

**STICHTING TIM SCHIJNDEL**

**JAARREKENING 2016**

## **INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

### **ACCOUNTANTSRAPPORT**

1	Opdracht	2
2	Algemeen	3

### **FINANCIEEL VERSLAG**

1	Verslag van het bestuur	4
---	-------------------------	---

### **Jaarrekening**

1	Balans per 31 december 2016	8
2	Staat van baten en lasten 2016	9
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
4	Toelichting op de balans per 31 december 2016	12
5	Toelichting op de staat van baten en lasten 2016	15

## **ACCOUNTANTSRAPPORT**

STEIJGERWEG 6A  
POSTBUS 1119  
5602 BC EINDHOVEN  
TEL. 040-246 44 55  
FAX. 040-246 65 41  
WWW.VANEERT.NL

Aan de aandeelhouders en bestuur van  
Stichting TIM Schijndel  
Tweelingen 21  
5482XN Schijndel

Kenmerk 8340/2016  
Behandeld door drs. W.A.K.H.F. van der Pol RA  
Datum 01 juni 2017

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2016 met betrekking tot uw stichting.

## **1 OPDRACHT**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van uw besloten vennootschap, waarin begrepen de balans met tellingen van € 62.886 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € -, gecontroleerd.

Voor de controleverklaring verwijzen wij u naar het hoofdstuk "Overige gegevens" op pagina N.A-0 van dit rapport.

## **2 ALGEMEEN**

### **2.1 Stichtingsgegevens**

De activiteiten van Stichting TIM Schijndel bestaan voornamelijk uit het bieden van kwalitatief goede ontwikkelingsstimulatie en zorg aan mensen met beperkingen.

### **2.2 Bestuur**

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door mevr. H.M.A. Meulenbroek in de functie van voorzitter, mevr. Y.A.M.A. Cromsigt in de functie van penningmeester en mevr. E.C.A.M. van Geffen in de functie van secretaris. Het bestuur verricht alle werkzaamheden geheel vrijwillig en ontvangt hiervoor derhalve geen belonings- en onkostenvergoedingen.

### **2.3 Oprichting stichting**

Bij notariële akte d.d. 2 april 2014 is opgericht Stichting TIM Schijndel. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum gedreven voor rekening en risico van Stichting TIM Schijndel.

### **2.4 Handelsregister**

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 60405821.

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan.  
Tot het verstrekken van nadere inlichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
Eindhoven Accountants & Adviseurs B.V.

drs. W.A.K.H.F. van der Pol RA  
Registeraccountant

## **1 VERSLAG VAN HET BESTUUR**

### **1.1 Aanleiding**

Ter verantwoording aan alle samenwerkingspartners en om te voldoen aan de voorwaarden behorend bij de ANBI-status doet Stichting TIM hierbij verslag over het jaar 2016.

Stichting TIM Schijndel is in april 2014 opgericht door de moeder van Tim en in augustus 2014 gestart met het aanbieden van ontwikkelingsgerichte stimulatie aan kinderen met een (ernstige meervoudige) beperking binnen een reguliere leeromgeving, nl. EBC Icarus te Schijndel. TIM doet dit middels het aanbieden van gespecialiseerde een op een begeleiding (juiste aandacht, zorg en toewijding afgestemd per kind) en het creëren van de juiste omgeving. Binnen dit concept staan terugkerende contacten tussen kinderen met en zonder beperking centraal.

### **1.2 Zorgaanbod**

Stichting TIM heeft in 2016 de volgende zorg geboden:

- 1-1 ontwikkelingsgerichte begeleiding (zorg en onderwijs)

Sinds 10 januari 2016 huurt Stichting TIM via de gemeente Meerijstad een gedeelte van de basisschool EBC Icarus te Schijndel. In 2016 is er 1-1 begeleiding verleend aan totaal 3 kinderen meer dan in 2015, echter twee daarvan zijn maar een paar maanden "als tussenoplossing" bij TIM geweest en het vierde kind bezoekt Stichting TIM voor 3 dagdelen.

Facturatie vindt plaats via PGB. Vooralsnog blijft Stichting TIM zich inzetten om een inkoopcontract met de gemeente te krijgen, maar tot op heden nog niet met succes.

Gedurende het jaar hebben er wat wisselingen plaatsgevonden binnen het team van TIM met als resultaat dat er eind december 2016 4 mensen op contractbasis werken en 1 ZZP' r wekelijks wordt ingehuurd. Deze kosten worden 1-1 doorberekend aan de kinderen voor het ontvangen van 1-1 begeleiding.

### **1.3 Kosten**

Het grootste gedeelte van de kosten binnen Stichting TIM zijn de personeelskosten en inhuur van gespecialiseerde mensen. Hierop wordt heel streng gelet en proberen we zo efficiënt mogelijk te werken. Van de 4 personeelsleden is er 1 personeelslid met een contract van 30 uur en de rest heeft minimaal aantal uren. Alle contracten zijn nog voor bepaalde tijd en worden in mei 2017 opnieuw bekeken.

Doordat er in 2016 geïnvesteerd is de nieuwe huisvesting (realiseren aangepaste verschoningsruimte, realiseren snoezelruimte enz.) en ontwikkelingsmaterialen zijn de afschrijvingen t.o.v. 2015 een stuk hoger.

De huurkosten zijn gestegen gezien het feit dat Stichting TIM verhuisd is naar de nieuwe plek binnen school. Ten aanzien van de huurkosten is het volgende met gemeente Meerijstad afgesproken. Het eerste jaar bedragen de huurkosten € 3.000, de jaren daarna € 6.000 (rekening houdende dat er wel sprake is van inflatiestijgingen).

#### **1.4 Marketing en communicatie**

Voor een stichting als TIM is het van belang doorlopend te informeren over de aangeboden zorg, projecten en wervingsacties. De algemene doelstelling van Stichting TIM is hierin om cliënten en andere belanghebbenden op de hoogte te houden over de aangeboden zorg en het opstarten van projecten en het zo breed mogelijk uitzetten van wervingsacties. In 2016 zijn de volgende acties ondernomen:

- Naamsbekendheid vergroten/behouden door opzoeken van media, bezoeken van lokale braderieën, open staan voor interviews;
- Facebookpagina actief onderhouden;
- Gemeente op de hoogte houden van alle ontwikkelingen en hierin betrekken
- Benaderen van serviceclubs, wanneer deze een actie houden ten goede van Stichting TIM wordt dit bedrag verdubbeld door het NSGK.

#### **1.5 Donatie**

In 2016 is er op initiatief van een ondernemers echtpaar uit Schijndel Vrienden van Stichting TIM opgericht. Bedrijven en particulieren worden dan voor € 50 een jaar lang op een doek vermeldt dat centraal binnen Stichting TIM hangt en wat regelmatig via Social Media gepubliceerd wordt. Maximaal aantal vermeldingen op dit doek is 100 stuks. Hiermee worden materialen c.q. andere benodigdheden aangeschaft.

## 1.6 Plan 2017

Het jaar 2017 zal in het teken staan van uitbreiding van het aantal kinderen en personeelsleden, maar wel met duidelijk doel. Maximaal 4 kinderen per dagdeel die 1-1 begeleiding gaan krijgen.

Personeel gaat diverse scholing volgen om de doelgroep van Stichting TIM optimaal te kunnen begeleiden. Waar nodig wordt specialisme benaderd en ingehuurd.

T.a.v. de acties gaan we gestaag door om zo de naamsbekendheid te vergroten/te behouden in omliggende gemeenten, daarnaast kunnen de acties (bezoeken van markten en braderieën) extra geld opleveren zodat Stichting TIM het project "aanpassen/opknappen van de tuin", kan gaan realiseren.

PR-commissie neemt hierin het voortouw en diverse Serviceclubs zullen benaderd worden om over het bestaan van Stichting TIM te informeren.

Gezien het feit dat Gemeente Schijndel per 1 januari 2017 een onderdeel zal gaan worden van Gemeente Meierijstad zullen we de nieuwe wethouders uitnodigen voor een bezoek aan TIM, zodat zij ook weten wie, wat en waarom Stichting TIM er is.

Tot slot zijn we volop in gesprek met het Samenwerkingsverband, Onderwijs/zorgconsulenten en school om een duidelijk en solide beleid uit te stippelen voor kinderen die zowel onderwijs- als zorg nodig hebben. Hiervoor zijn contacten gelegd met OCW.

Schijndel, mei 2017

Astrid Meulenbroek  
(voorzitter Stichting TIM)



## **JAARREKENING**

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016**

(voor resultaatbestemming)

		31 december 2016		31 december 2015	
		€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					
<b>Vaste activa</b>					
<b>Materiële vaste activa</b> (1)					
Inventaris			20.886		1.868
<b>Vlottende activa</b>					
<b>Vorderingen</b> (2)					
Op handelsdebiteuren		50		-	
Overlopende activa		5.432		-	
			5.482		-
<b>Liquide middelen</b> (3)					
			36.518		28.493
			62.886		30.361
<b>PASSIVA</b>					
<b>Stichtingsvermogen</b> (4)					
			55.787		30.046
<b>Kortlopende schulden</b> (5)					
Belastingen en premies sociale verzekeringen		2.264		191	
Overlopende passiva		4.835		124	
			7.099		315
			62.886		30.361

**2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016**

		2016		2015	
		€	€	€	€
<b>Som der baten</b>	(6)		81.754		38.914
<b>Som der lasten</b>					
Lonen en salarissen	(7)	31.482		2.170	
Sociale lasten	(8)	5.127		339	
Pensioenlasten	(9)	2.013		149	
Overige personeelskosten	(10)	4.931		161	
Afschrijvingen	(11)	1.671		287	
Huisvestingskosten	(12)	8.003		3.153	
Kantoorkosten	(13)	901		544	
Verkoopkosten	(14)	105		1.228	
Algemene kosten	(15)	27.655		30.754	
			81.888		38.785
<b>Saldo baten en lasten</b>			-134		129
Financiële baten en lasten	(16)		134		-129
			-		-
<b>RESULTAAT</b>			-		-

### **3 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 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.

##### **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.

##### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

#### **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

##### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de inkomsten uit donaties, acties en subsidies enerzijds, en anderzijds de lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

### **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.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

**ACTIVA**

**VASTE ACTIVA**

**1. Materiële vaste activa**

	2016	2015
	€	€
<b>Inventaris</b>		
Aanschaffingswaarde	2.155	-
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-287	-
Boekwaarde per 1 januari	<u>1.868</u>	<u>-</u>
<i>Mutaties</i>		
Investeringen	20.689	2.155
Afschrijvingen	-1.671	-287
	<u>19.018</u>	<u>1.868</u>
Aanschaffingswaarde	22.844	2.155
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-1.958	-287
Boekwaarde per 31 december	<u>20.886</u>	<u>1.868</u>

De inventaris wordt afgeschreven met 20% per jaar.

**VLOTTENDE ACTIVA**

**2. Vorderingen**

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
<b>Op handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	<u>50</u>	<u>-</u>
<b>Overlopende activa</b>		
Nog te factureren omzet	5.120	-
Rente	102	-
Diversen	210	-
	<u>5.432</u>	<u>-</u>

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<b>3. Liquide middelen</b>		
Rabobank	27.834	22.700
Rabobank 1613.015.17	8.645	5.760
Kas	39	33
	<u>36.518</u>	<u>28.493</u>

**PASSIVA**

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<b>4. Stichtingskapitaal</b>		
Bestemmingsreserve	<u>55.787</u>	<u>30.046</u>
<b>5. Kortlopende schulden</b>		
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	1.735	91
Pensioenen	529	100
	<u>2.264</u>	<u>191</u>
<b>Overlopende passiva</b>		
Vakantiegeld	1.579	124
Overlopende passiva	3.256	-
	<u>4.835</u>	<u>124</u>



**5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016**

	2016	2015
	€	€
<b>6. Som der baten</b>		
Ontvangen donaties	16.830	24.793
Opbrengsten acties	3.089	14.121
Ontvangsten zorg PGB	56.410	-
Ontvangen donaties Vrienden van Stichting TIM	5.425	-
	<u>81.754</u>	<u>38.914</u>
	<u>81.754</u>	<u>38.914</u>
 <b>7. Lonen en salarissen</b>		
Bruto lonen	30.027	2.170
Mutatie vakantiegeldverplichting	1.455	-
	<u>31.482</u>	<u>2.170</u>
	<u>31.482</u>	<u>2.170</u>
 <b>8. Sociale lasten</b>		
Premies sociale verzekeringswetten	3.237	207
Ziektekostenverzekering	1.890	132
	<u>5.127</u>	<u>339</u>
	<u>5.127</u>	<u>339</u>
 <b>9. Pensioenlasten</b>		
Pensioenlasten	<u>2.013</u>	<u>149</u>
	<u>2.013</u>	<u>149</u>
 <b>10. Overige personeelskosten</b>		
Werk derden	3.900	-
Vergoeding kilometers	187	131
Opleidingskosten	302	-
Overige personeelskosten	542	30
	<u>4.931</u>	<u>161</u>
	<u>4.931</u>	<u>161</u>
 <b>Personeelsleden</b>		
Bij de vennootschap waren in 2016 gemiddeld 3 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis.		
 <b>11. Afschrijvingen</b>		
Materiële vaste activa	<u>1.671</u>	<u>287</u>
	<u>1.671</u>	<u>287</u>

	2016	2015
	€	€
<b>12. Huisvestingskosten</b>		
Huur	3.000	1.833
Overige huisvestingskosten	2.894	-
Materiaal lokaal	2.109	1.320
	<u>8.003</u>	<u>3.153</u>
<b>13. Kantoorkosten</b>		
Kantoorbehoeften	770	505
Drukwerk	-	39
Telefoon	95	-
Contributies en abonnementen	36	-
	<u>901</u>	<u>544</u>
<b>14. Verkoopkosten</b>		
Reclamekosten en web-site	<u>105</u>	<u>1.228</u>
<b>15. Algemene kosten</b>		
Advieskosten	-	2.709
Verzekeringen	956	291
Kosten acties	643	849
Dotatie bestemmingsreserve	25.741	26.905
Overige algemene kosten	315	-
	<u>27.655</u>	<u>30.754</u>
<b>16. Financiële baten en lasten</b>		
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>134</u>	<u>-129</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bankrente en -kosten	<u>-134</u>	<u>129</u>