

**Stichting “Kinderzorg-Utrecht”
Hervormd Regionaal Fonds voor
Jeugdwelzijnswerk**

**Rapport inzake de jaarrekening
2020**

Inhoudsopgave

Financieel verslag

1	Algemene gegevens	3
2	Resultaat	5
3	Financiële positie	5

Jaarrekening

	Balans per 31 december 2020	7
	Staat van baten en lasten over 2020	8
	Toelichting behorende tot de jaarrekening 2020	9

Overige gegevens

	Controleverklaring	18
--	--------------------	----

Bijlagen

A	Overzicht obligaties	21
B	Overzicht aandelen	24

1 Algemene gegevens

1.1 Algemeen

Door de algemene vergadering van de Hervormde Vereniging "Kinderzorg-Utrecht" is in 1987 besloten tot ontbinding van deze vereniging en oprichting van de Stichting "Kinderzorg-Utrecht", Hervormd Regionaal Fonds voor Jeugdwelzijnswerk, Amersfoort, alsmede tot overdracht van het vermogen en alle activiteiten aan deze stichting. De Stichting is blijkens notariële akte opgericht op 30 december 1988.

Bij notariële akte van 27 december 1989 is overeengekomen om het vermogen van de vereniging met terugwerkende kracht per 1 januari 1989 over te dragen aan de Stichting "Kinderzorg-Utrecht", Hervormd Regionaal Fonds voor Jeugdwelzijnswerk.

De Stichting "Kinderzorg-Utrecht", Hervormd Regionaal Fonds voor Jeugdwelzijnswerk staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Utrecht e.o. in het handelsregister onder nummer 41189532.

1.2 Naam en doelstelling

Blijkens artikel 1 van de statuten draagt de stichting de naam "Stichting Kinderzorg-Utrecht" Hervormd Regionaal Fonds voor Jeugdwelzijnszorg en is gevestigd te Amersfoort.

De stichting zet gedeeltelijk de werkzaamheden voort van de op 9 januari 1907 opgerichte Hervormde Vereniging Kinderzorg-Utrecht gevestigd te Amersfoort.

De stichting is opgericht voor onbepaalde tijd.

Op 12 november 2007 heeft er een statutenwijziging plaatsgevonden.

Het doel van de stichting is blijkens artikel 2 van de statuten:

- a. het bieden van financiële hulp aan kinderen en jongeren tot en met tweeëntwintig jaar in de provincie.
- b. het verlenen van individueel of collectief bestemde hulp die gericht is op de bevordering van een goede lichamelijke, geestelijke of maatschappelijke ontwikkeling van de sub a. bedoelde personen, voor zover die hulp niet of onvoldoende gerealiseerd kan worden binnen de subsidiabele of eigen mogelijkheden van de instellingen die de zorg hebben voor die personen 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.

1.3 Bestuur

Op 31 december 2020 was het bestuur van de Stichting als volgt samengesteld:

De heer ir. S. van 't Eind	- voorzitter
Mevrouw M.J. van der Wilt-Hoogenboom	- secretaris
De heer I. Vos	- penningmeester
Mevrouw J.L. Koolhof-Hamstra	
Mevrouw G. Lokhorst-van de Lagemaat	
Mevrouw C. Schneider-van den Berg	
De heer J. Boele FFP	

1.4 Activiteiten

De stichting komt 4x per jaar samen voor een vergadering. Het belangrijkste tijdens deze vergadering is het bespreken van de aanvragen die ontvangen zijn in de periode voorafgaand aan de vergadering. Besproken wordt of de aanvraag in lijn is met de doelstellingen van de stichting.

Als bestuur willen wij voorkomen dat het gehonoreerde bedrag ten goede komt aan een betaling van schulden van ouders. Het belangrijkste is dat het geld dat beschikbaar wordt gesteld ten goede komt aan de doelgroep van de stichting.

Verder wordt door het bestuur gezocht naar wegen en netwerken om de stroom van aanvragen te continueren dan wel te vergroten. Dit wordt gedaan door samenwerkingen op te zetten, aanwezig te zijn bij relevante bijeenkomsten of events en gebruik te maken van het netwerk.

1.5 Risico's en onzekerheden

De uitgaven die de stichting kan doen is sterk afhankelijk van het vermogen van de Stichting. Het doel is om ca. 5% van het stichtingsvermogen uit te keren aan aanvragen. In voorspoedige beurstijden is er de mogelijkheid om ruimhartiger te zijn en extra op zoek te gaan naar projecten of aanvragen die passen binnen de doelstelling van de stichting.

Uit ervaring blijft dat in voorspoedige beurstijden de koersresultaten groter zijn dan de beoogde uitkeringen en uitgaven. Dit verschil wil de stichting juist in zetten in tijden dat het economisch minder gaat. Juist in periodes dat het economisch minder gaat, ontvangt de stichting meer aanvragen en passende projecten. Op die momenten is het juist van belang om ruimhartiger te zijn.

Het is dus niet per definitie zo dat als het rendement het niet toelaat er minder wordt gegeven. De stichting is in die zin contrair aan de economie. In tijden dat het economisch tegen zit, nemen de uitgaven heel bewust toe.

Als richtlijn wordt een doelvermogen aangehouden met een bijbehorend uitkeringspercentage. Dit moet meer gezien worden als een gemiddelde over een langer tijdsbestek i.p.v. jaar op jaar.

1.6 Afwikkeling stichting

Er is op dit moment geenszins sprake van afwikkeling van de stichting. Om dit moment in de toekomst financieel voor te zijn is het praktisch om de vraag te beantwoorden wat eventuele afwikkelingskosten kunnen zijn. Hiermee wordt

een situatie voorkomen dat het vermogen is uitgegeven en er nog kosten openstaan die de stichting dient te betalen. Er wordt uitgegaan van een totaal aan afwikkelkosten van € 30.000 welke zijn opgenomen als continuïteitsreserve onder het eigen vermogen. Uiteraard is de optelling hiervoor ruim genomen, afgerond en is rekening gehouden met toekomstige inflatie. In de optelling is rekening gehouden met kosten voor:

- Bank – Bankkosten
- Bank – Bewaarloon
- Administratiekosten
- Accountantskosten
- Bestuurskosten
- Beëindigings- en uitschrijvingskosten

Per jaar zal beoordeeld worden of de geschatte afwikkelkosten nog relevant is. Bij eventuele nieuwe inzichten wordt het bedrag bijgesteld. Doel van het bepalen van de afwikkelkosten is om te weten tot welk liquiditeitsniveau de stichting uitgaven kan doen en nog wel voldoende middelen overhoudt om een eventuele afwikkeling financieel na te komen.

2 Resultaat

Het resultaat over 2020 bedraagt € 1.708 negatief tegenover € 142.070 positief over 2019.

De baten namen in 2020 per saldo met € 87.110 af. Deze afname wordt veroorzaakt door een toename van de koerswinsten op specifieke effecten.

De lasten over 2020 namen per saldo met € 55.556 toe. Deze toename wordt veroorzaakt door afname van de koersverliezen op specifieke effecten en de Corona actie.

3 Financiële positie

Van de financiële positie geven wij de volgende opstelling:

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Beschikbaar op lange termijn		
Vrije reserves	1.292.527	1.294.235
Vastgelegd op lange termijn		
Financiële vaste activa:		
* Obligaties	668.316	625.922
* Aandelen	642.279	674.447
* Overige vorderingen	-	-
	<u>1.310.595</u>	<u>1.300.369</u>
Liquiditeitoverschot	<u>-18.068</u>	<u>-6.134</u>

Dit liquiditeitsoverschot, dat het bedrag weergeeft waarmee de vlottende activa de schulden op korte termijn overtreffen, is ten opzichte van 2019 afgenomen met € 11.934 en wel als volgt:

	€
Resultaat 2020	-1.708
Aankoop aandelen	-255.523
Aankoop obligaties	-144.342
Verkoop aandelen	232.756
Verkoop obligaties	212.120
Koersresultaten effecten	-55.237
 Afname liquiditeitsoverschot	 11.934

Leusden, ...september 2021

S. van 't Eind

M.J. van der Wilt-Hoogenboom

I. Vos

J.L. Koolhof-Hamstra

G. Lokhorst-van de Lagemaat

C. Schneider-van den Berg

J. Boele

Balans per 31 december 2020

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Financiële vaste activa:				
* Obligaties	668.316		625.922	
* Aandelen	642.279		674.447	
* Overige vorderingen	<u>-</u>		<u>-</u>	
		1.310.595		1.300.369
Vlottende activa				
Vorderingen:				
* Te vorderen dividendbelasting	<u>268</u>		<u>300</u>	
		268		300
Liquide middelen		<u>-351</u>		<u>12.177</u>
		<u>1.310.513</u>		<u>1.312.846</u>
Stichtingsvermogen				
* Vrije reserves	1.262.527		1.152.164	
* Continuïteitsreserve	<u>30.000</u>		<u>-</u>	
		1.292.527		1.152.164
Kortlopende schulden				
Overige schulden en nog te betalen posten		17.986		18.611
		<u>1.310.513</u>		<u>1.312.846</u>

Staat van baten en lasten over 2020

	2020	€	2019	€
	€		€	
Baten				
Rente obligaties	12.787		13.686	
Giften	3.638		3.466	
Koersresultaten effecten	95.486		177.297	
Dividend	<u>7.785</u>		<u>11.856</u>	
		119.696		206.305
Lasten				
Giften en bijdragen	57.180		32.757	
Koersresultaten effecten	40.249		7.514	
Kosten beheer en administratie	<u>25.401</u>		<u>27.003</u>	
		122.830		67.274
Diverse baten en lasten		+1.426		+3.039
Resultaat		<u>-1.708</u>		<u>142.070</u>

Van het resultaat is toegevoegd aan de vrije reserve.

Toelichting behorende tot de jaarrekening 2020

1 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

1.1 Algemeen

Bij het opstellen van de jaarrekening is zoveel mogelijk aansluiting gezocht bij de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine vennootschappen RJK C1, die zijn uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen.

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 winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

1.2 Financiële vaste activa

Obligaties en aandelen zijn gewaardeerd tegen de actuele waarde (marktwaarde).

1.3 Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de nominale waarde van de vordering.

1.4 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.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

2.1 Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

2.2 Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen welke betrekking hebben op het boekjaar.

Koersresultaten effecten

Koersresultaten effecten (aandelen en obligaties) betreffen de gerealiseerde en ongerealiseerde koersresultaten. De baten bestaan uit de positieve gerealiseerde en ongerealiseerde koersresultaten op effectenniveau. De lasten bestaan uit de negatieve gerealiseerde en ongerealiseerde koersresultaten op effectenniveau.

2.3 Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben.

Giften en bijdragen

Giften en bijdragen betreffen de giften welke gedurende het boekjaar al zijn uitbetaald of toegezegd.

2.4 Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Dividenden

Waardeverminderingen van financiële instrumenten die op marktwaarde gewaardeerd zijn, worden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Balans per 31 december 2020

Vaste activa

Obligaties

	€
Waarde per 1 januari 2020	625.922
Aangekocht in 2020	255.523
Verkocht 2020	-232.756
Koersresultaat gerealiseerd	-1.264
Koersresultaat ongerealiseerd	+256
Waarde per 31 december 2020	<u>668.316</u>

De nominale waarde van de obligaties bedroeg per balansdatum € 611.000.

Aandelen

	€
Balanswaarde per 1 januari 2020	674.447
Aangekocht in 2020	144.342
Verkocht in 2020	-212.120
Koersresultaat gerealiseerd	-2.491
Koersresultaat ongerealiseerd	+58.736
Balanswaarde per 31 december 2020	<u>642.279</u>

Vlottende activa

Overige vorderingen

Deze hebben een resterende looptijd van korter dan 1 jaar.

Liquide middelen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Rabobank, rekening courant	2.158	11.242
Bank Ten Cate & Cie	-2.508	934
	<u>-351</u>	<u>12.177</u>

Stichtingsvermogen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Saldo per 1 januari	1.294.235	1.152.164
Resultaat	<u>-1.708</u>	<u>+142.070</u>
Saldo per 31 december	<u>1.292.527</u>	<u>1.294.235</u>

Kortlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Giften en bijdragen	11.496	10.020
Accountantskosten	1.950	3.463
Bankkosten	4.540	4.516
Bestuurskosten	-	613
	<u>17.986</u>	<u>18.611</u>

Staat van baten en lasten over 2020

Lasten

Giften en bijdragen

	2020	2019
	€	€
Stichting Avavieren:		
* Aangepaste strandvakantie	1.000	
De Baanbreker, school voor praktijkonderwijs:		
* Reis Londen A. A., R. F. en D. K.		585
* Reis Londen M. J.		95
Budgetmediation:		
* Zwemles F.	454	
Stichting Buurtblinkers:		
* Projecten 2019		2.000
Buurtteam Lunetten:		
* Laptop gezin M.	300	
Buurtteam Overvecht Spoorzoom:		
* Leerlingenvervoer J.	300	
Buurtteam Overvecht Utrecht:		
* Rolstoelbus E. I.	1.000	
Carecage:		
* Luiers/kleding M.	150	
Dagbesteding Dichtbij:		
* Max mobiel Q. O.		1.000
Diaconie Prot. Chr. Gem. Amersfoort:		
* Vakantiegeld delen	1.500	
Fit Bewind:		
* Paardrijden/voetbal M. M.	954	
S. G. (jeugdverpleegkundige):		
* Bijlessen T.	500	
* Bedden A. en M.	670	
Geldloket:		
* Laptop N.	300	

Stichting Handje Helpen:		
* Project bij de les	1.500	
's Heerenloo:		
* Kleding Y. B.		150
* Uitje S. v. H.		160
* Danslessen J. W.		67
* Kleding N. W.		150
* Fietslessen S. v.dr S.		600
* Vakantievergoeding E. en C. A.		
* Abonnement Basic Fit Beter met Thuis		240
Humanitas:		
* Bijdrage 2 kinderen kindervakantieweek		790
Stichting Ieder kind een boek:		
* Gepersonaliseerd boek kinderen	1.500	
Indebuurt033:		
* Gymspullen H.	75	
Johanneskerkgemeente:		
* Reis Turkije E. A.		488
Juniel Coaching:		
* Kinderbed E. J.		209
Kledingbank Amersfoort:		
* Geld voor sokken en ondergoed		200
Kommak:		
* Opleiding D.	960	
Stichting Leergeld IJsselstein:		
* Eigen bijdrage BSO G.	583	
Stichting Leergeld Utrecht:		
* Donatie laptops basisonderwijs	5.250	5.000
Leger des Heils:		
* Voetbalcontributie Al. H.	675	
Stichting Lokalis:		
* 2e hands fiets I.	265	
* Rolstoelbus K. Y.		1.000
Mevrouw D. M.:		
* Speltherapie D. R.	800	

MBO Amersfoort:		
* Cursusgeld I.	588	
* Lesgeld en leerboeken K. v. G.		194
Stichting Move:		
* Maatjesproject	1.500	
Move Forward Foundation:		
* Workshop Tour AZC Utrecht	2.900	
Peter Faber Stichting:		
* Project misdaadpreventie in de dop		1.000
Stichting Pit:		
* Studie verpleegkunde G. Z.		350
Stichting Praten met je handen:		
* Implementatie gebarenles L. en M.	1.000	
Stichting Seguro:		
* Donatie Kind in Beeld		2.150
Sovee:		
* Naturalisatieaanvraag	881	
* Traumaverwerking P. G.		1.266
* Stimulatie aflossen schuld R. I.		1.500
* Stimulatie aflossen zorgverzekering R. v. O		1.115
Stads Team Herstel, gemeente Utrecht:		
* Noodverblijf I. K.	224	
* Kinderopvang K.	205	
* Kinderwagen R. A.	130	
* Laptops en kleding fam. K.		860
* Kleding fam. K.		640
* Kleding kinderen A.		400
Talentonen:		
* Laptop G.	299	
Stichting Timon:		
* Inrichting kamer C. v. F.		650
Stichting De Tra:		
* Zomerkamp		1.000
Stichting De Tussenvoorziening:		
* Kinderkamp D. de G.	124	
* Fiets S. B.		200
* Implantaat J. A. W.		600

Vluchtelingenwerk:		
* Vliegtickets H. en R.	200	
* Vliegtickets Y. en E.	200	
* Uitvaartkosten Y. Z.		500
Voedselbank:		
* Reiskosten Walibi	240	
* Extra besteding per kwartaal		2.000
Stichting Voedselfocus:		
* Q1	678	1.107
* Q2	871	812
* Q3	1.141	1.074
* Q4	1.221	1.405
Stichting Vrienden Gezinshuis De Grote Beer:		
* Inrichting jongerenkamer	2.000	
Wijkteam Amersfoort:		
* Huiswerkbegeleiding X.	785	200
YMCA:		
* Joykids zomerkampen	750	
Stichting Zilveren Maan:		
* Rouw en verlies		1.000
Corona actie tijdens 1e lockdown	22.507	
	57.180	32.757

Kosten beheer en administratie

	2020	2019
	€	€
Administratie door derden	1.500	1.500
Secretariaatskosten	1.921	1.865
Bewaarloon effecten	17.414	17.643
Niet terug te ontvangen dividendbelasting	1.242	1.983
Accountantskosten	1.950	1.950
Bestuurskosten	329	391
Bankkosten	325	198
Overige kosten	720	1.472
	25.401	27.002

De bezoldiging voor bestuurders in 2020 is nihil.

Diverse baten en lasten

	2020	2019
	€	€
Vrijval/teruggaaf door ons toegezegde giften	-1.425	-3.232
Terug te ontvangen dividendbelasting	-1	-14
Accountantskosten	-	+207
	<u>-1.426</u>	<u>-3.039</u>

le CONCEPT

Overige gegevens

Controleverklaring

le CONCEPT