



STICHTING RESEDA

Jaarstukken 2016

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Accountants & Belastingadviseurs B.V.

04 JULI 2017

Behorende bij brief no. AB7-363 d.d. 4.7.'17
paraaf

Inhoudsopgave

Jaarstukken	Pagina
1 Jaarverslag	2
1.1 Doelstelling	2
1.2 Verslag van het Bestuur	2
1.3 Samenstelling van Bestuur	2
2 Jaarrekening	3
2.1 Balans per 31 december 2016 na resultaatbestemming	4
2.2 Staat van baten en lasten over 2016	5
2.3 Kasstroomoverzicht	6
2.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
2.5 Toelichting op de balans	8
2.6 Toelichting op de exploitatierekening	9
2.7 Niet uit de balans blijvende verplichtingen	9
3 Overige gegevens	10
3.1 Voorstel tot resultaatbestemming en gebeurtenissen na balansdatum	11
3.2 Bestuursverklaring	12

1 Jaarverslag

1.1 Doelstelling

De Stichting Reseda stelt zich ten doel het doen van uitkeringen ten behoeve van medisch-pedagogisch onderzoek, medisch-pedagogische behandeling en -verzorging, indien zulks noodzakelijk is, van jongeren die onder de hoede staan van Stichting Kenter Jeugdhulp en welke kosten, op grond van overheidsbepalingen, niet ten laste mogen worden gebracht van door de overheid toegekende of nog toe te kennen bedragen, alles in de ruimste zin des woords. De Stichting Reseda is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41225917 en is statutair gevestigd te Aerdenhout. Door de Belastingdienst is in 2007 de status van Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI) aan Stichting Reseda toegekend.

1.2 Verslag van het Bestuur

De exploitatie van Stichting Reseda is in 2016 afgesloten met een negatief resultaat van € 22.800,-. Op 08 juli 2016 heeft het bestuur van Stichting Reseda besloten het verzoek om ondersteuning van KJTC als bovenregionaal centrum ten bedrage van € 30.000,- te honoreren. De honorering van dit verzoek is de oorzaak an het negatieve resultaat van 2016.

De kosten uit de overige bedrijfsvoering in 2016 beperken zich tot € 3.726,- de opbrengsten bestaan uit rente baten, totaal € 10.926,-.

De betaling van de toezegging aan Kenter Jeugdhulp heeft in 2016 nog niet plaatsgevonden.

Naast deze ontwikkelingen worden nog de volgende zaken vermeld:

In verband met gewijzigde regelgeving met betrekking tot de ANBI-status is een website ontwikkeld (www.reseda.nl), waarin de jaarrekening gepubliceerd wordt. Hiermee wordt voldaan aan de voorschriften van de belastingdienst.

1.3 Samenstelling van Bestuur

Het bestuur van de Stichting Reseda is per 31 december 2016 als volgt samengesteld:

De heer P. Ingwersen	voorzitter, portefeuillehouder financiën
Mevrouw C.A.M. ten Brinck	lid
Mevrouw M.S. Doeve-van Raalte	lid

Santpoort-Noord, 7 juli 2017

Namens het bestuur,

De heer P. Ingwersen

Stichting Reseda

2 Jaarrekening

2016

Stichting Reseda, Santpoort-Noord

2.1 Balans per 31 december 2016 na resultaatbestemming

	2016	2015
	€	€
Activa		
<i>Vlottende activa</i>		
Te ontvangen bankrente	10.926	18.070
<i>Liquide middelen:</i>		
Banken	1.365.458	1.436.428
	<hr/>	<hr/>
Totaal activa	1.376.384	1.454.498
Passiva		
<i>Eigen vermogen</i>		
Stichtingskapitaal	380.818	380.818
Algemene reserve	927.663	950.719
Bestemmingsfonds Het Vliegwiel	34.361	34.105
	<hr/>	<hr/>
Totaal eigen vermogen	1.342.842	1.365.642
Kortlopende schulden en overlopende passiva	33.542	88.856
	<hr/>	<hr/>
Totaal passiva	1.376.384	1.454.498

2.2 Staat van baten en lasten over 2016

(in euro's)

	2016	2015
	€	€
Lasten		
Bijdrage St. Kenter Jeugdhulp inz. KJTC	30.000	40.000
Algemene kosten	2.389	5.412
Nagekomen kosten 2014/2015	1.337	-
Totaal lasten	<u>33.726</u>	<u>45.412</u>
Bedrijfsresultaat	33.726-	45.412-
Financiële baten		
Ontvangen rente bank	<u>10.926</u>	<u>18.070</u>
Resultaat boekjaar	<u>22.800-</u>	<u>27.342-</u>
Resultaatbestemming		
Toevoeging bestemmingsfonds Het Vliegwiel	256	419
Onttrekking algemene reserve	23.056-	27.761-
	<u>22.800-</u>	<u>27.342-</u>

2.3 Kasstroomoverzicht

(Volgens de indirecte methode)

	2016	2015
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	22.800-	45.412-
Veranderingen in vlottende middelen:		
- vorderingen en vooruitbetaalde kosten	10.926-	-
- kortlopende schulden (excl.schulden aan kredietinstellingen)	55.314-	45.220
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	66.240-	45.220
- Ontvangen/betaalde rente bank	18.070	20.070
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	<u>70.970-</u>	<u>19.878</u>
Saldo liquide middelen 01-01	1.436.428	1.416.550
Saldo liquide middelen 31-12	<u>1.365.458</u>	<u>1.436.428</u>
Toe- Afname kasstroom	<u>70.970-</u>	<u>19.878</u>

2.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Activiteiten

De operationele activiteiten in 2016 betroffen naast het beheren van liquide middelen het ondersteunen van Stichting Kenter Jeugdhulp (voorheen Stichting OCK het Spalier).

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening van de Stichting Reseda is opgesteld in overeenstemming met richtlijn voor de jaarverslaggeving C1 - Kleine organisaties zonder winststreven.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ten opzichte van voorgaand jaar niet gewijzigd.

Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

De waardering van activa en passiva en 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 passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit bankrekening-courant en een bedrijfsspaarrekening. De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Ontvangen rente en ontvangen dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten, net als betaalde rente en betaalde dividenden.

2.5 Toelichting op de balans

Stichtingskapitaal

Het stichtingskapitaal bedraagt € 380.818 en is bij de oprichting in 1992 ingebracht door Stichting Kleuter Dagverblijf "Margriet" te Aerdenhout.

Inbreng Het Vliegwiel

Op 9 mei 2011 zijn Stichting Het Vliegwiel en Stichting Reseda overeengekomen dat het resterend eigen vermogen van Stichting Het Vliegwiel ten bedrage van € 31.687 overgedragen wordt aan Stichting Reseda. Na overdracht van dit vermogen is de Stichting Het Vliegwiel geliquideerd. Dit vermogen wordt verantwoord onder de post Bestemmingsfonds Stichting Het Vliegwiel. Het door Stichting Het Vliegwiel ingebrachte vermogen kan uitsluitend worden besteed aan kleinschalige projecten ten behoeve van jongeren, die bij Stichting Kenter Jegdhulp zijn geplaatst.

	2016	2015
<i>Toelichting Algemene reserve</i>		
Saldo algemene reserve per 1 januari	950.719	978.480
Resultaat lopend boekjaar t.g.v./t.l.v. Algemene reserve	23.056-	27.761-
	<hr/>	<hr/>
Saldo algemene reserve per 31 december	<u>927.663</u>	<u>950.719</u>
<i>Toelichting Bestemmingsfonds Stichting Het Vliegwiel</i>	2016	2015
Saldo bestemmingsfonds Het Vliegwiel per 1 januari	34.105	33.686
Resultaat lopend boekjaar t.g.v. bestemmingsfonds	256	419
	<hr/>	<hr/>
Saldo bestemmingsfonds Het Vliegwiel per 31 december	<u>34.361</u>	<u>34.105</u>

2.6 Toelichting op de exploitatierekening

Bezoldiging bestuur

Er wordt geen bezoldiging aan de bestuursleden van de Stichting Reseda verstrekt.

Verder is er geen nadere toelichting noodzakelijk op de exploitatierekening.

2.7 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

In dit kader is van belang dat een meerjarige principeafpraak is gedaan over toezegging van donaties aan Stichting Kenter Jeugdhulp ter financiering van kosten KJTC. Dat betekent een toezegging voor een bedrag van € 70.000 voor 2017 en van € 40.000 voor 2018.

Santpoort-Noord, 7 juli 2017

Namens het bestuur

De heer P. Ingwersen

w.g. 07 juli 2017

Stichting Reseda

3 Overige gegevens

3.1. Voorstel tot resultaatbestemming en gebeurtenissen na balansdatum

Resultaatbestemming

Het exploitatieverlies ad € 22.800 is als volgt verdeeld:

- Ten laste van de algemene reserve	23.056-
- Toevoeging aan bestemmingfonds Het Vliegwiel	<u>256</u>
Totaal	<u>22.800-</u>

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na de balansdatum, die van invloed zijn op deze jaarrekening.

Stichting Reseda, Santpoort-Noord

3.2 Bestuursverklaring

Het bestuur van de Stichting Reseda verklaart hierbij dat de jaarstukken een getrouw beeld geven van de grootte en samenstelling van het vermogen van de stichting op 31 december 2016 en van het resultaat over 2016 in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaglegging. De balanstelling per 31 december 2016 bedraagt €1.376.384 en het exploitatieresultaat over 2016 is € 22.800 negatief.

Aangezien de rente op dit moment zo laag is, heeft het bestuur van Reseda in haar januari vergadering van het nieuwe jaar besloten om voor een deel van het vermogen max. € 250.000 met risicoprofiel Neutraal via de Rabobank te gaan beleggen.

Plaats: Santpoort-Noord

Datum: vrijdag 7 juli 2017

Naam bestuurder: De heer Mr. P. Ingwersen (voorzitter, portefeuillehouder financiën)

Adres: p.a. Middenduinerweg 44

Plaats: 2071 AN Santpoort-Noord

Handtekening *w.g. 7 juli 2017*

Naam bestuurder: Mevrouw C.A. M ten Brinck

Adres: p.a. Middenduinerweg 44

Plaats: 2071 AN Santpoort-Noord

Handtekening *w.g. 7 juli 2017*

Naam bestuurder: Mevrouw M.S. Doeve-van Raalte

Adres: p.a. Middenduinerweg 44

Plaats: 2071 AN Santpoort-Noord

Handtekening *w.g. 7 juli 2017*