

**Stichting Steunfonds Jeugdzorg  
Noord-Holland**

**Rapport inzake de  
jaarrekening 2018**

216 Accountants B.V.  
Amstelveen, 29 april 2019  
*Dit rapport heeft 13 Pagina's.*  
934611-19FL00145

## **Inhoudsopgave**

### **Accountantsrapport**

Opdracht	3
Samenstellingsverklaring van de accountant	3

### **Jaarrekening**

Balans per 31 december 2018	5
Staat van baten en lasten over 2018	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 2018	13
-------------------------------	----

Aan het bestuur van Stichting Steunfonds Jeugdzorg Noord-Holland  
Haarlem

Amstelveen, 29 april 2019

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij rapport uit inzake de jaarrekening 2018 van uw stichting.

## **Opdracht**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2018 van Stichting Steunfonds Jeugdzorg Noord-Holland te Amsterdam samengesteld. De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van de leiding van de vennootschap. Wij verstrekken u de volgende verklaring:

## **Samenstellingsverklaring van de accountant**

Aan: Stichting Steunfonds Jeugdzorg Noord-Holland

De jaarrekening van Stichting Steunfonds Jeugdzorg Noord-Holland is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de staat van baten en lasten over 2018, 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 betrouwbaar omgaan met de door u verstrekte gegevens.

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

Hoogachtend,

216 Accountants B.V.

F. Lotthrinckx AA

## Balans per 31 december 2018

(na resultaatverdeling)

		2018	2017
		EUR	EUR
<b>Vlottende activa</b>			
Vorderingen	1	1.994	2.761
Effecten	2	2.957.140	2.775.051
Liquide middelen	3	454.426	812.672
		3.413.560	3.590.484
<b>Stichtingsvermogen</b>	4		
Stichtingskapitaal		854.571	854.571
Reserve niet gerealiseerde winsten		148.600	263.855
Algemene reserve		2.402.051	2.463.547
		3.405.222	3.581.973
<b>Kortlopende schulden</b>	5	8.338	8.511
		3.413.560	3.590.484

## Staat van baten en lasten over 2018

		2018	2017
		EUR	EUR
<b>Baten</b>	6	36.524	42.607
<b>Lasten</b>			
Waardeverandering van effecten	7	75.369	-70.617
Algemene kosten	8	27.617	28.053
<b>Som der bedrijfslasten</b>		102.986	-42.564
<b>Exploitatieresultaat</b>		-66.462	85.171
Giften	9	-110.289	-49.543
<b>Resultaat</b>		-176.751	35.628

## **Toelichting behorende tot de jaarrekening**

### **Informatie over de rechtspersoon**

#### **Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Steunfonds Jeugdzorg Noord-Holland is feitelijk gevestigd op Bavinkhof 4, 1023NN te Amsterdam, is statutair gevestigd in Haarlem en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41223138.

#### **Algemene toelichting**

##### **De belangrijkste activiteiten van de 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>2018</u>	<u>2017</u>
	EUR	EUR
Te vorderen dividendbelasting	1.675	1.208
Terug te ontvangen giften	-	835
Te vorderen rente	319	718
	<u>1.994</u>	<u>2.761</u>

### 2 Effecten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	EUR	EUR
Effecten	<u>2.957.140</u>	<u>2.775.051</u>

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

### 3 Liquide middelen

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	EUR	EUR
ABN AMRO MeesPierson, vermogensbeheer	407.524	782.240
ABN AMRO MeesPierson, private banking	46.880	30.410
ABN AMRO MeesPierson, spaarrekening	22	22
	<u>454.426</u>	<u>812.672</u>

### 4 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het stichtingsvermogen weergegeven:

	<u>Stichtings- kapitaal</u>	<u>Reserve niet gerealiseerde winsten</u>	<u>Algemene reserve</u>	<u>Totaal</u>
	EUR	EUR	EUR	EUR
Stand per 1 januari 2018	854.571	263.855	2.463.547	3.581.973
Resultaat boekjaar	-	-	-176.751	-176.751
Koersresultaat boekjaar	-	-38.559	38.559	-
Gerealiseerd door verkoop	-	-76.696	76.696	-
Stand per 31 december 2018	<u>854.571</u>	<u>148.600</u>	<u>2.402.051</u>	<u>3.405.222</u>



## 5 Kortlopende schulden

### *Overige schulden*

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	EUR	EUR
Nog te betalen kosten vermogensbeheer	5.088	5.318
Nog te betalen accountantskosten	3.250	3.193
	<u>8.338</u>	<u>8.511</u>

## Toelichting op de staat van baten en lasten

### 6 Baten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	EUR	EUR
Rente en dividend beleggingen	34.958	38.720
Rentebaten	1.566	3.887
	<u>36.524</u>	<u>42.607</u>

### 7 Waardeverandering van effecten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	EUR	EUR
FOR Settlement	-2.391	-
Gerealiseerd koersverlies	77.760	-
Gerealiseerde koerswinst	-	-70.617
	<u>75.369</u>	<u>-70.617</u>

### 8 Algemene kosten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	EUR	EUR
Accountantskosten	3.250	3.193
Bankkosten en kosten vermogensbeheer	20.686	21.304
Algemene beheerskosten	2.806	2.718
Reclame- en internetkosten	875	838
	<u>27.617</u>	<u>28.053</u>

## 9 Giften

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	EUR	EUR
Stichting Kinderen van de voedselbank	10.000	-
Stichting Stop	10.000	-
Stichting Kansfonds	9.700	-
Stichting Babyspullen	8.480	-
Stichting 'Voor Effies'	8.000	-
Stichting Troostvol	7.230	4.930
Humanitas, afdeling Amsterdam en Diemen	6.450	-
Spirit	6.444	4.246
Protestantse Gemeente Heerhugowaard	6.000	-
Stichting Achter de Duinen	5.000	-
Stichting Wilde Vaart	4.700	-
Stichting Ster Kinderdagcentrum	4.256	4.842
Stichting van het Kind	4.000	-
Stichting De Regenboogboom	3.600	-
Protestantse Gemeente Graft - de Rijp	3.250	-
Kenterjeugdhulp	3.150	-
MET Welzijn Heerhugowaard	2.050	-
Stichting Buytenplaats	1.500	-
Stichting Federatie Hoorn	1.305	-
De Jeugd- en Gezinsbeschermers	1.300	-
Actiecomite Arme kant van Nederland, afdeling Bergen NH	-	5.280
Stichting Don Bosco Amsterdam	-	2.500
Stichting 'Je mag er zijn' Noord-Holland	-	1.167
Willem Alexanderschool Bergen	-	2.716
Stichting Wigwam	-	5.000
Kinderkoor Sunshine Enkhuizen	-	2.639
Stichting Speelgoedbank Haarlem	-	1.500
Stichting Youth for Christ Nederland	-	2.000
Stichting De Jeugd- & Gezinsbeschermers (DJGB)	-	899
Oveirge giften	3.874	11.824
Totaal	<u>110.289</u>	<u>49.543</u>

## **Bijlagen**

Effecten per 31 december 2018

Naam	Kostprijs 31-12- 2017	Aankopen	Verkopen	Gerealiseerd		Ongerealiseerd		Ongerealiseerd		Resultaat 2018
				koers resultaat	Kostprijs 31-12-2018	Beurswaarde 31-12-2018	Beurswaarde 31-12-2017	resultaat 31-12-2018	resultaat 31-12-2017	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aandelen	965.788	228.261	182.274	56.890	1.068.665	1.198.747	1.162.843	130.082	197.055	-10.083
Obligaties	1.493.908	464.532	250.671	19.806	1.727.575	1.757.661	1.571.023	30.086	77.115	-27.223
Partb Distrifonds 2 CV	51.500	0	39.200	0	12.300	732	41.185	-11.568	-10.315	-1.253
<b>Totaal</b>	<b>2.511.196</b>	<b>692.793</b>	<b>472.145</b>	<b>76.696</b>	<b>2.808.540</b>	<b>2.957.140</b>	<b>2.775.051</b>	<b>148.600</b>	<b>263.855</b>	<b>-38.559</b>