

# **Stichting Vrienden van Sherpa**

**Jaarrekening 2020**

<b>INHOUDSOPGAVE</b>	<b>Bladzijde</b>
<b>1. Bestuursverslag</b>	2 t/m 3
<b>2. Jaarrekening</b>	4
<i>Balans per 31 december 2020</i>	4
<i>Staat van baten en lasten 2020</i>	5
<i>Toelichting behorende tot de jaarrekening 2020</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 2020	11
<b>3. Overige gegevens</b>	
<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 2020 uit de volgende personen:

De heer T. Bos	Voorzitter
Mevrouw A. Nes-Mulder	Secretaris
De heer E. Verboom	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 en 2020.

Het bestuur heeft besloten om ook voor 2021 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 2020 van Stichting Vrienden van Sherpa

Na resultaat bestemming

<u>Activa</u>	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
<b>Vaste Activa</b>				
Materiële vaste activa	€	99.269	€	104.941
<b>Viottende Activa</b>				
Vorderingen	€	1.068	€	2.510
Effecten	-	2.132.963	-	2.132.506
Liquide middelen	-	15.396	-	94.496
	€	<u>2.149.427</u>	€	<u>2.229.512</u>
	€	<u><b>2.248.696</b></u>	€	<u><b>2.334.453</b></u>
<b>Passiva</b>				
Eigen Vermogen	€	2.234.089	€	2.300.522
<b>Kortlopende schulden</b>				
Overige schulden	€	<u>14.607</u>	€	<u>33.931</u>
	€	<u>14.607</u>	€	<u>33.931</u>
	€	<u><b>2.248.696</b></u>	€	<u><b>2.334.453</b></u>

Staat van baten en lasten 2020 van Stichting Vrienden van Sherpa

	<u>2020</u>		<u>2019</u>	
<b>Baten</b>				
Ontvangen giften	€ 2.578		€ 5.160	
Huuropbrengsten	- 7.800		- 7.800	
Rente baten	- 23.837		- 47.716	
Interest opbrengsten	- 33		- 4	
	€ 34.248		€ 60.680	
<b>Lasten</b>				
Giften	€ 55.072		€ 66.608	
Accountants en Advieskosten	- 16.385		- 16.302	
Kosten fee effecten	- 8.989		- 13.609	
Waterschapslasten	- 323		- 314	
Afschrijvingskosten MVA	- 5.672		- 5.672	
Overige kosten	- 2.681		- 2.800	
Koersresultaat effecten	- 11.559		- 100.267	
	€ 100.681		€ 5.038	
<b>Resultaat</b>	€ -66.433		€ 55.642	

## **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.

Verstrekke 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:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	€	€	€
<b>Aanschafwaarde</b>	<b>226.890</b>	<b>226.890</b>	<b>226.890</b>
Cumulatieve afschrijving voorgaande boekjaren	121.949	116.277	110.605
Afschrijving boekjaar	5.672	5.672	5.672
<b>Cumulatieve afschrijving</b>	<b>127.621</b>	<b>121.949</b>	<b>116.277</b>
<b>Boekwaarde</b>	<b>99.269</b>	<b>104.941</b>	<b>110.613</b>

### Vorderingen

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	€	€
Nog te ontvangen gift Sherpa	1.068	2.510
<b>Totaal vorderingen</b>	<b>1.068</b>	<b>2.510</b>



## Effecten

### ING effecten portefeuille

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

### Beleggingsfondsen

	2020 €	2019 €
ING beleggingsrekening	<u>2.132.963</u>	<u>2.132.506</u>

### Liquide middelen

ING 697814904 Zakelijke rekening	5.988	11.366
ING 13455725 Beleggingsrekening	5.671	14.424
ING 697814904 Spaarrekening	3.737	68.706
	<u>15.396</u>	<u>94.496</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2020 van Stichting Vrienden van Sherpa

**Eigen Vermogen**

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

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	€	€
Vermogen per 1 januari		
Stichting Vrienden van Sherpa	2.300.522	2.244.880
Resultaat boekjaar	-66.433	55.642
<b>Vermogen per 31 december</b>	<b><u>2.234.089</u></b>	<b><u>2.300.522</u></b>

**Overige schulden**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	€	€
Deze post is als volgt samengesteld:		
Bankkosten	19	50
Vooruit ontvangen huur	650	650
Nog te betalen giften	868	11.500
Secretariaatkosten Praktisch Werkt	0	275
Administratiekosten	4.500	4.500
Servicefee beleggingen	1.870	3.456
Accountantskosten	6.700	13.500
	<b><u>14.607</u></b>	<b><u>33.931</u></b>

**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,-.

**Resultaatbestemming**

Het resultaat is toegevoegd aan het eigen vermogen.

Toelichting op de exploitatierekening 2020 van Stichting Vrienden van Sherpa

	2020 €	2019 €
<b>Ontvangen giften</b>		
Overige giften	<u>2.578</u>	<u>5.160</u>
<b>Totaal ontvangen giften</b>	<u><b>2.578</b></u>	<u><b>5.160</b></u>
<b>Huuropbrengsten</b>		
Dit betreft de exploitatie van het woonhuis Bovenweg 44 te Huizen.	<u><b>7.800</b></u>	<u><b>7.800</b></u>
<b>Verstreckte giften</b>		
Dit betreft alle toegezegde giften	<u><b>55.072</b></u>	<u><b>66.608</b></u>

**Diemen, 24 juni 2021**

T. Bos  
Voorzitter

A. Nes  
Secretaris

E. Verboom  
Penningmeester

K. Rose  
Lid

### **Statutaire regeling omtrent bestemming van de winst**

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

### Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2020

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is het verlies over 2020 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 E. Verboom	Penningmeester
De heer K. Rose	Lid

Overige gegevens

**Controleverklaring**