

STICHTING TOT DIENSTVERLENING AAN ENTREA
Nijmegen

JAARVERANTWOORDING 2016

STICHTING TOT DIENSTVERLENING AAN ENTRÉA

<u>Inhoud</u>	<u>Blz.</u>
Jaarverslag	2 t/m 3
Balans per 31 december 2016	4
Staat van baten en lasten 2016	5
Waarderingsgrondslagen	6
Toelichting op de balans per 31 december 2016	7 t/m 8
Toelichting op de Staat van baten en lasten 2016	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 2016 sluit met een verliessaldo van € 3.222. Het eigen vermogen bedraagt per ultimo 2016 € 1.849.009.

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 ENTREA

Jaarverslag van het bestuur over 2016

Het bestuur heeft in 2016 twee keer voltallig vergaderd, te weten op 24 mei en op 9 november.

In 2016 is de beoordelingsverklaring van de accountant over 2015 ontvangen en heeft het bestuur de jaarrekening 2015 goedgekeurd.

Tijdens de vergadering van 24 mei gaf de heer Quanjel een korte toelichting over de stand van zaken bij Entrea. Entrea heeft dankzij een eenmalige subsidie van de Transformatie Autoriteit Jeugd de zaak weer op orde.

Prof. Scholte gaf een toelichting op de werkzaamheden van Praktikon. Voor de ontwikkeling van Praktikon zijn investeringen in de software noodzakelijk en daarom heeft prof. Scholte verzocht om een tijdelijk krediet van de Stichting. De financiële onderbouwing van dat verzoek riep vragen op. Bemiddeling van de heer Verwoert leidde ertoe dat een van zijn medewerkers die gespecialiseerd is in het verwerven van krediet voor kleine zaken, Praktikon zou gaan adviseren hoe een krediet te verwerven. De Stichting heeft daarvoor een krediet van 1500 Euro gereserveerd. Tijdens de vergadering van 9 november bleek dat er een adequate oplossing was gevonden voor de problemen van Praktikon.

In overleg met van Lanschot is een nieuw beleggingsstatuut opgesteld. De heren Brink en Verwoert zijn tot leden benoemd van de commissie die dat statuut qua uitvoering concreet vorm moeten gaan geven, met dien verstande dat de beleggingsresultaten de komende 4-5 jaar niet van invloed zijn op het aan subsidie te besteden bedrag van 35.000 Euro per jaar.

De voor 2016 aangevraagde subsidies zijn goedgekeurd.

De heer Janssens heeft het beleidsplan 2016-2020 van de Stichting geactualiseerd. Dat is tijdens de vergadering van 9 november goedgekeurd. Dat geldt ook voor de begroting 2017. Ook aangevraagde subsidies voor 2017 worden gehonoreerd.

De Raad van Toezicht van Entrea heeft verzocht om mede met het bestuur van de Stichting de twee vacatures in te vullen die er in het bestuur zouden ontstaan, omdat de heren Brink en Rotteveel in 2016 aftredend zijn. Ondanks herhaalde pogingen een afspraak met de Raad van Toezicht daarover te maken, is dat niet gelukt. Tijdens de vergadering van 9 november bleek dat er ook geen urgentie was om dit te regelen. De nieuwe bestuurder van Entrea, mevrouw Profittlich, deelde mee Entrea en Lindenhout in gesprek waren over een fusie. Zou die doorgaan dan zou er een nieuwe Raad van Toezicht moeten worden samengesteld voor de nieuwe organisatie. Tijdens de vergadering werd er terecht op gewezen dat de Raad van Toezicht van Entrea wel een kandidaat voor het bestuur van de Stichting mag voordragen, maar dat het bestuur van de Stichting besluit wie tot lid van het bestuur wordt benoemd.

Tijdens de vergadering van de Stichting op 9 november trad de heer Brink af als voorzitter en lid van de Stichting. Op verzoek van de nieuwe voorzitter, de heer Janssens, blijft de heer Brink aan de Stichting verbonden als adviseur van de financiële commissie. Als er meer duidelijkheid is over de voorgenomen fusie van Entrea en Lindenhout, wordt een nieuw schema van aftreden gemaakt. Het bestuur van de Stichting tot Dienstverlening aan Entréa was eind 2016 als volgt samengesteld:

Prof.dr. J.M.A.M. Janssens, voorzitter
Th. Verwoert RE RA, secretaris/penningmeester
Prof.dr. J.J.Rotteveel

STICHTING TOT DIENSTVERLENING AAN ENTRÉA

Balans per 31 december
(na resultaatbestemming)

	31-12-2016		31-12-2015	
	€	€	€	€
ACTIVA				
A. VLOTTENDE ACTIVA				
I. <u>Beleggingen</u>		1.338.475		1.140.062
II. <u>Vorderingen op korte termijn</u>				
1. Overige vorderingen en overlopende posten		5.155		7.505
III. <u>Liquide middelen</u>		530.786		732.159
Totaal activa		<u>1.874.416</u>		<u>1.879.726</u>
PASSIVA				
B. EIGEN VERMOGEN				
I. Algemene reserve		1.504.947		1.504.947
II. Bestemmingsreserve winstsaldi		302.562		320.284
III. Bestemmingsreserve subsidies		<u>41.500</u>		<u>27.000</u>
		1.849.009		1.852.231
C. KORTLOPENDE SCHULDEN				
I. Overige schulden en overlopende posten		25.407		27.495
Totaal passiva		<u>1.874.416</u>		<u>1.879.726</u>

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

	Werkelijke cijfers 2016	Begroting 2016	Werkelijke cijfers 2015
I. Ontvangen rente beleggingen	33.706	42.458	53.881
II. Koersverschil effecten	0	0	120.565
Totale baten	<u>33.706</u>	<u>42.458</u>	<u>174.446</u>

B. Lasten

I. Uitbetaalde subsidies	22.326	23.000	41.632
II. Koersverschil effecten	3.491	0	0
III. Bankkosten	6.973	8.000	11.391
IV. Algemene kosten	4.138	2.600	1.588
Totale bedrijfslasten	<u>36.928</u>	<u>33.600</u>	<u>54.611</u>

Resultaat

	<u>-3.222</u>	<u>8.858</u>	<u>119.835</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 2016

ACTIVA

A. VLOTTENDE ACTIVA

I. Beleggingen

	Rentevoet	aantal	Beurs- waarde	Nominale waarde	Aanschaf- waarde	Boek- waarde
			€	€	€	€
Obligaties						
AO Aegon 96-21/49 (f 250.000)	4,260%		87.977	113.445	113.445	113.445
Rabobank certificaten	6,500%		220.710	193.300	190.961	190.961
GN ING Liric Duurzaam Europa 15-23	0,000%		205.740	200.000	207.200	205.740
GN Lanschot 100% AEX Prot. 14-20	0,000%		114.850	100.000	108.000	108.000
GN Lanschot 100% Azië Pacifi 14-20	0,000%		104.100	100.000	100.900	100.900
VGN Lanschot SX5E Memory CP 15-1	0,000%		53.050	50.000	50.475	50.475
Voith AG 2007-2017	5,375%		20.472	20.000	20.400	20.400
VGN BNP Trigger Plus EU 15-20	7,000%		50.875	50.000	51.175	50.875
VGN UBS Trigger Eurozone 15-20	0,000%		51.300	50.000	49.225	50.000
FLRO BNG 11-21	0,889%		51.050	50.000	50.920	50.920
FLRO NED.WATER 11-21	0,516%		51.025	50.000	50.980	50.980
Aandelen						
A Kempen eur.high dividend FD		7.173	49.262		48.776	48.776
A BNY Mellon eq.income"w		37.250	54.411		49.308	49.308
EFT Ishare Eurstoxx Sel.div30		2.506	53.979		49.895	49.895
EFT Ishare II-Stoxx Europe 50		1.602	48.821		50.063	48.821
EFT Vanguard all wld.hi.div.fd		1.157	55.339		49.959	49.959
EFT Ishare/CB E\$X FIN		417	49.047		50.032	49.047
A VANGUARD/EUR.I.LN		444	50.336		49.973	49.973
			1.372.344	976.745	1.341.687	1.338.475

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

TOTAAL BELEGGINGEN

1.338.475

II. Vorderingen op korte termijn

1. Overige vorderingen en overlopende posten:

Te ontvangen rente
 Dividendbelasting
 Totaal

Per	Per
31-12-2016	31-12-2015
€	€
4.800	5.598
355	1.907
5.155	7.505

III. Liquide middelen

Van Lanschot rekening courant
 Van Lanschot spaarrekening
 Van Lanschot beleggingsrekening
 ABN-Amrobank rekening courant
 Totaal

Per	Per
31-12-2016	31-12-2015
€	€
14.984	17.231
224.721	0
291.081	714.944
0	-16
530.786	732.159

PASSIVA

B. EIGEN VERMOGEN

I. Algemene reserve

Saldo per 31 december 2016

€
1.504.947

II. Bestemmingsreserve winstsaldi

Saldo per 1 januari 2016

€
320.284

Mutatie winstbestemming

-17.722

Saldo per 31 december 2016

302.562

III. Bestemmingsreserve subsidies

Saldo per 1 januari 2016

€
27.000

Mutatie winstbestemming

14.500

Saldo per 31 december 2016

41.500

C. KORTLOPENDE SCHULDEN

I. Overige schulden en overlopende posten

Rekening-courant Entréa

Per	Per
31-12-2016	31-12-2015
€	€
18.006	0
1.600	1.600
0	24.183
4.326	1.680
1.475	32
<u>25.407</u>	<u>27.495</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	exploitatie 2016	begroting 2016	exploitatie 2015
	€	€	€
I. Ontvangen rente beleggingen			
Opbrengst beleggingen	18.911	19.894	27.281
Rente effectendepot ING-bank	0	0	7.836
Rente effectendepot Robeco	0	0	2.853
Rente ledencertificaten Rabobank	12.565	12.564	12.549
Rente beleggingsrekening Van Lanschot	1.533	10.000	0
Rente spaarrekening Van Lanschot	697	0	728
Rente spaarrekening ABN-Amrobank	0	0	328
Rente spaarrekening SNS-bank	0	0	2.169
Rente spaarrekening Robeco	0	0	137
	<u>33.706</u>	<u>42.458</u>	<u>53.881</u>
II. Koersverschil effecten			
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>120.565</u>
TOTAAL BATEN	<u>33.706</u>	<u>42.458</u>	<u>174.446</u>
B. LASTEN			
I. uitbetaalde subsidies			
Bijdrage in opleidingskosten GZ-psycholoog	0	0	12.750
EMDR opleiding	0	0	780
Groepsdynamica F. de Swart	18.000	18.000	24.183
Werkervaringsplaats O&O	0	0	2.239
Ter Hulp 2016	4.326	5.000	1.680
	<u>22.326</u>	<u>23.000</u>	<u>41.632</u>
II. Koersverschil effecten			
	<u>3.491</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
III. Bankkosten			
Aankoopprovisie effecten	607	0	5.939
Overige bankkosten	6.366	8.000	5.452
	<u>6.973</u>	<u>8.000</u>	<u>11.391</u>
IV. Algemene kosten			
Accountantskosten	1.604	1.600	1.573
Advieskosten	1.888	0	0
Representatiekosten	646	1.000	7
Lidmaatschappen en contributies	0	0	8
	<u>4.138</u>	<u>2.600</u>	<u>1.588</u>
TOTAAL LASTEN	<u>36.928</u>	<u>33.600</u>	<u>54.611</u>
RESULTAAT	<u>-3.222</u>	<u>8.858</u>	<u>119.835</u>

Ondertekening door het bestuur

Nijmegen,

STICHTING TOT DIENSTVERLENING AAN ENTREA

Overige gegevens

1. Samenstelling van het bestuur

Voorzitter:	De heer J.M.A.M. Janssens	Nijmegen
Secretaris-Penningmeester:	De heer Th. Verwoert	Berg en Dal (Groesbeek)
Leden:	De heer J.J. Rotteveel	Nijmegen

2. Resultaatbestemming

In het jaar 2016 is een exploitatieresultaat behaald van -/- € 3.222. Het resultaat wordt als volgt bestemd:

	€
Bestemmingsreserve winstsaldi	<u>-17.722</u>
Bestemmingsreserve subsidies	<u>14.500</u>
	<u><u>-3.222</u></u>

)

BEOORDELINGSVERKLARING

Bijlage 1

Overzicht van toegezegde subsidies

Toegezegde subsidies	Betaalde subsidies	2017	2016	2015	Bestuurs- besluit
		Nog te bet. subs.	Nog te bet. subs.	Nog te bet. subs.	
€	€	€	€	€	
2015					
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 06-05-15
Werkervaringsplaats O&O1	4.800	2.239	0	0	0 06-05-15
Congreskosten hele periode	4.000	0	0	4.000	0 06-05-15
2016					
Ter Hulp	5.000	4.326	0	0	0 06-05-15
Fanny de Swart (promotie onderzoek)	18.000	18.000	0	0	0 06-05-15
2017					
Ter Hulp	5.000	0	5.000	0	0 09-11-16
Fanny de Swart (promotie onderzoek)	18.000	0	20.100	0	0 09-11-16
Cultuursensitief	12.400	0	12.400	0	0 09-11-16
Totaal toegezegde subsidies	98.950	52.553	37.500	4.000	0
			41.500		