichting Patrick Foundation

inzake de jaarrekening 2018

*Remner  
& Partners*

---

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

**ACCOUNTANTSRAPPORT**

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2
3	Algemeen	4

**JAARREKENING**

1	Balans per 31 december 2018	7
2	Winst-en-verliesrekening over 2018	8
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2018	11
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2018	13

**OVERIGE GEGEVENS**

1	Accountantscontrole	16
---	---------------------	----



## **ACCOUNTANTSRAPPORT**

# *Kemner & Partners*

---

## *Administratiekantoor*

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

Geachte Bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2018 met betrekking tot de stichting.

### **1 OPDRACHT**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 1.958 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 5.903, 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 2018 en de winst-en-verliesrekening over 2018 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, 5 november 2019

Kemner & Partners  
Administratiekantoor

D.N. Wierda  
Algemeen directeur / Penningmeeste

  


### **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 2018 is opgericht.

#### **3.6 Bestemming van de winst 2018**

De winst over 2018 bedraagt € 5.903 tegenover een verlies over 2017 van € 11.105.

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 2017**

Het verlies ad € 11.105 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 2018**

**Winst-en-verliesrekening over 2018**

**Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

**Toelichting op de balans per 31 december 2018**

**Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2018**



**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018**  
(na resultaatbestemming)

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen</b>	(1)			
Overige vorderingen en overlopende activa		363	363	
<b>Liquide middelen</b>	(2)	1.595	6.099	
		<u>1.958</u>	<u>6.462</u>	





**2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2018**

		2018		2017	
		€	€	€	€
<b>Giften, schenkingen en lijfrenten</b>	(5,6)		22.340		23.485
<b>Kosten</b>					
Personeelskosten	(7)	1.500		1.500	
Overige bedrijfskosten	(8)	14.937		33.090	
			16.437		34.590
<b>Resultaat</b>			5.903		-11.105
Belastingen			-		-
<b>Resultaat</b>			5.903		-11.105

### **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 2018**

**ACTIVA**

**VLOTTENDE ACTIVA**

**1. Vorderingen**

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Overige vorderingen	<u>363</u>	<u>363</u>
<b>Overige vorderingen</b>		
Lening aan Fam. Wierda	<u>363</u>	<u>363</u>
<b>2. Liquide middelen</b>		
Rabo bank (.415)	<u>1.595</u>	<u>6.099</u>

**PASSIVA**

**3. Eigen vermogen**

	2018	2017
	€	€
<b>Stichtings kapitaal</b>		
Stand per 1 januari	6.894	18.000
Resultaatbestemming boekjaar	6.894 5.905	18.000 -11.106
Stand per 31 december	<u>12.799</u>	<u>6.894</u>
	<u>12.799</u>	<u>6.894</u>

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€

**4. Langlopende schulden**

Onderhandse lening(en)	-13.045	-637
Overige schulden	2.204	204
	<u>-10.841</u>	<u>-433</u>

**5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2018**

**5. Giften, schenkingen en lijfrenten**

De giften / schenkingen zijn in 2018 ten opzichte van 2017 met 4,9% gedaald.

	2018	2017
	€	€
<b>6. Giften, schenkingen en lijfrenten</b>		
Giften / schenkingen / lijfrenten	22.340	23.485
Giften / schenkingen / lijfrenten	20.000	20.000
Giften T.J.M. de VRies	2.340	1.870
Giften overig	-	1.020
Ontvangen rente leningen	-	595
	<u>22.340</u>	<u>23.485</u>
<b>7. Personeelskosten</b>		
Vrijwilligers vergoedingen	1.500	1.500
<b>Personeelsleden</b>		
Gedurende het jaar 2018 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband.		
<b>8. Overige bedrijfskosten</b>		
Huisvesting kosten t.b.v. doelgroep	-	23.231
Stichtings kosten	118	200
Brandstof met eigen pinpas	1.788	1.567
Uitgaven t.b.v. doelgroep	13.031	8.092
	<u>14.937</u>	<u>33.090</u>
<i>Huisvesting kosten t.b.v. doelgroep</i>		
Afkoop levenslang huurrecht	-	20.000
Gemeentelijke lasten	-	1.194
Overige huisvestingskosten	-	2.037
	<u>-</u>	<u>23.231</u>
<i>Stichtings kosten</i>		
Bank en rente kosten	83	83
Website kosten	35	-
Abonnementen/info	-	117
	<u>118</u>	<u>200</u>



	2018	2017
	€	€
<i>Brandstof met eigen pinpas</i>		
Brandstoffen	1.750	1.457
Motorrijtuigenbelasting	38	-
Boetes	-	110
	<u>1.788</u>	<u>1.567</u>
<i>Uitgaven t.b.v. doelgroep</i>		
Onderhoudskosten vervoermiddelen	2.358	2.208
Bijdragen levensonderhoud	1.512	1.500
Overige vervoerskosten	22	98
Assurantie algemeen	574	148
Telefoon, fax, internet etc. kosten	1.330	634
Medische kosten	301	997
Assurantie auto	716	1.096
CAk kosten	2.065	299
Uitgaven met eigen pinpas	2.274	787
Overige kosten tbv cliënten	1.879	325
	<u>13.031</u>	<u>8.092</u>

### Ondertekening van de jaarrekening

#### *Vaststelling jaarrekening*

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

Huizen, 5 november 2019

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.