

Stichting Vrienden van de Stichting NOVO

Jaarrekening 2018

Bestuursverslag

Hierbij treft u aan de jaarrekening 2018 van "Stichting Vrienden van NOVO", Eennummermaar 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, poolbijart, 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
Dhr. W. de Boer	penningmeester
Dhr. G. Bos	secretaris
Dhr. M. Stollinga	algemeen bestuurslid
Mevr. M. Bruinsma	algemeen bestuurslid

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

Boekjaar 2018

In 2018 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 2018 zijn er vanuit de locaties in totaal 11 aanvragen binnen gekomen en er zijn vanuit het bestuur 15 toezeggingen gedaan op basis van deze vragen en bestemde giften. Daarnaast wordt de afhandeling van toegekende legaten en bestemde giften besproken.

Het bestuur wordt administratief en secretariael ondersteund door COSIS.

Balans per 31 december 2018

Balans per 31 december 2018
(na winstverdeling)

	Ref.	2018	2017		Ref.	2018	2017
		€	€			€	€
Liquide middelen	3.1	412.595	384.360	Eigen vermogen	3.2	376.687	346.113
				Kortlopende schulden	3.3	35.908	38.247
Totaal		412.595	384.360			412.595	384.360

Staat van baten en lasten 2018

Staat van baten en lasten 2018

	Ref.	2018	2017
		€	€
Baten	4.1		
Legaat		86.635	0
Rente		0	0
Afrondingsverschil		0	23
Donatie's en giften		233	7.030
		86.868	7.053
Lasten	4.2		
Schenkeningen		53.947	40.779
Overige lasten		2.346	5.735
		56.294	46.515
Resultaat		30.574	-39.461

Aan het positieve saldo 2018 is de volgende bestemming gegeven:

- Ten gunste van bestemmingsfondsen	76.154
- Ten laste van de overige reserves	-45.579
	30.574

Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

1. Algemene toelichting

1.1 Aard van de activiteiten

De stichting stelt zich ten doel het financieel en anderszins ondersteunen van de activiteiten van COSIS, voormalig 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 COSIS, voormalig Stichting NOVO, maar is onafhankelijk van COSIS.

Locaties van COSIS, voormalig 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, werd de betaling eerst door COSIS gedaan. De Stichting Vrienden van de Stichting NOVO vergoedt later aan COSIS het goedgekeurde deel.

1.2 Vestigingsadres

Stichting Vrienden van de Stichting NOVO is feitelijk gevestigd op Eenrummermaar 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 baten en lasten over het jaar. De baten 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 Baten

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

2.9 Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Schenkingen worden opgenomen in het verslagjaar waarin deze zijn toegezegd.

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:

		2018	2017
<i>Liquide middelen</i>	€	€	
Rekening courant 54.17.29.853	61.144	32.909	
Zakelijk Kwartaal Deposito Plus 42.72.33.461	351.451	351.451	
		412.595	384.360

De liquide middelen op de rekening courant € 61.144,- 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:

		2018	2017
	€	€	
Stichtingskapitaal	46	46	
Bestemmingsfondsen	127.376	51.222	
Overige reserves	249.266	294.845	
Totaal eigen vermogen		376.687	346.113

Bestemmingsfondsen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2018	Resultaat- bestemming	Saldo per 31-dec-2018
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)	6.348	-10	6.338
tbv Kinderboederij Viaduct Ter Apel	15		15
tbv ES Staete	500		500
tbv Clematis	0	73.152	73.152
tbv Confiance	0	3.012	3.012
Totaal bestemmingsfondsen	51.222	76.154	127.376

Overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2018	Resultaat- bestemming	Saldo per 31-dec-2018
	€	€	€
Overige reserves:	294.845	-45.579	249.266
Totaal overige reserves	294.845	-45.579	249.266

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:

		2018	2017
	€	€	
Stg.Novo afrekening augustus-december 2017	0	23.269	
Nog uit te betalen schenkingen	2.297	12.801	
Nog te betalen kosten 2017	0	2.178	
Cosis afrekening augustus-december 2018	33.610	0	
Totaal kortlopende schulden		35.908	38.247

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

Deze schulden werden in 2018 in 2 keer per jaar verrekend met COSIS middels een afrekening welke daarna door Stichting Vrienden van de Stichting NOVO betaald werd aan COSIS.

De nog uit te betalen schenkingen betreffen toezeggingen vanuit 2018 waarvan bij het opmaken van de jaarrekening reeds bekend is dat deze zijn uitbetaald of waarvan het zeer aannemelijk is dat dit in 2019 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 Baten

De specificatie is als volgt:

	2018	2017
	€	€
Legaat	<u>86.635</u>	<u>0</u>
	86.635	0
Rente		
Rente	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
Afrondingsverschillen	<u>0</u>	<u>23</u>
	0	23
Donaties en giften	<u>233</u>	<u>7.030</u>
	233	7.030

4.2 Lasten

De specificatie is als volgt:

	2018	2017
	€	€
Schenken		
KDC De Kluit; Bijdrage aanschaf toestellen speeltuin KDC	0	4.000
Gezinsondersteuning; bijdrage cadeautjeskast	0	1.750
Wgs Stadskanaal; bestemde gift aanschaf nieuwe meubelen	0	15.000
Wgs Stadskanaal; bestemde gift aanschaf tovertafel	0	7.000
Confiance; Aanschaf tovertafel (bestemde gift)	0	7.089
Gezinsondersteuning; aanschaf spelmateriaal Speel-o-theek	0	2.300
Gockingahof; aanschaf boxen en kleding zanggroep de Pelikaan	0	700
DC Haren; aanschaf geluidsinstallatie	0	940
Zusterhuis; aanschaf drukpers en werktafel	0	2.000
Clematis tlv legaat Busscher	8.165	0
Confiance tlv nalatenschap Postema	2.473	0
Kunst; bijdrage inzake bezoek expositie in Amsterdam	560	0
Kinderboerderij Oude Pekela; bijdrage aanschaf bakfiets	2.000	0
ZP Uithuizen; Stimuleringsbijdrage Kookcafe Uithuizen	3.600	0
Gockingaheem; bijdrage aanschaf duofiets	3.500	0
DB Appingedam; bijdrage vervoer Poëziefest Amersfoort	894	0
DB Stadskanaal; bijdrage vervoer naar Dolfinarium	625	0
Chopinlaan; bijdrage Bodydryer	16.500	0
Vrienden van Dolfijn; sponsoring Project Buiten Spelen	1.000	0
ZP Uithuizen; bijdrage busreis 4 Mijl 4U	280	0
Klinkhamer; cameraleas Harm Post	350	0
Kleine Beer; kostenvergoeding Kiddy Bus	1.400	0
NOVO Kunst; kostenvergoeding bus naar Drents museum	500	0
GO; weekend 2 gezinnen bij De Burcht	1.500	0
t Rak Muntendam; kostenvergoeding fitness toestellen	1.000	0
Gezinsondersteuning; kostenvergoeding aanvullen kadootjeskast	2.000	0
Klinkhamer; kostenvergoeding duofiets	7.600	0
	<u>53.947</u>	<u>40.779</u>
Overige lasten		
Bestuurs -en representatiekosten	292	0
Accountantskosten 2015-2016	0	3.470
Accountantskosten 2017	0	2.178
Administratiekosten Stichting Cosis 2018	1.262	0
Verzekering bestuursaansprakelijkheid 2018	699	0
Bankkosten	<u>93</u>	<u>87</u>
	2.346	5.735

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 positieve resultaat ad. € 30.574,- voor -/- € 45.579,- ten laste van de overige reserves te brengen en € 76.154,- 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 2018.

Controleverklaring

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

Goedkeuring jaarrekening

De penningmeester van Stichting Vrienden van de Stichting NOVO heeft de jaarrekening 2018 goedgekeurd op 26-06-2019.

Ondertekening: