

Stichting Vrienden van Sherpa

Jaarrekening 2019

INHOUDSOPGAVE	Bladzijde
1. Bestuursverslag	2 t/m 3
2. Jaarrekening	4
<i>Balans per 31 december 2019</i>	4
<i>Staat van baten en lasten 2019</i>	5
<i>Toelichting behorende tot de jaarrekening 2019</i>	
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	6
Toelichting op de balans	7 t/m 9
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	10
Toelichting op baten en lasten 2019	11
3. Overige gegevens	
<i>Statutaire regeling omtrent winstbestemming</i>	12
<i>Controleverklaring</i>	13

Op 7 juli 2003 heeft de juridische fusie plaatsgevonden van de Stichting Vrienden van Naarmate gevestigd te Hilversum en de Stichting Steunfonds Eemeroord gevestigd te Baarn.

Bij akte d.d. 5 september 2003 werden de statuten van de nieuwe stichting genaamd Stichting Vrienden van Sherpa gewijzigd.

Doelstelling en activiteiten

De stichting heeft ten doel:

- a Het verlenen, direct of indirect van financiële en andere steun aan individuele of collectieve cliënten van de stichting Sherpa in het algemeen en in het bijzonder ten behoeve van die voorzieningen, waarvan de kosten niet uit de exploitatieruimte of investeringsruimte van de stichting Sherpa kunnen worden bestreden, dan wel normaliter niet in de exploitatierekening of investeringsrekening zouden moeten zijn opgenomen;
- b Het verkrijgen, vervreemden en exploiteren van onroerende zaken en andere vermogensbestanddelen, alsmede het (doen) financieren, ook door middel van het stellen van zekerheden, van onroerende zaken en andere vermogensbestanddelen en voorts het verlenen van garanties en het aangaan van borgstellingen;
- c En voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:

- a het geven van voorlichting, adviezen en inlichtingen aan belanghebbenden en geïnteresseerden;
- b het, al dan niet tegen vergoeding en/of op projectbasis, beschikbaar stellen van registergoederen en diensten aan de cliënten van de stichting Sherpa;
- c het voeren van overleg met daarvoor in aanmerking komende instanties omtrent voorzieningsvoorwaarden, personele belangen en subsidieverlening.

Bestuur Vrienden van Sherpa

De bestuurssamenstelling is ongewijzigd en bestaat per 31 december 2019 uit de volgende personen:

De heer T. Bos	Voorzitter
Mevrouw A. Nes-Mulder	Secretaris
De heer A.W.M. Ostendorf	Penningmeester
De heer K. Rose	Lid

Het bestuur vergaderde in het verslagjaar zes keer. Tijdens deze vergaderingen werden de ontvangen aanvragen behandeld. Vele aanvragen werden geheel of gedeeltelijk gehonoreerd.

Belangrijkste voornemens voor het komend jaar

Op 1 oktober 2018 heeft het bestuur besloten om in 2019 tot een maximum van € 70.000 uit te geven aan aanvragen. Het nieuwe beleid is uitgeprobeerd in 2019.

Het bestuur heeft besloten om ook voor 2020 tot een maximum van € 70.000 uit te geven aan aanvragen.

Er wordt onderscheid gemaakt tussen grote uitgaven (meer dan € 2.000) en kleine uitgaven. Voor grote uitgaven wordt een bedrag van € 40.000 beschikbaar gesteld en voor kleine uitgaven een bedrag van € 30.000.

De grote aanvragen kunnen 2x per jaar worden ingediend bij de Vrienden. Deze aanvragen moeten wel voorzien worden van een uitgebreide omschrijving en offerte.

Continuïteit van de baten

De afgelopen twee jaren ontvangt de stichting geen vaste giften meer en bestaan de giften voornamelijk uit eenmalige schenkingen van derden. Hierdoor zijn de baten vanuit giften zeer gering.

Tot de baten behoren ook de maandelijkse inkomsten met betrekking tot de verhuur van het pand.

Het risico bestaat dat deze baten komen te vervallen. Er is momenteel slechts één cliënt van Sherpa die gebruik maakt van de Bovenweg 44. Het bestuur van Vrienden van Sherpa staat open voor verkoop van de woning, op het moment dat er geen bewoners meer aanwezig zijn.

Balans per 31 december 2019 van Stichting Vrienden van Sherpa

Na resultaat bestemming

<u>Activa</u>	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
Vaste Activa		
Materiële vaste activa	€ 104.941	€ 110.613
Viottende Activa		
Vorderingen	€ 2.510	€ 390
Effecten	- 2.132.506	- 1.997.977
Liquide middelen	- <u>94.496</u>	- <u>154.683</u>
	€ 2.229.512	€ 2.153.050
	<u>€ 2.334.453</u>	<u>€ 2.263.663</u>
Passiva		
Eigen Vermogen	€ 2.300.522	€ 2.244.880
Kortlopende schulden		
Overige schulden	€ <u>33.931</u>	€ <u>18.783</u>
	€ 33.931	€ 18.783
	<u>€ 2.334.453</u>	<u>€ 2.263.663</u>

Staat van baten en lasten 2019 van Stichting Vrienden van Sherpa

	<u>2019</u>		<u>2018</u>	
Baten				
Ontvangen giften	€ 5.160		€ 1.393	
Huuropbrengsten	- 7.800		- 7.800	
Rente baten	- 47.716		- 32.496	
Interest opbrengsten	- 4		- 6	
	€ 60.680		€ 41.695	
Lasten				
Giften	€ 66.608		€ 78.315	
Accountants en Advieskosten	- 16.302		- 19.179	
Kosten fee effecten	- 13.609		- 13.175	
Waterschapslasten	- 314		- 993	
Afschrijvingskosten MVA	- 5.672		- 5.672	
Overige kosten	- 2.800		- 4.526	
Koersresultaat effecten	- 100.267		- 80.078	
	€ 5.038		€ 201.938	
Resultaat	€ 55.642		€ -160.243	

Algemeen

De stichting heeft haar zetel te Diemen en is ingeschreven in het handelsregister onder nummer 41192575.

De Stichting Vrienden van Sherpa biedt vanuit de fondsen die beschikbaar zijn hulp aan die cliënten van Sherpa die niet op andere wijze in hun bijzondere behoeftes kunnen voorzien. Het kenmerk van de aanvraag moet zijn dat de aanvrager zelf geen of zodanig weinig financiële draagkracht heeft dat het onmogelijk is om zelf aan zijn of haar wens te voldoen.

Stichting Vrienden van Sherpa stelt haar jaarrekening op in overeenstemming met de Richtlijnen voor kleine entiteiten (RJK) zonder winstoogmerk (C1).

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Waardering

Activa en verplichtingen worden, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of de actuele waarde.

Noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid worden in mindering gebracht op de vorderingen.

Vorderingen

Vorderingen worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Deze is gelijk aan de nominale waarde.

Schulden

Schulden worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Deze is gelijk aan de nominale waarde.

Tenzij anders vermeld luiden alle bedragen in euro's.

Baten en lasten

Baten en lasten zijn toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben, uitgaande van historische kosten.

Verstreckte giften worden toegerekend aan de periode waarin zij zijn goedgekeurd door het bestuur.

Baten uit nalatenschappen worden opgenomen voor zover deze betrouwbaar zijn vast te stellen.

Materiële vaste activa

Dit betreft het pand Bovenweg 44 te Huizen.

Het woonhuis is in 1998 verkregen uit een nalatenschap. Het pand is gewaardeerd tegen de op de verkrijgingsdatum getaxeerde waarde. Met ingang van 2001 wordt het pand lineair afgeschreven in 40 jaar tot nihil.

De woning wordt verhuurd aan bewoners van de Stichting Sherpa, voorheen Stichting Naarmate.

Het verloop in het verslagjaar is als volgt:

	2019 €	2018 €	2017 €
Aanschafwaarde	226.890	226.890	226.890
Cumulatieve afschrijving voorgaande boekjaren	116.277	110.605	104.933
Afschrijving boekjaar	5.672	5.672	5.672
Cumulatieve afschrijving	121.949	116.277	110.605
Boekwaarde	104.941	110.613	116.285

Vorderingen

	2019 €	2018 €
Nog te ontvangen gift Sherpa	2.510	0
Vooruitbetaalde waterschapslasten	0	315
Te ontvangen rente	0	75
Totaal vorderingen	2.510	390

Effecten

ING effecten portefeuille

De effecten worden gehouden als onderdeel van een handelsportefeuille en worden gewaardeerd tegen marktwaarde.

Beleggingsfondsen	2019	2018
	€	€
ING beleggingsrekening	<u>2.132.506</u>	<u>1.997.977</u>

Liquide middelen

ING 697814904 Zakelijke rekening	11.366	4.632
ING 13455725 Beleggingsrekening	14.424	14.420
ING 697814904 Spaarrekening	68.706	135.631
	<u>94.496</u>	<u>154.683</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2019 van Stichting Vrienden van Sherpa

Eigen Vermogen

Het verloop en de samenstelling van het vermogen is als volgt:

	2019	2018
	€	€
Vermogen per 1 januari		
Stichting Vrienden van Sherpa	2.244.880	2.405.123
Resultaat boekjaar	55.642	-160.243
Vermogen per 31 december	<u>2.300.522</u>	<u>2.244.880</u>

Overige schulden

	2019	2018
	€	€
Deze post is als volgt samengesteld:		
Bankkosten	50	51
Vooruit ontvangen huur	650	650
Nog te betalen giften	11.500	2.972
Secretariaatkosten Praktisch Werkt	275	393
Administratiekosten	4.500	4.417
Servicefee beleggingen	3.456	3.300
Accountantskosten 2018+2019	13.500	7.000
	<u>33.931</u>	<u>18.783</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De stichting heeft het pand aan de Bovenweg verhuurd. Met ingang van 1 mei 2018 bedraagt de jaarlijkse huuropbrengst € 7.800,-.

Gebeurtenissen na balansdatum

Na afloop van dit boekjaar en tijdens het opmaken van de jaarrekening, wordt Nederland geconfronteerd met de coronacrisis. Deze crisis heeft geen invloed op de feitelijke situatie per balansdatum van de stichting, maar een toelichting van de gevolgen voor het nieuwe boekjaar is wel op zijn plaats.

Verwacht wordt dat de coronacrisis geen grote impact heeft op de stichting. Uiteraard worden de maatregelen nageleefd en staat de gezondheid van het bestuur voorop. De werkzaamheden die de stichting doet vallen overigens niet onder de contactberoepen en gaan (grotendeels) al digitaal. Deze werkzaamheden kunnen dus worden voortgezet.

Wel zal de coronacrisis tot gevolg hebben dat de waarde van de effecten zullen dalen, wat zal leiden tot een negatief effect op het resultaat in 2020. Maar per 31 december 2019 is het eigen vermogen ruim voldoende om de op dit moment verwachte terugval in het resultaat over 2020 op te kunnen vangen. Ook menen wij over voldoende liquiditeit te kunnen blijven beschikken om noodzakelijke betalingen te kunnen blijven verrichten. Het is dan ook niet van toepassing om gebruik te maken van de noodmaatregelen van het kabinet.

Op grond van onze analyse van de huidige en mogelijk toekomstige situatie hebben wij vooralsnog geen twijfels over het voortbestaan van de stichting. Om die reden is de jaarrekening 2019 opgemaakt uitgaande van de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

Resultaatbestemming

Het resultaat is toegevoegd aan het eigen vermogen.

Toelichting op de exploitatierekening 2019 van Stichting Vrienden van Sherpa

	2019	2018
	€	€
Ontvangen giften		
Overige giften	<u>5.160</u>	<u>1.393</u>
Totaal ontvangen giften	<u>5.160</u>	<u>1.393</u>
Huuropbrengsten		
Dit betreft de exploitatie van het woonhuis Bovenweg 44 te Huizen.	<u>7.800</u>	<u>7.800</u>
Verstreckte giften		
Dit betreft alle toegezegde giften	<u>66.608</u>	<u>78.315</u>

Diemen, 9 juni 2020

T. Bos
Voorzitter

A. Nes
Secretaris

A.W.M. Ostendorf
Penningmeester

K. Rose
Lid

Statutaire regeling omtrent bestemming van de winst

Op grond van de statuten staat de winst ter beschikking van de bestuursleden.

Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2019

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is de winst over 2019 toegevoegd aan het eigen vermogen van de stichting. Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt.

Het bestuur

De bestuurssamenstelling per 31 december bestaat uit de volgende personen:

De heer T. Bos	Voorzitter
Mevrouw A. Nes	Secretaris
De heer A.W.M. Ostendorf	Penningmeester
De heer K. Rose	Lid

In verband met gezondheidsproblemen zal de heer Ostendorf in het komende jaar afscheid nemen van het bestuur. Er wordt een nieuwe penningmeester gezocht.

Overige gegevens

Controleverklaring