

**STICHTING MARIA ROSA MYSTICA
TE NETERSEL**

Rapport inzake jaarstukken 2016/2017

**Graag na
ondertekening
retour**

INHOUDSOPGAVE**Pagina****ACCOUNTANTSRAPPORT**

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Algemeen	3
4	Resultaat	4
5	Financiële positie	5

JAARREKENING

1	Balans per 31 mei 2017	7
2	Exploitatierekening over 2016/2017	8
3	Kasstroomoverzicht 2016/2017	9
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
5	Toelichting op de balans per 31 mei 2017	12
6	Toelichting op de exploitatierekening over 2016/2017	14

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Maria Rosa Mystica
de Hoeve 22
5534AD Netersel

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
626180/2608208	MT	12 juli 2018

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2016/2017 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016/2017 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 38.711 en de exploitatierekening sluitende met een negatief resultaat van € 984, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Maria Rosa Mystica te Netersel is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 mei 2017, de winst-en-verliesrekening en het kasstroomoverzicht over 2016/2017 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, 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 Maria Rosa Mystica.

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.

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

Op 8 november 1995 is Stichting Maria Rosa Mystica opgericht. De stichting heeft ten doel het bieden van ontspannings- en/of ontwikkelings- en vormingsmogelijkheden voor hulpbehoevenden, al dan niet onder begeleiding van verzorgers, waaronder in ieder geval begrepen het verzorgen en facilitair en/of financieel begeleiden en ondersteunen van bedevaartsreizen, een en ander tegen de achtergrond van geloofsovertuiging, en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

De stichting tracht haar doel te verwezenlijken door gebruik te maken van alle haar dienstig voorkomende en wettelijk toegestane middelen en voorts in het bijzonder door het verkrijgen, beheren en exploiteren van een of meer ontmoetingscentra en het verkrijgen en beheren van andere vermogensbestanddelen.

De stichting is gevestigd aan het adres de Hoeve 22 te Netersel.

Het bestuur wordt gevormd door:

- Mevrouw L.G.B. Hems-Gielen, voorzitter
- De heer F.H.M. Hendrikx, secretaris
- De heer C.M.J. Hems, penningmeester.

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het exploitatieresultaat over 2016/2017 bedraagt negatief € 984 tegenover € 601 over 2015/2016. De exploitatieresultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2016/2017		2015/2016		Vershil
	€	%	€	%	€
Baten	13.883	100,0	11.992	100,0	1.891
Schenkeningen	10.441	75,2	6.690	55,8	3.751
Bruto-omzetresultaat	3.442	24,8	5.302	44,2	-1.860
Exploitatiekosten					
Algemene kosten	4.426	31,9	4.701	39,2	-275
Belastingen	-	-	-	-	-
Resultaat	-984	-7,1	601	5,0	-1.585

5 FINANCIËLE POSITIE

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

	31-5-2017		31-5-2016		Vershil
	€	%	€	%	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	9.620	24,9	9.620	24,2	-
Vlottende activa					
Liquide middelen	29.091	75,1	30.075	75,8	-984
	<u>38.711</u>	<u>100,0</u>	<u>39.695</u>	<u>100,0</u>	<u>-984</u>
PASSIVA					
Ondernemingsvermogen	<u>38.711</u>	<u>100,0</u>	<u>39.695</u>	<u>100,0</u>	<u>-984</u>

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-5-2017	31-5-2016
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen	38.711	39.695
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	9.620	9.620
Werkkapitaal	<u>29.091</u>	<u>30.075</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Liquide middelen	<u>29.091</u>	<u>30.075</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Crowe Horwath Foederer B.V.

Drs. H.A.G.M. van Dingenen RA

JAARREKENING

38.711	39.695
--------	--------

2 EXPLOITATIEREKENING OVER 2016/2017

		2016/2017		2015/2016	
		€	€	€	€
Baten	(4)	13.883		11.992	
Schenken	(5)	10.441		6.690	
Bruto-omzetresultaat			3.442		5.302
Exploitatiekosten					
Overige exploitatiekosten	(6)		4.426		4.701
Resultaat voor belastingen			-984		601
Belastingen			-		-
Resultaat			-984		601

3 KASSTROOMOVERZICHT 2016/2017

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2016/2017		2015/2016	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Exploitatieresultaat	-984		601	
Aanpassingen voor: Veranderingen in het werkkapitaal:				
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-984		601
Kasstroom uit operationele activiteiten		-984		601
		-984		601
Samenstelling geldmiddelen				
	2016/2017		2015/2016	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 juni		30.075		29.474
Mutatie liquide middelen		-984		601
Geldmiddelen per 31 mei		29.091		30.075

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Vestigingsadres

Stichting Maria Rosa Mystica (geregistreerd onder KvK-nummer 41093672) is feitelijk gevestigd op de Hoeve 22 te Netersel.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

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.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden 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.

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 baten 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.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 MEI 2017

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen
	€
<i>Boekwaarde per 1 juni 2016</i>	
Aanschaffingswaarde	17.005
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-7.385
Boekwaarde per 1 juni 2016	9.620
<i>Boekwaarde per 31 mei 2017</i>	
Aanschaffingswaarde	17.005
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-7.385
Boekwaarde per 31 mei 2017	9.620

VLOTTENDE ACTIVA

	31-5-2017	31-5-2016
	€	€
2. Liquide middelen		
Rabobank	29.091	30.075

PASSIVA

3. EIGEN VERMOGEN

	2016/2017	2015/2016
	€	€
Reserves		
Stand per 1 juni	39.094	34.324
Resultaatbestemming voorgaand boekjaar	601	4.770
Stand per 31 mei	39.695	39.094
Exploitatieresultaat		
Stand per 1 juni	601	4.770
Verdeeld resultaat voorgaand boekjaar	-601	-4.770
Onverdeeld resultaat boekjaar	-984	601
Stand per 31 mei	-984	601

6 TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING OVER 2016/2017

	2016/2017	2015/2016
	€	€
4. Baten		
Donaties	13.883	11.992
5. Schenkingen		
Schenkingen	10.441	6.690
6. Overige exploitatiekosten		
<i>Algemene kosten</i>		
Verzekeringen	52	52
Kaarsen	3.225	3.690
Bloemen	1.149	959
	4.426	4.701

Ondertekening bestuur voor akkoord

Netersel, 12 juli 2018

Mevrouw L.G.B. Hems - Gielen, voorzitter

De heer F.H.M. Hendriks, secretaris

De heer C.M.J. Hems, penningmeester