

Bestuursverslag

Hierbij treft u aan de jaarrekening 2017 van "Stichting Vrienden van NOVO", Eenrumermaar 1 te Groningen.

Bestuursinformatie

Stichting Vrienden van de Stichting NOVO geeft geld voor extra's voor mensen met een verstandelijke beperking. Denk aan dingen als een tandem, poolbiljart, dvd-speler of spelcomputer. Ook grotere projecten kunnen rekenen op de steun van de Vrienden. Als het de zorg voor kinderen of volwassenen met een verstandelijke beperking bij Stichting NOVO maar ten goede komt.

Stichting Vrienden van de Stichting NOVO is onafhankelijk en bepaalt zelf welke activiteiten zij steunt. Waar het vooral om gaat zijn de extraatjes. Projecten waar cliënten lange tijd iets aan hebben.

Het dagelijks bestuur bestond uit:

<i>Naam:</i>	<i>Functie</i>	
Mw L. Lestestuiver	voorzitter	
Mw A.M. van 't Hoenderdal	penningmeester	tot 1 november 2017
Dhr W. de Boer	penningmeester	vanaf 1 november 2017
Dhr. M. Stollenga	algemeen bestuurslid	vanaf 1 sept. 2017
Dhr. G. Bos	secretaris	

Er is geen sprake van een bestuursbeloning. De bestuurskosten die zijn opgenomen, betreft onkosten welke het bestuur gemaakt heeft.

Boekjaar 2017

In 2017 is het bestuur 5 keer bij elkaar geweest om te vergaderen. Tijdens de vergaderingen worden de aanvragen van de locaties van Stichting NOVO beoordeeld en wordt vastgesteld of het bestuur de aanvraag wil toekennen en voor welk bedrag. In 2017 zijn er vanuit de locaties in totaal 8 aanvragen binnen gekomen. Daarnaast wordt de afhandeling van toegekende legaten besproken.

Het bestuur wordt administratief en secretariael ondersteund tot en met 31-12-2017 door Stichting NOVO en vanaf

01-01-2018 door COSIS.

Balans per 31 december 2017

Balans per 31 december 2017 (na winstverdeling)

	Ref.	€	2017 €	2016		Ref.	€	2017 €	2016
Liquide middelen	3.1		384.360	453.339	Eigen vermogen	3.2		349.589	385.574
					Kortlopende schulden	3.3		34.772	67.765
Totaal			384.360	453.339				384.361	453.339

Staat van baten en lasten 2017

Staat van baten en lasten 2017

	Ref.	€	2017		Ref.	€	2016
Opbrengsten	4.1						
Legaat			0				0
Rente			-87				619
Donatie's en giften			7.030				17.555
			6.943				18.174
Kosten	4.2						
Schenken			38.779				28.143
Overige uitgaven (bestuurskosten)			3.470				586
			42.250				28.729
Resultaat			-35.306				-10.556

Toelichting op de balans en winst-en-verliesrekening

1. Algemene toelichting

1.1 Aard van de activiteiten

De stichting stelt zich ten doel het financieel en anderszins ondersteunen van de activiteiten van de Stichting NOVO. De stichting ondersteunt extra activiteiten die buiten de basisvoorzieningen van de WLZ vallen.

De stichting maakt hiervoor gebruik van giften, legaten en schenkingen welke door derden aan haar worden gedaan. De stichting is wel ter ondersteuning van de cliënten en de extra activiteiten van Stichting NOVO, maar is onafhankelijk van Stichting NOVO.

Locaties van Stichting NOVO dienen een verzoek in tot financiële ondersteuning voor een extra activiteit bij het bestuur. Als het bestuur dit verzoek geheel of gedeeltelijk honoreert, wordt de betaling eerst door Stichting NOVO gedaan. De Stichting Vrienden van de Stichting NOVO vergoedt later aan Stichting NOVO het goedgekeurde deel.

1.2 Vestigingsadres

Stichting Vrienden van de Stichting NOVO is feitelijk gevestigd op **Eenrumermaar 1, 9735 AD te Groningen**.

2. Waarderingsgrondslagen voor activa, passiva en bepaling van het resultaat

2.1 Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving 640: "Organisaties zonder winststreven", die zijn uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva (met uitzondering van het eigen vermogen) 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. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

2.2 Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

2.3 Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt het bestuur van Stichting Vrienden van de Stichting NOVO 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.

2.4 Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

2.5 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.

2.6 Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

2.7 Resultaat algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's 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.

2.8 Opbrengsten

De opbrengsten bestaan uit legaten, donaties en giften. De opbrengsten worden toegerekend aan de verslagperiode in overeenstemming met de inhoud van de overeenkomst.

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

2.9 Kosten

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

2.10 Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva.

3. Toelichting op de balans

3.1 Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

		2017	2016
<i>Liquide middelen</i>	€	€	
Rekening courant 54.17.29.853	32.909	51.890	
Zakelijk Kwartaal Deposito Plus 42.72.33.461	<u>351.451</u>	<u>401.449</u>	
		384.360	453.339

De liquide middelen op de rekening courant € 32.909,- staan ter vrije beschikking.

De liquide middelen op de zakelijk kwartaal deposito € 351.451,- staan geblokkeerd maar is op aanvraag beschikbaar

3.2 Eigen vermogen

De specificatie is als volgt:

		2017	2016
	€	€	
Stichtingskapitaal	46	46	
Bestemmingsfondsen	58.302	73.311	
Overige reserves	291.241	312.217	
Resultaat boekjaar			
Totaal eigen vermogen		349.589	385.574

Bestemmingsfondsen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2017	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2017
tbv Wgs Muntendam	2.335			2.335
tbv Ter Apel dierenweide	107			107
tbv Wgs de Wierde	383			383
tbv Fam Raad WGS Stadskanaal	4.080			4.080
tbv Eikendal	413			413
tbv CVD Avondsterlaan en WGS Goeman	27.122			27.122
tbv PC's Kleine Beer	250			250
tbv Scheemda en Vondelhuys	690			690
tbv Molenhorn	8.979			8.979
tbv Zuidemahoeve (Confiance)	13.437		-9	13.428
tbv Kinderboederij Viaduct Ter Apel	15			15
tbv Wgs Stadskanaal	15.000		-15.000	0
tbv ES Staete	500			500
Totaal bestemmingsfondsen	<u>73.311</u>	<u>0</u>	<u>-15.009</u>	<u>58.302</u>

Algemene en overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2017	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2017
	€	€	€	€
Algemene reserves:	312.217	-20.976		291.241
Overige reserves:				
Totaal algemene en overige reserves	<u>312.217</u>	<u>-20.976</u>	<u>0</u>	<u>291.241</u>

Toelichting:

De bestemmingsfondsen zijn volgt ontstaan:

- uit een legaat
- vanuit giften

De bestemmingsfondsen hebben betrekking op middelen die specifiek ter bestemming zijn gesteld aan de locaties zoals hierboven genoemd.

3.3 Kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

		2017	2016
	€	€	
Stg.Novo afrekening augustus-december 2017	23.269	48.227	
Nog uit te betalen schenkingen	<u>11.503</u>	<u>19.539</u>	
Totaal kortlopende schulden		34.772	67.765

De kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van korter dan een jaar.

Deze schulden worden 2 keer per jaar verrekend met Stichting NOVO middels een afrekening welke daarna door Stichting Vrienden van de Stichting NOVO wordt betaald aan Stichting NOVO. Door vertraging met het opstarten van internetbankieren heeft deze verrekening de afgelopen jaren niet plaatsgevonden en dat is dit jaar rechtgetrokken.

De nog uit te betalen schenkingen betreffen toezeggingen vanuit 2017 waarvan bij het opmaken van de jaarrekening reeds bekend is dat deze zijn uitbetaald of waarvan het zeer aannemelijk is dat dit in 2018 alsnog zal gebeuren.

3.4. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Per balansdatum is er geen sprake van niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen.

4. Toelichting op de Staat van baten en lasten

4.1 Opbrengsten

De specificatie is als volgt:

	€	2017	€	2016
Legaat	<u>0</u>		<u>0</u>	
		0		0
Rente				
Rente	<u>-87</u>		<u>619</u>	
		-87		619
Donaties en giften	<u>7.030</u>		<u>17.555</u>	
		7.030		17.555

4.2 Kosten

De specificatie is als volgt:

	€	2017	€	2016
Schenkeningen				
Gezinsondersteuning; bijdrage cadeautjeskast	0		164	
Confiance; bijdrage aanschaf Speel-o-theek	0		1.100	
Ons Hertenkamp; bijdrage aanschaf laptop en passende software	0		500	
Wgs Mozaïek; (tweedehands) computer	0		195	
KDC De Waterlelie; restbedrag aanschaf speeltoestellen	0		2.500	
NOVO Serviceteam; aanschaf bakfiets	0		900	
CvD Engersma – attributen Belevingstuin	0		500	
Vrienden van NOVO – korting op toegangskaartjes Wildlands voor cliënten	0		2.217	
Wgs Bruggenhoofd – hoog/laag bed	0		9.076	
ZP Helpman – duofiets met trapondersteuning	0		3.000	
Klimroos; Ooievaarsnest + plaatsing	0		1.250	
Wgs Winsum; 2 Hometrainers	0		958	
Konditorei – aanschaf nieuwe meubelen t.b.v. Konditorei	0		2.500	
Avondsterlaan – pooltafel en voetbaltafel	0		988	
Wgs Gockingahof – bijdrage Bewegegroep	0		720	
Wgs Scheemda – 4 mile 4 you	0		176	
CBO 't Rak – aanschaf fiets voor cliënt	0		150	
Zonnelaan, bestemde gift Pape fonds cliënt G. Duric	0		1.250	
KDC De Kluit; Bijdrage aanschaf toestellen speeltuin KDC	4.000		0	
Gezinsondersteuning; bijdrage cadeautjeskast	1.750		0	
Wgs Stadskanaal; bestemde gift aanschaf nieuwe meubelen	15.000		0	
Wgs Stadskanaal; bestemde gift aanschaf tovertafel	7.000		0	
Confiance; Aanschaf tovertafel (bestemde gift)	7.089		0	
Gezinsondersteuning; aanschaf spelmateriaal Speel-o-theek	2.300		0	
Gockingahof; aanschaf boxen en kleding zanggroep de Pelikaan	700		0	
DC Haren; aanschaf geluidsinstallatie	940		0	
	<u></u>	38.779	<u></u>	28.143
Overige kosten				
Bestuurs- representatiekosten	<u>3470</u>		<u>586</u>	
		3.470		586

Overige gegevens

Statutaire regeling inzake de resultaatbestemming

In de statuten is bepaald dat de behaalde jaarwinst ter vrije beschikking staat van het bestuur.

Voorstel resultaatbestemming

Voorgesteld wordt het negatieve resultaat ad. € 35.306,- voor -/- € 20.976,- ten laste van de overige reserves te brengen en -/- € 14.330,- toe te voegen aan bestemmingsfondsen. De resultaatbestemming is in de jaarrekening verwerkt.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum welke van invloed zijn op de jaarrekening 2017.

Controleverklaring

De controleverklaring van de extern accountant is opgenomen op de volgende pagina's.

Goedkeuring jaarrekening

Het bestuur van Stichting Vrienden van de Stichting NOVO heeft de jaarrekening 2017 goedgekeurd in de vergadering van 18-06-2018.

Ondertekening:

Controleverklaring