

Stichting Mimakkus
gevestigd te Eindhoven

Rapport inzake de
Jaarrekening 2015

Stichting Mimakkus
T.a.v. het bestuur
Postbus 6483
5600HL EINDHOVEN

Datum:
23 mei 2016

Behandeld door:
H. van Bekkum

Ons kenmerk:
300923

Onderwerp:
Jaarrekening 2015

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht doen wij u hierbij toekomen het rapport over het boekjaar 2015 van Stichting Mimakkus, gevestigd te Eindhoven.

Grondslag voor dit rapport is in het bijzonder geweest de door u aangeleverde en onder uw verantwoordelijkheid gevoerde administratie. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

Voor de verdere inhoud van dit rapport verwijzen wij u op deze plaats graag naar de inhoudsopgave, welke is opgenomen op pagina 1.

Wij vertrouwen erop u hiermede van dienst te zijn geweest en zijn graag bereid tot het verstrekken van verdere inlichtingen.

Met vriendelijke groet,
Administratie- en Adviesburo
Noord-Brabant B.V.



G.J.P. Lubse



H. van Bekkum

Inhoudsopgave

	Pagina
ADMINISTRATIEVERSLAG	
Algemeen	3
Jaarverslag directie	4
JAARREKENING	
Balans per 31 december 2015	7
Winst-en-verliesrekening over 2015	9
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	10
Toelichting op de balans	11
Toelichting op de winst-en-verliesrekening	13



ADMINISTRATIEVERSLAG



ALGEMEEN

Vergelijkende cijfers

De in dit rapport ter vergelijking opgenomen cijfers over 2014 zijn ontleend aan het rapport van Administratie en Adviesburo Noord Brabant B.V., zoals opgesteld d.d. 6 mei 2015.

Oprichting stichting

Blijkens de akte d.d. 29 april 2002, verleden door notaris P.H. Schäfer, werd de Stichting Mimakkus per genoemde datum opgericht.

Activiteiten

SBI code: 90011: De stichting heeft als doel het bevorderen van de beoefening van podiumkunst en het aantonen van de effectiviteit en het bevorderen van het gebruik van clowntherapie.

Het bestuur

Per 31 december 2015 staan de volgende bestuursleden vermeld:

Voorzitter : J.J.H. van der Schoot, geboren 30-01-1969
Penningmeester : J.J.M. Veldboer, geboren 05-05-1967
Secretaris : H.J.M. Daniel, geboren 17-02-1962
Algemeen : M. Sfirtsis, geboren 31-01-1960
Algemeen : M.G.M. Coolen, geboren 20-09-1960
Algemeen : J.I.M. Colnot, geboren 26-08-1972

Raad van Toezicht

Er is geen raad van toezicht benoemd.

Vestiging van de onderneming

De stichting is gevestigd aan Rodenbachlaan 25, 5615 GG Eindhoven en is ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel voor Brabant onder nummer 17145048.

Directie

Er is geen directie aangesteld. Waarnemend directeur is mw. Ir. A. van Brunschot.



Jaarverslag directie

Het jaar 2015 is het jaar in teken van de subsidie aanvraag bij ZonMW geweest. Dit heeft veel tijd en aandacht gevraagd. Twee organisaties waren bereid om met ons dit traject in te gaan. Helaas hebben we aan het eind van het jaar vernomen dat we de subsidie niet gaan ontvangen. De totale aanvraag heeft aan investering gevraagd van € 17.500,-. Voor 2016 is het nodig een nieuwe aanpak te definiëren en te onderzoeken hoe we op een andere wijze tot bewijslast van de miMakkusmethodiek© kunnen komen.

Het bestuur is in 2015 met 3 personen uitgebreid. Het totale bestuur bestaat nu uit 6 personen.

Na een langdurige ziekteperiode is in de loop van 2015 afscheid genomen van het hoofd opleidingen die al langere tijd vervangen werd. Verder is de organisatie zo lean mogelijk ingericht, waarbij rekening is gehouden met de basiswerkzaamheden die er liggen. Ook zijn de vergoedingen van docenten verlaagd om de structurele levensvatbaarheid van de organisatie te verbeteren.

In 2015 zijn er 19 nieuwe miMakkers gecertificeerd. Daarmee is het totaal aantal gecertificeerde miMakkers 217. Het aantal nog actieve miMakkers is 148.

In 2015 zijn er 6 in company trainingen gegeven waarbij de medewerkers getraind zijn in de miMakkusmethodiek©. Dit helpt ze om beter af te stemmen in contact en handelingen vanuit de belevingswereld van de cliënt in te zetten. Onze visie op zorg is zich aan het ontwikkelen in een kanteling van organisaties. Waarbij de volgende bewegingen zichtbaar worden:

- Van taakgericht naar mens- /cliëntgericht
 - Van genezing naar kwaliteit van leven
 - Van medicaliseren naar ondersteunen
 - Van organisatiebewust naar cliëntbewust
 - Van handelen naar (aan)voelen
 - Van symptoombestrijding naar achterhalen van oorzaken (holistische manier van kijken)
- De totale omzet in 2015 was € 223.450,- en de daarbij horende kosten € 113.945. De eigen vermogens positie is negatief uitgekomen op een bedrag van € 6.809,-.

In 2016 is het weer tijd voor een nieuw lange termijn plan. Een start is gemaakt met het ontwikkelen van het beleids-/meerjarenplan 2016-2020.

Verbeteringen opleiding.

De opleiding heeft in twee opzichten een verbetering ondergaan. Er is expliciet aandacht voor de zelfreflectie door de deelnemers en daarnaast heeft het proces van dementie een plek gekregen. Er is een halve dag toegevoegd om aankomend miMakkers mee te nemen in de Strategie van miMakkus en het leven na de certificering. Waaraan moet je als miMakker ook aandacht besteden om te zorgen dat je gezien wordt in het belangrijke werk dat je doet.

Het is mooi om te zien dat miMakkers erg gedreven zijn om het miMakker zijn te kunnen uitvoeren. Ondanks de bezuinigingen in de zorg lukt het de meeste miMakkers om werk te vinden en te houden. We zien ook dat op plekken waar de miMakker wegbezuinigd dreigt te worden het zorgpersoneel dan wel de cliënten (raden) in actie komen om hier een stokje voor te steken.

2015 is een uniek jaar geweest, voor het eerst in het bestaan van miMakkus zijn er twee vacatures geweest voor miMakkers. We zien dat organisaties steeds vaker de keuze maken voor een miMakker boven een andere clown. De onderbouwing hiervoor is dat de miMakker contact van hart tot hart voorop stelt en een onderdeel uitmaakt van de zorg.



Wij geloven in een toekomstige zorg die minder taakgericht wordt en meer cliëntgericht waarbij de regie daar waar mogelijk bij de cliënt en diens systeem ligt. Wij zien dat dit bij zorginstellingen een verlaging van het ziekteverzuim, en een verbetering van de klant en medewerker beoordeling oplevert. Deze ervaringen zijn een belangrijke uitgangspunt om in 2016 op voort te bouwen.

Donaties 2015 en besteding

Dit jaar hebben we twee grote donaties ontvangen van Service clubs. Een donatie is geheel besteed aan het inzetten van 3 miMakkers 7 weken bij een Zorgcentrum in het zuiden van het land. De andere wordt in 2016 besteed aan de inzet van 3 miMakkers gedurende 8 weken bij een verpleeghuis in het Noorden van het land.

We merken dat een langdurige inzet van miMakkers heel goed werkt. Om die reden zijn we de maandelijkse donaties aan het sparen (al een bedrag van € 2.277) om eenzelfde inzet van miMakkers te realiseren in een nog nader te benoemen verpleeghuis.

We hebben 3 miMakkers een incidenteel bezoek laten afleggen in 2015, om organisaties die ons wilde zien zo een ervaring te geven.

Annemieke van Brunschot
Mei 2016



JAARREKENING



BALANS PER 31 DECEMBER 2015

	<u>31 december 2015</u>	<u>31 december 2014</u>
ACTIVA		
Vaste activa		
<u>Materiële vaste activa</u>	187	187
Vlottende activa		
<u>Vorderingen</u>	18.114	40.080
<u>Liquide middelen</u>	29.565	65.667
	<u>47.866</u>	<u>105.934</u>



	<u>31 december 2015</u>	<u>31 december 2014</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserves	-6.809	16.166
Kortlopende schulden	54.675	89.768
	<u>47.866</u>	<u>105.934</u>



WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Netto-omzet	223.450	259.282
Inkoopwaarde van de omzet	<u>-113.945</u>	<u>-136.269</u>
Brutowinst	109.505	123.013
Lonen en salarissen	62.817	77.615
Sociale lasten	9.071	7.414
Pensioenlasten	3.882	9.279
Overige personeelskosten	36.270	54.901
Huisvestingskosten	4.598	4.907
Verkoopkosten	1.701	3.538
Kantoorkosten	-	16
Algemene kosten	<u>14.415</u>	<u>20.387</u>
Som der bedrijfslasten	<u>132.754</u>	<u>178.057</u>
Bedrijfsresultaat	-23.249	-55.044
Financiële baten en lasten	<u>314</u>	<u>2.065</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-22.935	-52.979
Buitengewone lasten	<u>-40</u>	<u>-</u>
Resultaat	-22.975	-52.979
	<u>-</u>	<u>-</u>
Netto resultaat	<u><u>-22.975</u></u>	<u><u>-52.979</u></u>



GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van de Richtlijnen Jaarverslaggeving. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Materiële vaste activa

De vaste bedrijfsmiddelen worden gewaardeerd tegen aanschafprijs (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs). De afschrijvingen zijn berekend volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur, rekening houdend met een restwaarde van 10%.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Eigen vermogen

Het stichtingsvermogen staat volledig ter beschikking van de Stichting.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

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

Netto omzet

Onder netto omzet worden verstaan de aan derden in rekening gebrachte c.q. te brengen bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten onder aftrek van kortingen en exclusief omzetbelasting.

Overige bedrijfskosten

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

Som der financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de van derden ontvangen, respectievelijk aan derden betaalde interest.

Buitengewone baten en lasten

Als buitengewone baten en lasten worden aangemerkt de baten en lasten die niet uit de gewone bedrijfsuitoefening voortvloeien.



TOELICHTING OP DE BALANS

Vaste activa

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
<u>Materiële vaste activa</u>		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>187</u>	<u>187</u>

Vlottende activa

Vorderingen

Debiteuren	13.200	36.081
Overlopende activa	<u>4.914</u>	<u>3.999</u>
	<u>18.114</u>	<u>40.080</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

Vooruitbetaalde bedragen	3.452	2.259
Nog te ontvangen bedragen	<u>1.462</u>	<u>1.740</u>
	<u>4.914</u>	<u>3.999</u>

Liquide middelen

Kas	161	235
ABNAMrobank	27.155	64.286
ING bank	<u>2.249</u>	<u>1.146</u>
	<u>29.565</u>	<u>65.667</u>

De liquide middelen staan geheel ter vrije beschikking van de stichting.



**Stichting Mimakkus
Eindhoven**

Eigen vermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het stichtingsvermogen weergegeven.

	<u>Eigen kapi- taal</u>
Stand per 1 januari 2015	16.166
Resultaat boekjaar	<u>-22.975</u>
Stand per 31 december 2015	<u><u>-6.809</u></u>

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	9.705	8.330
Belastingen en premies sociale verzekeringen	793	2.303
Overige schulden en overlopende passiva	<u>44.177</u>	<u>79.135</u>
	<u><u>54.675</u></u>	<u><u>89.768</u></u>
 <u>Crediteuren</u>		
Crediteuren	<u>9.705</u>	<u>8.330</u>
 <u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonheffing	<u>793</u>	<u>2.303</u>
 <u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Vooruitontvangen opleidingsbedragen	30.463	73.875
Vooruitontvangen overige bedragen	6.553	-
Overlopende passiva	5.500	1.170
Reservering vakantiegeld	1.561	4.090
Nog te betalen salarissen	100	-
	<u>44.177</u>	<u>79.135</u>



TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Netto-omzet		
Opleidingen, trainingen en workshops	151.028	182.679
Workshops/trainingen	21.400	-
Bemiddelingsbureau	10.954	10.354
Donaties en subsidies	2.551	18.965
Lidmaatschap genootschap miMakkers	37.517	47.284
	<u>223.450</u>	<u>259.282</u>
Inkoopwaarde omzet		
Zaalhuur en catering	13.184	19.202
Overige evenementen	11.267	17.466
Honoraria docenten	79.397	90.946
Honoraria miMakkers	10.097	8.655
	<u>113.945</u>	<u>136.269</u>
Lonen en salarissen		
Lonen en salarissen	58.554	71.830
Mutatie vakantiegeld en vakantiedagen	4.263	5.785
	<u>62.817</u>	<u>77.615</u>
Sociale lasten		
Sociale lasten	<u>9.071</u>	<u>7.414</u>
Pensioenlasten		
Pensioenpremie personeel	<u>3.882</u>	<u>9.279</u>
Overige personeelskosten		
Vergoeding interim management	51.815	47.745
Kantinekosten	1.569	3.416
Ontvangen ziekengeld	-25.756	-23.581
Transitievergoeding	3.500	-
Diensten door derden	1.254	23.379
Ziekengeldverzekering	1.881	1.789
Overige personeelskosten	2.007	2.153
	<u>36.270</u>	<u>54.901</u>
Huisvestingskosten		
Huur pand	<u>4.598</u>	<u>4.907</u>
Verkoopkosten		
Relatiegeschenken	<u>1.701</u>	<u>3.538</u>
Kantoorkosten		
Overige kantoorkosten	<u>-</u>	<u>16</u>



**Stichting Mimakkus
Eindhoven**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Algemene kosten		
Contributies en abonnementen	605	18
Administratiekosten	4.890	5.866
Kantoorbenodigdheden	2.923	3.835
Telefoonkosten	814	922
Automatiseringskosten	4.539	9.344
Overige algemene kosten	644	402
	<u>14.415</u>	<u>20.387</u>
Financiële baten en lasten		
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	<u>314</u>	<u>2.065</u>
Buitengewone lasten		
Afboeking diverse posten voorgaand boekjaar	<u>40</u>	<u>-</u>

Eindhoven, 23 mei 2016

J. van der Schoot
Voorzitter

J.J.M. Veldboer
Penningmeester

H.J.M. Daniel
Secretaris

A. van Brunshot
Waarnemend directeur

