



# JAARRAPPORT

Uitgebracht aan Stichting Wanicare  
Den Huizen 6  
7707 PL Balkbrug

Inzake het jaar 2015

d.d. 18 oktober 2016

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

**A ACCOUNTANTSVERSLAG**

1	Opdracht	3
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	3
3	Algemeen	5
4	Resultaten	6
5	Financiële positie	8
6	Herkomst en besteding van middelen	9

**B JAARREKENING**

1	Balans per 31 december 2015	10
2	Staat van baten en lasten over 2015	12
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	13
4	Toelichting op de balans per 31 december 2015	15
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2015	17



Aan het bestuur van  
Stichting Wanicare  
Den Huizen 6  
7707 PL Balkbrug

Almelo, 18 oktober 2016

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2015 met betrekking tot uw stichting.

## 1 OPDRACHT

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 11.492 en de winst-en verliesrekening sluitende met een resultaat van € 8.166, samengesteld.

## 2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Wanicare te Balkbrug is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de winst-en-verliesrekening over 2015 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

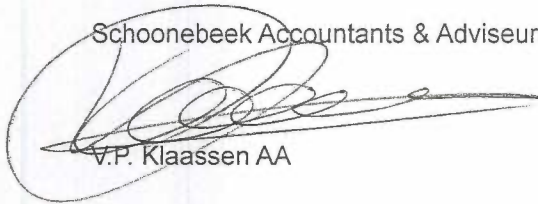
Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Wanicare. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar [www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring](http://www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring).

Schoonebeek Accountants & Adviseurs



V.P. Klaassen AA

### **3 ALGEMEEN**

#### **3.1 Bestuur**

Met ingang van 2012 wordt het bestuur gevormd door:

- mevrouw W.M.A.I. Sevens, voorzitter;
- mevrouw E. Eilert-Gerrijs, secretaris;
- de heer R. Groen, penningmeester;
- mevrouw W.F.M. Eggen, bestuurslid;
- mevrouw E. Brouwer, bestuurslid;
- mevrouw J. Wevers, bestuurslid.

#### **3.2 Oprichting stichting**

Bij notariële akte d.d. 2 maart 2009 verleden voor notaris Linde te Dedemsvaart is opgericht 'Stichting Wanicare'. De activiteiten worden met ingang van 1 september 2008 gedreven voor rekening en risico van 'Stichting Wanicare'.

#### **3.3 Inschrijving handelsregister**

De stichting is ingeschreven in het handelsregister bij de Kamer van Koophandel onder nummer 081 90984.

## 4 RESULTATEN

	2015		2014	
	€	%	€	%
<b>Baten</b>	37.935	100,0	15.978	100,0
Inkoopwaarde van de omzet	-6.103	-16,1	-208	-1,3
<b>Bruto-omzetresultaat</b>	<u>31.832</u>	<u>83,9</u>	<u>15.770</u>	<u>98,7</u>
<b>Lasten</b>				
Bijdragen PPSC	17.329	45,7	11.490	71,9
Kantoor- en administratiekosten	972	2,6	658	4,1
Verkoopkosten	163	0,4	-	-
Algemene kosten	4.471	11,8	3.269	20,5
	<u>22.935</u>	<u>60,5</u>	<u>15.417</u>	<u>96,5</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	8.897	23,4	353	2,2
Financiële baten en lasten	-731	-1,9	-428	-2,7
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>	<u>8.166</u>	<u>21,5</u>	<u>-75</u>	<u>-0,5</u>
Belasting	-	-	-	-
<b>Resultaat</b>	<u>8.166</u>	<u>21,5</u>	<u>-75</u>	<u>-0,5</u>

#### 4.1 Resultaatanalyse

De ontwikkeling van het resultaat 2015 ten opzichte van 2014 kan als volgt worden geanalyseerd:

	2015	
	x € 1.000	x € 1.000
<u>Factoren waardoor het resultaat toeneemt:</u>		
Toename bruto-omzetresultaat		16
<u>Factoren waardoor het resultaat afneemt:</u>		
Toename overige bedrijfskosten		8
<b>Toename resultaat</b>		8

## 5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2015		31-12-2014	
	€	€	€	€
<b>Middelen op lange termijn</b>				
Eigen Vermogen		11.492		3.326
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorraden	-		164	
Liquide middelen	11.492		3.189	
		11.492		3.353
Af: kortlopende schulden		-		27
Werkkapitaal		11.492		3.326

### 5.1 Verklaring mutatie werkkapitaal

De samenstelling en mutatie van het werkkapitaal kunnen als volgt worden geanalyseerd:

	31-12-2015	31-12-2014	Mutatie
	€	€	€
Vorraden	-	164	-164
Liquide middelen	11.492	3.189	8.303
	11.492	3.353	8.139
Kortlopende schulden	-	27	-27
	11.492	3.326	8.166



## 6 HERKOMST EN BESTEDING VAN MIDDELEN

Uit het vorenstaande blijkt dat het werkkapitaal per 31 december 2015 is toegenomen ten opzichte van de vorige balansdatum met € 8.166. De toename is nader gespecificeerd in onderstaand overzicht.

	2015	
	€	€
<b>Toename</b>		
Resultaat		8.166
		-----
<b>Mutatie werkkapitaal</b>		<u><u>8.166</u></u>

### 6.1 Verklaring mutatie werkkapitaal

De samenstelling en mutatie van het werkkapitaal kunnen als volgt worden geanalyseerd:

	31-12-2015	31-12-2014	Mutatie
	€	€	€
Vorraden	-	164	-164
Liquide middelen	11.492	3.189	8.303
	<u>11.492</u>	<u>3.353</u>	<u>8.139</u>
Kortlopende schulden	-	27	-27
	<u><u>11.492</u></u>	<u><u>3.326</u></u>	<u><u>8.166</u></u>

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2015**  
(na winstbestemming)

		31-12-2015		31-12-2014	
		€	€	€	€
<b>ACTIEF</b>					
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>					
<b>Vorraden</b>	(1)		-		164
<b>Liquide middelen</b>	(2)		11.492		3.189
			11.492		3.353

	31-12-2015		31-12-2014	
	€	€	€	€
<b>PASSIEF</b>				
<b>EIGEN VERMOGEN</b> (3)				
Reserves	814		3.326	
Bestemmingsreserve Eagle-project	10.678		-	
	11.492		3.326	
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>				
Overige schulden		-		27
		11.492		3.353

## 2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

		2015		2014	
		€	€	€	€
Baten	(4)	37.935		15.978	
Inkoopwaarde van de omzet	(5)	6.103		208	
<b>Bruto-omzetresultaat</b>			31.832		15.770
<b>Lasten</b>					
Overige bedrijfskosten	(6)		22.935		15.417
<b>Bedrijfsresultaat</b>			8.897		353
Financiële baten en lasten	(7)		-731		-428
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>			8.166		-75
Belasting			-		-
<b>Resultaat</b>			8.166		-75

### 3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

#### ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.  
 De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.  
 Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

#### GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

##### Algemeen

Voor zover niet anders is vermeld, zijn de actief- en passiefposten gewaardeerd tegen nominale waarde.

##### Liquide middelen

Voor zover niet anders is vermeld, staan de liquide middelen ter vrije beschikking.

#### 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.

##### Baten

De netto-omzet betreft de opbrengst van de in het verslagjaar ontvangen donaties en overige activiteiten.

##### Inkoopwaarde van de omzet

Onder de inkoopwaarde van de omzet wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is voorts begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incurantheid van de voorraden.

### **Bedrijfskosten**

Deze zijn in de winst- en verliesrekening verantwoord op basis van de historische kosten en toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

### **Financieel resultaat**

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

**ACTIVA**

**VLOTTENDE ACTIVA**

**1. Voorraden**

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
<b>Voorraden</b>		
Vorraad shirts	-	164

**2. Liquide middelen**

ABN AMRO, r/c, rekeningnummer 51.55.44.981	10.842	3.140
Kas Indonesië	650	5
Kas Singapore	-	44
	<u>11.492</u>	<u>3.189</u>

**PASSIVA**

**3. EIGEN VERMOGEN**

	2015	2014
	€	€
<b>Reserves</b>		
Stand per 1 januari	3.326	3.401
Resultaatbestemming boekjaar	8.166	-75
	<u>11.492</u>	<u>3.326</u>
Naar Bestemmingsreserve Eagle-project	-10.678	-
Stand per 31 december	<u>814</u>	<u>3.326</u>

**Bestemmingsreserve Eagle-project**

Niet-bested deel subsidie Eagle-project

<u>2015</u>	<u>2014</u>
€	€
10.678	-
<u>10.678</u>	<u>-</u>

**Overige schulden**

Diverse schulden

<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
€	€
-	27
<u>-</u>	<u>27</u>



**5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015**

	2015	2014
	€	€
<b>4. Baten</b>		
Sponsoring	-	2.812
Schenkeningen boekjaar (notarieel)	3.700	4.050
Verkoop shirts	341	228
Donaties boekjaar	5.758	6.761
Diverse opbrengsten	300	982
Vergoeding presentaties	1.500	-
Bijdrage vrijwillers	6.778	1.145
Sponsoring Full Circle (Eagle)	16.688	-
Sponsoring Helmut Money	2.870	-
	37.935	15.978
<b>5. Inkoopwaarde van de omzet</b>		
Inkoop shirts	93	208
Kosten Eagle-project	6.010	-
	6.103	208
<b>6. Overige bedrijfskosten</b>		
Bijdragen PPSC	17.329	11.490
Kantoor- en administratiekosten	972	658
Verkoopkosten	163	-
Algemene kosten	4.471	3.269
	22.935	15.417

Onderstaand vindt u gedetailleerd de samenstelling van de kosten per categorie "Overige bedrijfskosten".

<u>Bijdragen PPSC</u>		
Bijdrage voeding dieren	3.094	3.902
Bijdrage onderhoud gebouwen	631	312
Bijdrage kleine aanschaffingen	1.649	1.091
Bijdrage onderhoud inventaris	40	4
Bijdrage medicijnen	2.819	2.273
Bijdrage kosten dierenartsen	68	454
Bijdrage loonkosten PPSC	2.667	2.310
Doorbetaalde vergoedingen vrijwillers	6.259	690
Kosten vrijlatingen, inbeslagnames en overleg overheid	102	454
	17.329	11.490

	2015	2014
	€	€
<u>Kantoor- en administratiekosten</u>		
Kantoorbenodigdheden	260	170
Automatiseringskosten	621	354
Porti	91	134
	972	658
<u>Verkoopkosten</u>		
Kosten weggegeven shirts/buttons	163	-
	163	-
<u>Algemene kosten</u>		
Assuranties	460	208
Reiskosten Nederland - Indonesië	718	1.415
Overige reiskosten	2.585	-
Diversen	708	1.646
	4.471	3.269
	4.471	3.269
<b>7. Financiële baten en lasten</b>		
<u>Financiële lasten</u>		
Rente en kosten bank	731	428
	731	428
	731	428

**Ondertekening bestuur voor akkoord**

Balkbrug, ~~15~~ 11-2016

mevrouw W.M.A.I. Sevens, voorzitter

mevrouw E. Eilert-Gerrijts, secretaris

de heer R. Groen, penningmeester

