

Aan de Raad van Toezicht van
Stichting 't Packhuys Zorg Beheer
Enkhuizen

20 april 2017

Geachte Raad van Toezicht,

Hierbij bied ik u ter voldoening van gestelde in artikel 16 van de statuten de door ons vastgestelde balans per 31 december 2016 en staat van baten en lasten over 2016 ter goedkeuring aan.

Namens de directie,

dhr. M.P. Scherpenzeel (directeur)
dhr. M.W. Meijers (adjunctdirecteur)

JAARREKENING 2016

STICHTING 'T PACKHUYS ZORG BEHEER

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
JAARVERSLAG	
JAARREKENING	
Balans	1
Staat van baten en lasten	2
Kasstroomoverzicht	3
Begrotingsvergelijking	4
Toelichting algemeen	5
Toelichting balans	8
Toelichting staat van baten en lasten	11
OVERIGE GEGEVENS	
Verwerking resultaat	12
Gebeurtenissen na balansdatum	12
Ondertekening	13
Controleverklaring	14

JAARVERSLAG

Het jaarverslag wordt afzonderlijk uitgebracht (Enkhuizen, 20 april 2017) en is op te vragen bij het kantoor van Stichting 't Packhuys Zorgbeheer, en vanaf 20 april 2017 als download beschikbaar op de website.

BALANS per 31 december 2016
(na resultaatbestemming)

<u>Activa</u>		<u>31 december 2016</u>	<u>31 december 2015</u>
		€	€
VASTE ACTIVA			
Gebouwen	1	2.931.846	2.665.938
VORDERINGEN			
Te ontvangen bedragen	2	104.720	189.576
Rekening-courant verbonden partijen	3	5.158	0
Belastingen BTW	4	<u>4.511</u>	<u>104.419</u>
		114.389	293.995
LIQUIDE MIDDELEN	5	<u>103.296</u>	<u>98.244</u>
Totaal		<u><u>3.149.531</u></u>	<u><u>3.058.177</u></u>
 Passiva			
EIGEN VERMOGEN			
Algemene Reserve	6	23.066	17.029
Bestemmingsreserve	7	2.931.856	2.665.948
Bestemmingsfondsen	8	<u>57.939</u>	<u>186.495</u>
		3.012.861	2.869.471
KORTLOPENDE SCHULDEN			
Crediteuren		0	177.563
Rekening-courant verbonden partijen		0	9.393
Overige schulden	10	<u>136.670</u>	<u>1.750</u>
		136.670	188.706
Totaal		<u><u>3.149.531</u></u>	<u><u>3.058.177</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

		Begroting 2016 €	Resultaat 2016 €	Resultaat 2015 €
<u>Baten</u>				
Huur pand Elahuizen		12.000	24.000	12.000
Bijdragen voor 't Packhuys	11	350.000	318.476	259.130
Overige baten		2.000	450	3.393
Totaal baten		<u>364.000</u>	<u>342.926</u>	<u>274.523</u>
<u>Lasten</u>				
Kosten fondsenwerving	12	15.000	39.070	15.133
Afschrijving pand en verbouwing		40.000	142.054	37.252
Algemene kosten	13	2.550	2.088	1.787
Communicatie en feest opening		2.500	5.353	1.860
Verzekeringen en overige		6.000	10.973	5.759
Totaal lasten		<u>66.050</u>	<u>199.538</u>	<u>61.791</u>
Saldo van baten en lasten		<u>297.950</u>	<u>143.388</u>	<u>212.732</u>
<u>Bestemming saldo baten en lasten</u>				
Algemene reserve			6.037	5.987
Bestemmingsreserve			*1 265.908	*1 1.341.164
Bestemmingsfondsen			*2 -128.557	*2 -1.134.419
			<u>143.388</u>	<u>212.732</u>

De mutaties in de bestemmingsreserve en de bestemmingsfondsen zijn als volgt tot stand gekomen:

*1) Bestemmingsreserve: De toevoeging ad € 407.962,- betreffen de in het boekjaar bestede doelbestemde giften. Deze zijn geactiveerd bij de materiele activa (verbouwing). De onttrekking ad € 142.054,- betreffen afschrijvingen van de in het verleden geactiveerde activa. Per saldo wordt daarmee € 265.908,- toegevoegd aan de bestemmingsreserve.

*2) Bestemmingsfondsen: De toevoeging ad € 318.476,- betreffen de in het boekjaar ontvangen doelbestemde giften. De onttrekking bedraagt € 447.032,- betreffen de in het boekjaar bestede of verantwoorde doelgiften die in het verleden zijn toegevoegd aan de bestemmingsfondsen. Per saldo wordt daarmee € 128.557,- onttrokken aan de bestemmingsfondsen.

KASSTROOMOVERZICHT

	2016	2015
	€	€
Saldo van baten en lasten	143.388	212.732
Afschrijvingen	<u>142.054</u>	<u>37.252</u>
Cash flow	285.442	249.984
Mutaties vorderingen	179.607	387.788
Mutaties schulden	<u>-52.035</u>	<u>183.519</u>
Mutaties werkkapitaal	<u>127.572</u>	<u>571.307</u>
KASSTROOM UIT OPERATIONELE ACTIVITEITEN	413.014	821.290
KASSTROOM UIT INVESTERINGSACTIVITEITEN	<u>-407.962</u>	<u>-1.378.416</u>
Netto kasstroom (mutatie liquide middelen)	5.052	-557.126
Beginstand liquide middelen	<u>98.244</u>	<u>655.370</u>
Eindstand liquide middelen	<u><u>103.296</u></u>	<u><u>98.244</u></u>

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Algemene grondslagen

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

BEGROTINGSVERGELIJKING

Een vergelijking tussen het resultaat 2016 en de begroting 2016 geeft het volgende beeld:

		Resultaat 2016 €	Begroting 2016 €	Verschil t.o.v. begroting	
				Voordelig €	Nadelig €
<u>Baten</u>					
Huur pand Elahuizen	a	24.000	12.000	12.000	
Bijdragen voor 't Packhuys	b	318.476	350.000		31.524
Overige baten	c	450	2.000		1.550
Totaal baten		<u>342.926</u>	<u>364.000</u>	<u>12.000</u>	<u>33.074</u>
<u>Lasten</u>					
Kosten fondsenwerving	d	39.070	15.000		24.070
Afschrijving pand en verbouwing	e	142.054	40.000		102.054
Algemene kosten		2.088	2.550	462	
Communicatie en feest opening	f	5.353	2.500		2.853
Verzekeringen en overige	g	10.973	6.000		4.973
Totaal lasten		<u>199.538</u>	<u>66.050</u>	<u>462</u>	<u>133.951</u>
Saldo van Baten en Lasten		<u>143.388</u>	<u>297.950</u>	<u>-154.562</u>	

Toelichting op de begrotingsvergelijking

a) In onderling overleg met Stichting Watersport Gehandicapten Nederland is besloten om de huur met ingang van mei 2016 te verhogen naar 30.000 euro op jaarbasis.

b) Ondanks dat de fondsenwerving voor de laatste fase (inrichting en inventaris) later is opgestart dan gepland, zijn de baten uit fondsenwerving nagenoeg conform begroting.

c) Overige baten: dit betreft de renteinkomsten en die vallen lager uit, omdat de gemiddelde liquiditeit lager was dan ingeschat, doordat een groot aantal fondsen pas hun toewijzing overgemaakt hebben na afronding en verantwoording van het project.

d) De kosten voor de financieringswerving vielen hoger uit, omdat voor de fondsenwerving voor de inrichting gekozen is om een externe fondsenwerfer in te schakelen op no cure no pay basis.

e) De afschrijvingen vallen aanzienlijk hoger uit dan begroot, aangezien per abuis een verkeerde berekening van het begrootte bedrag gemaakt is.

f) De festiviteiten rondom de opening van het gebouw waren erg geslaagd. De kosten vielen hoger uit, doordat besloten is alle betrokkenen die een steentje hebben bijgedragen uit te nodigen voor de opening en tevens een open dag voor de buurt te organiseren.

g) Zowel de gestegen verzekeringspremie als de gestegen WOZ waarde resulteerden in hogere lasten.

TOELICHTING ALGEMEEN

De richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine organisaties-zonder-winststreven (RJK C1) zijn toegepast.
De jaarrekening 2015 is goedgekeurd en vastgesteld op 20 april 2016

Stichtingregister

Stichting 't Packhuys Zorg Beheer is opgericht per 2 december 2009 en ingeschreven in het stichtingregister van de Kamer van Koophandel voor Midden-Nederland onder nummer 30275262.

Sinds 30 september 2010 kent Stichting 't Packhuys Zorgbeheer een Raad van Toezicht model.

De directie is verantwoordelijk voor de bestuurstaken.

Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht Stichting 't Packhuys Zorgbeheer volgt qua samenstelling de RvT Stichting Watersport Gehandicapten Nederland SailWise).

Samenstelling Raad van Toezicht en directie:

Raad van Toezicht

mevr. E.A. Bakkum (voorzitter)

mevr. A. Mandema (lid)

dhr. G.M. Nieuwboer (lid)

dhr. I.J. Dijkstra (lid)

dhr. M.B. Botman (lid, vanaf 01-01-2017)

dhr. L. Vlug (lid, tot en met 31-12-2016)

Directie

dhr. M.P. Scherpenzeel en dhr. M.W. Meijers

Doelstelling en Activiteiten

Stichting 't Packhuys Zorg Beheer heeft ten doel het verkrijgen, beheren, exploiteren en het verhuren van onroerende zaken en roerende zaken aan rechtspersonen die het (doen) beoefenen en bevorderen van gehandicaptensport als voornaamste doelstelling hebben, en het doen verlenen van zorg in de breedste zin van het woord ten behoeve van gehandicapten opdat deze sporten kunnen uitoefenen, alsmede het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevordelijk kan zijn, alles in de meest ruime zin van het woord.

De stichting heeft geen winstoogmerk.

De stichting tracht dit doel te verwezenlijken door alle wettige middelen die de Directie voor het bereiken van de doelstelling dienstig acht.

SCHATTINGEN, OORDELEN, WAARDERINGSGRONDSLAGEN EN RESULTAATBEPALING

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de directie zich verschillende oordelen en maakt ze schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Als het voor het geven van inzicht noodzakelijk is, zijn deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar. Tenzij anders vermeld worden de bedragen in de jaarrekening in euro's vermeld.

Tenzij anders vermeld zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen verkrijgingsprijzen c.q. nominale waarden.

Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarin de prestatie plaatsvindt. Lasten welke hun oorsprong hebben in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats vanaf ingebruikname volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde.

De gehanteerde afschrijvingspercentages bedragen:

Gebouwen	>	€	1.500	2,5	%
Verbouwingen met aanschafwaarde	>	€	1.500	10	%
Inventaris met aanschafwaarde	>	€	1.500	20	%
Inventaris met aanschafwaarde	≤	€	1.500	100	%
Computerapparatuur met aanschafwaarde	>	€	1.500	25	%

Over grond word niet afgeschreven.

Vlottende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs welke gelijk gesteld wordt aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Vlottende passiva

Schulden worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs welke gelijk gesteld wordt aan de nominale waarde.

Bestemmingsreserve

Reserve 't Packhuys

Ultimo 2010 is het pand met verworven bestemmingsgelden gerealiseerd. Het bestuur van de stichting heeft ervoor gekozen een bestemmingsreserve te vormen ter grootte van investeringen tegen kostprijs in het gebouw.

Uit de bestemmingsreserve valt jaarlijks via de bestemming van het saldo van baten en lasten een bedrag vrij naar rato van de afschrijvingen op de geactiveerde activa.

Bestemmingsfondsen

Fonds Fondsenwerving

Het streven van de stichting is om het project 't Packhuys door fondsenwerving in de ruimste zin des woords voor 100% te financieren. De fondsenwerving maakt onderdeel uit van het project en de fondsenwervende kosten zijn begroot op maximaal 10% van de totale projectkosten. Giften specifiek voor de fondsenwerving en maximaal 10% van de vrij binnen het project besteedbare giften worden gedoteerd aan het Fonds Fondsenwerving. Binnen dit bestemmingsfonds worden de inkomsten en uitgaven t.b.v. van dit fondsenwervende concept verantwoord.

Fonds 't Packhuys

Stichting 't Packhuys Zorgbeheer heeft verschillende bijdragen en giften ontvangen voor 't Packhuys te Elahuizen.

Deze aan de ontwikkeling van 't Packhuys tot multifuncitonele watersportaccommodatie voor mensen met een beperking gelabelde bijdragen en giften worden toegevoegd aan dit bestemmingsfonds. Investerings en projectuitgaven tbv de doelstelling worden na verantwoording onttrokken aan dit bestemmingsfonds.

Hierbij wordt rekening gehouden met de evt. door financiers gestelde beperkende voorwaarden (m.n. financiering en realisatie van het project).

Kosten en baten

Kosten en baten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben, rekening houdend met de waarderingsgrondslagen van de balansposten.

Giften

Giften worden verantwoord in het jaar waarin de omvang voldoende betrouwbaar kan worden vastgesteld. De giften worden besteed conform de voorwaarden en het doel zoals aangegeven door of overeengekomen met de geveer.

OVERIGE

Verbonden partijen

De directie van Stichting 't Packhuys Zorg Beheer kan feitelijk invloed van betekenis uitoefenen bij Stichting Watersport Gehandicapten Nederland (SailWise). De stichting houdt kantoor te Enkhuizen.

De transacties tussen SailWise en Stichting 't Packhuys bestaan uit het gezamenlijk verwerven van fondsen voor de ontwikkeling van 't Packhuys en het gebruik van 't Packhuys door SailWise. Hiervoor worden kosten/huur in rekening gebracht.

In 2016 heeft de Stichting 't Packhuys om niet gebruik kunnen maken van de faciliteiten van SailWise

De inzet van uren vanuit SailWise in het kader van het project (voor de ontwikkeling van de plannen en het bouwgeraad maken) zijn in 2016 rekening gebracht.

Fondsenwerving

Het Fonds Gehandicaptensport helpt mee met de fondsenwerving voor de Stichting. Hiervoor worden geen kosten in rekening gebracht.

De directie heeft daarnaast een externe fondsenwerver ingehuurd om op basis van no cure no pay fondsen te werven t.b.v. het project en het realiseren van product sponsoring bij de inkoop.

Werknemers

Stichting 't Packhuys Zorg Beheer heeft geen personeel in loondienst. Stichting 't Packhuys Zorg Beheer maakt gebruik van de faciliteiten en het personeel van Stichting Watersport Gehandicapten Nederland.

De inzet van uren vanuit SailWise in het kader van het project (voor de ontwikkeling van de plannen en het bouwgeraad maken) zijn in 2016 rekening gebracht.

Directiesalaris

De directie is in loondienst van SailWise. Het salaris van de algemeen directeur bedraagt € 4,057,- bruto per maand bij een dienstverband van 80%. Het salaris van de adjunct directeur bedraagt € 4.120,- bruto per maand bij een fulltime dienstverband. Naast de reguliere pensioenopbouw (PFZW) vinden er geen aanvullende beloningen plaats.

Vergoedingen Raad van Toezicht

De stichting kent een Raad van Toezicht. De leden van de Raad van Toezicht krijgen geen vergoeding/vacatiegeld voor hun inzet. Het betreffen onbezoldigde functies. De leden van de Raad van Toezicht hebben het recht om reiskosten of andere gemaakte onkosten op basis van de werkelijk gemaakte kosten te declareren. In 2016 is hier net als in voorgaande jaren geen gebruik van gemaakt.

ANBI status

De stichting heeft sinds 2 december 2009 de ANBI status.

Vennootschapsbelasting

De stichting is niet vennootschapsbelastingplichtig.

De stichting is wel omzetbelastingplichtig

TOELICHTING BALANS

1. Materiële vaste activa	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Boekwaarde 1 januari	2.665.938	1.324.774
Investerings (verbouwingen)	<u>407.962</u>	<u>1.378.416</u>
	3.073.900	2.703.190
Af: afschrijvingen	<u>142.054</u>	<u>37.252</u>
Boekwaarde 31 december	<u><u>2.931.846</u></u>	<u><u>2.665.938</u></u>
Cumulatieve aanschafwaarde 31 december	<u><u>3.277.467</u></u>	<u><u>2.869.505</u></u>

In 2010 heeft de organisatie 't Pakhuys aangekocht. Dit pand wordt vanaf 19 december 2014 verbouwd en aangepast. Sinds mei 2016 kunnen zeilers met een beperking met familie of vrienden genieten van een watersportvakantie in de nieuwe accommodatie. Er is geen hypotheek gevestigd op het onroerend goed van de Stichting Pakhuys Zorg Beheer.

Het gebouw had per 1 januari 2015 een verzekerde waarde van € 1.000.000,-. De verzekerde waarde is gedurende de verbouwing verhoogd. Per ingebruiksnamedatum is de verzekerde waarde voorlopig (in afwachting op de definitieve taxatie) vastgesteld op € 3.000.000,-

2. Te ontvangen bedragen	<u>31 december</u>	<u>31 december</u>
	2016	2015
	€	€
Stichting Fonds Gehandicaptensport	0	16.864
Nog te ontvangen bijdragen	104.270	169.319
Rente	<u>450</u>	<u>3.393</u>
	<u><u>104.720</u></u>	<u><u>189.576</u></u>

Over de vorderingen wordt geen rente berekend.

3. Rekening-courant verbonden partijen (vorderingen)	<u>31 december</u>	<u>31 december</u>
	2016	2015
	€	€
SailWise	<u>5.158</u>	<u>0</u>
	<u><u>5.158</u></u>	<u><u>0</u></u>

Over deze vordering wordt geen rente berekend.

4. Belastingen BTW

Het betreft hier een te ontvangen bedrag aan BTW over 2016.

5. Liquide middelen

Dit betreft de vrij beschikbare banktegoeden.

	2016	2015
	€	€
6. Algemene reserve		
Stand 1 januari	17.029	11.042
Resultaat boekjaar	6.037	5.987
Stand 31 december	<u>23.066</u>	<u>17.029</u>

7. Bestemmingsreserve

Reserve 't Packhuys

Het project wordt 100% met verworven bestemmingsgelden gerealiseerd. Het bestuur van de Stichting heeft ervoor gekozen een bestemmingsreserve te vormen ter grootte van investeringen tegen kostprijs in het gebouw.

Uit de bestemmingsreserve valt jaarlijks via de bestemming van het saldo van baten en lasten een bedrag vrij naar rato van de afschrijvingen op de geactiveerde activa.

	2016	2015
	€	€
Stand per 1 januari	2.665.948	1.324.784
Bij: investering in 't Packhuys	407.962	1.378.416
	<u>3.073.910</u>	<u>2.703.200</u>
Af: afschrijvingen	142.054	37.252
Stand per 31 december	<u>2.931.856</u>	<u>2.665.948</u>

8. Bestemmingsfondsen

Fonds Fondsenwerving

Stand per 1 januari	18.429	33.562
Bij: ontvangen bijdragen	20.641	0
	<u>39.070</u>	<u>33.562</u>
Af: Onttrekking	39.070	15.133
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>18.429</u>

Fonds 't Packhuys

Binnen het bestemmingsfonds 't Packhuys wordt de besteding van de doelbestemde bijdragen en giften verantwoord. De toevoeging betreft de in het boekjaar ontvangen maar nog niet bestede doelbestemde giften. De onttrekking betreft de in het boekjaar bestede of verantwoorde doelgiften die in het verleden zijn toegevoegd aan de bestemmingsfondsen.

	2016	2015
	€	€
Stand per 1 januari	168.066	1.287.352
Bij: ontvangsten derden tbv 't Packhuys	297.835	259.130
	<u>465.901</u>	<u>1.546.482</u>
Af: Onttrekking	407.962	1.378.416
Stand per 31 december	<u>57.939</u>	<u>168.066</u>

Het feit dat na de opening van het pand nog een tegoed resteert in het Fonds 't Packhuys wordt veroorzaakt doordat in de winter 2016/2017 nog een aantal aanpassingen en inrichtingszaken gerealiseerd worden die voor de opening niet meer realiseerbaar waren en de laatste termijn (de zogenaamde onderhoudstermijn) van de aanneemsom nog open staat. De verwachting is dat in het voorjaar van 2017 en de laatste opleverpunten opgelost zijn, het bestemmingsfonds voor de verbouwing van 't Packhuys op nul zal eindigen.

<u>Totaal bestemmingsfondsen</u>	<u>57.939</u>	<u>186.495</u>
----------------------------------	---------------	----------------

	31 december 2016	31 december 2015
	€	€
3. Rekening-courant verbonden partijen (schulden)		
SailWise	0	9.393
	0	9.393
Over de rekening-courantverhouding wordt geen rente berekend		
10. Overige posten		
Garantiebijdrage Fonds Gehandicaptensport	134.920	0
Reservering accountant 2016	1.750	1.750
	136.670	1.750

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Verplichtingen

Voor de verbouwing van het gebouw is de directie, overeenkomstig de door de RvT goedgekeurde projectbegroting, een verplichting aangegaan door het tekenen van een aannemingsovereenkomst ter grootte van € 1.316.000,- . Op 31-12-2016 stond van deze verplichting nog € 30.000,- open.

Renteloze lening/garantiebijdrage

Fonds Gehandicaptensport heeft voor het project een renteloze lening/garantiebijdrage met een looptijd van 10 jaar ter grootte van € 158.000,- ter beschikking gesteld ter overbrugging van o.a. liquiditeitstekorten. In 2016 is een beroep gedaan op deze toegezegde garantiebijdrage ter grootte van € 134.920,-. De verwachting is dat na verantwoording richting de financiers en de daaruitvolgende betaling van de (resterende) bijdragen voor het project, in het voorjaar van 2017 deze renteloze bijdrage, conform de projectbegroting afgelost kan worden.

OVERIG

Voortgang en afronding van het project

Eind 2014 is begonnen met de feitelijke verbouwing en realisatie van It Sailhûs, het multifunctionele watersportcentrum voor mensen met een beperking met gevarieerde aangepaste en toegankelijke verblijfsmogelijkheden.

Tijdens de start van de werkzaamheden is onverhoopt een aanzienlijke hoeveelheid asbest aangetroffen. Door de daar uitvolgende sanering heeft het bouwproces iets vertraging opgelopen. De kosten voor de asbestsanering zijn gefinancierd middels een aanvullende gift.

De verbouwing is voor het overige voorspoedig verlopen en is op een aantal kleine zaken na in mei 2016 afgerond.

De feestelijke opening en officiële ingebruikname heeft zoals gepland op 19 mei 2016 plaatsgevonden.

Het eerste seizoen is qua bezetting conform de planning verlopen en de reacties van de gasten zijn buitengewoon positief.

Tijdens de verbouwing zijn de fondsenwervende activiteiten doorgegaan ten behoeve van de financiering van de inrichting en aanvullende zaken. Tevens is ingezet op implementatie van een deel productsponsoring i.s.m. de aannemer. Als onderdeel van de aannemingsovereenkomst zijn hiervoor afspraken vastgelegd.

Dankzij aanvullende doelbestemde giften is het tevens mogelijk geweest om tijdens het realisatieproces nog een aantal projectverbeteringen te integreren.

In de tweede helft van 2016 heeft de inhoudelijke en financiële verantwoording voor het volledige project richting de giftgevers plaats gevonden.

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

11. Bijdragen voor 't Packhuys	Begroting 2016 €	Resultaat 2016 €	Resultaat 2015 €
Projectbijdragen	350.000	0	0
Diverse giften en benefietdag	0	49.608	
Diverse fondsen	0	156.276	
Productsporing	0	112.592	
Stichting van Emdenprijs	0	0	42.795
Stichting SFO	0	0	72.933
NN (doelgift gevelherstel) *	0	0	36.387
NN (doelgift asbestsanering) *	0	0	72.806
diverse giften en puzzel	0	0	34.209
	<u>350.000</u>	<u>318.476</u>	<u>259.130</u>

* Bijdragen benoemd met NN betreffen bijdragen van stichtingen die geen publiciteit aan hun bijdrage willen geven en derhalve niet bij naam genoemd zijn. De achterliggende namen zijn bekend bij bestuur, RvT en accountant en verwerkt in de financiële administratie.

De garantie bijdrage van Fonds Gehandicaptensport (tot een maximum van € 158.000,-) is, daar het hier een renteloze lening betreft ter overbrugging van liquiditeitstekorten, verantwoord bij de kort lopende schulden.

12. Kosten fondsenwervingsplan

Dit betreft de kosten van inhuur van derden voor fondsenwerving en communicatie, voor de realisatie van de verbouwing van 't Packhuys. Deze uitgaven worden middels de resultaatsbestemming gefinancierd vanuit het daarvoor ingerichte bestemmingsfonds.

13. Algemene kosten	Begroting 2016 €	Resultaat 2016 €	Resultaat 2015 €
Accountant	2.000	1.750	1.446
Abonnementen en contributies	50	0	50
Overige bureaunkosten	500	338	291
	<u>2.550</u>	<u>2.088</u>	<u>1.787</u>

OVERIGE GEGEVENS

VERWERKING VAN HET RESULTAAT

De staat van baten en lasten over het boekjaar 2015 sluit met een voordelig saldo van € 143.388,-. Hiervan wordt € 265.908,- toegevoegd aan de bestemmingsreserve en € 128.557,- onttrokken aan de bestemmingsfondsen. Het restant van positief € 6.037,- is vooruitlopend op het bestuursbesluit ter zake toegevoegd aan het vrij vermogen. Na verwerking van het resultaat bedraagt het vrij vermogen € 23.066,- positief.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die van materiële invloed zijn op deze jaarrekening.

Ondertekening

Directie

M.P. Scherpenzeel

M.W. Meijers

De Raad van Toezicht,

E. A. Bakkum
Voorzitter

A. Mandema

I.J. Dijkstra

G. M. Nieuwboer

M.B. Botman

Controleverklaring