

# JAAARREKENING

Stichting TICO  
gevestigd te Oosterhout

Rapport inzake de jaarrekening 2020



# ONDERNEMERS WETEN WAAROM

## INHOUDSOPGAVE

	Pagina
<b>1. JAARREKENING</b>	
1.1 Balans per 31 december 2020	2
1.2 Winst-en-verliesrekening over 2020	4
1.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	5
1.4 Toelichting op de balans per 31 december 2020	8
1.5 Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2020	11

**1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020**

	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>VASTE ACTIVA</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>		16.359		21.725
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorderingen</b>		35.247		41.497
<b>Liquide middelen</b>		511.943		417.538
		<u>563.549</u>		<u>480.760</u>

	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>STICHTING VERMOGEN</b>		498.421		434.326
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>		65.128		46.434
		<u>563.549</u>		<u>480.760</u>

## 1.2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
<b>Netto-omzet</b>	902.600		930.549	
Inkoopwaarde van de omzet	<u>-24.233</u>		<u>-30.989</u>	
<b>Brutowinst</b>		878.367		899.560
Lasten uit hoofde van personeelsbeloning- en	522.402		517.409	
Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vastgoedbeleggingen	7.682		7.319	
Overige bedrijfskosten	<u>334.188</u>		<u>359.861</u>	
<b>Totaal van som der kosten</b>		<u>864.272</u>		<u>884.589</u>
<b>Totaal van bedrijfsresultaat</b>		<u><u>14.095</u></u>		<u><u>14.971</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**

#### **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.

### **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 2020

### Vaste activa

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>Materiële vaste activa</b>		
Inventarissen	<u>16.359</u>	<u>21.725</u>
<b>Vorderingen</b>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	2.443	14.683
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>32.804</u>	<u>26.814</u>
	<u>35.247</u>	<u>41.497</u>

## Stichting vermogen

### Stichting vermogen

	Eigen kapi- taal
	<u>€</u>
Stand per 1 januari 2020	
Stichting vermogen	39.326
Risicoreserve	<u>395.000</u>
Totaal bedrijfsvermogen per 1 januari 2020	<u><u>434.326</u></u>
Mutaties	
Resultaat boekjaar	14.095
Dotatie risicoreserve	<u>50.000</u>
Saldo mutaties	<u><u>64.095</u></u>
Stand per 31 december 2020	
Stichting vermogen	53.421
Risicoreserve	<u>445.000</u>
Totaal bedrijfsvermogen per 31 december 2020	<u><u>498.421</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>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>Kortlopende schulden</b>		
Leningen	-	1.694
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	2.207	7.490
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	8.800	-
Overige schulden en overlopende passiva	<u>54.121</u>	<u>37.250</u>
	<u><u>65.128</u></u>	<u><u>46.434</u></u>

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	<u>8.800</u>	<u>-</u>

## 1.5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<b>Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen</b>		
Lonen	416.105	412.838
Sociale lasten en pensioenlasten	<u>106.297</u>	<u>104.571</u>
	<u>522.402</u>	<u>517.409</u>
<b>Gemiddeld aantal werknemers</b>		
2020		<u>Aantal</u>
Gemiddeld aantal werknemers		11,00
2019		<u>Aantal</u>
Gemiddeld aantal werknemers		11,00
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<b>Overige bedrijfskosten</b>		
Overige personeelsbeloningen	63.022	51.797
Huisvestingskosten	157.444	145.410
Exploitatie- en machinekosten	4.156	9.093
Kantoorkosten	5.578	5.663
Algemene kosten	<u>103.988</u>	<u>147.898</u>
	<u>334.188</u>	<u>359.861</u>

Oosterhout,  
Stichting TICO

D.J. van Gijzen  
Lid

P.A.W.M. van Oosterhout  
Penningmeester

B.H. Post  
Secretaris