

**Stichting Wanicare
t.a.v. het bestuur
Den Huizen 6
7707 PL BALKBRUG**

Jaarrekening 2016



**Stichting Wanicare
t.a.v. het bestuur
Den Huizen 6
7707 PL BALKBRUG**

Jaarrekening 2016

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

- 1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant
- 1.2 Algemeen

3
4

2. Jaarrekening

- 2.1 Balans per 31 december 2016
- 2.2 Winst- en verliesrekening over 2016
- 2.3 Toelichting op de jaarrekening
- 2.4 Toelichting op de balans
- 2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

6
8
9
11
13



1. ACCOUNTANTSRAPPORT



Referentie: H.J. Holtland
Betreft: jaarrekening 2016

IJsselmuiden, 27 juni 2017

Geachte bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2016 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2016, de winst- en verliesrekening over 2016 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2016 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

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 2016 en de winst- en verliesrekening over 2016 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 de in Nederland algemeen aanvaardbare 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.

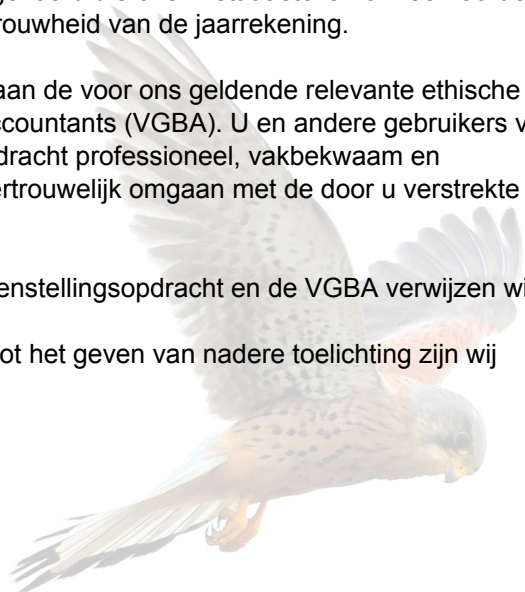
Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam 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.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Holtland Accountants

H.J. Holtland
Accountant - administratieconsulent



1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 02-03-2009 werd Stichting Wanicare per genoemde datum opgericht.
De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 08190984.

Bestuur

De directie wordt gevoerd door:

- mevrouw W.M.A.I. Sevens, voorzitter
- de heer S. Oostra, secretaris (wnd)
- de heer R. Groen, penningmeester
- mevrouw W.F.M. Eggen, bestuurslid
- mevrouw E. brouwer, bestuurslid
- mevrouw J. Wevers, bestuurslid

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2016

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
Viottende activa				
<i>Liquide middelen</i>		6.971		11.492
Totaal activazijde		<u>6.971</u>		<u>11.492</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 27 juni 2017

2.1 Balans per 31 december 2016

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	<u>1.965</u>	1.965	<u>814</u>	814
Bestemmingsreserves				
Bestemmingsreserves	<u>4.091</u>	4.091	<u>10.678</u>	10.678
Kortlopende schulden				
Overlopende passiva	<u>915</u>	915	<u>-</u>	-
Totaal passivazijde		<u><u>6.971</u></u>		<u><u>11.492</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 27 juni 2017

2.2 Winst- en verliesrekening over 2016

	2016		2015	
	€	€	€	€
Netto-omzet		59.208		37.935
Inkoopwaarde van de omzet		7.217		6.103
Bruto bedrijfsresultaat		<u>51.991</u>		<u>31.832</u>
Overige bedrijfskosten	<u>50.294</u>		<u>22.935</u>	
Som der bedrijfskosten		50.294		22.935
Bedrijfsresultaat		<u>1.697</u>		<u>8.897</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-546</u>		<u>-731</u>	
Som der financiële baten en lasten		-546		-731
Resultaat		<u><u>1.151</u></u>		<u><u>8.166</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 27 juni 2017

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

Onderneming

Stichting Wanicare, statutair gevestigd te Balkbrug is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 08190984.

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling. Eventuele koersverschillen worden opgenomen in de winst- en verliesrekening.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

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.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Inkoopwaarde van de omzet

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

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Kasstromen in vreemde valuta worden omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers.

Belastingen, rentebaten en soortgelijke opbrengsten, alsmede rentelasten en soortgelijke kosten, worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Liquide middelen [7]

Rekening courant bank

Kas (Indonesië)

6.561	10.842
410	650
<u>6.971</u>	<u>11.492</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN [8]

Overige reserves

Stand per 1 januari	814	3.326
Uit voorstel resultaatbestemming	1.151	8.166
Naar bestemmingsreserve Eagle-project	-	-10.678
Stand per 31 december	<u>1.965</u>	<u>814</u>

Bestemmingsreserves

Niet-bestede deel subsidie Eagle-project	<u>4.091</u>	<u>10.678</u>
--	--------------	---------------

Niet-bestede deel subsidie Eagle-project

Stand per 1 januari	10.678	-
Mutatie bij	-	16.688
Mutatie af	-6.587	-6.010
Stand per 31 december	<u>4.091</u>	<u>10.678</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN [12]

Overlopende passiva

Nog te betalen bedragen vrijwilligers	<u>915</u>	<u>-</u>
---------------------------------------	------------	----------

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2016	2015
	€	€
Netto-omzet		
Schenkeningen boekjaar	2.950	3.700
Donaties boekjaar	9.097	5.758
Sponsoring	12.537	-
Verkoop shirts	201	341
Bijdrage volunteers	24.167	6.778
Vergoedingen presentaties	-	1.500
Diverse opbrengsten	-	300
Sponsoring Full Circle (Eagle)	6.587	16.688
Sponsoring Helmut Money	-	2.870
Opbrengst Benefietconcert	854	-
Opbrengst Riding for Wanicare	2.815	-
	<u>59.208</u>	<u>37.935</u>

De netto-omzet over 2016 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 56,1% gestegen.

Inkoopwaarde van de omzet [14]

Inkoop shirts	-	93
Kosten Eagle-project	6.587	6.010
Kosten Gibbons-project	630	-
	<u>7.217</u>	<u>6.103</u>

Overige bedrijfskosten [33]

Bijdragen PPSC	42.959	17.329
Verkoopkosten	4.185	3.466
Kantoorkosten	932	972
Algemene kosten	2.218	1.168
	<u>50.294</u>	<u>22.935</u>

Bijdragen PPSC [25]

Bijdrage voeding dieren	2.882	3.094
Bijdrage onderhoud gebouwen	6.684	631
Bijdrage kleine aanschaffingen	1.372	1.649
Bijdrage onderhoud inventaris	177	40
Bijdrage medicijnen	3.970	2.819
Bijdrage kosten dierenartsen	120	68
Bidjrage loonkosten PPSC	3.350	2.667
Doorbetaalde vergoedingen volunteers	24.005	6.259
Kosten vrijlatingen, inbeslagnames en overleg overheid	399	102
	<u>42.959</u>	<u>17.329</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2016	2015
	€	€
<i>Verkoopkosten [26]</i>		
Reis- en verblijfkosten	3.088	2.585
Reiskosten Nederland - Indonesië	1.097	718
Overige verkoopkosten	-	163
	<u>4.185</u>	<u>3.466</u>
 <i>Kantoorkosten [28]</i>		
Kantoorbenodigdheden	573	260
Portikosten	203	91
Kosten automatisering	156	621
	<u>932</u>	<u>972</u>
 <i>Algemene kosten [29]</i>		
Zakelijke verzekeringen	1.810	460
Overige algemene kosten	408	708
	<u>2.218</u>	<u>1.168</u>
 Financiële baten en lasten		
 Rentelasten en soortgelijke kosten [37]		
Bankkosten en provisie	<u>546</u>	<u>731</u>

Balkbrug, 27 juni 2017
Stichting Wanicare

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

de heer S. Oostra, secretaris (wnd)

de heer R. Groen, penningmeester