

**Stichting Steunfonds Jeugdzorg
Noord-Holland**

Rapport inzake de
jaarrekening 2017

216 Accountants B.V.
Amstelveen, 17 april 2018
Dit rapport heeft 12 Pagina's.
907229-18FI00201

Inhoudsopgave

Accountantsrapport

| | |
|--|---|
| Opdracht | 3 |
| Samenstellingsverklaring van de accountant | 3 |

Jaarrekening

| | |
|---|----|
| Balans per 31 december 2017 | 5 |
| Staat van baten en lasten over 2017 | 6 |
| Toelichting behorende tot de jaarrekening | 7 |
| Toelichting op de balans | 8 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten | 10 |

Bijlagen

| | |
|-------------------------------|----|
| Effecten per 31 december 2017 | 12 |
|-------------------------------|----|

Aan het bestuur van Stichting Steunfonds Jeugdzorg Noord-Holland
Haarlem

Amstelveen, 17 april 2018

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij rapport uit inzake de jaarrekening 2017 van uw stichting.

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2017 van Stichting Steunfonds Jeugdzorg Noord-Holland te Oudkarspel samengesteld. De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van de leiding van de vennootschap. Wij verstrekken u de volgende verklaring:

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Steunfonds Jeugdzorg Noord-Holland te Haarlem is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de staat van baten en lasten over 2017 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Steunfonds Jeugdzorg Noord-Holland. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Tot het geven van een nadere toelichting zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,

216 Accountants B.V.

F.A. Immink AA

Balans per 31 december 2017

(na saldoverdeling)

| | | 2017 | 2016 |
|------------------------------------|---|-----------|-----------|
| | | EUR | EUR |
| Vlottende activa | | | |
| Vorderingen | 1 | 2.761 | 1.639 |
| Effecten | 2 | 2.775.051 | 2.713.988 |
| Liquide middelen | 3 | 812.672 | 871.778 |
| | | 3.590.484 | 3.587.405 |
| Stichtingsvermogen | 4 | | |
| Stichtingskapitaal | | 854.571 | 854.571 |
| Reserve niet gerealiseerde winsten | | 263.855 | 293.812 |
| Algemene reserve | | 2.463.547 | 2.397.962 |
| | | 3.581.973 | 3.546.345 |
| Kortlopende schulden | 5 | 8.511 | 41.060 |
| | | 3.590.484 | 3.587.405 |

Staat van baten en lasten over 2017

| | | 2017 | 2016 |
|-----------------------------|---|---------|----------|
| | | EUR | EUR |
| Baten | 6 | 113.224 | 110.799 |
| Lasten | | | |
| Algemene kosten | 7 | 28.053 | 25.714 |
| Exploitatieresultaat | | 85.171 | 85.085 |
| Giften | 8 | -49.543 | -122.783 |
| Resultaat | | 35.628 | -37.698 |

Toelichting behorende tot de jaarrekening

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Steunfonds Jeugdzorg Noord-Holland is feitelijk gevestigd op Waterdrieblad 38, 1724 XK te Oudkarspel, is statutair gevestigd in Haarlem en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41223138.

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

De voornaamste activiteiten bestaan uit het geven van financiële bijdragen aan organisaties op het gebied van jeugdzorg, jeugdwelzijn en jeugd- en jongerenwerk in Noord-Holland.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva zijn gebaseerd op historische kosten.

Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's.

Grondslagen

Kortlopende effecten

Effecten worden gewaardeerd tegen marktwaarde. De niet gerealiseerde waardeverschillen worden separaat verantwoord onder het stichtingsvermogen.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

De grondslagen die worden toegepast voor de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Het resultaat, exclusief de niet gerealiseerde waardeverschillen uit hoofde van ter beurze genoteerde effecten, wordt ten gunste of ten laste van de algemene reserve gebracht.

Toelichting op de balans

1 Vorderingen

Overige vorderingen

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| | EUR | EUR |
| Te vorderen dividendbelasting | 1.208 | 288 |
| Terug te ontvangen giften | 835 | - |
| Te vorderen rente | 718 | 1.351 |
| | <u>2.761</u> | <u>1.639</u> |

2 Effecten

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|----------|------------------|------------------|
| | EUR | EUR |
| Effecten | <u>2.775.051</u> | <u>2.713.988</u> |

Voor een overzicht van de effecten per einde boekjaar wordt verwezen naar de bijlage bij dit rapport.

3 Liquide middelen

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| | EUR | EUR |
| ABN AMRO MeesPierson, vermogensbeheer | 782.240 | 852.026 |
| ABN AMRO MeesPierson, private banking | 30.410 | 5.120 |
| ABN AMRO MeesPierson, spaarrekening | 22 | 14.632 |
| | <u>812.672</u> | <u>871.778</u> |

4 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het stichtingsvermogen weergegeven:

| | Stichtings- kapitaal | Reserve niet gerealiseerde winsten | Algemene reserve | Totaal |
|----------------------------|-------------------------|--|---------------------|------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Stand per 1 januari 2017 | 854.571 | 293.812 | 2.397.962 | 3.546.345 |
| Resultaat boekjaar | - | - | 35.628 | 35.628 |
| Koersresultaat boekjaar | - | 70.617 | -70.617 | - |
| Gerealiseerd door verkoop | - | -100.574 | 100.574 | - |
| Stand per 31 december 2017 | <u>854.571</u> | <u>263.855</u> | <u>2.463.547</u> | <u>3.581.973</u> |

5 Kortlopende schulden

Overige schulden

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---------------------------------------|---------------------|---------------|
| | EUR | EUR |
| Nog te betalen kosten vermogensbeheer | 5.318 | 5.346 |
| Nog te betalen accountantskosten | 3.193 | 3.146 |
| Nog te betalen, toegezegde giften | - | 32.568 |
| | <u>8.511</u> | <u>41.060</u> |

Toelichting op de staat van baten en lasten

6 Baten

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| | EUR | EUR |
| Koerswinst beleggingen | 70.617 | 57.947 |
| Rente en dividend beleggingen | 38.720 | 45.952 |
| Rentebaten | 3.887 | 6.900 |
| | <u>113.224</u> | <u>110.799</u> |

7 Algemene kosten

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| | EUR | EUR |
| Bankkosten en kosten vermogensbeheer | 21.304 | 21.444 |
| Accountantskosten | 3.193 | 3.146 |
| Algemene beheerskosten | 2.718 | 530 |
| Reclame- en internetkosten | 838 | 594 |
| | <u>28.053</u> | <u>25.714</u> |

8 Giften

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|---------------|----------------|
| | EUR | EUR |
| Actiecomite Arme kant van Nederland, afdeling Bergen NH | 5.280 | - |
| Stichting Wigwam | 5.000 | - |
| Stichting Troostvol | 4.930 | - |
| Stichting Ster Kinderdagcentrum | 4.842 | - |
| Spirit | 4.246 | - |
| Willem Alexanderschool Bergen | 2.716 | 6.364 |
| Kinderkoor Sunshine Enkhuizen | 2.639 | - |
| Stichting Don Bosco Amsterdam | 2.500 | - |
| Stichting Youth for Christ Nederland | 2.000 | 2.770 |
| Stichting Speelgoedbank Haarlem | 1.500 | 5.750 |
| Stichting 'Je mag er zijn' Noord-Holland | 1.167 | 7.090 |
| Stichting De Jeugd- & Gezinsbeschermers (DJGB) | 899 | 4.051 |
| Voedselbank | - | 15.000 |
| Stichting Opkikker | - | 15.000 |
| Stichting Heppie | - | 15.000 |
| Stichting Kinderkledingbank Haarlem | - | 12.500 |
| Stichting de Regenboogboom | - | 10.000 |
| Stichting Jarige Job | - | 10.000 |
| Diaconie van de Protestantse Gemeente te Bergen | - | 5.099 |
| Overige giften | 11.824 | 14.159 |
| Totaal | <u>49.543</u> | <u>122.783</u> |

Bijlagen

Effecten per 31 december 2017

| Naam | Kostprijs 31-12- 2016 | Aankopen | Verkopen | Gerealiseerd | | Beurswaarde | | Ongerealiseerd | Ongerealiseerd | Resultaat 2017 |
|------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------|-------------------------|------------------|------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| | | | | koers resultaat | Kostprijs 31-12-2017 | 31-12-2017 | 31-12-2016 | resultaat 31-12-2017 | resultaat 31-12-2016 | |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Aandelen | 1.043.146 | 136.206 | 312.228 | 98.664 | 965.788 | 1.162.843 | 1.277.759 | 197.055 | 234.613 | 61.106 |
| Obligaties | 1.325.531 | 199.131 | 32.664 | 1.910 | 1.493.908 | 1.571.023 | 1.403.390 | 77.115 | 77.859 | 1.166 |
| Partb Distrifonds 2 CV | 51.500 | 0 | 0 | 0 | 51.500 | 41.185 | 32.840 | -10.315 | -18.660 | 8.345 |
| Totaal | 2.420.177 | 335.337 | 344.892 | 100.574 | 2.511.196 | 2.775.051 | 2.713.989 | 263.855 | 293.812 | 70.617 |