

Stichting Herstelproces

RAPPORT INZAKE DE JAARREKENING 2016

INHOUDSOPGAVE**Pagina****ACCOUNTANTSRAPPORT**

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Algemeen	3
4	Financiële positie	4

FINANCIEEL VERSLAG

1	Bestuursverslag	6
---	-----------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2016	9
2	Staat van baten en lasten over 2016	10
3	Kasstroomoverzicht 2016	11
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	12
5	Toelichting op de balans per 31 december 2016	14
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016	16

ACCOUNTANTSRAPPORT

Stichting Herstelproces
De Drift 13
7908 NV HOOGEVEEN

Accountants
M. Boersma RA
J.A. Wilts AA
J. van Zanden AA

Belastingadviseurs
mr W. Spaan
mr G.J. Wuite

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
129120	JvZ / PH / SSH	14 augustus 2017

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2016 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 2.942 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 2.410, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Herstelproces te Hoogeveen is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016, de winst-en-verliesrekening en het kasstroomoverzicht over 2016 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Herstelproces. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Heerenveen
De Opslach 65
8448 GV Heerenveen
Postbus 565
8440 AN Heerenveen
T 0513 657 457
F 0513 657 490

Workum
Merk 12
8711 CL Workum
Postbus 84
8710 AB Workum
T 0515 542 669

www.priore.nl
info@priore.nl

Bankrekening 37.21.07.907
IBAN NL57RAB00372107907
BIC RABONL2U
BTW nr. NL8093.92.999.B01
KvK 01179120

Algemene voorwaarden:
www.priore.nl

Behoort bij het accountantsrapport d.d. 14 augustus 2017

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De stichting Herstelproces heeft als doel het organiseren en uitvoeren van activiteiten gericht op het ondersteunen en in werking stellen van empowerment en eigen herstel bij mensen die te maken hebben met psychische problemen.

De Stichting Herstelproces heeft tevens als doel het geven van voorlichting en trainingen aan cliënten, hulpverleners, beleidsmakers en het publiek.

Daarnaast heeft de Stichting Herstelproces als doel het (doen) bevorderen van hulpverlening in de meest ruime zin van het woord ten behoeve van (de ontwikkeling van) mensen die met psychische problemen te maken hebben of hebben gehad.

3.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:

- J. de Boed (voorzitter)
- H. Sleumer (secretaris)
- H. van der Velde - de Boed (penningmeester)

3.3 Inschrijving Kamer van Koophandel

Stichting Herstelproces staat onder dossiernummer 65323092 ingeschreven bij de Kamer van Koophandel.

3.4 ANBI status

Stichting Herstelproces is aangemerkt als een Algemeen Nut Beoogende Instelling (ANBI) en is onder RSIN 856065547 ingeschreven in het ANBI register.

3.5 Vrijstelling fiscale verplichting

Stichting Herstelproces is - op grond van een beschikking van de Belastingdienst - vrijgesteld van fiscale verplichtingen en hoeft derhalve geen aangiften te doen voor de omzetbelasting, loonheffingen en vennootschapsbelasting.

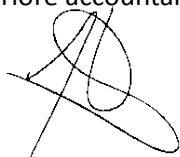
Behoort bij het accountantsrapport d.d. 14 augustus 2017

4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2016	
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen		2.410
		<hr/> <hr/>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Liquide middelen		2.942
Af: kortlopende schulden		532
		<hr/>
Werkkapitaal		2.410
		<hr/> <hr/>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Priore accountants & belastingadviseurs

J. van Zanden AA

FINANCIEEL VERSLAG

BESTUURSVERSLAG**Jaarverslag Stichting Herstelproces 2016**

De stichting is opgericht op 11 februari 2016 bij Notaris Stotijn in De Wijk. Ingeschreven bij de Kamer van Koophandel en ANBI goedgekeurd.

De bestuursleden zijn:

Koos de Boed (voorzitter)
Hanneke Sleumer (secretariaat)
Nita de Boed (penningmeester)

de website is www.herstelproces.nl
en ook is er een [facebookpagina](#)

Het doel van de Stichting is het organiseren en uitvoeren van activiteiten gericht op het ondersteunen en in werking stellen van empowerment en eigen herstel bij mensen die te maken hebben met psychische problemen.

De stichting heeft geen eigen middelen en is afhankelijk van o.a. subsidies en giften. De medewerkers zijn vrijwilligers.

- In 2016 hebben we een prive gift ontvangen voor het financieel afhandelen van de oprichting van de Stichting.
- Daarnaast hebben we van het [Kansfonds](#) een subsidie gekregen van € 7.000,- voor het organiseren van 7 Herstelweekenden
- De deelnemers dragen € 25,- bij voor het deelnemen aan de weekenden.

In 2016 zijn er 4 Herstelweekenden georganiseerd in Hotel De Oorsprong in St.Nicolaasga.
<http://www.herstelproces.nl/herstelweekend-iets-voor-jou/>

Een goede locatie in verband met de rust die de deelnemers nodig hebben en financieel ook aantrekkelijk.

Aan deze weekenden hebben 16 mensen deelgenomen.

De begeleiders waren gediplomeerd ervaringsdeskundigen Koos de Boed, Djolien Reusien, Dinand van Dijk en Ruth Overweg.

Hanneke Sleumer en Nita de Boed hadden ondersteunende taken in de organisatie.

Bij deze weekenden gaat het vooral om het lotgenotencontact en inzicht in eigen Herstel. Velen hebben nog nooit met lotgenoten om tafel gezeten en hun verhaal kunnen/durven doen. Dit maakt veel los. Herkenning en erkenning is essentieel voor herstel.

Onder andere mindfulness, creatieve onderdelen, een begin maken met het schrijven van je herstelverhaal zijn onderdelen van het weekend. Maar vooral ook inzicht krijgen in HET Herstelproces. Dat is voor de meeste deelnemers een openbaring en wordt een kapstok om het eigen herstelproces aan op te kunnen hangen. Alle deelnemers hebben aan het weekend nieuwe vrienden en steunnoten overgehouden. De doelstelling van de weekenden is dus zeker behaald.



Ook hebben we in 2016 een subafdeling opgezet: [FreeYourMindS](http://www.freeyourminds.nl). Deze is gericht op jongeren in de leeftijd van 15-20 jaar. Het doel is lotgenotengroepen op te zetten voor deze leeftijdsgroep omdat voor deze groep er nog niet zoveel is en het wel heel hard nodig is. Er zijn in 2016 veel contacten gelegd en lokaties bezocht voor de opzet van deze groepen. Ook zijn er contacten gelegd met gemeenten en scholen (oa in Hoogeveen en Groningen) om voorlichting te gaan geven op de middelbare scholen en universiteit.

Voor 2017 staan de volgende activiteiten gepland:

- De organisatie van de Dag van de Ervaringsdeskundige op vrijdag 31 maart op de Hanzehogeschool te Groningen <http://www.dvded.nl/>
- nog zeker 3 herstelweekenden van de subsidie van het Kansfonds
- een aanvraag voor het organiseren van 6 verhalen weekenden (vervolg op de herstelweekenden) is bij het Kansfonds in behandeling
- lotgenotengroepen opzetten voor MINDS jongeren in Groningen (IXTA NOA) en in Hoogeveen
- organiseren van (mini)symposia over suïcide

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016

(na resultaatbestemming)

	31 december 2016	
	€	€
ACTIVA		
Vlottende activa		
Liquide middelen	(1)	2.942

2.942

	31 december 2016	
	€	€
PASSIVA		
Stichtingsvermogen	(2)	2.410
Kortlopende schulden	(3)	
Overlopende passiva		532

2.942

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	2016	
	€	€
Baten	(4)	8.960
		<u>8.960</u>
Lasten		
Kantoorkosten	(5)	1.076
Verkoopkosten	(6)	4.006
Algemene kosten	(7)	1.376
		<u>6.458</u>
Bedrijfsresultaat		<u>2.502</u>
Financiële baten en lasten	(8)	-92
		<u>2.410</u>
Resultaat		2.410
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		<u>-</u>
Resultaat		<u><u>2.410</u></u>

3 KASSTROOMOVERZICHT 2016

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2016	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	2.502	
Aanpassingen voor:		
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	532	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		3.034
Rentelasten		-92
Kasstroom uit operationele activiteiten		2.942
		2.942

Samenstelling geldmiddelen

	2016	
	€	€
Mutatie liquide middelen		2.942
Geldmiddelen per 31 december		2.942

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Baten

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Financieel resultaat

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Belastingen

De belastingen op resultaten omvatten de op korte termijn te verrekenen belastingen, rekening houdend met fiscale faciliteiten en niet aftrekbare kosten. Op winsten worden geen belastingen in mindering gebracht indien en voorzover compensatie van deze winsten met in voorgaande jaren geleden verliezen mogelijk is.

Op verliezen worden belastingen in mindering gebracht indien en voorzover compensatie met in voorgaande jaren behaalde winsten mogelijk is en dit leidt tot belastingrestitutie. Tevens worden belastingen in mindering gebracht indien redelijkerwijs mag worden aangenomen dat compensatie van verliezen met toekomstige winsten mogelijk is.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016**ACTIVA****VLOTTENDE ACTIVA**

	<u>31-12-2016</u>
	€
1. Liquide middelen	
Rabobank	<u><u>2.942</u></u>

PASSIVA

	<u>31-12-2016</u>
	€
2. Stichtingsvermogen	
Overige reserves	2.410
	<u>2.410</u>
	<u>2016</u>
	€
Overige reserves	
Stand per 11 februari	-
Resultaatbestemming boekjaar	2.410
	<u>2.410</u>
Stand per 31 december	<u>2.410</u>
	<u>2.410</u>
3. Kortlopende schulden	
	<u>31-12-2016</u>
	€
Overlopende passiva	
Accountantskosten	500
Diverse overlopende passiva	32
	<u>532</u>
	<u>532</u>

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	2016
	€
4. Baten	
Deelnemersbijdragen Herstelweekenden	385
Subsidies en giften	8.575
	<u>8.960</u>
Personeelsleden	
Bij de vennootschap waren in 2016 geen werknemers werkzaam.	
Overige bedrijfskosten	
5. Kantoorkosten	
Kantoorbehoeften	<u>1.076</u>
6. Verkoopkosten	
Hotelkosten Herstelweekenden	3.030
Overige kosten herstelweekenden	300
Kilometervergoedingen	545
Reiskosten	106
Sponsoring	25
	<u>4.006</u>
7. Algemene kosten	
Accountantskosten	500
Notariskosten	526
Vrijwilligersvergoedingen	300
Overige algemene kosten	50
	<u>1.376</u>
8. Financiële baten en lasten	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-92</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>	
Rente en kosten bank	<u>92</u>