

Jaarverslaggeving 2017

Stichting Art Loca te Almere

**Model: enkelvoudige jaarrekening care
(Wlz-instellingen + Wmo + niet-curatieve GGZ-instellingen)
Versie: 4 januari 2016**

INHOUDSOPGAVE		Pagina
5.1	Jaarrekening 2017	
5.1.1	Balans per 31 december 2017	4.
5.1.2	Resultatenrekening over 2017	5.
5.1.3	Kasstroomoverzicht over 2017	6.
5.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7.
5.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2017	9.
5.1.6	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	11.
5.1.7	Toelichting op de resultatenrekening over 2017	12.
5.2	Overige gegevens	
5.2.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	19.
5.2.2	Statutaire regeling resultaatbestemming	19.
5.2.3	Resultaatbestemming	19.
5.2.4	Nevenvestigingen	19.
5.2.5	Samenstellingsverklaring	19.
		20.

5.1 JAARREKENING

5.1 JAARREKENING

5.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017
(na resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-17	31-dec-16
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	0	0
Materiële vaste activa	2	3.181	2.628
Financiële vaste activa	3	0	0
Totaal vaste activa		<u>3.181</u>	<u>2.628</u>
Vlottende activa			
Voorraden	4	0	0
Onderhanden werk uit hoofde van DBC's / DBC-zorgproducten	5	0	0
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	6	0	0
Debiteuren en overige vorderingen	7	17.219	29.593
Effecten	8	0	0
Liquide middelen	9	18.077	2.854
Totaal vlottende activa		<u>35.296</u>	<u>32.447</u>
Totaal activa		<u>38.477</u>	<u>35.075</u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	10	0	0
Bestemmingsreserves		0	0
Bestemmingsfondsen		0	0
Algemene en overige reserves		26.610	20.924
Totaal eigen vermogen		<u>26.610</u>	<u>20.924</u>
Vorzieningen	11	0	0
Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	12	0	0
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Schulden uit hoofde van financieringsoverschot	6	0	0
Overige kortlopende schulden	13	11.867	14.151
Totaal passiva		<u>38.477</u>	<u>35.075</u>

5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2017

	Ref.	2017	2016
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	16	328.906	290.555
Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdzorg)	17	2.157	4.900
Overige bedrijfsopbrengsten	18	5.594	8.132
Som der bedrijfsopbrengsten		336.657	303.587
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	19	214.846	186.296
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	20	872	1.179
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	21	0	0
Overige bedrijfskosten	22	114.277	116.756
Som der bedrijfslasten		329.995	304.230
BEDRIJFSRESULTAAT		6.662	-643
Financiële baten en lasten	23	-976	-1.374
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING		5.686	-2.017
Buitengewone baten	24	0	0
Buitengewone lasten	24	0	0
Buitengewoon resultaat		0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		5.686	-2.017
RESULTAATBESTEMMING			
Het resultaat is als volgt verdeeld:		2017	2016
		€	€
Toevoeging/(onttrekking):		5.686	-2.017
Algemene / overige reserves		5.686	-2.017

5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT

Ref.	2017		2016	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		6.662		-643
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	672		1.179	
- mutaties voorzieningen	0		0	
		672		1.179
Veranderingen in vliedende middelen:				
- voorraden	0		0	
- mutatie onderhanden werk uit hoofde van DBC's / DBC-zorgproducten	0		0	
- vorderingen	12.374		-666	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringsactiviteiten	0		0	
- financieringsactiviteiten respectievelijk -overschot	0		0	
- lopende schulden (excl. schulden aan banken)	-2.264		2.896	
		10.090		2.230
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		17.624		2.796
Ontvangen interest	0		0	
Betaalde interest	-976		-1.374	
Buitengewoon resultaat	0		0	
		-976		-1.374
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		16.648		1.392
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen materiële vaste activa	-1.425		0	
Desinvesteringen materiële vaste activa	0		0	
Investeringen immateriële vaste activa	0		0	
Desinvesteringen immateriële vaste activa	0		0	
Verwervingen deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden	0		0	
Verrekeningen deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden	0		0	
Nieuw opgenomen leningen uit	0		0	
Aflossing leningen uit	0		0	
Investeringen in overige financiële vaste activa	0		0	
Desinvesteringen overige financiële vaste activa	0		0	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-1.425		0
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Nieuw opgenomen leningen	0		0	
Aflossing langlopende schulden	0		0	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		0		0
Mutatie geldmiddelen		<u>15.223</u>		<u>1.392</u>
Stand geldmiddelen per 1 januari		2.854		1.462
Stand geldmiddelen per 31 december		18.077		2.854
Mutatie geldmiddelen		<u>15.223</u>		<u>1.392</u>

Toelichting:

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.1 Algemeen

Algemene gegevens en groepsverhoudingen

Stichting Art Loca is statutair (en feitelijk) gevestigd te Vinkeveen op het adres Vinkenkade. De belangrijkste activiteiten zijn het organiseren van theaterprojecten voor cliënten mét als indicatie voor arbeidsmatige en niet-arbeidsmatige zorgbesteding.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van

5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva is de verkrijgingsprijs.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en

Materiële vaste activa

De immateriële en materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de

Vorderingen

De eerste waardering van vorderingen is tegen reële waarde, inclusief transactiekosten.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een

Schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd

5.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het

Opbrengsten

De opbrengsten uit dienstverlening worden verantwoord naar rato van de verrichte

Personele kosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden en groepsmaatschappijen ontvangen

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	31-dec-17	31-dec-16
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	0	0
Machines en installaties	0	0
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	3.181	2.628
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	0	0
Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	0	0
Totaal materiële vaste activa	3.181	2.628

Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:

	2017	2016
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	2.628	3.807
Bij investeringen	1.425	0
Bij herwaarderingen	0	0
Af afschrijvingen	872	1.179
Af bijzondere waardeverminderingen	0	0
Af terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af desinvesteringen	0	0
Boekwaarde per 31 december	3.181	2.628

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.6.

7. Debiteuren en overige vorderingen

De specificatie is als volgt:

	31-dec-17	31-dec-16
	€	€
Vorderingen op debiteuren	16.408	25.518
Te ontvangen pensioenpremies	811	825
Vooruitbetaalde huur	0	3.250
Totaal debiteuren en overige vorderingen	17.219	29.593

Toelichting:

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 3.300 (2016: € 1.611).

9. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	31-dec-17	31-dec-16
	€	€
Bankrekeningen	17.520	2.797
Kassen	557	57
Totaal liquide middelen	18.077	2.854

Toelichting:

De liquide middelen zijn vrij beschikbaar.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

10. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Kapitaal	0	0
Bestemmingsreserves	0	0
Bestemmingsfondsen	0	0
Algemene en overige reserves	<u>26.610</u>	<u>20.924</u>
Totaal eigen vermogen	<u>26.610</u>	<u>20.924</u>

Algemene en overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u>	<u>Resultaat-</u>	<u>Overige</u>	<u>Saldo per</u>
	<u>1-jan-2017</u>	<u>bestemming</u>	<u>mutaties</u>	<u>31-dec-2017</u>
	€	€	€	€
Overige reserves:				
Winstreserve	20.924	5.686	0	26.610
Totaal algemene en overige reserves	<u>20.924</u>	<u>5.686</u>	<u>0</u>	<u>26.610</u>

Toelichting:

13. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Schulden aan banken	0	0
Crediteuren	0	947
Loonheffing	6.489	8.453
Schulden terzake pensioenen	0	0
Nog te betalen salarissen	0	0
Vakantiegeld	4.928	4.741
Vooruitontvangen bedragen	450	0
Totaal overige kortlopende schulden	<u>11.867</u>	<u>14.151</u>

Toelichting:

5.1.4 MUTATEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

	Bedrijfs- gebeuren en breukcijf	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfs- middelen, technische en administratieve uitrusting	Materiële vaste bedrijfswaarde uitrooiing en voorzieningen op materiële vaste activa	Niet aan het belegingsproces directe materieel activa	Totaal
	€	€	€	€	€	€
Staat per 1 januari 2017						
- aanschafwaarde	0	0	6.218	0	0	6.218
- cumulatieve herwaarderings	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	3.590	0	0	3.590
Boekwaarde per 1 januari 2017	0	0	2.628	0	0	2.628
Mutaties in het boekjaar						
- invaaseringen	0	0	1.425	0	0	1.425
- herwaarderings	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	0	0	872	0	0	872
- bijzondere waardeverminderingen	0	0	0	0	0	0
- langsame geheel afgeschreven activa	0	0	0	0	0	0
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve herwaarderings	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
- beschyftelings	0	0	0	0	0	0
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve herwaarderings	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
per saldo	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	0	0	553	0	0	553
Staat per 31 december 2017						
- aanschafwaarde	0	0	7.643	0	0	7.643
- cumulatieve herwaarderings	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	4.462	0	0	4.462
Boekwaarde per 31 december 2017	0	0	3.181	0	0	3.181
Afschrijvingspercentage	0,0%	0,0%	20,0%	0,0%	0,0%	0,0%

5.1.7 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

16. Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning

De specificatie is als volgt:	2017	2016
	€	€
Opbrengsten zorgverzekeringswet (exclusief subsidies)	0	0
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	0	0
Opbrengsten Jeugdzorg	0	0
Opbrengsten Wmo	0	0
Opbrengsten Justitie (exclusief subsidies)	0	0
Beschikbaarheidsbijdragen Zorg	0	0
Overige zorgprestaties	328.906	290.555
Totaal	328.906	290.555

Toelichting:

17. Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdzorg)

De specificatie is als volgt:	2017	2016
	€	€
Subsidies Wlz/Zvw-zorg	0	0
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van Veiligheid en Justitie	0	0
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS	0	0
Overige Rijkssubsidies	0	0
Beschikbaarheidsbijdragen Opleidingen	0	0
Subsidies vanwege Provincies en gemeenten (exclusief Wmo en Jeugdzorg)	0	0
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	2.157	4.900
Totaal	2.157	4.900

Toelichting:

18. Overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:	2017	2016
	€	€
Overige opbrengsten (waaronder vergoeding voor uitgeleend personeel en verhuur onroerend goed):		
Verhuur onroerend goed	4.950	5.281
Diversen	644	2.851
Totaal	5.594	8.132

Toelichting:

5.1.7 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

19. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:	2017	2016
	€	€
Lonen en salarissen	112.771	95.765
Sociale lasten	18.004	15.311
Pensioenpremies	10.480	9.194
Andere personeelskosten:		
- Opleidingskosten	735	658
- Overige personeelskosten	3.041	464
Subtotaal	145.031	121.392
Personeel niet in loondienst	69.815	64.904
Totaal personeelskosten	<u>214.846</u>	<u>186.296</u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
- Kantoorpersoneel	3	4
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>3</u>	<u>4</u>
Aantal personeelsleden dat buiten Nederland werkzaam is	0	0

Toelichting:

20. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:	2017	2016
	€	€
Afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	0	0
- materiële vaste activa	872	1.179
Totaal afschrijvingen	<u>872</u>	<u>1.179</u>

Toelichting:

5.1.7 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

22. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	2017	2016
	€	€
Huisvestingskosten		
- Huur	39.000	36.000
- Energie	11.000	7.309
- Verzekering	935	801
- Onderhoud	46	218
- Overige huisvestingskosten	1.137	671
Kantoorkosten		
- Kantoorbenodigdheden	89	42
- Telefoonkosten	2.081	2.244
- Kosten automatisering	1.556	1.437
- Contributie en abonnementen	7.553	7.732
- Kleine aanschaffingen	0	0
- Onderhoud inventaris	1.942	2.192
- Overige kantoorkosten	1.013	583
Autokosten		
- Brandstof	4.366	5.602
- Motorrijtuigenbelasting	3.577	3.103
- Onderhoud	1.816	1.981
- Overige kosten vervoermiddelen	1.140	1.066
Verkoopkosten		
- Bedrijfsmiddelen t.b.v. voorstellingen	8.355	15.241
- Vervoerskosten cliënten	11.033	19.194
- Overige kosten t.b.v. cliënten	9.765	7.460
- Reclame en advertentiekosten	92	651
- Representatiekosten	1.865	1.833
- Dotatie voorziening debiteuren	1.689	0
- Overige verkoopkosten	229	170
Algemene kosten		
- Accountantskosten	762	761
- Overige algemene kosten	3.236	464
Totaal overige bedrijfskosten	<u>114.277</u>	<u>110.755</u>

Toelichting:

23. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	2017	2016
	€	€
Rentelasten	149	190
Rente en kosten belastingdienst	827	1.184
Totaal financiële baten en lasten	<u>976</u>	<u>1.374</u>

Toelichting:

5.1.7 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

24. Buitengewone baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	2017	2016
	€	€
Buitengewone baten	0	0
Buitengewone lasten	0	0
Totaal buitengewone baten en lasten	0	0

Toelichting:

25. Bezoldiging bestuurders en toezichhouders

Indien onderdeel 26 (WNT) wordt ingevuld, hoeft dit onderdeel (bezoldiging bestuurders en toezichhouders) niet te worden ingevuld. Onderdeel 25 kunt u dan verwijderen.

Welk bestuursmodel is van toepassing op uw organisatie? Raad van Bestuur
 Wat is de samenstelling van het bestuur of de directie? Eenhoofdig bestuur

De bezoldiging van de bestuurders en gewezen bestuurders van de zorginstelling over het jaar 2016 is als volgt:

Naam	Naam 1	Naam 2	Naam 3	Naam 4
1 Vanaf welke datum is de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	B.J.S. Sumajow 9-1-2010			
2 Maakt de persoon op dit moment nog steeds deel uit van het bestuur?	ja			
3 Zo nee: tot welke datum was de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?				
4 Is deze gewezen bestuurder sindsdien nog in dienst van uw organisatie (Zo ja: dan dienen de gegevens over de bezoldiging van deze gewezen bestuurder met functienaam en eigennaam te worden vermeld onderaan de WNT-tabel onder 26.?)				
5 Wat is de aard van de (arbeids)overeenkomst?	1 bezoldigd			
6 Welke salarisregeling is toegepast?	60%			
7 Wat is de deeltijdfactor? (percentage)				
8 Beloning (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	39.634	0	0	
a. Waarvan: verkoop verlofuren	0	0	0	
b. Waarvan: nabetalen voorgaande jaren	0	0	0	
9 Wat is de totale som van de eventuele vergoedingen in natura (o.a. huisvesting, auto (mede) voor privégebruik, laagrentende leningen, etc.)?	0	0	0	
10 Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen		0	0	
11 Werkgeversbijdrage sociale verzekeringspremies	0	0	0	
12 Voorzieningen ten behoeve van beloning betaalbaar op termijn (o.a. werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU, sabbatical, aanvulling sociale uitkering, arbeidsongeschiktheidsuitkering, etc.)	0	0	0	
13 Winstdelingen en bonusbetalingen	0	0	0	
14 Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband	0	0	0	
15 Totaal bezoldiging (§ 1m 14, excl. 8a en b)	39.634	0	0	0

Toelichting:

Art Loca heeft eenhoofdig bestuur. Bestuurder is in loondienst van Stichting Art Loca.

5.1.7 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

De bezoldiging van de leden van de Raad van Toezicht van de zorginstelling over het jaar 2017 is als volgt:

Naam	Naam 1 J.E. Erdsieck 1-10-2010	Naam 2 P. Canals 1-2-2017	Naam 3	Naam 4
1 Vanaf welke datum was de toezichthouder voor het eerst in de huidige functie van toezichthouder werkzaam binnen de organisatie?				
2 Is de persoon in het verslagjaar voorzitter van de Raad van Toezicht geweest?	ja	nee		
3 Nevenfunctie(s)	geen	geen		
4 Beloning (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	0	0		
5 Wat is de totale som van de eventuele vergoedingen in natura (o.a. huisvesting, auto (mede) voor privégebruik, laagrentende leningen, etc.)?	0	0		
6 Vaste en variabele onkostenvergoedingen	0	0		
7 Werkgeversbijdrage sociale verzekeringspremies	0	0		
8 Voorzieningen ten behoeve van beloning betaalbaar op termijn (o.a. werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU, sabbatical, aanvulling sociale uitkering, arbeidsongeschiktheidsuitkering, etc.)	0	0		
9 Winstdelingen en bonusbetalingen	0	0		
10 Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband	0	0		
11 Totaal bezoldiging (4 t/m 10)	0	0	0	0

Toelichting:

26. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De bezoldiging van de functionarissen die over 2017 in het kader van de WNT verantwoord worden, is als volgt:

	Voorzitter RvT	Lid RvT		
1 Functionaris (functienaam)				
2 In dienst vanaf (datum)	1-jan-16	1-jan-16		
3 In dienst tot (datum)	1-jan-17	1-jan-17		
4 Deeltijdfactor (percentage)	15,00%	10,00%		
5 Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	0	0		
6 Winstdelingen en bonusbetalingen	0	0		
7 Totaal beloning (5 en 6)	0	0	0	0
8 Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	0	0		
9 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)	0	0		
10 Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband (in €)	0	0		
Totaal bezoldiging in kader van de WNT (7 t/m 10)	0	0	0	0
11 Beloning 2014				
12 Bezoldigingsklasse zorginstelling				

Verplicht toevoegen eigenaam van gewezen topfunctionarissen (dat wil zeggen voormalige bestuurders of leden van de raden van toezicht):

Motivatie overschrijding van de maximale bezoldiging:

5.1.7 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

27. Honoraria accountant

	2017	2016
	€	€
De honoraria van de accountant over 2017 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	0	0
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AOTC en Nacalculatie)	0	0
3 Fiscale advisering	0	0
4 Niet-controlediensten	761	761
Totaal honoraria accountant	<u>761</u>	<u>761</u>

Toelichting:


28. Transacties met verbonden partijen

Van transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen de instelling, haar deelnemingen en hun bestuurders en leidinggevende functionarissen.


Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet-zakelijke grondslag.

De bezoldiging van de bestuurders en toezichhouders is opgenomen onder punt 25.

Ondertekening door bestuurders en toezichhouders

W.G. 
B.J.S. Sumajow <Datum>

W.G.  30-05-18
J.E. Erdbee <Datum>

W.G. 
P. Canais <Datum>

W.G. _____
<Datum>

W.G. _____
<Datum>

W.G. _____
<Naam> <Datum>

W.G. _____
<Naam> <Datum>

W.G. _____
<Naam> <Datum>

W.G. _____
<Naam> <Datum>

W.G. _____
<Naam> <Datum>

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Art Loca heeft de jaarrekening 2017 vastgesteld in de vergadering van 24 mei 2018.

De raad van toezicht van de Stichting Art Loca heeft de jaarrekening 2017 goedgekeurd in de vergadering van 28 mei 2018.

5.2.2 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is bepaald, conform artikel 1, dat het behaalde resultaat wordt toegevoegd of onttrokken aan de algemene en overige reserves.

5.2.3 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

5.2.4 Nevenvestigingen

Stichting Art Loca heeft geen nevenvestigingen.

5.2.5 Samenstellingsverklaring

De samenstellingsverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

Stichting Art Loca
T.a.v. de heer B.J.S. Sumajow
De Steiger 77
1351 AE ALMERE



De Sinderij 3
1321 EA ALMERE
Tel.: 036-5487026/06-11370967
E-mail: fitzouwe@adminivm.nl
Website: www.adminivm.nl

Kenmerk: 12282/FL/8825

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van Stichting Art Loca te Almere bestaande uit de balans per 31 december 2017 en de winst-en-verliesrekening over 2017 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Het is onze verantwoordelijkheid als accountant om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende gedrags- en beroepsregels.

In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.



Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de in de Regeling verslaggeving WTZI opgenomen bijlage Voorschriften voor de inrichting van het Jaarverslag van Zorginstellingen.

Almere, 23 mei 2018

Accountants- en Administratiekantoor VFM



Dr. J.W.F. Litzouw RA