

**Stichting Aquinohuis
Bergeijk**

FINANCIEEL JAARVERSLAG 1 januari 2019 tot en met 31 december 2019

Inhoudsopgave

	Pagina
1. ACCOUNTANTSRAPPORT	
1.1 Opdracht	4
1.2 Algemeen	5
1.3 Resultaten	6
1.4 Financiële positie	7
2. BESTUURSVERSLAG	
2.1 Bestuursverslag	11
3. JAARREKENING	
3.1 Balans per 31 december 2019	16
3.2 Staat van baten en lasten over de periode 01-01-2019 tot en met 31-12-2019	18
3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	19
3.4 Toelichting op de balans	21
3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	25
4. OVERIGE GEGEVENS	
4.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	29

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

RETERA DE NATRIS ACCOUNTANTS B.V.

Waalreneweg 39
5554 HA Valkenswaard

T +31 (0) 40 207 00 26
KvK 17 04 43 99

www.rdn-accountants.nl
info@rdn-accountants.nl



Aan het bestuur van
Stichting Aquinohuis
Dokter Rauppstraat 52
5571 CH Bergeijk

Valkenswaard, 28 april 2020
88993

1.1 OPDRACHT

De verklaring is opgenomen onder de overige gegevens. De verklaring is verstrekt door ESJ Audit & Assurance B.V.

**Stichting Aquinohuis
Bergeijk**

28 april 2020

1.2 ALGEMEEN

Oprichting stichting

Blijkens de akte d.d. 07 maart 2018 werd de stichting Aquinohuis per genoemde datum opgericht.

Bestuur

Het bestuur wordt per balansdatum gevoerd door de heer A.F. Czech, de heer J.J.A. van Hoeckel, de heer G. Bakker en mevrouw B.P.M. Worm.

1.3 RESULTATEN

Bespreking van de resultaten

	1-1-2019 / 31-12- 2019		7-3-2018 / 31-12- 2018		Mutatie	
	€	%	€	%	€	%
Baten	<u>153.231</u>	<u>100,0</u>	<u>68.138</u>	<u>100,0</u>	<u>85.093</u>	<u>124,9</u>
Lonen	63.310	41,3	21.341	31,3	41.969	196,7
Sociale lasten	9.986	6,5	3.400	5,0	6.586	193,7
Pensioenlasten	5.309	3,5	1.991	2,9	3.318	166,6
Overige lasten	<u>65.012</u>	<u>42,5</u>	<u>27.151</u>	<u>39,9</u>	<u>37.861</u>	<u>139,4</u>
Som der bedrijfslasten	<u>143.617</u>	<u>93,8</u>	<u>53.883</u>	<u>79,1</u>	<u>89.734</u>	<u>166,5</u>
Exploitatieresultaat	<u>9.614</u>	<u>6,2</u>	<u>14.255</u>	<u>20,9</u>	<u>-4.641</u>	<u>-32,6</u>

1.4 FINANCIËLE POSITIE

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de vennootschap verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2019 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	31-12-2019		31-12-2018	
	€	%	€	%
Activa				
Vorderingen	4.167	9,8	-	-
Liquide middelen	38.295	90,2	28.319	100,0
	<u>42.462</u>	<u>100,0</u>	<u>28.319</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Eigen vermogen	23.869	56,2	14.255	50,3
Kortlopende schulden	18.593	43,8	14.064	49,7
	<u>42.462</u>	<u>100,0</u>	<u>28.319</u>	<u>100,0</u>

**Stichting Aquinohuis
Bergeijk**

28 april 2020

Analyse van de financiële positie

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	4.167	-
Liquide middelen	<u>38.295</u>	<u>28.319</u>
	42.462	28.319
Kortlopende schulden	<u>-18.593</u>	<u>-14.064</u>
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	23.869	14.255
Vastgelegd op lange termijn		
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>23.869</u>	<u>14.255</u>
Financiering		
Eigen vermogen	<u>23.869</u>	<u>14.255</u>

**Stichting Aquinohuis
Bergeijk**

28 april 2020

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Valkenswaard, 28 april 2020
Retera De Natris Accountants B.V.

F.L.M. van den Nieuwenhuizen AA RB

Dit document is digitaal ondertekend.
De handtekening is zichtbaar in het handtekeningenregister (signature panel).

2. BESTUURSVERSLAG

2.1 BESTUURSVERSLAG

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Aquinohuis betreft het bevorderen van het welzijn van de inwoners van de gemeente Bergeijk.

Samenstelling van bestuur en directie

Het bestuur wordt per balansdatum gevoerd door de heer A.F. Czech, de heer J.J.A. van Hoeckel, de heer G. Bakker en mevrouw B.P.M. Worm.

Bij de stichting zijn 2 werknemers in dienst per balansdatum.

Beleid waarmee doelstelling wordt nagestreefd

Het Aquinohuis heeft tot doel het bevorderen van welzijn en participatie van de inwoners van Bergeijk. Het Aquinohuis stelt hiertoe huisvesting en ondersteuning beschikbaar voor organisaties, groeperingen en initiatieven op het terrein van: sociale contacten, arbeidsparticipatie, re-integratie, dagbesteding, zelfhulp, armoedebestrijding, mantelzorg, vrijwilligerswerk, hulpverlening en educatie.

De huidige activiteiten in het Aquinohuis zijn onder andere: inloop mantelzorgers, recyclers, repaircafé, voedselbank, kringloopwinkel, creatieve ontmoeting, inloophuis, jongerenmiddag, samen aan tafel, zelfhulpgroep, taalcafé, digitaalhuis, vraag/aanbod vrijwilligers, klus- en vervoersdiensten en thema-avonden.

Verslag en resultaat van de activiteiten

Inmiddels maken ruim 15 organisaties gebruik van het Aquinohuis en komen er iedere week ruim 1.000 bezoekers en deelnemers. Organisaties waarmee samengewerkt wordt zijn onder andere: Vluchtelingenwerk Bergeijk, Kringloop de Kempen, Voedselbank Bergeijk, Bibliotheek De Kempen, GOW Welzijnswerk, Buurtzorg Bergeijk, ISD De Kempen, Werkzin, Vrijwilligersorganisatie Bergeijk, MBO Summacollege, Lunetzorg en GGzE/De Boei. Naast haar functie als facilitaire dienstverlening wordt het Aquinohuis wordt door de zorg- en welzijnsorganisaties ook steeds meer gezien als professionele partner die meedenkt en meedoet in het versterken en realiseren van elkaars doelstelling. Zo participeert het Aquinohuis in onder andere: het lokale Veiligheidsoverleg, in de stuurgroep Zorg en welzijn 't Hof en in de werkgroep Dementievriendelijke gemeente.

Bestuurlijke voornemens

Stichting Aquinohuis wil middels het steeds actief stimuleren van activiteiten op het terrein van het sociaal domein het welzijn van de inwoners van de gemeente Bergeijk bevorderen en specifiek voor die bewoners die dit het hardst nodig hebben.

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen dient als regulier weerstandsvermogen, voor bijv. het opvangen van inkomstendaling wanneer huurders wegvallen. Het vrij besteedbaar vermogen bedraagt ultimo balansjaar €12.869.

Realisatie begroting 2019

Het begrote resultaat over 2019 bedroeg nihil. Over 2019 is echter een resultaat behaald van €9.614. Resultaat is beter dan begroot door hogere huuropbrengsten en extra aandacht voor alle kosten. Daarnaast is er een hogere exploitatiebijdrage ontvangen van de Gemeente Bergeijk dan begroot, dit doordat er een extra medewerker is aangenomen. De toename van de exploitatiebijdrage is hoger dan de toename van de personeelskosten.

Bestemmingsreserve

Een deel van het vermogen is als bestemmingsreserve afgezonderd. Zie 'Bestuurlijke voornemens' voor een nadere toelichting over de beoogde voornemens waar deze bestemmingsreserve voor is bedoeld. De bestemmingsreserve bedraagt ultimo balansjaar €11.000.

Corona

De impact op Stichting Aquinohuis is goed voelbaar. Door de voorschriften van de overheid is het Aquinohuis sinds begin maart gesloten voor bezoekers. Incidentele huuropbrengsten blijven hierdoor uit. Echter zijn de kringloopwinkel en de voedselbank nog gewoon open, dit zijn de grootste huurders. Daarnaast loopt de activiteit Werkzin ook nog door. Door deze huren in combinatie met de reeds ontvangen subsidie over 2020 zijn er geen continuïteitsissues te verwachten. Daarnaast zijn er nu het Aquinohuis gesloten is nauwelijks andere kosten.

Verwachting 2020

De verwachting voor 2020 is, ondanks het Coronavirus, nog steeds dat het resultaat rond nihil zal uitkomen. De opgenomen begroting is dan ook volgens het bestuur nog steeds haalbaar.

BEGROTING 2020

Baten

Grootboek		Begroot 2020
8100 WMO & subsidies		€
81000	WMO inkomsten	111.800
Totaal 8100 WMO & subsidies		111.800

8200 Huurinkomsten		
82100	Huurinkomsten vaste huurders	60.000
Totaal 8200 Huurinkomsten		60.000
Totaal baten		171.800

Lasten

Grootboek		Begroot 2020
Totaal 4100 Salariskosten		79.680
Totaal 4200 Sociale lasten		22.020
Totaal 4230 Overige personeelskosten		10.400
Totaal 4300 Voedingskosten		5.300
Totaal 4400 Hotelkosten		15.800
4500 Algemene kosten		
45100	Kosten van administratie en registratie	700
45110	Accountant & overige advieskosten	5.000
45210	Kantoorbenodigdheden	500
45230	Telefoonkosten	1.200
45231	Kosten internet	400
45400	Bankkosten	250
45410	Verzekeringen overig	3.600
45420	OZB / rioolheffing / belasting	3.000
45500	Vacatie / representatie	500
45510	Overige bestuurskosten	200
45900	Overige algemene kosten	249
Totaal 4500 Algemene kosten		15.599
Totaal 4600 Cliëntgerelateerde kosten		1.000
Totaal 4700 Gebouwgerelateerde kosten		22.000
48700	Huurkosten	1
Totaal 4800 Afschrijving, rente, huur		1
Totaal lasten		171.800

Exploitatieresultaat	0
-----------------------------	----------

**Stichting Aquinohuis
Bergeijk**

28 april 2020

Bergeijk, 28 april 2020

A.F. Czech
Voorzitter



J.J.A. van Hoeckel
Secretaris



G. Bakker
Penningmeester

3. JAARREKENING

3.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

(na voorstel resultaatbestemming)

	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	1	1.350	-	
Overige vorderingen	2	94	-	
Overlopende activa	3	<u>2.723</u>	<u>-</u>	
		4.167		-
Liquide middelen	4	38.295		28.319
Totaal activazijde		<u><u>42.462</u></u>		<u><u>28.319</u></u>

		<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
		€	€	€	€
PASSIVA					
EIGEN VERMOGEN					
	5		-		-
Algemene reserve	6	12.869		8.255	
Bestemmingsreserve	7	<u>11.000</u>		<u>6.000</u>	
			23.869		14.255
KORTLOPENDE SCHULDEN					
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8	3.184		1.478	
Overige schulden en overlopende passiva	9	<u>15.409</u>		<u>12.586</u>	
			18.593		14.064
Totaal passivazijde			<u>42.462</u>		<u>28.319</u>

3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Werkelijk 2019	Begroot 2019	Werkelijk 2018
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	63.529	57.100	28.241
Subsidiehaten	89.000	66.000	39.000
Overige baten	702		897
	<u>153.231</u>	<u>123.100</u>	<u>68.138</u>
Personeelskosten	78.605	63.500	26.732
Overige lasten	65.012	59.600	27.151
Exploitatieresultaat voor resultaatbestemming	9.614	-	14.255
Resultaatbestemming			
Exploitatieresultaat voor resultaatbestemming	9.614		14.255
Onttrekking aan bestemmingsreserve	-		-
Toevoeging aan bestemmingsreserve	5.000		6.000
Toevoeging algemene reserve	4.614		8.255

3.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Aquinohuis is feitelijk en statutair gevestigd op Dokter Rauppstraat 52, 5571 CH te Bergeijk en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 71087257.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Aquinohuis bestaan voornamelijk uit:
Het bevorderen van het welzijn van de inwoners van de gemeente Bergeijk.

Stichting Aquinohuis is niet belastingplichtig voor de omzetbelasting. Er bestaat voor Stichting Aquinohuis geen belastingplicht voor de vennootschapsbelasting.

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 organisaties zonder winststreven (RJ 640).

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

Vorderingen

Vlottende activa worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Eigen vermogen

Het vermogen van Stichting Aquinohuis moet worden aangewend om het in de statuten vermelde doel te verwezenlijken. Het stichtingskapitaal is te beschouwen als vrij besteedbaar vermogen.

Bestemmingsreserve

Een deel van het vermogen is als bestemmingsreserve afgezonderd. Het bestuur wil middels investeringen in het pand een grotere doelgroep kunnen bereiken en heeft dan ook een bestemmingsreserve gevormd om dit doel te kunnen verwezenlijken.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen de 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

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Pensioenlasten

Stichting Aquinohuis heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en betaalt Stichting Aquinohuis verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

3.4 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

Vlottende activa

Vorderingen

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
1 Handelsdebiteuren		
Vorderingen op handelsdebiteuren	<u>1.350</u>	<u>-</u>
2 Overige vorderingen		
Nettolonen	<u>94</u>	<u>-</u>
3 Overlopende activa		
Vooruitbetaalde verzekeringskosten	<u>2.723</u>	<u>-</u>
4 Liquide middelen		
Rabobank	<u>38.295</u>	<u>28.319</u>

PASSIVA

5 Eigen vermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Algemene reserve		Bestemmingsreserve	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2019	-	8.255	6.000	14.255
Uit resultaatverdeling	-	9.614	-	9.614
Dotatie ten laste van resultaat	-	-	5.000	5.000
Vrijval ten gunste van algemene reserve	-	-5.000	-	-5.000
Stand per 31 december 2019	-	12.869	11.000	23.869

6 Algemene reserve

	2019	2018
	€	€
Stand per 1 januari	8.255	-
Uit resultaatverdeling	9.614	14.255
Mutatie bestemmingsreserve	-5.000	-6.000
Stand per 31 december	12.869	8.255

7 Bestemmingsreserve

	2019	2018
	€	€
Stand per 1 januari	6.000	-
Dotatie ten laste van resultaat	5.000	6.000
Stand per 31 december	11.000	6.000

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
8 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	3.069	1.462
Pensioenen	115	16
	<u>3.184</u>	<u>1.478</u>
9 Overige schulden en overlopende passiva		
Nog te betalen schoonmaakkosten	4.760	1.963
Nog te betalen accountantskosten	4.235	2.000
Vakantiedagen	1.877	-
Vakantiegeld	1.307	-
Nog te betalen kosten loopbaanbudget	1.222	-
Overige nog te betalen kosten	1.125	953
Vooruitontvangen huur	864	501
Nog te betalen bankkosten	18	18
Overige overlopende passiva	1	-
Nog te betalen energiekosten	-	6.703
Nog te betalen verzekeringskosten	-	448
	<u>15.409</u>	<u>12.586</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Stichting Aquinohuis heeft een huurcontract voor onbepaalde tijd afgesloten met de Gemeente Bergeijk voor een bedrag van € 1 huur per jaar.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen inzake investeringsverplichtingen

De investeringsverplichtingen bedragen per jaareinde € 3.459.

Gebeurtenissen na Balansdatum

Er hebben tussen balansdatum en het uitbrengen van dit rapport geen gebeurtenissen plaatsgevonden die een ander beeld werpen op de cijfers opgenomen in de jaarrekening 1 januari 2019 tot en met 31 december 2019.

Corona

De impact op Stichting Aquinohuis is goed voelbaar. Door de voorschriften van de overheid is het Aquinohuis sinds begin maart gesloten voor bezoekers. Incidentele huuropbrengsten blijven hierdoor uit. Echter zijn de kringloopwinkel en de voedselbank nog gewoon open, dit zijn de grootste huurders. Daarnaast loopt de activiteit Werkzin ook nog door. Door deze huren in combinatie met de reeds ontvangen subsidie over 2020 zijn er geen continuïteitsissues te verwachten. Daarnaast zijn er nu het Aquinohuis gesloten is nauwelijks andere kosten. De verwachting voor 2020 is, ondanks het Coronavirus, nog steeds dat het resultaat rond nihil zal uitkomen.

Voorstel resultaatverwerking

De leiding van de vennootschap stelt voor het resultaat de volgende bestemming te geven:

Het resultaat over 1 januari 2019 tot en met 31 december 2019 ad € 9.614 wordt als volgt verdeeld:

€ 5.000 wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve en het restant ad € 4.614 wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Dit voorstel dient nog te worden vastgesteld door het bestuur, maar vooruitlopend hierop is de voorgestelde resultaatverdeling reeds verwerkt in de jaarrekening 1 januari 2019 tot en met 31 december 2019.

3.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>1-1-2019 /</u> <u>31-12-2019</u>	<u>7-3-2018 /</u> <u>31-12-2018</u>
	€	€
10 Baten		
Exploitatiebijdrage Gemeente Bergeijk	89.000	39.000
Overige opbrengsten	702	897
Huurinkomsten	63.529	28.241
	<u>153.231</u>	<u>68.138</u>

Gemiddeld aantal werknemers

1-1-2019 / 31-12-2019

Gemiddeld aantal werknemers
7-3-2018 / 31-12-2018

Aantal
2,00

Gemiddeld aantal werknemers

Aantal
0,50

11 Overige lasten

	<u>1-1-2019 /</u> <u>31-12-2019</u>	<u>7-3-2018 /</u> <u>31-12-2018</u>
	€	€
Overige personeelskosten	8.366	2.873
Huisvestingskosten	36.274	16.865
Exploitatie- en machinekosten	8.867	2.451
Verkoopkosten	-	327
Kantoorkosten	2.161	787
Algemene kosten	9.344	3.848
	<u>65.012</u>	<u>27.151</u>

Overige personeelskosten

Arbodienst en verzuimverzekering	3.563	1.075
Studie- en opleidingskosten	2.094	317
Kosten vrijwilligers	2.188	1.354
Vergoeding reis- en verblijfkosten	299	8
Ziekengeldverzekering	180	64
Overige personeelskosten	42	55
	<u>8.366</u>	<u>2.873</u>

	1-1-2019 / 31-12-2019	7-3-2018 / 31-12-2018
	€	€
Huisvestingskosten		
Gas, water en elektra	18.794	9.480
Schoonmaakkosten	14.049	6.534
Onderhoud terreinen	896	197
Onroerende zaakbelasting	2.068	474
Overige huisvestingskosten	466	179
Betaalde huur	1	1
	<u>36.274</u>	<u>16.865</u>
Exploitatie- en machinekosten		
Boodschappen	4.298	2.162
Overige kosten inventaris	2.705	179
Kleine aanschaf inventaris	996	-
Kleine aanschaf machines	868	110
	<u>8.867</u>	<u>2.451</u>
Verkoopkosten		
Representatiekosten	-	327
Kantoorkosten		
Telefoon- en faxkosten	1.678	643
Kantoorbenodigdheden	466	144
Porti	17	-
	<u>2.161</u>	<u>787</u>
Algemene kosten		
Accountantskosten	5.700	2.436
Assurantiepremie	3.427	727
Bankkosten	216	142
Overige algemene kosten	1	218
Managementvergoeding	-	325
	<u>9.344</u>	<u>3.848</u>

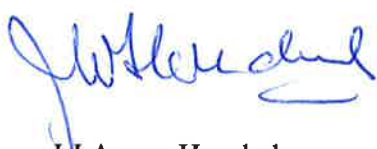
**Stichting Aquinohuis
Bergeijk**

28 april 2020

Bergeijk, 28 april 2020
Stichting Aquinohuis



A.F. Czech
Voorzitter

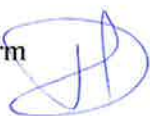


J.J.A. van Hoeckel
Secretaris



G. Bakker
Penningmeester

B.P.M. Worm
Bestuurslid



4. OVERIGE GEGEVENS

OVERIGE GEGEVENS

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 1 januari 2019 tot en met 31 december 2019 van Stichting Aquinohuis te Bergeijk.

4.1 CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

A. Verklaring over de jaarrekening 1 januari 2019 tot en met 31 december 2019

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2019 van Stichting Aquinohuis te Bergeijk gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Aquinohuis per 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2019;
2. de staat van baten en lasten over de periode 1 januari 2019 tot en met 31 december 2019; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Aquinohuis zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van Titel 9 Boek 2 BW vereist is.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in Titel 9 Boek 2 BW en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de vennootschap te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of

**Stichting Aquinohuis
Bergeijk**

28 april 2020

omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;

- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en

- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de met governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.