

**STICHTING MARIA ROSA MYSTICA
TE NETERSEL**

Rapport inzake jaarstukken 2011/2012

Accountantskantoor Foederer B.V.

Lange Trekken 40, 5531 PZ Bladel, Postbus 239, 5530 AE Bladel
Telefoon (0497) 36 15 55, Telefax (0497) 36 15 75, E-mail bladel@foedererDFK.com
K.v.K. Eindhoven nr. 17034844, Rabobank nr. 10.75.04.103 te Bladel
IBAN: NL80 RABO 0107 5041 03, BIC: RABONL2U
Internet: www.foedererDFK.com, B.T.W. nr. NL0015.94.540.B.01

Op onze dienstverlening zijn algemene voorwaarden van toepassing, waarin een beperking van onze aansprakelijkheid voorkomt.
Deze algemene voorwaarden zijn bij de Kamer van Koophandel Oost-Brabant gedeponeerd onder nummer 17034844.

Vestigingen: Eindhoven, Assen, Bladel, Lelystad, Oostzaan, Putten, Roermond, Uden, Hasselt (B)

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2
3	Algemeen	3
4	Resultaat	4
5	Financiële positie	5

JAARREKENING

1	Balans per 31 mei 2012	9
2	Exploitatierekening over 2011/2012	10
3	Kasstroomoverzicht 2011/2012	11
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	12
5	Toelichting op de balans per 31 mei 2012	14
6	Toelichting op de exploitatierekening over 2011/2012	16

Accountantskantoor Foederer B.V.

Lange Trekken 40, 5531 PZ Bladel, Postbus 239, 5530 AE Bladel
Telefoon (0497) 36 15 55, Telefax (0497) 36 15 75, E-mail bladel@foedererDFK.com
K.v.K. Eindhoven nr. 17034844, Rabobank nr. 10.75.04.103 te Bladel
IBAN: NL80 RABO 0107 5041 03, BIC: RABONL2U
Internet: www.foedererDFK.com, B.T.W. nr. NL0015.94.540.B.01

Op onze dienstverlening zijn algemene voorwaarden van toepassing, waarin een beperking van onze aansprakelijkheid voorkomt.
Deze algemene voorwaarden zijn bij de Kamer van Koophandel Oost-Brabant gedeponeerd onder nummer 17034844.

Vestigingen: Eindhoven, Assen, Bladel, Lelystad, Oostzaan, Putten, Roermond, Uden, Hasselt (B)

Foederer is een onafhankelijk lid van  **DFK** International

ACCOUNTANTSVERSLAG

Accountantskantoor Foederer B.V.

Lange Trekken 40, 5531 PZ Bladel, Postbus 239, 5530 AE Bladel
Telefoon (0497) 36 15 55, Telefax (0497) 36 15 75, E-mail bladel@foedererDFK.com
K.v.K. Eindhoven nr. 17034844, Rabobank nr. 10.75.04.103 te Bladel
IBAN: NL80 RABO 0107 5041 03, BIC: RABONL2U
Internet: www.foedererDFK.com, B.T.W. nr. NL0015.94.540.B.01

Op onze dienstverlening zijn algemene voorwaarden van toepassing, waarin een beperking van onze aansprakelijkheid voorkomt.
Deze algemene voorwaarden zijn bij de Kamer van Koophandel Oost-Brabant gedeponeerd onder nummer 17034844.

Vestigingen: Eindhoven, Assen, Bladel, Lelystad, Oostzaan, Putten, Roermond, Uden, Hasselt (B)

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

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
366627	SV	21 maart 2013

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2011/2012 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2011/2012 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 33.947 en de exploitatierekening sluitende met een negatief resultaat van € 4.568, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2011/2012 van Stichting Maria Rosa Mystica te Netersel bestaande uit de balans per 31 mei 2012 en de exploitatierekening over 2011/2012 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Het is onze verantwoordelijkheid als accountant om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende gedrags- en beroepsregels.

In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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 2011/2012 bedraagt negatief € 4.568 tegenover € 4.873 over 2010/2011. De exploitatieresultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2011/2012		2010/2011		Vershil
	€	%	€	%	€
Baten	17.068	100,0	10.948	100,0	6.120
Schenken	14.739	86,3	-	-	14.739
Bruto-omzetresultaat	2.329	13,7	10.948	100,0	-8.619
Exploitatiekosten					
Afschrijvingen materiële vaste activa	-	-	284	2,6	-284
Kantoorkosten	24	0,1	27	0,3	-3
Algemene kosten	6.850	40,2	5.742	52,4	1.108
	6.874	40,3	6.053	55,3	821
Exploitatieresultaat	-4.545	-26,6	4.895	44,7	-9.440
Financiële baten en lasten					
Rentelasten en soortgelijke kosten	-23	-0,2	-22	-0,2	-1
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-	-	-	-	-
Resultaat	-4.568	-26,8	4.873	44,5	-9.441

5 FINANCIËLE POSITIE

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

	31-5-2012		31-5-2011		Verschil
	€	%	€	%	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	9.620	28,3	9.620	25,0	-
Vlottende activa					
Liquide middelen	24.327	71,7	28.895	75,0	-4.568
	<u>33.947</u>	<u>100,0</u>	<u>38.515</u>	<u>100,0</u>	<u>-4.568</u>
PASSIVA					
Ondernemingsvermogen	<u>33.947</u>	<u>100,0</u>	<u>38.515</u>	<u>100,0</u>	<u>-4.568</u>

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

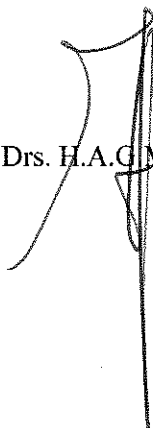
	31-5-2012	31-5-2011
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen	33.947	38.515
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	9.620	9.620
Werkkapitaal	<u>24.327</u>	<u>28.895</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Liquide middelen	<u>24.327</u>	<u>28.895</u>

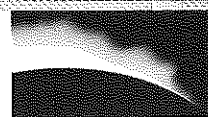
Stichting Maria Rosa Mystica te Netersel

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Accountantskantoor Foederer B.V.

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

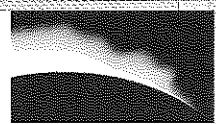
A handwritten signature in dark ink, consisting of a large, stylized 'H' followed by a vertical line and some additional strokes, likely representing the initials and name of the signatory.



JAARREKENING

(voor verwerking van het verlies)

[illegible]



		31 mei 2012		31 mei 2011	
		€	€	€	€
PASSIVA					
EIGEN VERMOGEN					
	(3)				
Reserves		38.515		33.642	
Exploitatieresultaat		<u>-4.568</u>		<u>4.873</u>	
			33.947		38.515

<u>33.947</u>	<u>38.515</u>
---------------	---------------

2 EXPLOITATIEREKENING OVER 2011/2012

		2011/2012		2010/2011	
		€	€	€	€
Baten	(4)	17.068		10.948	
Schenkingen	(5)	14.739		-	
Bruto-omzetresultaat			2.329		10.948
			2.329		10.948
Exploitatiekosten					
Afschrijvingen	(6)	-		284	
Overige exploitatiekosten		6.874		5.769	
			6.874		6.053
Exploitatieresultaat			-4.545		4.895
Rentelasten en soortgelijke kosten	(10)		-23		-22
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			-		-
Resultaat			-4.568		4.873

3 KASSTROOMOVERZICHT 2011/2012

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2011/2012	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Exploitatieresultaat	-4.545	
Aanpassingen voor: Veranderingen in het werkkapitaal:		
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-4.545
Rentelasten		-23
Kasstroom uit operationele activiteiten		-4.568

Samenstelling geldmiddelen

	2011/2012	
	€	€
Liquide middelen per 1 juni		28.895
Mutatie liquide middelen		-4.568
Geldmiddelen per 31 mei		24.327

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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

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

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

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.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Financiële baten en lasten

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

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 MEI 2012

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen
	€
<i>Boekwaarde per 1 juni 2011</i>	
Aanschaffingswaarde	17.005
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-7.385
	<u>9.620</u>
<i>Boekwaarde per 31 mei 2012</i>	
Aanschaffingswaarde	17.005
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-7.385
	<u>9.620</u>

VLOTTENDE ACTIVA

	31-5-2012	31-5-2011
	€	€
2. Liquide middelen		
Rabobank	<u>24.327</u>	<u>28.895</u>

PASSIVA

	31-5-2012	31-5-2011
	€	€
3. EIGEN VERMOGEN		
Reserves	38.515	33.642
Exploitatieresultaat	-4.568	4.873
	<u>33.947</u>	<u>38.515</u>
	2011/2012	2010/2011
	€	€
Reserves		
Stand per 1 juni	33.642	26.884
Resultaatbestemming voorgaand boekjaar	4.873	6.758
Stand per 31 mei	<u>38.515</u>	<u>33.642</u>
Exploitatieresultaat		
Stand per 1 juni	4.873	6.758
Onverdeeld resultaat boekjaar	-4.568	4.873
Verdeeld resultaat voorgaand boekjaar	-4.873	-6.758
Stand per 31 mei	<u>-4.568</u>	<u>4.873</u>

6 TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING OVER 2011/2012

	2011/2012	2010/2011
	€	€
4. Baten		
Donaties	17.068	10.948
5. Schenkingen		
Schenking Voedselbank	14.739	-
6. Afschrijvingen		
Materiële vaste activa	-	284
<i>7. Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	-	284
Overige exploitatiekosten		
8. Kantoorkosten		
Contributies en abonnementen	24	27
9. Algemene kosten		
Verzekeringen	47	47
Kaarsen	5.941	4.422
Bloemen	862	973
Ondersteuning zorgbehoeften	-	1.500
Vrijval reservering accountantskosten	-	-1.200
	6.850	5.742
Financiële baten en lasten		
10. Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankrente en kosten	23	22

Ondertekening bestuur voor akkoord

Netersel, 21 maart 2013



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

De heer F.H.M. Hendrikx, secretaris



De heer C.M.J. Hems, penningmeester