

Jaarrekening 2016

Stichting De Lingebught

INHOUDSOPGAVE		Pagina
1	Bestuursverslag	3
2	Jaarrekening 2016	
2.1	Balans per 31 december 2016	4
2.2	Resultatenrekening over 2016	5
2.3	Kasstroomoverzicht over 2016	6
2.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
2.5	Toelichting op de balans per 31 december 2016	9
2.6	Toelichting op de resultatenrekening over 2016	11
3	Overige gegevens	
3.1	Statutaire regeling resultaatbestemming	14
3.2	Nevenvestigingen	14
3.3	Controleverklaring	14

1 BESTUURSVERSLAG

1.1 ALGEMEEN

Voor u ligt de jaarrekening 2016 van Stichting De Lingeбургht.

Stichting De Lingeбургht is als dochterstichting opgenomen in de holding Stichting CONRISQ Groep, samen met de dochterstichtingen Stichting Pact18, Stichting Ottho Gerhard Heldring en Ambulatorium, Stichting Bijzonder Jeugdwerk, Stichting Pactum Jeugd & Opvoedhulp en Stichting Forensisch Psychiatrisch Centrum De Rooyse Wissel. De holdingstichting de CONRISQ Groep is als rechtspersoon de bestuurder van de dochterstichtingen, dus ook van Stichting De Lingeбургht.

Stichting De Lingeбургht is in eerste instantie opgericht, om het Forensisch Psychiatrisch Centrum De Lingeбургht op te zetten. Dit was een samenwerkingsproject van Stichting Orthopedagogisch Centrum Ottho Gerhard Heldring met Stichting Forensisch Psychiatrisch Centrum De Rooyse Wissel. In Stichting De Lingeбургht wilden partijen nieuwe inhoud geven aan de behandeling van jongvolwassenen door de kennis en ervaring vanuit de tbs-behandeling en de behandeling van orthopedagogische problematiek te bundelen. Helaas heeft de bouw van een Forensisch Psychiatrisch Centrum geen doorgang kunnen vinden, doordat de omwonenden bezwaar hebben gemaakt. Procederen tot aan de hoogste rechtssprekende instantie heeft niet mogen baten.

Ondanks dat de bouw van de nieuwe kliniek niet is doorgegaan, is (nog) niet besloten om de Stichting De Lingeбургht op te heffen. Het werkveld voor (forensische) zorg en jeugdhulp is nog volop in beweging. Door de transitie en transformatie van de jeugdzorg is het streven om het aanbod van (jeugd)zorg binnen de CONRISQ Groep zoveel mogelijk aan te laten sluiten bij de marktvrage. Hoewel dit werkveld nog sterk in beweging blijft en nog onvoldoende is uitgekristalliseerd hoe de inkoop van gemeenten met betrekking tot deze doelgroep vorm gaat krijgen, zijn er gedurende de afgelopen jaren, ook gedurende 2016, geen activiteiten ontplooid binnen de Stichting de Lingeбургht. De Raad van Bestuur beraadt zich op welke wijze invulling gegeven kan worden aan de vraag die ten grondslag ligt aan het doel van de Stichting binnen de CONRISQ groep. Er worden verschillende alternatieven bestudeerd, die effect kunnen hebben op het al dan niet opheffen van Stichting de Lingeбургht; besluitvorming in deze zal plaats vinden gedurende 2017.

1.2 ANALYSE VERSCHILLEN BEGROTING EN RESULTATEN

Er worden voornamelijk geen activiteiten in de Stichting De Lingeбургht verricht. Er is dan ook afgezien van het opstellen van een begroting.

Zetten, april 2017

Bestuurders Stichting CONRISQ Groep,
Raad van Bestuur De Lingeбургht

Mevr. Drs. J.A.M.A. Venmans

Mevr. Dr. A.A.G. Verwaaijen

2 JAARREKENING

2 JAARREKENING

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016
(na resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-16	31-dec-15
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	478.700	478.700
Totaal vaste activa		478.700	478.700
Vlottende activa			
Vorderingen en overlopende activa	2	0	0
Liquide middelen	3	65.423	74.595
Totaal vlottende activa		65.423	74.595
Totaal activa		<u>544.123</u>	<u>553.295</u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	4	0	0
Totaal eigen vermogen		0	0
Kortlopende schulden			
Kortlopende schulden en overlopende passiva	5	544.123	553.295
Totaal passiva		<u>544.123</u>	<u>553.295</u>

2.2 RESULTATENREKENING OVER 2016

	Ref.	Realisatie 2016 €	Realisatie 2015 €
OPBRENGSTEN:			
Overige bedrijfsopbrengsten	7	8.460	9.392
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>8.460</u>	<u>9.392</u>
LASTEN:			
Overige bedrijfskosten	8	7.609	7.106
Som der bedrijfslasten		<u>7.609</u>	<u>7.106</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		851	2.286
Financiële baten en lasten	9	851	2.286
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Aangezien in de Stichting De Lingebught geen activiteiten plaatsvinden is er geen begroting opgesteld voor boekjaar 2016.

2.3 KASSTROOMOVERZICHT

	2016		2015	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		851		2.286
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	0		0	
- mutaties voorzieningen	0		0	
		0		0
Veranderingen in vlottende middelen:				
- voorraden	0		0	
- mutatie onderhanden projecten trajecten	0		0	
- vorderingen	0		28.131	
- vorderingen/schulden uit hoofde van subsidies	0		0	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	-9.172		-927	
		-9.172		27.204
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-8.321		29.490
Ontvangen interest	0		0	
Betaalde interest	-851		-2.286	
Buitengewoon resultaat	0		0	
		-851		-2.286
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		-9.172		27.204
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen materiële vaste activa	0		0	
Desinvesteringen materiële vaste activa	0		0	
Investeringen immateriële vaste activa	0		0	
Desinvesteringen immateriële vaste activa	0		0	
Investeringen deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden	0		0	
Mutatie leningen u/g	0		0	
Overige investeringen in financiële vaste activa	0		0	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		0		0
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Nieuw opgenomen leningen	0		0	
Aflossing langlopende schulden	0		0	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		0		0
Mutatie geldmiddelen		-9.172		27.204

Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:

	2016	2015
€	€	€
Stand per 1 januari	74.595	47.391
Mutatie boekjaar	-9.172	27.204
Stand per 31 december	<u>65.423</u>	<u>74.595</u>

Er is gebruik gemaakt van de indirecte methode.

2.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

2.4.1 Algemeen

Groepsverhoudingen

Stichting De Lingebught, Wageningsestraat 104 te Zetten behoort tot de Conrisq Groep. Aan het hoofd van deze groep staat Stichting Conrisq Groep te Zetten. De jaarrekening van Stichting De Lingebught is opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van Stichting Conrisq Groep te Zetten.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met R.J640 "Organisaties zonder winststreven".

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling, aangezien de ontwikkeling van nieuw behandel aanbod in de lijn van de gedachten achter de oprichting van De Lingebught nog steeds opportuun is. Onderzocht wordt op welke wijze eventuele activiteiten van de Lingebught in de toekomst ook anders vormgegeven kunnen worden.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Toelichting van de activiteiten

De Stichting heeft ten doel de observatie, behandeling, begeleiding of verpleging van (jeugdige) personen met behulp van orthopedagogische, ontwikkelingspsychologische en psychiatrische methoden en technieken.

Groepsmaatschappijen

Aan het hoofd van de Conrisq Groep staat de Stichting Conrisq Groep, gevestigd te Zetten. Deze als holdingstichting aan te duiden rechtspersoon is statutair bestuurster van de navolgende groepsmaatschappijen:

- Stichting Ottho Gerhard Heldring en Ambulatorium, statutair gevestigd te Zetten
- Stichting Forensisch Psychiatrisch Instituut De Rooyse Wissel, statutair gevestigd te Zetten
- Stichting De Lingebught, statutair gevestigd te Zetten
- Stichting Bijzonder Jeugdwerk, statutair gevestigd te Zetten
- Stichting Pactum Jeugd & Opvoedhulp, statutair gevestigd te Zetten
- Stichting Pact18, statutair gevestigd te Zetten

Tussen Stichting Ottho Gerhard Heldring en Ambulatorium en Stichting Conrisq Groep, Stichting Forensisch Psychiatrisch Instituut De Rooyse Wissel en Stichting De Lingebught vinden transacties plaats, in de vorm van doorbelastingen van personele en materiële uitgaven alsmede renteverrekeningen (1 maands Euribor + 0,5%) over onderlinge rekening-courant verhoudingen. Deze zijn zo gering in omvang dat van een opsomming ervan wordt afgezien.

De Stichting De Lingebught heeft verder geen verbonden partijen. Er hebben zich geen transacties met groepsmaatschappijen/verbonden partijen op niet-zakelijke grondslag voorgedaan.

2.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

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

Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen, rekening houdend met evt. bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingstermijnen van materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte gebruiksduur van het vast actief. Voor zover subsidies of daaraan gelijk te stellen vergoedingen zijn ontvangen als eenmalige bijdrage in de afschrijvingskosten, zijn deze in mindering gebracht op de investeringen.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid. De voorziening is bepaald middels de statische methode. Kortlopende vorderingen hebben een looptijd van < 1 jaar.

2.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.

Schulden

Schulden worden opgenomen voor de nominale waarde. Kortlopende schulden hebben een looptijd van < 1 jaar.

2.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

Voordelige en nadelige exploitatiesaldi worden overgebracht naar de algemene reserve.

2.4.4 Grondslagen voor het opstellen van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld overeenkomstig de indirecte methode. Het geldmiddelbegrip bestaat uit de liquide middelen en schulden aan kredietinstellingen. Ontvangen en betaalde interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:	31-dec-16	31-dec-15
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	478.700	478.700
Machines en installaties	0	0
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	0	0
Totaal materiële vaste activa	<u>478.700</u>	<u>478.700</u>

Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfs-middelen, technische en administratie-ve uitrusting	Totaal
	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari	478.700	0	0	478.700
Bij: investeringen	0	0	0	0
Af: afschrijvingen	0	0	0	0
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0	0	0
Af: bijzondere waardeverminderingen	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december	<u>478.700</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>478.700</u>
Aanschafwaarde	1.065.000	0	0	1.065.000
Cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
Cumulatieve waardeverminderingen	586.300	0	0	586.300
	<u>478.700</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>478.700</u>
Gehanteerde afschrijvingspercentages	0	0	0	

Toelichting:
 Betreft de waarde van de grond waarop de bouw van De Lingebught zou plaatsvinden. In 2013 heeft een afwaardering van de waarde van deze grond van € 586.300,-- plaatsgevonden. De grond is in 2016 getaxeerd op € 1.010.000,--.

2. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt:	31-dec-16	31-dec-15
	€	€
Vorderingen op groepsmaatschappij Conrisq	0	0
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>0</u>	<u>0</u>

3. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:	31-dec-16	31-dec-15
	€	€
ING bank .774	65.423	74.595
Totaal liquide middelen	<u>65.423</u>	<u>74.595</u>

Toelichting:
 De bestaande kredietfaciliteit van de ING bank is opgezegd. De liquide middelen staan direct ter vrije beschikking van de stichting.

PASSIVA

4. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	31-dec-16	31-dec-15
	€	€
Kapitaal	0	0
Totaal eigen vermogen	<u>0</u>	<u>0</u>

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2016	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2016
	€	€	€	€
Kapitaal	0	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

5. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt:

	31-dec-16	31-dec-15
	€	€
Schulden aan groepsmaatschappij OGH	273.384	278.516
Schulden aan groepsmaatschappij DRW	262.768	265.917
Schulden aan groepsmaatschappij Conrisq Groep	274	4.509
Crediteuren	520	0
Nog te betalen kosten	7.178	4.353
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>544.123</u>	<u>553.295</u>

Toelichting:

De schulden aan groepsmaatschappijen betreffen de rekening-courant verhoudingen. Er is sprake van een lichte daling door verrekening van de reguliere kosten van De Lingebught. De schuld aan de Conrisq Groep betrof in 2015 de accountantskosten, deze zijn in 2016 terug te vinden in de nog te betalen kosten. De reële waarde van de kortlopende schulden wijkt niet significant af van de boekwaarde.

6. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Per 1 oktober 2011 maakt Stichting De Lingebught deel uit van de "Fisc. Eenh. Stichting Conrisq Groep, Stichting Forensisch Psychiatrisch Instituut De Rooyse Wissel, c.s."

De grond is in 2013 afgewaardeerd. In 2016 is de grond getaxeerd op € 1.010.000,--. Mocht in de toekomst de grond verkocht worden en dit leiden tot een boekwinst, komt deze boekwinst volledig ten gunste van Stichting Ottho Gerhard Heldring en Ambulatorium en Stichting Forensisch Psychiatrisch Instituut De Rooyse Wissel.

2.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

7. Overige bedrijfsopbrengsten

	Realisatie 2016	Realisatie 2015
De specificatie is als volgt:	€	€
Verrekening met Stg. OG Heldring inzake exploitatieresultaat	3.564	3.696
Verrekening met Stg. FPI de Rooyse Wissel inzake exploitatieresultaat	3.564	3.696
Overige bedrijfsopbrengsten	1.333	2.000
Totaal	8.460	9.392

Toelichting:
De overige bedrijfsopbrengsten betreffen de opbrengst van het verpachten van grond.

LASTEN

8. Overige bedrijfskosten

	Realisatie 2016	Realisatie 2015
De specificatie is als volgt:	€	€
Accountants- en advieskosten	7.083	6.070
Abonnementen	0	333
Kosten terrein	167	157
Bestuurskosten	274	274
Bankkosten	86	272
Totaal overige bedrijfskosten	7.609	7.106

Toelichting:
De accountantskosten- en advieskosten betreffen de reguliere jaarrekeningcontrole en het opstellen van de pachtovereenkomst. Het abonnement had betrekking op de domeinnaam voor de website en is beëindigd.
De bankkosten zijn verlaagd door het opheffen van een bankrekening.

9. Financiële baten en lasten

	Realisatie 2016	Realisatie 2015
De specificatie is als volgt:	€	€
Rentebaten	0	0
Subtotaal financiële baten	0	0
Rentelasten	851	2.286
Subtotaal financiële lasten	851	2.286
Totaal financiële baten en lasten	851	2.286

Toelichting:
De rentelasten worden berekend over de onderlinge rekening-courant verhoudingen. Deze zijn gebaseerd op de 1 maands Euribor + 0,5%. Gezien de negatieve stand van de Euribor is sprake van een significante daling.

2.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

10. Bezoldiging bestuurders en toezichthouders

Welk bestuursmodel is van toepassing op uw organisatie?
Wat is de samenstelling van het bestuur of de directie?

Eindverantwoordelijke Raad van Bestuur met Raad van Toezicht. Het bestuur wordt statutair uitgeoefend door de Stichting Conrisq Groep. Deze stichting kent twee bestuurders.
Tweehoofdige Raad van Bestuur

De bezoldiging van de bestuurders en gewezen bestuurders van de zorginstelling over het jaar 2016 is opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van de Stichting Conrisq Groep. De bezoldiging van de bestuurders van Stichting Conrisq wordt, via een verdeelsleutel, ten laste van Stichting De Lingeburght gebracht. Het gedeelte dat vanuit Stichting Conrisq wordt doorbelast aan Stichting De Lingeburght blijft binnen de geldende WNT-norm. De bezoldiging van de leden van de raad van toezicht van de zorginstelling over het jaar 2016 is opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van de Stichting Conrisq Groep.

11. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De besluiten waarnaar gerefereerd wordt in de Wet Normering Topinkomens, worden enkel genomen door de statutair bestuurder van de Stichting Lingeburght, de Conrisq Groep. Derhalve is er geen topfunctionaris in dienst van de Stichting. De Stichting Lingeburght valt niet onder de reikwijdte van de Wet Normering Topinkomens. Voor de publicatie van de WNT-gegevens met betrekking tot de bestuurders van Stichting Conrisq verwijzen wij naar de geconsolideerde jaarrekening van Stichting Conrisq Groep.

Verplicht toevoegen eigenaam van gewezen topfunctionarissen (dat wil zeggen voormalige bestuurders of leden van de raden van toezicht):
Er zijn geen topfunctionarissen waarop dit onderdeel van toepassing is.

Motivatie overschrijding van de maximale bezoldiging:
Er zijn geen functionarissen noch in dienst noch ingehuurd, waarop publicatie van toepassing is.

12. Honoraria accountant

De honoraria van de accountant over 2016 zijn als volgt:

1 Controle van de jaarrekening	5.670
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	0
3 Fiscale advisering	0
4 Niet-controlediensten	0
Totaal honoraria accountant	<u>5.670</u>

13. Transacties met verbonden partijen

Alle transacties met verbonden partijen resp. groepsmaatschappijen hebben een zakelijke en marktconforme grondslag.

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting De Lingeburght heeft de jaarrekening 2016 vastgesteld in de vergadering van 27 maart 2017.

De raad van toezicht van de Stichting De Lingeburght heeft de jaarrekening 2016 goedgekeurd in de vergadering van 18 april 2017.

Resultaatbestemming

Er is geen te verdelen resultaat.

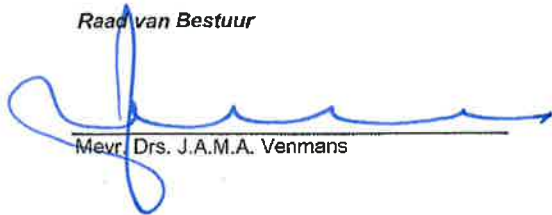
Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum, die van invloed zijn op het beeld van de jaarrekening ultimo boekjaar 2016.

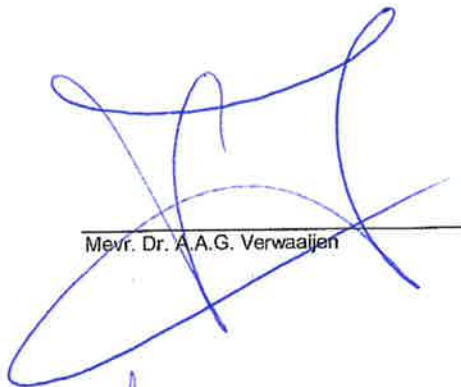
2.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

Raad van Bestuur

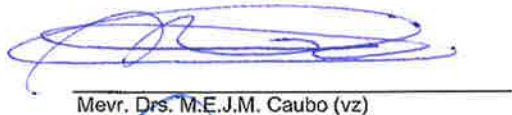


Mevr. Drs. J.A.M.A. Venmans

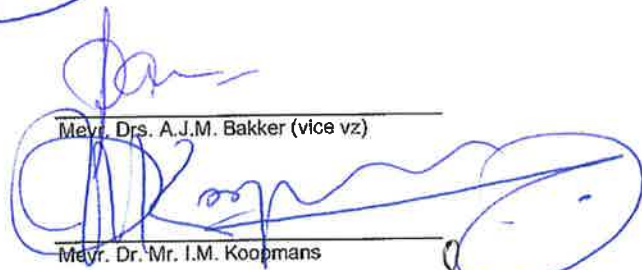


Mevr. Dr. A.A.G. Verwaaijen

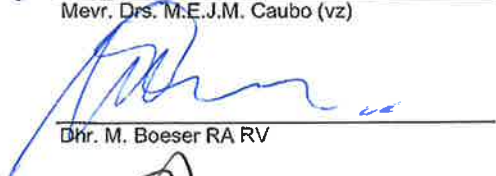
Raad van Toezicht



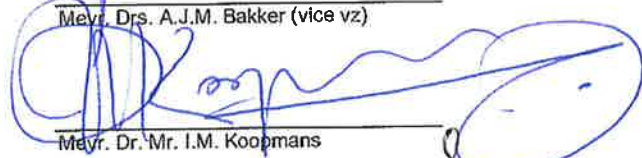
Mevr. Drs. M.E.J.M. Caubo (vz)



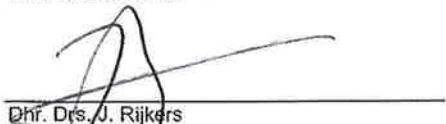
Mevr. Drs. A.J.M. Bakker (vice vz)



Dhr. M. Boeser RA RV



Mevr. Dr. Mr. I.M. Koopmans



Dhr. Drs. J. Rijkers



Mevr. Drs. A.M.G. Volp-Kortenhorst



Dhr. B. van der Ham

2.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

Ondertekening door bestuurders en toezichhouders

Raad van Bestuur

Mevr. Drs. J.A.M.A. Venmans

Mevr. Dr. A.A.G. Verwaaijen

Raad van Toezicht

Mevr. Drs. M.E.J.M. Caubo (vz)

Mevr. Drs. A.J.M. Bakker (vice vz)

Dhr. M. Boeser RA RV

Mevr. Dr. Mr. I.M. Koopmans

Dhr. Drs. J. Rijkers

Mevr. Drs. A.M.G. Volp-Kortenhorst

Dhr. B. van der Ham

3 OVERIGE GEGEVENS

3 OVERIGE GEGEVENS

3.1 Statutaire regeling resultaatbestemming

Er is geen statutaire regeling rondom de resultaatbestemming.

3.2 Nevenvestigingen

Stichting De Lingebrught heeft geen nevenvestigingen.

3.3 Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

Controleverklaring