

JAAARREKENING

Stichting TICO
gevestigd te Oosterhout

Rapport inzake de jaarrekening 2019



ONDERNEMERS WETEN WAAROM

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
1. JAARREKENING	
1.1 Balans per 31 december 2019	2
1.2 Winst-en-verliesrekening over 2019	4
1.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	5
1.4 Toelichting op de balans per 31 december 2019	8
1.5 Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2019	10

1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa		21.725		29.044
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen		41.497		43.524
Liquide middelen		417.538		267.892
		<u>480.760</u>		<u>340.460</u>

	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
STICHTING VERMOGEN		434.326		284.355
LANGLOPENDE SCHULDEN		-		1.694
KORTLOPENDE SCHULDEN		46.434		54.411
		<u>480.760</u>		<u>340.460</u>

1.2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
Netto-omzet	930.549		944.374	
Inkoopwaarde van de omzet	<u>-30.989</u>		<u>-25.045</u>	
Brutowinst		899.560		919.329
Lasten uit hoofde van personeelsbeloning- en	517.409		444.429	
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	7.319		6.918	
Overige bedrijfskosten	<u>359.861</u>		<u>454.855</u>	
Totaal van som der kosten		<u>884.589</u>		<u>906.202</u>
Totaal van bedrijfsresultaat		<u><u>14.971</u></u>		<u><u>13.127</u></u>

1.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de onderneming

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting TICO is feitelijk gevestigd op Mathildastraat 50, 4901HC te Oosterhout en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 67199089.

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van de onderneming

De activiteiten van Stichting TICO bestaan voornamelijk uit:

Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting TICO zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Grondslagen

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en –terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Omzetverantwoording

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

1.4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

Vaste activa

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Materiële vaste activa		
Inventarissen	<u>21.725</u>	<u>29.044</u>
Vorderingen		
Vorderingen op handelsdebiteuren	14.683	17.387
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>26.814</u>	<u>26.137</u>
	<u>41.497</u>	<u>43.524</u>

Stichting vermogen

Stichting vermogen

	Eigen kapi- taal
	<u>€</u>
Stand per 1 januari 2019	
Stichting vermogen	24.355
Risicoreserve	<u>260.000</u>
Totaal bedrijfsvermogen per 1 januari 2019	<u><u>284.355</u></u>
Mutaties	
Resultaat boekjaar	14.971
Dotatie risicoreserve	<u>135.000</u>
Saldo mutaties	<u><u>149.971</u></u>
Stand per 31 december 2019	
Stichting vermogen	39.326
Risicoreserve	<u>395.000</u>
Totaal bedrijfsvermogen per 31 december 2019	<u><u>434.326</u></u>

Toelichting op het eigen vermogen:

Het weerstandsvermogen zoals dat toegepast wordt bij Zorginstellingen ligt tussen de 29,6 en 44,2 % (bron: CBS 2018, financiële kengetallen zorginstellingen).

Door de toevoeging van het resultaat komt het weerstandsvermogen van Stichting Tico op 48%.

Het weerstandsvermogen is boven het gemiddelde. Echter gezien de huidige corona crisis en de wellicht daaruit volgende economische recessie zal kunnen leiden dat zorgbudgetten bevroren of bezuinigd gaat worden. Stichting Tico streeft er na om een reserve op te bouwen ter grootte van de inschatting van de kosten van een boekjaar. De totale kosten in 2019 zijn € 749.149,- dit t.o.v. je eigen vermogen is 58%.

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Kortlopende schulden		
Leningen	1.694	1.800
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	7.490	6.958
Overige schulden en overlopende passiva	<u>37.250</u>	<u>45.653</u>
	<u><u>46.434</u></u>	<u><u>54.411</u></u>

1.5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen		
Lonen	412.838	358.997
Sociale lasten en pensioenlasten	<u>104.571</u>	<u>85.432</u>
	<u>517.409</u>	<u>444.429</u>
Gemiddeld aantal werknemers		
2019		<u>Aantal</u>
Gemiddeld aantal werknemers		15,00
2018		<u>Aantal</u>
Gemiddeld aantal werknemers		12,00
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Overige bedrijfskosten		
Overige personeelsbeloningen	51.797	39.464
Huisvestingskosten	145.410	265.074
Exploitatie- en machinekosten	9.093	13.818
Verkoopkosten	-	3.904
Kantoorkosten	5.663	5.334
Algemene kosten	<u>147.898</u>	<u>127.261</u>
	<u>359.861</u>	<u>454.855</u>

Oosterhout,
Stichting TICO

A. van Loon
Voorzitter

P.A.W.M. van Oosterhout
Penningmeester

B.H. Post
Secretaris