

STICHTING TOT DIENSTVERLENING AAN ENTREA  
**Nijmegen**

JAARVERANTWOORDING 2015

## STICHTING TOT DIENSTVERLENING AAN ENTRÉA

<u>Inhoud</u>	<u>Blz.</u>
Jaarverslag	2 t/m 3
Balans per 31 december 2015	4
Staat van baten en lasten 2015	5
Waarderingsgrondslagen	6
Toelichting op de balans per 31 december 2015	7 t/m 8
Toelichting op de Staat van baten en lasten 2015	9
Overige gegevens	10
Beoordelingsverklaring	11 t/m 12
Bijlagen:	
1. Overzicht toegezegde subsidies	13

# STICHTING TOT DIENSTVERLENING AAN ENTRÉA

## Jaarverslag

### **Algemene gegevens**

#### **Inleiding**

De Stichting heeft ten doel het bevorderen van een optimale functie-uitoefening van Stichting Entréa op het terrein van wetenschappelijk onderzoek en van behandeling van, en onderwijs aan, kinderen met gedrags-en leermoeilijkheden.

De jaarrekening 2015 sluit met een winstsaldo van € 119.835. Het eigen vermogen bedraagt per ultimo 2015 € 1.852.231.

#### **Bestemmingsreserves**

In de jaarrekening is er voor gekozen om de gerealiseerde exploitatieresultaten af te zonderen in een bestemmingsreserve. Daarnaast worden ook toegezegde, maar nog niet verstrekte subsidies opgenomen in de bestemmingsreserve subsidies.

# STICHTING TOT DIENSTVERLENING AAN ENTRÉA

## Jaarverslag van het bestuur over 2015

Het bestuur heeft in 2015 twee keer voltallig vergaderd, te weten op 6 mei en op 10 november. Daarnaast heeft een delegatie van het bestuur op 15 juni gesproken met de Bestuurder van Entréa.

In 2015 is de beoordelingsverklaring van de accountant over 2014 ontvangen en heeft het bestuur de jaarrekening 2014 goedgekeurd.

Als gevolg van diverse personele wisselingen in de top van zowel Entréa als Praktikon ontstond begin 2015 de behoefte om met de bestuurders van beide organisaties gesprekken aan te gaan om de relatie en de gemaakte werkafspraken tussen hen en de Steunstichting te herbevestigen. De voorzitter heeft deze gesprekken gevoerd en hierover verslag uitgebracht.

In de meivergadering heeft de (Interim-)bestuurder van Entréa het aan de Transitie Jeugzorg aangepaste beleidsplan van zijn instelling toegelicht. Prof.Scholte van Praktikon heeft de hoofdpunten van beleid van Praktikon uiteen gezet. Het bestuur heeft geconstateerd dat het subsidiebeleid van de Steunstichting nog steeds goed past bij beider doelstellingen. In deze vergadering is Prof.dr.J.Janssens toegetreden tot het bestuur. Hij zal de rol van voorzitter in 2016 over nemen.

Tevens is besloten een nieuw promotieonderzoek te gaan subsidiëren. Zoals gebruikelijk is toekenning van de jaarbedragen afhankelijk gesteld van de beoordeling van de jaarlijkse voortgangsrapportage.

Ook is vastgesteld dat de besteding van gelden voor lopende subsidies iets meer accuratesse vraagt.

Op 15 juni is gesproken met de (Interim-)bestuurder van Entréa over de mogelijkheid een (groot) deel van het vermogen van de steunstichting in te zetten om de financiële problemen van Entréa te helpen oplossen. Het gesprek vond plaats op instigatie van VWS om te bezien of er naast de landelijke knelpunten pot (TAJ) voor Entréa nog andere financieringsmogelijkheden zijn. Het bestuur heeft zich op het standpunt gesteld dat dit niet overeenkomstig de doelstelling van de steunstichting is, en het verzoek afgewezen, conform de redenering die er eind 2014 toe leidde om te besluiten de steunstichting te laten voortbestaan.

In 2015 is besloten om het tot dan toe onder 6 banken verspreide vermogen van de stichting te concentreren bij van Lanschot Bankiers te Nijmegen. Aanleiding hiertoe waren o.a. de hoge bankkosten en het slechte rendement als gevolg van de lage rentestand. Middels een defensief beleggingsbeleid is het wellicht toch mogelijk meer rendement te maken tegen (nog steeds ) acceptabele risico's.

In de novemberbijeenkomst heeft de bestuurder van Entréa een update gegeven over de zorgelijke financiële situatie rond de jeugdzorg.

Van een aantal inmiddels afgeronde projecten waaraan subsidie was toegekend, is in november de financiële verantwoording afgerond, zodat er geen oude projecten meer openstaan. Wel is

vastgesteld dat aanvraag, toekenning en financiële verantwoording van subsidies, bij sommigen wat meer discipline vragen.

De begroting van 2016 is vastgesteld. Deze voorziet in te verstrekken subsidies tot een totaal van ca € 32.500.

Teneinde enige continuïteit in de subsidiestroom te kunnen waarborgen is afgesproken voor de komende jaren uit te gaan van de beschikbaarheid van ca € 35.000, ongeacht het beleggingsresultaat van dat jaar. In het beleggingsbeleid wordt hiermede expliciet rekening gehouden, zodat er voldoende liquiditeiten beschikbaar blijven.

Het bestuur van de Stichting tot Dienstverlening aan Entréa was eind 2015 als volgt samengesteld:

Dr.ir.H.M.Brink, voorzitter  
Th. Verwoert RE RA, Secretaris-Penningmeester  
Prof.dr. J.J.Rotteveel  
Prof.dr. J.M.A.M. Janssens

**STICHTING TOT DIENSTVERLENING AAN ENTRÉA****Balans per 31 december**  
**(na resultaatbestemming)**

	31-12-2015		31-12-2014	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
A. VLOTTENDE ACTIVA				
I. <u>Beleggingen</u>		1.140.062		1.222.318
II. <u>Vorderingen op korte termijn</u>				
1. Overige vorderingen en overlopende posten		7.505		19.755
III. <u>Liquide middelen</u>		732.159		516.239
Totaal activa		<u>1.879.726</u>		<u>1.758.312</u>
<b>PASSIVA</b>				
B. EIGEN VERMOGEN				
I. Algemene reserve	1.504.947		1.504.947	
II. Bestemmingsreserve winstsaldi	320.284		190.919	
III. Bestemmingsreserve subsidies	<u>27.000</u>		<u>36.530</u>	
		1.852.231		1.732.396
C. KORTLOPENDE SCHULDEN				
I. Overige schulden en overlopende posten		27.495		25.916
Totaal passiva		<u>1.879.726</u>		<u>1.758.312</u>

**STICHTING TOT DIENSTVERLENING AAN ENTRÉA****Staat van baten en lasten****A. Baten**

	<b>Werkelijke cijfers 2015</b>	<b>Begroting 2015</b>	<b>Werkelijke cijfers 2014</b>
I. Ontvangen rente beleggingen	53.881	57.700	59.790
II. Koersverschil effecten	120.565	0	0
Totale baten	<u>174.446</u>	<u>57.700</u>	<u>59.790</u>

**B. Lasten**

I. Uitbetaalde subsidies	41.632	41.330	23.550
II. Koersverschil effecten	0	0	143
III. Bankkosten	11.391	7.400	5.540
IV. Algemene kosten	1.588	2.600	2.100
Totale bedrijfslasten	<u>54.611</u>	<u>51.330</u>	<u>31.333</u>

**Resultaat**

	<u>119.835</u>	<u>6.370</u>	<u>28.457</u>
--	----------------	--------------	---------------

## **STICHTING TOT DIENSTVERLENING AAN ENTREA**

### **ALGEMEEN**

#### Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de eigen grondslagen voor de verslaglegging

#### Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling

### **TOELICHTING OP DE BALANS**

#### **Waarderingsgrondslagen**

De in de jaarrekening opgenomen posten worden, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale bedragen.

Door het bestuur toegezegde subsidies aan derden, uit te keren na het boekjaar, worden verwerkt in de bestemmingsreserve subsidies.

#### **Vlottende activa**

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

De obligaties, beleggingsfondsen en ledencertificaten worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs of lagere beurswaarde, maar de obligaties nimmer lager dan de nominale (lossings)waarde. Hierbij wordt van uitgegaan dat de nominale waarde immer wordt ontvangen.

### **GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING**

Lasten worden verantwoord op de grondslag van historische uitgaafprijs en worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Winsten worden verantwoord in de periode dat prestaties zijn geleverd; verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

**STICHTING TOT DIENSTVERLENING AAN ENTRÉA**  
**Toelichting op de balans per 31 december 2015**

**ACTIVA**

A. VLOTTENDE ACTIVA

**I. Beleggingen**

	Rentevoet	aantal	Beurs- waarde	Nominale waarde	Aanschaf- waarde	Boek- waarde
			€	€	€	€
<b>Obligaties</b>						
AO Aegon 96-21/49 (f 250.000)	4,260%		89.395	113.445	113.445	113.445
Rabobank certificaten	6,500%		215.684	193.300	190.961	190.961
GN ING Liric Duurzaam Europa 15-23	0,000%		206.880	200.000	207.200	206.880
GN Lanschot 100% AEX Prot. 14-20	0,000%		108.300	100.000	108.000	108.000
GN Lanschot 100% Azië Pacifi 14-20	0,000%		101.250	100.000	100.900	100.900
VGN Lanschot SX5E Memory CP 15-19			50.300	50.000	50.475	50.300
Voith AG 2007-2017	5,375%		21.072	20.000	20.400	20.400
VGN BNP Trigger Plus EU 15-20			51.225	50.000	51.175	51.175
VGN UBS Trigger Eurozone 15-20			48.675	50.000	49.225	50.000
<b>Aandelen</b>						
A Kempen eur.high dividend FD		7.173	50.498		48.776	48.776
A BNY Mellon eq.income"w		37.250	50.757		49.308	49.308
EFT Ishare Eurstoxx Sel.div30		2.506	50.245		49.895	49.895
EFT Ishare II-Stoxx Europe 50		1.602	50.255		50.063	50.063
EFT Vanguard all wld.hi.div.fd		1.157	50.387		49.959	49.959
			<b>1.144.923</b>	<b>876.745</b>	<b>1.139.782</b>	<b>1.140.062</b>

De obligaties zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere beurswaarde, maar nimmer lager dan de nominale lossingswaarde.

**TOTAAL BELEGGINGEN**

**1.140.062**

**II. Vorderingen op korte termijn**

1. Overige vorderingen en overlopende posten:

Te ontvangen rente  
 Dividendbelasting  
 Totaal

	Per 31-12-2015	Per 31-12-2014
	€	€
	5.598	17.050
	1.907	2.705
<b>Totaal</b>	<b>7.505</b>	<b>19.755</b>

**III. Liquide middelen**

Van Lanschot rekening courant  
 Van Lanschot beleggingsrekening  
 SNS-bank rekening courant  
 Rabobank rekening courant  
 ING-bank rekening courant  
 ABN-Amrobank rekening courant  
 ABN-Amrobank spaarrekening  
 ABN-Amro Ondernemers Loyaal Deposito  
 SNS-bank meersparenrekening  
 Bank ten Cate rekening courant  
 Robeco spaartegoed  
 Totaal

	Per 31-12-2015	Per 31-12-2014
	€	€
	17.231	0
	714.944	
	0	20.051
	0	15.057
	0	378
	-16	49
	0	2.225
	0	156.616
	0	310.570
	0	3.130
	0	8.163
<b>Totaal</b>	<b>732.159</b>	<b>516.239</b>



## PASSIVA

### B. EIGEN VERMOGEN

#### I. Algemene reserve

Saldo per 31 december 2015

€  
1.504.947

#### II. Bestemmingsreserve winstsaldi

Saldo per 1 januari 2015

€  
190.919

Mutatie winstbestemming

129.365

Saldo per 31 december 2015

320.284

#### III. Bestemmingsreserve subsidies

Saldo per 1 januari 2015

€  
36.530

Mutatie winstbestemming

-9.530

Saldo per 31 december 2015

27.000

### C. KORTLOPENDE SCHULDEN

#### I. Overige schulden en overlopende posten

Rekening-courant Entréa

	Per 31-12-2015	Per 31-12-2014
	€	€
	0	22.901
Te betalen accountantskosten	1.600	1.600
Te betalen Praktikon Groepsdynamica	24.183	0
Te betalen subsidie Ter Hulp	1.680	0
Te betalen bankkosten	32	1.415
	<u>27.495</u>	<u>25.916</u>

Te betalen accountantskosten

Te betalen Praktikon Groepsdynamica

Te betalen subsidie Ter Hulp

Te betalen bankkosten

**STICHTING TOT DIENSTVERLENING AAN ENTREA**

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

A. BATEN	<b>exploitatie 2015</b>	<b>begroting 2015</b>	<b>exploitatie 2014</b>
	€	€	€
<b>I. Ontvangen rente beleggingen</b>			
Opbrengst beleggingen	27.281	24.525	24.149
Rente effectendepot ING-bank	7.836	10.000	13.173
Rente effectendepot Robeco	2.853	4.500	4.856
Rente ledencertificaten Rabobank	12.549	12.000	12.501
Rente beleggingsrekening bank ten Cate	0	0	141
Rente deposito's	0	0	1.976
Rente spaarrekening ABN-Amrobank	328	2.800	16
Rente spaarrekening SNS-bank	2.169	3.850	2.494
Rente spaarrekening Robeco	137	0	38
Rente spaarrekening Van Lanschot	728	25	0
Dividendbelasting 2013 (verschil)	0	0	446
	<u>53.881</u>	<u>57.700</u>	<u>59.790</u>
<b>II. Koersverschil effecten</b>	<u>120.565</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>TOTAAL BATEN</b>	<u>174.446</u>	<u>57.700</u>	<u>59.790</u>
<b>B. LASTEN</b>			
<b>I. uitbetaalde subsidies</b>			
Bijdrage in opleidingskosten GZ-psycholoog	12.750	12.750	19.125
EMDR opleiding	780	780	475
Groepsdynamica F. de Swart	24.183	18.000	0
Werkervaringsplaats O&O	2.239	4.800	0
Ter Hulp 2015	1.680	5.000	3.950
	<u>41.632</u>	<u>41.330</u>	<u>23.550</u>
<b>II. Koersverschil effecten</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>143</u>
<b>III. Bankkosten</b>			
Aankoopprovisie effecten	5.939	7.400	871
Overige bankkosten	5.452	0	4.669
	<u>11.391</u>	<u>7.400</u>	<u>5.540</u>
<b>IV. Algemene kosten</b>			
Accountantskosten	1.573	1.600	1.573
Representatiekosten	7	1.000	527
Lidmaatschappen en contributies	8	0	0
	<u>1.588</u>	<u>2.600</u>	<u>2.100</u>
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<u>54.611</u>	<u>51.330</u>	<u>31.333</u>
<b>RESULTAAT</b>	<u>119.835</u>	<u>6.370</u>	<u>28.457</u>

**Ondertekening door het bestuur**

Nijmegen,

## STICHTING TOT DIENSTVERLENING AAN ENTREA

### Overige gegevens

#### 1. Samenstelling van het bestuur

Voorzitter:	De heer H.M. Brink	Nijmegen
Secretaris-Penningmeester:	De heer Th. Verwoert	Groesbeek
Leden:	De heer J.J. Rotteveel	Nijmegen
	De heer J.M.A.M. Janssens	Nijmegen

#### 2. Resultaatbestemming

In het jaar 2015 is een exploitatieresultaat behaald van € 119.835. Het resultaat wordt als volgt bestemd:

	€
Bestemmingsreserve winstsaldi	<u>129.365</u>
Bestemmingsreserve subsidies	<u>-9.530</u>
	<u><u>119.835</u></u>

## BEOORDELINGSVERKLARING

## Bijlage 1

### Overzicht van toegezegde subsidies

Toegezegde subsidies	Betaalde subsidies	2016	2015	2014	Bestuurs- besluit
		Nog te bet. subs.	Nog te bet. subs.	Nog te bet. subs.	
€	€	€	€	€	
<b>2014</b>					
Opleiding GZ psychologen					
J. Chau 2e jaar	6.375	6.375	0	0	0 19-11-12
C.S. Terpstra 1e jaar	6.375	6.375	0	0	0 13-01-14
C.A.A.M. Maas-Mol 1e jaar	6.375	6.375	0	0	0 13-01-14
Ter Hulp	5.000	3.950	0	0	0 13-01-14
Fanny de Swart (promotie-onderzoek)	14.000	10.625	0	0	0 13-01-14
<b>2015</b>					
Opleiding GZ psychologen					
C.S. Terpstra 2e jaar	6.375	6.375	0	0	0 13-01-14
C.A.A.M. Maas-Mol 2e jaar	6.375	6.375	0	0	0 13-01-14
Ter Hulp	5.000	1.680	0	0	0 13-01-14
Fanny de Swart (vooronderzoek)	14.000	13.558	0	0	0 15-05-15
Werkervaringsplaats O&O1	4.800	2.239	0	0	0 15-05-15
Congreskosten hele periode	4.000	0	4.000	0	0 15-05-15
<b>2016</b>					
Ter Hulp	5.000	0	5.000	0	0 15-05-15
Fannt de Swart (promotie onderzoek)	18.000	0	18.000	0	0 15-05-15
Totaal toegezegde subsidies	<b>101.675</b>	<b>63.927</b>	<b>27.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			<b>27.000</b>	<b>0</b>	