

**STICHTING CARE TRAVEL
ULFT**

**ACCOUNTANTSRAPPORT
2018**

Inhoudsopgave

Pagina

Accountantsrapport

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

Jaarrekening

1	Balans per 31 december 2018	6
2	Staat van baten en lasten over 2018	8
3	Kasstroomoverzicht 2018	9
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
5	Toelichting op de balans per 31 december 2018	12
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	16
7	Overige toelichting	19

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan de directie van
Stichting CARE Travel
F.B. Deurvorststraat 43
7071 BG Uift

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
510505/2018	J.F. Scholtens	19 april 2019

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2018 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 136.349 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € -9.521, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting CARE Travel te Uift is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018, de staat van baten lasten en het kasstroomoverzicht over 2018 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 CARE Travel. 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 dan ook ervan 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.

Stichting CARE Travel, Uift

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting CARE Travel bestaan voornamelijk uit het organiseren van uitstapjes voor o.a. bewoners van verpleeg- en verzorgingstehuizen, bewoners van aanleunwoningen, gezinsvervangende tehuizen en/of andere instanties alsmede voor personen die gebruik maken van o.a. Thuiszorg.

Stichting CARE Travel, Uift

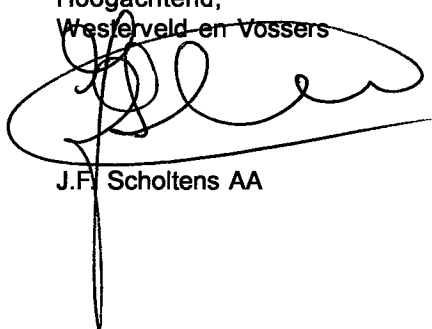
4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Kapitaal		131.638		141.161
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa		40.313		56.482
Werkkapitaal		<u>91.325</u>		<u>84.679</u>
 Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	8.817		7.133	
Liquide middelen	<u>87.219</u>		<u>82.623</u>	
		96.036		89.756
Af: kortlopende schulden		4.711		5.077
Werkkapitaal		<u>91.325</u>		<u>84.679</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Westerveld en Vossers



J.F. Scholtens AA

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018
(na verwerking van het verlies)

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	(1)			
Andere vaste bedrijfsmiddelen		40.313		56.482
		<u>40.313</u>		<u>56.482</u>
Vlottende activa				
Vorderingen	(2)	8.817		7.133
Liquide middelen	(3)	<u>87.219</u>		<u>82.623</u>
		96.036		89.756
		<u>136.349</u>		<u>146.238</u>

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Reserves en fondsen	(4)			
Bestemmingsreserves	55.000		45.000	
Overige reserves	76.638		96.161	
		131.638		141.161
Kortlopende schulden	(5)			
Crediteuren	810		1.209	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	1.289		1.283	
Overige schulden en overlopende passiva	2.612		2.585	
		4.711		5.077
		<u>136.349</u>		<u>146.238</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Realisatie 2018	Realisatie 2017
	€	€
Baten		
Baten van particulieren	(6) 13.935	12.840
Sponsorbijdragen	(7) 26.450	28.543
Som van de geworven baten	40.385	41.383
Netto baten	(8) 61.777	70.572
Overige baten	(9) 18.130	21.983
Som der baten	120.292	133.938
Lasten		
Besteed aan de doelstellingen	(10) 31.602	40.531
Kosten van beheer en administratie		
Lonen en salarissen	(11) 27.727	26.603
Sociale lasten	(12) 4.956	4.679
Overige personeelslasten	(13) 1.704	-34
Afschrijvingen materiële vaste activa	(14) 17.482	17.307
Overige bedrijfslasten	(15) 45.990	47.280
	97.859	95.835
Saldo voor financiële baten en lasten	-9.169	-2.428
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(16) 8	12
Rentelasten en soortgelijke lasten	(17) -360	-436
	-352	-424
Saldo	-9.521	-2.852
Resultaatbestemming		
Bestemmingsreserves	10.000	10.000
Overige reserves	-19.521	-12.852
	-9.521	-2.852

3 KASSTROOMOVERZICHT 2018

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2018		2017	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	-9.169		-2.428	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	17.482		17.307	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-1.684		21.487	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-366		1.335	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		6.263		37.701
Ontvangen interest	8		12	
Betaalde interest	-360		-436	
		-352		-424
Kasstroom uit operationele activiteiten		5.911		37.277
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen in materiële vaste activa		-1.313		-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Financieringsactiviteiten		-		-
		<u>4.598</u>		<u>37.277</u>
Samenstelling geldmiddelen				
	2018		2017	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		82.623		45.345
Mutatie liquide middelen		4.596		37.278
Geldmiddelen per 31 december		<u>87.219</u>		<u>82.623</u>

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting CARE Travel (geregistreerd onder KvK-nummer 52564967), statutair gevestigd te Uift, en haar groepsmaatschappijen bestaan voornamelijk uit: het organiseren van uitstapjes voor o.a. bewoners van verpleeg- en verzorgingstehuizen, bewoners van aanleunwoningen, gezinsvervangende tehuizen en/of andere instanties alsmede voor personen die gebruik maken van o.a. Thuiszorg.

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 kosten. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen geamortiseerde kostprijs, welke veelal wordt benaderd door de nominale waarde.

Toelichtingen op posten in de balans en de winst- en verliesrekening zijn genummerd.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. 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

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de ontvangen gelden en vergoedingen van de geleverde prestaties enerzijds en de kosten en andere lasten over het jaar anderzijds. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Afschrijvingen

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

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 DECEMBER 2018

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

(1)

	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2018</i>			
Aanschaffingswaarde	1.110	95.427	96.537
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-500	-39.555	-40.055
	<u>610</u>	<u>55.872</u>	<u>56.482</u>
<i>Mutaties</i>			
Investeringen	1.313	-	1.313
Afschrijvingen	-397	-17.085	-17.482
	<u>916</u>	<u>-17.085</u>	<u>-16.169</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2018</i>			
Aanschaffingswaarde	2.423	95.427	97.850
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-897	-56.640	-57.537
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>1.526</u>	<u>38.787</u>	<u>40.313</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
			%
Andere vaste bedrijfsmiddelen			0

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

(2)

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	750	750
	<u>750</u>	<u>750</u>

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	8.067	6.383
Overlopende activa		
Opbrengst Glazen Huis	6.673	5.600
Overige	202	23
Vooruitbetaalde kosten	1.042	760
Borg huur FB Deurvorststraat	150	-
	<u>8.067</u>	<u>6.383</u>
Liquide middelen (3)		
Rabobank Zakelijke rekening NL39 RABO 0122 9427 79	2.672	3.025
Rabobank BedrijfsSpaarRekening NL35 RABO 3462 6027 99	82.826	77.814
Kas	386	1.784
Gelden onderweg	1.335	-
	<u>87.219</u>	<u>82.623</u>
PASSIVA		
Reserves en fondsen (4)		
Bestemmingsreserves	55.000	45.000
Overige reserves	76.638	96.161
	<u>131.638</u>	<u>141.161</u>
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve	<u>55.000</u>	<u>45.000</u>
	2018	2017
	€	€
Bestemmingsreserve		
Stand per 1 januari	<u>45.000</u>	<u>35.000</u>
	45.000	35.000
Resultaatbestemming	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Stand per 31 december	<u>55.000</u>	<u>45.000</u>

De bestemmingsreserve is opgenomen ten behoeve van een toekomstige vervanging van vervoermiddelen. In 2019 wordt ca. € 25.000 onttrokken i.v.m. vervanging/aanpassing en lease-einde. Voor de volgende jaren is vervanging van de oude dieselbussen aan de orde.

	2018	2017
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	96.159	109.013
Resultaatbestemming boekjaar	-19.521	-12.852
Stand per 31 december	<u>76.638</u>	<u>96.161</u>

Kortlopende schulden

(5)

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	<u>810</u>	<u>1.209</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	<u>1.289</u>	<u>1.283</u>

Overige schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva	<u>2.612</u>	<u>2.585</u>
Overlopende passiva		
Ontvangen borgsommen	500	360
Vooruit ontvangen bedragen	20	92
Cadeaubonnen	560	285
Overige schulden	<u>1.532</u>	<u>1.848</u>
	<u>2.612</u>	<u>2.585</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huur/gebruikersovereenkomst

Per 1 augustus 2013 is er een gebruikersovereenkomst afgesloten ter zake van het gebruik van Het Creatieplein, deelruimte 1, gelegen aan de Markt 22 te Silvolde.

Zonder opzegging zal telkenmale deze overeenkomst per 3 maanden worden verlengd.

De huurprijs bedraagt in 2018 € 305,25 per maand.

Deze huur is opgezegd per 1 mei 2018.

Per 1 mei 2018 is er een gebruikersovereenkomst afgesloten ter zake van het gebruik van een kantoorruimte gelegen aan de F.B. Deurvorststraat 43 te Uift.

Het opzeggen van de huur kan tegen het einde van elke maand. Er wordt een opzegtermijn gehanteerd van 3 maanden.

De huurprijs bedraagt in 2018 € 475 per maand. De verhuurder is gerechtigd de huurprijs aan te passen naar marktwaarde en dient dit dan 3 maanden voorafgaand kenbaar te maken.

Als borg is 3 x € 50 (3 sleutels) betaald in 2018.

Leasing/buikleenovereenkomst

Per 20 februari 2014 is een overeenkomst afgesloten met Stichting Nationaal Ouderenfonds, waarbij een Mercedes Sprinter met kenteken 7-SVG-47 ter beschikking wordt gesteld. De overeenkomst eindigt op 19 augustus 2019. De verplichtingen bedragen in 2018 € 13.272 op jaarbasis (vanaf oktober 2018 € 1.116 per maand).

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Realisatie 2018	Realisatie 2017
	€	€
Baten van particulieren	(6)	
Giften en baten uit fondsverwerving	13.935	12.840
Sponsorbijdragen	(7)	
Sponsorbijdragen	26.450	28.543
Netto baten	(8)	
Bijdrage deelnemers uitstapjes	67.876	75.375
Bijdrage deelnemers wensritten	3.353	5.595
Doorbelasting filmkosten	-	135
Opbrengst flyers	1.386	1.282
Korting Vrienden van CARE travel	-10.838	-11.815
	<u>61.777</u>	<u>70.572</u>
Overige baten	(9)	
Bijdrage Kruiswerk	-	4.000
Bijdrage Vrienden van CARE Travel	3.917	3.838
Bijdrage Vrienden van CARE Travel (gasten)	5.350	5.010
Overige opbrengsten	8.863	9.135
	<u>18.130</u>	<u>21.983</u>
Besteed aan de doelstellingen	(10)	
Kosten uitstapjes	30.748	38.488
Inkoopwaarde wensritten	854	2.043
	<u>31.602</u>	<u>40.531</u>
Personeelslasten		
<i>Lonen en salarissen</i>	(11)	
Bruto lonen	27.727	26.603
<i>Sociale lasten</i>	(12)	
Sociale lasten werkgever	4.956	4.679
<i>Overige personeelslasten</i>	(13)	
Overige personeelslasten	1.704	-34

Gedurende het jaar 2018 was 1 werknemer in dienst op basis van een volledig dienstverband (2017: 1).

Afschrijvingen

	Realisatie 2018	Realisatie 2017
	€	€
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
(14) <i>Andere vaste bedrijfsmiddelen</i>	17.482	17.307
Overige bedrijfslasten		
(15) <i>Huisvestingslasten</i>	5.203	3.536
<i>Exploitatielasten</i>	2.533	2.013
<i>Kantoorlasten</i>	3.697	2.956
<i>Autolasten</i>	24.448	24.671
<i>Verkooplasten</i>	1.276	2.683
<i>Algemene lasten</i>	8.833	11.421
	<u>45.990</u>	<u>47.280</u>
<i>Huisvestingslasten</i>		
<i>Huur onroerende zaak</i>	5.203	3.536
<i>Exploitatielasten</i>		
<i>Huur machines</i>	-	6
<i>Onderhoud machines</i>	82	72
<i>Aanschaf klein materiaal</i>	2.451	1.935
	<u>2.533</u>	<u>2.013</u>
<i>Kantoorlasten</i>		
<i>Kantoorbenodigdheden</i>	402	584
<i>Drukwerk</i>	274	46
<i>Onderhoud inventaris</i>	210	-
<i>Telefoon</i>	1.428	1.112
<i>Internetkosten</i>	341	145
<i>Porti</i>	807	1.015
<i>Contributies en abonnementen</i>	235	35
<i>Overige kantoorlasten</i>	-	19
	<u>3.697</u>	<u>2.956</u>
<i>Autolasten</i>		
<i>Brandstoffen</i>	5.790	5.629
<i>Reparatie en onderhoud</i>	2.594	3.446
<i>Leaselasten</i>	13.272	13.231
<i>Verzekering</i>	2.581	1.863
<i>Gedeclareerde autokosten</i>	211	442
<i>Overige autolasten</i>	-	60
	<u>24.448</u>	<u>24.671</u>
<i>Verkooplasten</i>		
<i>Reclamekosten</i>	-	804
<i>Representatie (beperkt aftrekbaar)</i>	1.276	1.879
	<u>1.276</u>	<u>2.683</u>

	Realisatie 2018	Realisatie 2017
	€	€
<i>Algemene lasten</i>		
Accountantslasten (2017: incl. kosten voorgaande jaren)	1.357	2.393
Kosten loonadministratie	303	393
Kosten administratiepakket	182	-
Verzekeringen	531	968
Werkkleding	297	1.601
Vergaderingskosten	196	168
Onkostenvergoedingen	5.750	5.750
Overige algemene lasten	217	148
	<u>8.833</u>	<u>11.421</u>
Financiële baten en lasten		
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
	(16)	
Ontvangen rente spaarrekening	<u>8</u>	<u>12</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke lasten</i>		
	(17)	
Rente en bankkosten	<u>-360</u>	<u>-436</u>

7 OVERIGE TOELICHTING

Verwerking van het verlies 2018

De directie stelt voor om het verlies over 2018 ad € 9.521 als volgt te bestemmen:

- € 10.000 wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve
- € 19.521 wordt in mindering gebracht op de algemene reserve

Vooruitlopend op de vaststelling van de algemene vergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

Ondertekening bestuur voor akkoord

Uift, 19 april 2019

J.I. Schwartz

N.S. Sloëtjes-Remmelink

V.B.J.H. Nieuwenhuis

A.E.G.M. van den Berg-Horsting