

Jaarrekening 2016

Stichting Antoniushof en Kloosterhof

Montfoort

Inhoud

1	Bestuursverslag	
1.1	Bestuursverslag	4
1.2	Algemene gegevens	5
2	Jaarrekening	
2.1	Balans per 31 december 2016	8
2.2	Exploitatierekening over 2016	9
2.3	Kasstroomoverzicht	10
2.4	Algemene toelichting	11
2.5	Toelichting op de balans per 31 december 2016	13
2.6	Toelichting op de exploitatierekening over 2016	16
3	Overige gegevens	
3.1	Bestuursverklaring en resultaatbestemming	18
3.2	Controleverklaring	19
4	Bijlagen	
4.1	Overzicht materiële vaste activa	
4.2	Anbi overzicht giften en bestedingen	

1 Bestuursverslag

1.1 Bestuursverslag

De exploitatierekening 2016 van de Stichting Antoniushof en Kloosterhof sluit met een nadelig saldo van € 5.948.

De stichting is actief met het scheppen van voorwaarden voor bewoners van het woonzorgcentrum Antoniushof, het seniorencomplex De Bongerd, de groepswoning voor cliënten met een indicatie voor psychogeriatrische verblijfszorg in de Bloesemhof, de cliënten van de deeltijdzorg De Vlinderhof en alle andere belanghebbenden uit de Gemeente Montfoort.

De bedrijfsvoering van de Stichting richt zich op het continueren van haar steun aan kwetsbare ouderen en is niet gericht op het realiseren van winst. De Stichting doet geen uitkeringen aan natuurlijke personen maar creëert slechts een basis waarmee algemene welzijnsactiviteiten voor iedereen mogelijk en betaalbaar blijven. De middelen van de Stichting worden uitsluitend aangewend voor activiteiten die als algemeen nuttig gelden.

In het dienstencentrum van het woonzorgcentrum Antoniushof wordt ruimte geboden en zijn voorzieningen om ontmoeting en activiteiten te stimuleren.

De kosten voor exploitatie van het dienstencentrum nemen toe mede als gevolg van de toenemende eisen die gesteld worden aan o.a. veiligheid en hygiëne. Voor energiekosten is een reservering getroffen omdat de afrekeningen niet tijdig beschikbaar komen.

	31-12-2016	31-12-2015
Balanstotalen	<u>€ 306.452</u>	<u>€ 300.257</u>

1.1.1 Samenwerkingsovereenkomst en overdracht registergoederen

Door de Stichting Woon-Zorgcentra De Rijnhoven gevestigd te Harmelen en Woonzorg Nederland gevestigd te Utrecht, is een samenwerkingsovereenkomst afgesloten met betrekking tot bouw, beheer en exploitatie van een woonzorgcomplex te Montfoort.

In het kader van deze overeenkomst - met clausuleringen - zijn in 1997 registergoederen van de Stichting Beheer Vastgoed Woningen De Bongerd te Montfoort aan de Woonzorg Nederland overgedragen.

Uit hoofde van deze overeenkomst is een oorspronkelijk niet aflosbare vordering ontstaan op Woonzorg Nederland van € 113.445.

Er is vanaf 2014 met Woonzorg Nederland intensief gesproken over de voorwaarden van deze leningen. Dit heeft in januari 2017 geleid tot aanvullende overeenkomsten met de volgende nieuwe voorwaarden:

- aflossing ineens van de lening per 11 september 2017
- borgstelling voor de lening door de Stichting Waarborgfonds Sociale Woningbouw

1.2 Algemene gegevens

1.2.1 Naam en vestigingsplaats van de instelling

Stichting Antoniushof en Kloosterhof is gevestigd te Montfoort.
De Stichting is in het stichtingenregister bij de Kamer van Koophandel te Utrecht ingeschreven onder dossiernummer 41186056.

1.2.2 Doelstelling

De stichting heeft tot doel het in het algemeen belang en zonder winstoogmerk creëren van een basis waarmee algemene welzijnsactiviteiten voor ouderen en mensen met een zorg- of hulpvraag, (die hiervan gebruik willen maken) mogelijk en betaalbaar zijn en blijven en al hetgeen daarmee rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords;

De Stichting beoogt dit doel ondermeer te bereiken door:

- het beheren en exploiteren van ruimtes en materiaal voor zover dat bijdraagt aan algemeen nut voor, al dan niet zorgbehoevende, senioren;
- het aandacht geven aan huisvesting van ouderen;
- het organiseren van een bijdrage aan woon- en zorgcomfort door te bevorderen en te intermediëren dat de woningen uitgerust worden met hulpmiddelen, waardoor ouderen langer in staat worden gesteld zelfstandig te kunnen blijven functioneren.

1.2.3 Anbi

Met ingang van 7 december 2010 geldt Stichting Antoniushof & Kloosterhof als algemeen nut beogende instelling. In de bijlage van deze jaarrekening is een opstelling opgenomen van ontvangen giften en uitgaven die zijn gedaan vanuit de giften.

1.2.4 Raad van Toezicht en Bestuur

De stichting heeft een Raad van Toezicht en een Bestuur, een en ander conform de statuten.

Het bestuur van de stichting wordt gevormd door een éénhoofdige directie, welke bestaat uit de bestuurder van Stichting Woon-Zorgcentra De Rijnhoven.

Stichting Antoniushof en Kloosterhof

1.2.5. Samenstelling Raad van Toezicht en Bestuur

De Raad van Toezicht bestaat ultimo 2016 uit de volgende leden:

Naam	datum 1e benoeming	geb. jaar	beroep
Drs. G.H.F. Boekhoff MSM	15-11-2013	m 1962	Directeur/bestuurder De Schoor Almere
Prof.Dr. A.L. Francke **)	1-8-2013	v 1959	Bijzonder hoogleraar Verpleging en Verzorging in de laatste levensfase aan de VU (EMGO+) Programmaleider V&V in het NIVEL
Drs. J.H.M. van Ginneken	14-5-2015	v 1963	DGA Bureau Ouderenzorg
J.A.H. van Schaik	1-5-2012	m 1962	DGA Accountantskantoor Huisman & Partners BV
Drs. D.W. Veluwenkamp	15-4-2015	m 1962	Lid Raad van Bestuur Arkin

*) voorzitter

**) vice voorzitter

Bestuurder is per 31-12-2016:

Naam	Nevenfuncties
Mevr. G.J.J. Prins	Kinderopvang Humanitas, lid Raad van Toezicht Koraalgroep, voorzitter Raad van Toezicht Woningbouwstichting SSW, lid Raad van Commissarissen Woningbouwstichting Rentree, lid Raad van Commissarissen Vereniging van Instellingen voor VVT in Utrecht (IVVU), lid van het bestuur Actiz, college arbeidszaken, lid

2 Jaarrekening

Stichting Antoniushof en Kloosterhof

2.1 Balans per 31 december 2016		<i>(na bestemming resultaat)</i>			
	Ref.	31-12-2016		31-12-2015	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Materiële vaste activa	2.5.1				
Verbouwingen			8.750		9.893
Financiële vaste activa	2.5.2				
Financiële vaste activa			113.445		113.445
Vorderingen	2.5.3				
Rekening-courant gelieerde stichtingen		10.925		4.215	
Debiteuren		-		-	
Overige vorderingen		<u>42</u>		<u>224</u>	
			10.967		4.439
Liquide middelen	2.5.4				
Liquide middelen			173.290		172.480
			<u>306.452</u>		<u>300.257</u>
PASSIVA					
Eigen vermogen	2.5.5				
Algemene bedrijfsreserve		<u>110.746</u>		<u>116.694</u>	
			110.746		116.694
Vorzieningen	2.5.6				
Vorziening onderhoud			113.535		113.535
Kortlopende schulden en overlopende passiva	2.5.7				
Rekening-courant gelieerde stichtingen		-		-	
Overige schulden		<u>82.171</u>		<u>70.028</u>	
			82.171		70.028
			<u>306.452</u>		<u>300.257</u>

2.2 Exploitatierekening over 2016

	<u>Ref.</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		€	€
Baten			
Overige huuropbrengsten		27.120	13.414
Interest	2.6.1	315	996
Overige baten	2.6.2	849	31.347
Opbrengsten winkel		7.061	8.943
Opbrengsten Dienstencentrum		37.055	38.011
		<u>72.400</u>	<u>92.711</u>
Lasten			
Energiekosten		19.555	20.025
Kosten winkel		6.567	8.403
Kosten Dienstencentrum		12.631	18.694
Administratiekosten en kosten wonen, welzijn & vastgoed		28.996	9.204
Overige lasten	2.6.3	10.599	25.936
Bijzondere lasten	2.6.4		14.304
		<u>78.348</u>	<u>96.566</u>
Exploitatieresultaat		<u><u>-5.948</u></u>	<u><u>-3.855</u></u>

Het resultaat wordt ten laste gebracht van de algemene bedrijfsreserve.

2.3 Kasstroomoverzicht

	2016		2015	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		-5.948		-3.855
Aanpassingen voor :				
- afschrijvingen/afboeking	1.143		2.443	
- mutaties voorzieningen	-		-	
	<u>1.143</u>		<u>2.443</u>	
Veranderingen in vlottende middelen:				
- vorderingen	-6.528		-	
- kortlopende schulden	<u>12.143</u>		<u>-</u>	
		<u>5.615</u>		<u>-</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		810		-1.412
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen materiële vaste activa	-		-	
Desinvesteringen materiële vaste activa	<u>-</u>		<u>14.304</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-		14.304
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Aflossing langlopende schulden	<u>-</u>		<u>-</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-		-
Mutatie geldmiddelen		<u>810</u>		<u>12.892</u>

2.4 Algemene toelichting

2.4.1 Algemeen

Voorzover niet anders vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen de kostprijs. De waarderingsgrondslagen zijn in het verslagjaar niet gewijzigd.

Groepsverhoudingen

De stichting maakt deel uit van een groep. De financiële gegevens van de stichting zijn opgenomen in de geconsolideerde cijfers van Stichting Woon-Zorgcentra De Rijnhoven te Harmelen.

2.4.2 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijnen voor de jaarverslaggeving die zijn uitgegeven door de Raad voor de jaarverslaggeving, in het bijzonder richtlijn 640 voor organisaties zonder winststreven. Daarbij is bij het opstellen van de jaarrekening uitgegaan van de veronderstelling van continuïteit van de instelling.

De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen.

Resultaatbepaling

In november 1996 is het voormalige verzorgingshuis te Montfoort in eigendom overgedragen aan de LKBB (nu Woonzorg Nederland).

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en schulden aan kredietinstellingen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs vermeerderd met de kosten om het actief op zijn plaats en in staat van gebruik te krijgen, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte toekomstige gebruiksduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen verstrekte leningen worden tot het einde van de looptijd aangehouden. Deze leningen worden in beginsel gewaardeerd tegen nominale waarde. Bijzondere waardeverminderingen worden zonedig in mindering gebracht op de nominale waarde en verwerkt ten laste van de exploitatierekening.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de nominale waarde van de vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen betreffen een bankrekening en een spaarrekening. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

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

Opbrengsten uit de levering van diensten geschieden naar rato van de geleverde prestatie, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

De afschrijvingen op bedrijfsgebouwen en overige immateriële en materiële vaste activa worden gebaseerd op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

Op terreinen wordt niet afgeschreven. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Algemene toelichting:

De directie en de leden van de Raad van Toezicht ontvangen geen bezoldiging voor hun betrokkenheid in deze Stichting.

2.5 Toelichting op de balans per 31 december 2016

2.5.1 Materiële vaste activa en inventaris

	Verbouwingen
	€
31 december 2015	
Aanschaffingswaarde	14.804
Cumulatieve afschrijvingen	-4.911
Boekwaarde	<u>9.893</u>
Mutaties	
Investerings/desinvesterings	-
Afschrijvingen	-1.143
	<u>-1.143</u>
31 december 2016	
Aanschaffingswaarde	14.804
Cumulatieve afschrijvingen	-6.054
Boekwaarde	<u>8.750</u>

Voor een nadere specificatie wordt verwezen naar bijlage 4.1 van deze jaarrekening

2.5.2 Financiële vaste activa

Leningen u/g

Bij akte d.d. 11 september 1996, verleden voor notaris mr. J.P. Dierkens Schuttevaer te Utrecht, werd vastgelegd dat de Stichting Antoniusshof & Kloosterhof te Montfoort een bedrag van € 113.445 uitleent aan de Stichting Landelijke Katholieke Bouwcorporatie voor Bejaarden, thans genaamd Woonzorg Nederland, te Utrecht.

Dit bedrag is aangewend voor de financiering en verlaging van de exploitatiekosten van het Woon-Zorgcentrum Antoniusshof in Montfoort.

De betreffende lening is rentevrij, niet aflosbaar noch opeisbaar met uitzondering van het bepaalde in de akte van geldlening in artikel 4.

De Stichting Antoniusshof & Kloosterhof heeft samen met de Stichting Vastgoed De Bongerd te Montfoort het voorkeursrecht tot koop bedongen in de akte van levering d.d. 11 september 1996. Dit recht van koop geldt twintig jaar respectievelijk vijftig jaar na de datum van oplevering.

Daarnaast is door Stichting De Rijnhoven aan Woonzorg Nederland een lening verstrekt van € 530.923 ter financiering van de nieuwbouwactiviteiten. Deze lening is aflossingsvrij en rentevrij. Ter compensatie voor de gedeerde rente wordt door Woonzorg Nederland geen huur in rekening gebracht met betrekking tot het dienstencentrum Antoniusshof.

Er is vanaf 2014 met Woonzorg Nederland intensief gesproken over de voorwaarden van beide leningen. Dit heeft in januari 2017 geleid tot een aanvullende overeenkomsten met de volgende nieuwe voorwaarden:

- aflossing ineens van de leningen per 11 september 2047
- borgstelling voor de leningen door de Stichting Waarborgfonds Sociale Woningbouw

Stichting Antoniushof en Kloosterhof

2.5.3 Vorderingen	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<i>Rekening-courant gelieerde stichtingen</i>		
Stichting Woon-Zorgcentra De Rijnhoven	<u>10.925</u>	<u>4.215</u>
Over de rekening-courantverhouding wordt geen rente berekend.	<u>10.925</u>	<u>4.215</u>
<i>Debiteuren</i>		
<i>Overige vorderingen</i>		
Te vorderen rente	42	224
Leenemballage	<u>42</u>	<u>224</u>
De vorderingen hebben een looptijd van korter dan een jaar.		
2.5.4 <i>Liquide middelen</i>		
Rabobank rekening-courant	1.460	1.147
Rabobank bedrijfsbonusrekening	<u>171.830</u>	<u>171.333</u>
De liquide middelen zijn vrij beschikbaar.	<u>173.290</u>	<u>172.480</u>
2.5.5 <i>Eigen vermogen</i>		
<i>Algemene bedrijfsreserve</i>		
Stand per 1 januari	116.694	120.549
Exploitatieresultaat boekjaar	<u>-5.948</u>	<u>-3.855</u>
Stand 31 december	<u>110.746</u>	<u>116.694</u>
2.5.6 <i>Voorzieningen</i>		
<i>Voorziening onderhoud</i>		
Stand per 1 januari	113.535	113.535
Dotatie boekjaar	<u>-</u>	<u>-</u>
Onttrekking boekjaar	<u>113.535</u>	<u>113.535</u>
Stand per 31 december	<u>113.535</u>	<u>113.535</u>

Stichting Antoniushof en Kloosterhof

Toelichting voorziening onderhoud:

De voorziening onderhoud is gevormd voor het onderhoud aan het Dienstencentrum. De Stichting Antoniushof & Kloosterhof is verantwoordelijk voor het onderhoud van de ruimten in Antoniushof die bestemd zijn voor recreatie, zorgactiviteiten en bezinning alsmede het mortuarium. Hiervoor heeft de stichting volgens bestuursbesluit dd. 28 februari 1998 eenmalig een vergoeding ontvangen ad € 51.069 van Stichting Woon-Zorgcentra De Rijnhoven.

Ter uitvoering van het lange termijn onderhoudsplan en het nog te verrichten schilderwerk geldt het onderhoudsfonds per 31-12-2016 als voldoende. Derhalve is er ook in 2016 geen dotatie aan het onderhoudsfonds gedaan.

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
2.5.7 Kortlopende schulden en overlopende passiva		
<i>Overige schulden</i>		
Waarborgsommen	0	849
Te betalen energiekosten	80.069	68.352
Accountantskosten	850	810
Diversen	<u>1.252</u>	<u>18</u>
	<u><u>82.171</u></u>	<u><u>70.029</u></u>

De te betalen energiekosten zijn als volgt opgebouwd:

Schuld aan Woonzorg Nederland:

Nog te verwachten afrek. energiekosten voorgaande jaren	€ 57.569
Te betalen gaskosten 2016	11.000
Te betalen electra 2016	<u>11.500</u>
	<u><u>€ 80.069</u></u>

2.5.8 Niet uit de balans blijvende verplichtingen:

Er zijn geen niet uit de balans blijvende verplichtingen per het eind van het jaar.

Stichting Antoniushof en Kloosterhof

2.6. Toelichting op de exploitatierekening

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
2.6.1 Interest		
Bankrekeningen	<u>315</u>	<u>996</u>
	<u>315</u>	<u>996</u>
2.6.2 Overige baten		
Ontvangen giften	<u>0</u>	<u>31.347</u>
	<u>0</u>	<u>31.347</u>
De ontvangen giften betreffen in 2015 het batig saldo bij de opheffing van de Stichting fundatie Antonius.		
2.6.3 Overige lasten		
Hotelmatige kosten	5.925	15.620
Accountantskosten	850	810
Onderhoud inventarissen en installaties	2.620	1.704
Afschrijving inventaris en verbouwing	1.143	2.443
Overige lasten	61	5.359
	<u>10.599</u>	<u>25.936</u>
2.6.4 Bijzondere lasten		
Afboeking boekwaarde mortuarium	<u>0</u>	<u>14.304</u>
	<u>0</u>	<u>14.304</u>

3 Overige gegevens

3.1 Bestuursverklaring en resultaatbestemming

3.1.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De bestuurder van de Stichting Antoniushof & Kloosterhof stelt de jaarrekening 2016 vast op 20 mei 2017.

Het resultaat wordt ten laste gebracht van de algemene bedrijfsreserve.

De Raad van Toezicht van de Stichting Antoniushof & Kloosterhof keurt de jaarrekening 2016 goed in de vergadering van 24 mei 2017.

3.1.2 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt ten laste gebracht van de Algemene bedrijfsreserve; in overeenstemming met hetgeen daarover in de statuten is bepaald.

3.1.3 Nevenvestigingen in het buitenland

Stichting Antonius & Kloosterhof heeft geen nevenvestigingen in het buitenland.

3.1.4 Gebeurtenissen na balansdatum

Geen

3.1.5 Ondertekening door bestuurder en toezichthouders

Origineel ondertekend door:

G.J.J. Prins Voorzitter Raad van Bestuur

Drs. G.H.F. Boekhoff Voorzitter Raad van Toezicht

Overige leden van de Raad van Toezicht

3.2 Controleverklaring

Aan de Raad van Toezicht en het bestuur van
Stichting Antoniushof en Kloosterhof

INFO@VERSTEGENACCOUNTANTS.NL
WWW.VERSTEGENACCOUNTANTS.NL

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2016

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2016 van Stichting Antoniushof en Kloosterhof te Montfoort gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Antoniushof en Kloosterhof per 31 december 2016 en van het resultaat over 2016 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties-zonder-winststreven.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2016;
2. de exploitatierekening over 2016; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Antoniushof en Kloosterhof zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens;
- bijlage 1: overzicht materiële vaste activa
- bijlage 2: ANBI Overzicht giften en bestedingen

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.



Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening. Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag in overeenstemming met RJ-Richtlijn 640 Organisaties-zonder-winststreven.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de Raad van Toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties-zonder-winststreven. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de organisatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;



- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de Raad van Toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Wij bevestigen aan het bestuur dat wij de relevante ethische voorschriften over onafhankelijkheid hebben nageleefd.

Dordrecht, 24 mei 2017

Verstegen accountants en adviseurs B.V.,

was getekend,
drs. J. de Groot RA MPA

4 Bijlagen

Stichting Antoniushof en Kloosterhof

Bijlage 4.1 Overzicht materiële vaste activa

Omschrijving	Jaar van aanschaf	Afschrijvings- percentage	Aanschafwaarde 31 december 2015	Afschrijving t/m 2015	Boekwaarde 31 december 2015	(Des-)Investeringsen 2016	Afschrijving 2016	Boekwaarde 31 december 2016
			€	€	€	€	€	€
Verbouwingen								
Verbouwing fysiotherapie	2011	5%	6.747	1.685	5.062	-	337	4.725
			6.747	1.685	5.062	-	337	4.725
Inventaris								
Airco	2012	10%	8.057	3.226	4.831	-	806	4.025
			8.057	3.226	4.831	-	806	4.025
Totaal			14.804	4.911	9.893	-	1.143	8.750

Stichting Antoniushof en Kloosterhof

Bijlage 4.2 ANBI Overzicht giften en bestedingen

Specificatie giften / schenkingen / donaties / opbrengsten uit nalatenschappen en fondsenwerving

Ontvangsten 2016:

Giften	geen
Schenkingen	geen
Donaties	geen
Nalatenschappen	geen
Fondsenwerving	geen

Besteding 2016:

Giften	geen
Schenkingen	geen
Donaties	geen
Nalatenschappen	geen
Fondsenwerving	geen