

Stichting Nationaal Fonds 'Het Gehandicapte Kind' (Stinafo)
Treilerdwarsweg 91
2583 DA 's-Gravenhage

CONCEPT JAARVERSLAG 2018

RAPPORT

Inzake jaarverslag 2018

Stinafo
's-Gravenhage

CONCEPT JAARVERSLAG 2018

INHOUD

Paginanummer

1. Bestuurs- en directieverslag

1.1	Algemeen	4
1.2	Belangrijke risico's en onzekerheden	4
1.3	Doelrealisatie	7
1.4	Financieel beleid en financiële resultaten	8
1.5	Governance	9
1.6	Communicatie met belanghebbenden	11
1.7	Verwachte gang van zaken	11
1.8	Maatschappelijke aspecten	11

2. Jaarrekening 2018

2.1	Balans per 31 december 2018	13
2.2	Staat van baten en lasten	15
2.3	Resultaatbestemming	16
2.4	Overzicht lastenverdeling	17
2.5	Kasstroomoverzicht	19
2.6	Grondslagen van waardering en van bepaling van het resultaat	21
2.7	Toelichting op de balans per 31 december 2018	24
2.8	Toelichting op de baten	31
2.9	Toelichting op de lasten	32

3. Overige gegevens

3.1	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	41
-----	---	----

Bijlage

Begroting 2018	45
----------------	----

1. BESTUURS- EN DIRECTIEVERSLAG

1.1 Algemeen

1.1.1 Inleiding

1.1.2 Omschrijving van de doelstelling, missie en visie

1.1.2.1 Visie

1.1.2.2 Missie

1.2 Belangrijkste risico's en onzekerheden

1.2.1 Ongestoorde dienstverlening op hoog niveau

1.2.2 Reputatie- en imagoschade

1.2.3 Besteding aan de doelstelling

1.2.4 Logistieke ruimte

1.2.5 Bedrijfsongevallen

1.2.6 Kantoor

1.2.7 Hard- en softwareproblemen

1.2.8 Security

1.2.9 Risicobereidheid

1.2.10 Risico's in het verleden

1.3 Doelrealisatie

1.4 Financieel beleid en financiële resultaten

1.5 Governance

Bestuur:

Voorzitter :

Secretaris :

Penningmeester :

Lid :

Lid :

Lid :

1.6 Communicatie met belanghebbenden

1.7 Verwachte gang van zaken

1.8 Maatschappelijke aspecten

Namens het bestuur van KLANTNAAM,

De heer VOLLEDIGE NAAM
FUNCTIE

De heer VOLLEDIGE NAAM
FUNCTIE

CONCEPT JAARVERSLAG 2018

Stinafo

's-Gravenhage

PLAATS, DATUM

2. JAARREKENING 2018

2.1 Balans per 31 december (na resultaatbestemming)

ACTIVA		31-12-2018	31-12-2017
		€	€
<u>Vaste activa</u>			
Immateriële vaste activa	2.7.1	278	8.850
		-----	-----
Materiële vaste activa	2.7.2		
Gebouwen en terreinen		189.000	182.000
Inventaris		10.216	8.213
Bestemd voor besteding		176.000	171.000
		-----	-----
		375.216	361.213
		-----	-----
Financiële vaste activa	2.7.3		
Leningen u/g		-	155.000
		-----	-----
<u>Vlottende activa</u>			
Vorderingen	2.7.4		
Belastingen en premies sociale verzekeringen		-	1.798
Overige vorderingen en overlopende activa		197.790	162.895
		-----	-----
		197.790	164.693
		-----	-----
Liquide middelen	2.7.5	2.206.668	2.607.083
		-----	-----
Totaal activa		2.779.952	3.296.839
		=====	=====

PASSIVA		31-12-2018	31-12-2017
		€	€
Reserves en fondsen	2.7.6		
Reserves			
Continuïteitsreserve		1.627.985	1.380.552
Bestemmingsreserve		949.670	1.566.512
Herwaarderingsreserve		44.599	32.599
Bestemmingsfonds		37.047	37.047
		<u>2.659.301</u>	<u>3.016.710</u>
		-----	-----
<u>Kortlopende schulden</u>	2.7.7		
Crediteuren		41.680	52.907
Rekening-courant SFIHG		40.947	188.327
Belastingen en premies sociale verzekeringen		-	3.539
Overige kortlopende schulden en overlopende passiva		38.024	35.356
		<u>120.651</u>	<u>280.129</u>
		-----	-----
Totaal passiva		<u>2.779.952</u>	<u>3.296.839</u>
		=====	=====

2.2 Staat van baten en lasten

		Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
		€	€	€
<u>BATEN</u>				
Baten uit eigen fondsenwerving	2.8.1	-	895.500	955.552
Baten van particulieren	2.8.1	777.718	-	-
Baten van bedrijven	2.8.2	7.820	-	-
Baten van loterijorganisaties	2.8.3	27.486	40.000	42.623
Baten van verbonden organisaties zonder winststreven	2.8.4	223.614	-	-
Baten van andere organisaties zonder winststreven	2.8.5	23.850	15.000	-
Som van de geworven baten		1.060.488	950.500	998.175
Overige baten	2.8.6	12.000	-	-
Som van de baten		1.072.488	950.500	998.175
<u>LASTEN</u>				
Besteed aan doelstellingen				
Eigen activiteiten individuele hulp Nederland	2.4.1	352.093	165.000	136.827
Eigen activiteiten instellingen Nederland	2.4.2	273.880	200.000	157.317
Verstrekke subsidies Nederland	2.4.3	89.000	70.000	75.000
Uitvoeringskosten Nederland	2.4.4	98.848	65.757	49.900
Eigen activiteiten buitenland	2.4.5	235.764	383.490	277.504
Voorlichting en bewustmaking	2.4.6	162.205	193.477	165.184
		1.211.790	1.077.724	861.732
Wervingskosten				
Kosten eigen fondsenwerving	2.4.7	220.371	239.025	234.746
		220.371	239.025	234.746
Kosten beheer en administratie				
	2.4.8	-	-	6
Som van de lasten		1.432.161	1.316.749	1.096.484

2.2 Staat van baten en lasten (vervolg)

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
Saldo voor financiële baten en lasten	-359.673	-	- 98.309
Saldo financiële baten en lasten	2.4.9 -2.264	-10.000	-7.249
Saldo van baten en lasten	<u>-357.409</u>	<u>-356.249</u>	<u>-91.060</u>

2.3 Resultaatbestemming

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
Toevoeging/onttrekking aan:			
Continuïteitsreserve	247.433	-356.249	-91.060
Bestemmingsreserve	-616.842	-	-
Herwaarderingsreserve	12.000	-	-
Bestemmingsfonds	-	-	-
Totaal	<u>-357.409</u>	<u>-356.249</u>	<u>-91.060</u>

2.4 Overzicht lastenverdeling

Bestemming

Doelstelling

Lasten	Paragraaf	Doelstelling		
		Hulpverlening binnenland	Hulpverlening buitenland	Voorlichting
Eigen activiteiten	2.4	418.253	154.518	124.485
SFIHG	2.4	297.217	-	-
Publiciteit en communicatie	2.4	-	-	-
Uitvoeringskosten	2.9.2	29%	28%	13%
Personeelskosten	2.9.3	49568	47.859	22.220
Personeelskosten SFIHG	2.9.3	13.555	-	-
Bestuurskosten	2.9.5	2.805	2.708	1.257
Huisvestingskosten	2.9.6	3.641	3.516	1.632
Kantoorkosten	2.9.7	5.143	4.966	
Algemene kosten	2.9.8	21.998	21.239	9.861
Algemene kosten SFIHG	2.9.8	1.146	-	-
Afschrijvingen MVA	2.9.4	992	958	445
Totale lasten		814.318	235.764	162.206

Doelbestedingspercentage van de baten:

Bestedingen aan doelstellingen/som van de baten

Doelbestedingspercentage van de lasten:

Bestedingen aan doelstellingen/som van de lasten

Wervingskosten baten:

Wervingskosten/som van de geworven baten

Kosten beheer en administratie:

Kosten beheer en administratie/som van de lasten

CONCEPT JAARVERSLAG 2018

Stinafo

's-Gravenhage

Werving baten	Beheer en admini- stratie	Totaal 2018	Begroting 2018	Totaal 2017
Fondsen- werving				
€	€	€	€	€
-	-	697.256	884.247	741.284
-	-	297.217	-	-
133.322	-	133.322	193.477	183.125
30%		100%	100%	100%
51.277	0	170.924	130.500	87.834
-	0	13.555	-	14.092
2.902	0	9.672	11.000	17.158
3.767	0	12.556	19.700	6.978
5.320	0	17.734	12.050	43.227
22.757	0	75.855	45.500	2.780
-	0	1.146	-	2.780
1.027	0	3.422	8.000	2.780
220.371	0	1.432.157	1.304.474	1.096.478
		0%	0%	90.2%
		0%	0%	0%
		0%	0%	24.6%
		0%	0%	0%

2.5 Kasstroomoverzicht

	2018	2017
	€	€
Kasstroom uit activiteiten		
Totaal baten	1.072.488	998.175
Totaal lasten	1.432.161	1.096.484
Overschot	-359.973	- 98.309
Afschrijvingen	11.994	19.988
Cashflow	-347.679	- 78.321
Mutaties in:		
Vorderingen	-33.097	25.688
Crediteuren	-11.227	52.263
Overige kortlopende schulden	-148.251	206.703
Rentelasten en soortgelijke kosten	-192.575	284.654
	2.264	7.249
Totaal kasstroom uit activiteiten	-190.311	213.582
Kasstroom uit investeringen		
Investerings in materiële vaste activa	-5.425	-1.815
Waarderingsverschillen materiële vaste activa	-12.000	-11.000
Totaal kasstroom uit investeringen	-17.425	-12.815
Kasstroom uit financieringen		
Ontvangen aflossingen op leningen u/g	155.000	105.000
Mutatie herwaarderingsreserve		11.000
Mutatie continuïteitsreserve		-1.603.559
Mutatie bestemmingsreserve		1.566.512
Mutatie bestemmingsfonds		-
Totaal kasstroom uit financieringen	155.000	78.953
Totale kasstroom	-400.415	279.720

CONCEPT JAARVERSLAG 2018

Stinafo

's-Gravenhage

	2018	2017
	€	€
Saldo liquide middelen begin	2.607.083	2.327.363
Totale kasstroom	-400.415	279.720
Saldo liquide middelen eind	2.206.668	2.607.083

2.6 Grondslagen van waardering en van bepaling van het resultaat

2.6.1 Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld op basis van Richtlijn 650 voor 'Fondsenwervende organisaties' van de Raad voor de Jaarverslaggeving. Doel van deze Richtlijn is inzicht te geven in de kosten van de organisatie en besteding van de gelden in relatie tot het doel waarvoor die fondsen bijeengebracht zijn. De jaarrekening is opgesteld in euro's. Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

2.6.2 Vergelijkende cijfers

Als gevolg van de implementatie van de nieuwe Richtlijn 650 zijn in de jaarrekening 2018 de volgende wijzigingen verwerkt:

- de presentatie van de staat van baten en lasten is gewijzigd conform het nieuwe model van Richtlijn 650. De aanpassingen hebben geen impact op de omvang van de reserves en fondsen en het saldo van baten en lasten. De aanpassingen hebben met name gevolgen gehad voor de presentatie van de baten (nieuwe indeling naar de aard van de gever).

De cijfers over 2017 zijn waar relevant aangepast om vergelijkbaarheid met het verslagjaar mogelijk te maken.

Grondslagen van waardering

2.6.3 Algemene grondslagen van waardering

Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen de geamortiseerde kostprijs.

2.6.4 Immateriële vaste activa

De kosten en baten van de MIEC campagne hangen samen met het bewustmaken van het publiek en het werven van langlopende machtigingen onder donateurs. De opbrengsten uit deze machtigingen zullen (o.b.v. ervaringen met een eerdere soortgelijke actie) lopen over meerdere jaren en zullen in de eerste jaren hoger zijn dan in de latere jaren. De geactiveerde kosten worden middels afschrijving verdeeld over de toekomstige jaren (de inschrijvingsperiode is 5 jaar). De afschrijving is degressief. Hierdoor zullen de afschrijvingskosten in de eerste jaren hoger zijn dan in latere jaren.

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd op het bedrag van de bestede kosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De jaarlijkse afschrijvingen bedragen een vast percentage van de bestede kosten, zoals nader in de toelichting op de balans is gespecificeerd. De economische levensduur en de afschrijvingsmethode worden aan het einde van elk boekjaar opnieuw beoordeeld.

De afschrijvingen van de immateriële vaste activa gebeurt naar rato conform het volgende schema:

40% eerste jaar

30% tweede jaar

15% derde jaar

10% vierde jaar

2.6.4 Materiële vaste activa

De materiële vaste activa benodigd voor de doelstelling en voor de bedrijfsvoering worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs verminderd met de op basis van de geschatte levensduur bepaalde afschrijvingen, met inachtneming van een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een percentage van deze verkrijgingsprijs.

De panden bestemd voor kantoor en opslag evenals het pand "Bestemd voor besteding" worden met ingang van 1 januari 2011 (cumulatief) gewaardeerd tegen actuele waarde. De actuele waarde wordt bepaald op basis van de WOZ-waarde per 1 januari van het verslagjaar. De eventuele waardestijging c.q. daling worden ten gunste respectievelijk ten laste gebracht van de herwaarderingsreserve. De WOZ waarde van het pand aan de Treilerdarsweg 91 bedroeg per 1 januari 2018 € 189.000 (1 januari 2017 € 182.000). De WOZ-waarde van het pand in Alphen a/ d Rijn bedroeg per 1 januari 2018 € 176.000 (1 januari 2017 € 171.000).

Mocht ten gevolge van waardedalingen de hoogte van de herwaarderingsreserve niet toereikend zijn, zal de waardedaling ten laste van de staat van baten en lasten worden gebracht.

2.6.5 Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs (nominale waarde). Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

De vorderingen hebben een looptijd van korter dan een jaar.

2.6.6 Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

2.6.7 Reserves en fondsen

Reserves betreffen gelden ter vrije besteding van de stichting. Door het bestuur kunnen doelreserves worden aangehouden voor aanwending aan een specifiek doel.

Fondsen betreffen gelden die besteed moeten worden in het kader voor de doelstelling waarvoor deze ter beschikking zijn gesteld. Dit betreft het niet bestede deel van toegekende donaties en andere fondsen en gelden die vastliggen in vaste activa.

2.6.8 Lang- en kortlopende schulden

De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

CONCEPT

Grondslagen van resultaatbepaling

2.6.9 Algemene grondslagen van resultaatbepaling

Het resultaat is bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten, met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

2.6.10 Baten

De baten zijn gevormd door alle aan het verslagjaar toe te rekenen opbrengsten.

Nalatenschappen worden opgenomen in het verslagjaar waarin de omvang van de nalatenschap betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorschotten worden verantwoord in het boekjaar waarin zij worden ontvangen. Verkrijgingen belast met vruchtgebruik worden alleen in de toelichting vermeld. Zij worden pas in de staat van baten en lasten verantwoord bij het einde van het vruchtgebruik of bij eerdere verkoop van de blote eigendom.

2.6.11 Kostentoerekening

De directe en indirecte kosten van publiciteit en fondsenwerving zijn in 2018 volledig geanalyseerd en op aanwending toegerekend aan fondsenwerving en voorlichting. De verdeling van de personeelskosten vindt plaats op basis van tijdsbesteding aan fondsenwerving en voorlichting. De overige personeelskosten en andere uitgaven komen ten laste van beheer en administratie.

Uitvoeringskosten

Voor de toerekening van de uitvoeringskosten wordt de verdeelsleutel 70% voor de doelstelling en 30% voor fondsenwerving gehanteerd. Deze verdeelsleutel is gebaseerd op de tijdsbesteding van de medewerker welke in direct verband staan met de doelstelling. De 70% voor de doelstelling wordt vervolgens aan de verschillende activiteiten toegerekend op basis van de werkelijke bestedingen over het boekjaar.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij de toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiele vaste activa zijn berekend door middel van een vast percentage van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiele vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

De afschrijvingen op de immateriële vaste activa zijn voor 75% verantwoord onder de kosten eigen fondsenwerving en voor 25% onder de kosten met betrekking tot voorlichting en bewustmaking.

CONCEPT

2.7 Toelichting op de balans per 31 december 2018**ACTIVA****VASTE ACTIVA****2.7.1 Immateriële vaste activa**

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Kosten MIEC Campagne	278	8.850
		Kosten MIEC Campagne
		€
Stand per 1 januari 2018		
Aanschafwaarde		172.715
Cumulatieve afschrijvingen		-163.865
		8.850
Mutaties boekjaar 2018		
Afschrijvingen		8.572
		8.572
Stand per 31 december 2018		
Aanschafwaarde		172.715
Cumulatieve afschrijvingen		172.437
		278
Afschrijvingspercentage		
Kosten MIEC Campagne		5-40%

De kosten en baten van de MIEC campagne hangen samen met het bewustmaken van het publiek en het werven van langlopende machtigingen onder donateurs. De opbrengsten uit deze machtigingen zullen (o.b.v. ervaringen met een eerdere soortgelijke actie) lopen over meerdere jaren en zullen in de eerste jaren hoger zijn dan in de latere jaren. De geactiveerde kosten worden middels afschrijving verdeeld over de toekomstige jaren (de inschrijvingsperiode is 5 jaar)/ De afschrijving is degressief. Hierdoor

zullen de afschrijvingskosten in de eerste jaren hoger zijn dan in de latere jaren.

2.7.2 Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa zijn in het hierna volgende schema samengevat:

	Gebouwen en terreinen	Inventaris	Bestemd voor besteding	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2018				
Aanschafwaarde	505.813	104.617	101.521	711.951
Cumulatieve afschrijvingen	-323.813	-96.404	69.479	-350.738
	<u>182.000</u>	<u>8.213</u>	<u>171.000</u>	<u>361.213</u>
Mutaties boekjaar 2018				
Investerings	0	5.425	0	5.425
Afschrijvingen	0	-3.422	0	-3.422
Herwaarderingen	7.000	0	5.000	12.000
Terugname geheel afgeschreven activa		10.338		10.338
Desinvesteringen aanschafwaarde		-10.338		-10.338
	<u>7.000</u>	<u>2.003</u>	<u>5.000</u>	<u>14.003</u>
Stand per 31 december 2018				
Aanschafwaarde	505.813	99.704	0	0
Cumulatieve afschrijvingen	-316.813	-89.488	0	0
	<u>189.000</u>	<u>10.216</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Som der herwaarderingen	34.584	0	79.183	44.599

Het gebouw betreft:

- Treilerdwarsweg 91 te 's-Gravenhage

Bestemd voor besteding betreft:

- Magerhorst 51 te Alphen aan den Rijn

De afschrijvingen zijn berekend op basis van de volgende jaarlijkse afschrijvingspercentages:

Gebouwen (exclusief grond)

PM

CONCEPT JAARVERSLAG 2018

Stinafo

's-Gravenhage

Inventaris	20%
Bestemd voor besteding	PM

2.7.3 Financiële vaste activa

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Lening u/g	0	155.000
Hypothecaire lening u/g	0	10.000
	0	145.000
	2018	2017
	€	€
<i>Leningen u/g</i>		
Saldo per 1 januari	10.000	10.000
Aflossingen	-10.000	
Langlopend deel per 31 december	0	10.000
<i>Hypothecaire lening u/g</i>		
Saldo per 1 januari	145.000	250.000
Aflossingen	-145.000	-105.000
Saldo per 31 december	0	145.000

Toelichting

Beide langlopende leningen u/g zijn in 2018 volledig afgelost.

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
VLOTTENDE ACTIVA		
<u>2.7.4 Vorderingen</u>		
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	-	1.798
Overige vorderingen en overlopende activa		
Te vorderen subsidies	-	875
Nog te ontvangen nalatenschappen	175.940	142.232
Rente	949	5.985
Ziekengeld	-	4.992
Overige	20.901	8.811
	197.790	162.895
<u>2.7.5 Liquide middelen</u>		
ABN AMRO Bank N.V.	2.054.433	2.133.627
ING Bank N.V.	151.843	473.374
Kas	392	82
Saldo per 31 december	2.206.668	2.607.083

De liquide middelen zijn vrij opneembaar.

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)**PASSIVA****2.7.6 Reserves en fondsen**

	2018	2017
	€	€
<u>Reserves</u>		
Continuïteitsreserve		
Saldo per 1 januari	1.380.552	3.075.171
Onttrekking	-	-1.603.559
Mutatie volgens resultaatbestemming	247.433	-91.060
Saldo per 31 december	1.627.985	1.380.552

De continuïteitsreserve wordt gevormd voor dekking van risico's op korte termijn en om zeker te stellen dat ook in de toekomst aan verplichtingen kan worden voldaan. De noodzakelijk geachte omvang van de continuïteitsreserve bedraagt € 1.350.000. Voor het meerdere is een bestedingsplan opgesteld, wat voorziet welke bestedingen er in de komende jaren ten laste van de continuïteitsreserve en ten behoeve van het doel van de stichting worden gedaan.

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve materiële vaste activa	50.000	50.000
Bestemmingsreserve innovatie, reorganisatie en marketing	181.802	200.000
Bestemmingsreserve Bestedingen Nederland	487.433	850.313
Bestemmingsreserve Bestedingen Overzee	230.435	466.199
Saldo per 31 december	949.670	1.566.512

Per 31 december 2017 zijn, conform bestuursbesluit, een viertal bestemmingsreserves gevormd. De dotatie aan deze reserves is ten laste van de continuïteitsreserve gebracht.

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

	2018	2017
	€	€
Bestemmingsreserve materiële vaste activa		
Saldo per 1 januari	50.000	-
Mutatie volgens resultaatbestemming	-	50.000
Saldo per 31 december	50.000	50.000

Deze reserve betreft de eigen middelen die zijn aangewend ter financiering van de materiële vaste activa.

Bestemmingsreserve innovatie, reorganisatie en marketing

Saldo per 1 januari	200.000	-
Mutatie volgens resultaatbestemming	-18.198	200.000
Saldo per 31 december	181.802	200.000

Deze reserve wordt noodzakelijk geacht voor het realiseren van de doelstellingen op lange termijn. Uit deze reserve wordt een deel van de jaarlijkse exploitatiekosten die verband houden met de intensivering van de communicatie gefinancierd.

Bestemmingsreserve Bestedingen Nederland

Saldo per 1 januari	850.313	-
Mutatie volgens resultaatbestemming	-362.880	830.313
Saldo per 31 december	487.433	850.313

Deze reserve wordt noodzakelijk geacht voor doelbesteding in toekomstige jaren aan meer welzijn voor gehandicapte en chronisch zieke kinderen en jongeren in Nederland.

Bestemmingsreserve Bestedingen Overzee

Saldo per 1 januari	466.199	-
Mutatie volgens resultaatbestemming	-235.764	466.199
Saldo per 31 december	230.435	466.199

Deze reserve wordt noodzakelijk geacht voor doelbesteding in toekomstige jaren aan meer welzijn voor gehandicapte en chronisch zieke kinderen en jongeren overzee.

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

	2018	2017
	€	€
Herwaarderingsreserve		
Saldo per 1 januari	32.599	21.599
Mutatie	12.000	11.000
Saldo per 31 december	44.599	32.599

De panden bestemd voor kantoor en opslag evenals het pand 'bestemd voor besteding' worden met ingang van 1 januari 2011 (cumulatief) gewaardeerd tegen actuele waarde. De actuele waarde wordt bepaald op basis van de WOZ-waarde per 1 januari van het verslagjaar. De eventuele waardevermindering c.q. daling wordt ten gunste respectievelijk ten laste gebracht van de herwaarderingsreserve.

De WOZ waarde van het pand aan de Treilerdwarweg 91 bedroeg per 1 januari 2018 € 189.000 (1 januari 2017 € 182.000). De WOZ-waarde van het pand in Alphen a/ d Rijn bedroeg per 1 januari 2018 € 176.000 (1 januari 2017 € 171.000).

Mocht ten gevolge van waardedalingen de hoogte van de herwaarderingsreserve niet toereikend zijn, zal de waardedaling ten laste van de staat van baten en lasten worden gebracht.

Bestemmingsfonds Philip

Saldo per 1 januari	37.047	37.047
Mutatie	-	-
Saldo per 31 december	37.047	37.047

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

2.7.7 Kortlopende schulden

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Crediteuren		
Saldo per 31 december	41.680	52.907
	2018	2017
	€	€
Rekening-courant SFIHG		
Saldo per 1 januari	188.327	-
Mutatie	-147.380	188.327
Rekening-courant SFIHG	40.947	188.327
De SFIHG is een samenwerkingsverband van een viertal goede doelen. Dit samenwerkingsverband heeft tot doel bijdragen te leveren voor het Vervoer van gehandicapte kinderen. Stinafo is de penvoerder van de SFIHG en beheert de financiële middelen.		
	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	-	3.539
Pensioenen	-	-
	-	3.539
Overige schulden en overlopende passiva		
Reservering vakantiegeld	7.283	4.795
Rente en bankkosten	1.401	1.588
Overige	29.340	28.973
Saldo per 31 december	38.024	35.356

2.7.8 Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Overige niet verwerkte verplichtingen

Conform opgave van het bestuur zijn alle materiële lopende verplichtingen opgenomen in de jaarrekening.

Gebeurtenissen na balansdatum

Volgens mededeling van het bestuur hebben zich tussen balansdatum en rapporteringsdatum geen gebeurtenissen of ontwikkelingen voorgedaan die het door de jaarrekening weergegeven beeld van de stichting geheel in belangrijke mate beïnvloeden.

CONCEPT

2.8 Toelichting op de baten

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
BATEN			
<u>2.8.1 Baten van particulieren</u>			
Ontvangsten mailings	266.543	320.000	289.237
Ontvangsten overige acties	621	15.000	3.300
Ontvangsten machtigingen	330.648	340.000	349.486
Schenken	-	25.500	20.500
Nalatenschappen	179.906	210.000	293.029
	<u>777.718</u>	<u>910.500</u>	<u>955.552</u>
<u>2.8.2 Baten van bedrijven</u>			
Ontvangsten mailings	7.820	-	-
	<u>7.820</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>2.8.3 Baten van loterijorganisaties</u>			
Bijdragen uit nationale loterijen	27.486	40.000	42.623
	<u>27.486</u>	<u>40.000</u>	<u>42.623</u>
<u>2.8.4 Baten van verbonden organisaties zonder winststreven</u>			
SFIHG	223.614	-	-
	<u>223.614</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>2.8.5 Baten van overige organisaties zonder winststreven</u>			
Baten van ANBI	8.425	-	-
Baten van overige organisaties zonder winststreven	15.025	-	-
	<u>23.850</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

2.8 Toelichting op de baten

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
<u>2.8.6 Overige baten</u>			
Waarderingsverschil MVA	12.000	-	-
	<u>12.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

LASTEN**2.9 Toelichting op de lasten**

	Gerealiseerd 2018	Begroting 2018	Gerealiseerd 2017
	€	€	€
Besteding aan de doelstelling			
Omschrijving besteding			
<i>Eigen activiteiten individuele hulp Nederland</i>			
Samenwerking met SFIHG	296.719	100.000	100.000
Individuele hulpverlening	25.916	35.000	36.827
Familiedag	29.456	30.000	-
	<u>352.091</u>	<u>165.000</u>	<u>136.827</u>
<i>Eigen activiteiten instellingen Nederland</i>			
Instellingen Nederland	273.880	200.000	157.317
	<u>273.880</u>	<u>200.000</u>	<u>157.317</u>
<i>Verstrekte subsidies Nederland</i>			
Wetenschappelijk onderzoek Kawasaki	89.000	70.000	75.000
	<u>89.000</u>	<u>70.000</u>	<u>75.000</u>
<i>Uitvoeringskosten Nederland</i>			
Uitvoeringskosten Nederland (29%)	98.848	65.757	49.900
	<u>98.848</u>	<u>65.757</u>	<u>49.900</u>

2.9 Toelichting op de lasten

	Gerealiseerd 2018	Begroting 2018	Gerealiseerd 2017
Besteding aan de doelstelling			
Omschrijving besteding	€	€	€
<i>Eigen activiteiten buitenland</i>			
Projecten Suriname	41.111	150.000	73.475
Projecten Antillen / Aruba	30.771	150.000	24.455
Projecten Curaçao	74.980	-	130.570
Projecten Indonesië	7.655	20.000	825
Uitvoeringskosten (28%)	81.246	63.490	48.179
	<u>235.764</u>	<u>383.490</u>	<u>277.504</u>
<i>Voorlichting en bewustmaking</i>			
Mailingskosten (25%)	30.853	20.000	19.491
Verwerkingskosten acceptgiro's	4	4.000	3.192
Afschrijvingskosten MIEC Campagne	4.286	-	8.604
Website en social media	16.255	45.000	30.167
Advieskosten	13.943	30.000	39.246
E-mailingskosten (75%)	26.354	15.000	22.577
Telemarketing (25%)	8.248	10.000	16.861
Overige campagnes en advertenties	17.837	40.000	2.677
Overige kosten voorlichting en bewustmaking	6.705	-	-
Uitvoeringskosten (13%)	37.720	29.477	22.369
	<u>162.205</u>	<u>193.477</u>	<u>165.184</u>

WERVINGSKOSTEN

2.9.2 Kosten eigen fondsenwerving

Mailingskosten (75%)	61.653	60.000	58.474
Verwerkingskosten acceptgiro's	393	10.000	9.575
Afschrijvingskosten MIEC Campagne	4.286	0	8.604
Website en social media (25%)	0	15.000	30.167
Kosten "Direct Dialogue"	32.184	50.000	48.361
Notariskosten nalatenschappen	25	1.000	0
E-mailingskosten (25%)	10.038	5.000	7.526
Telemarketing (75%)	24.743	30.000	50.585
Uitvoeringskosten (30%)	87.049	68.025	51.621

	220.371	239.025	234.746
--	---------	---------	---------

2.9 Toelichting op de lasten (vervolg)**KOSTEN BEHEER EN ADMINISTRATIE**

Omschrijving besteding	Gerealiseerd 2018	Begroting 2018	Gerealiseerd 2017
------------------------	----------------------	-------------------	----------------------

2.9.3 Personeelskosten

Lonen en salarissen	135.108	100.000	66.350
Sociale lasten	33.318	30.000	24.838
Pensioenlasten	11.193	8.000	4.765
Overige personeelskosten	4.859	3.500	3.334
Doorbelaste personeelskosten aan SFIHG	-13.554	-11.000	-11.453
	-----	-----	-----
Aan activiteiten doorbelast	-170.924	-130.500	-87.834

	-	-	-
--	---	---	---

Lonen en salarissen

Bruto lonen	137.090	100.000	100.415
Mutatie vakantiegeldverplichting	10.919	-	7.890
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-12.901	-	-41.080
Ontvangen subsidies	-	-	-875
	-----	-----	-----
	135.108	100.000	66.350

Sociale lasten

Werknemersverzekering	27.366	30.000	18.186
Ziekengeldverzekering	5.952	-	6.652
	-----	-----	-----
	33.318	30.000	24.838

Overige personeelskosten

Kantinekosten	1.918	-	-
Werkkosten	999	-	-
Overige personeelskosten	1.942	3.500	3.334
	-----	-----	-----
	4.859	3.500	24.838

Personeelsleden

Het gemiddeld aantal medewerkers, uitgedrukt in fulltime arbeidskrachten, bedroeg gedurende het boekjaar 2018: 3 (2017: 3).

Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en commissarissen

De leden van het bestuur ontvangen voor hun werkzaamheden geen bezoldiging, alleen een onkostenvergoeding op basis van daadwerkelijk gemaakte kosten.

2.9 Toelichting op de lasten (vervolg)

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
<u>2.9.4 Afschrijvingen materiële vaste activa</u>			
Inventaris	3.422	8.000	2.780
Aan activiteiten doorbelast	-3.422	-8.000	-2.780
	-	-	-
Overige bedrijfslasten			
Bestuurskosten	9.672	11.000	14.092
Huisvestingskosten	12.556	19.700	17.158
Kantoorlasten	17.734	12.050	6.978
Algemene lasten	79.855	45.500	43.233
Aan activiteiten doorbelast	-115.817	-88.250	-81.455
	-	-	6
<u>2.9.5 Bestuurskosten</u>			
Onkostenvergoeding bestuur	4.221	9.000	12.471
Bestuurdersaansprakelijkheid verzekering	1.625	1.000	756
Reis- en verblijfkosten	3.826	1.000	865
	9.672	11.000	14.092
<u>2.9.6 Huisvestingskosten</u>			
Energiekosten	1.146	2.600	2.544
Onderhoud onroerende zaak	520	4.000	1.394
Verzekeringen	2.297	3.100	3.091
Schoonmaak- en servicekosten	3.767	5.000	5.216
Bewakingslasten	807	800	748
Overige vaste lasten onroerende zaak	1.438	1.500	1.424

CONCEPT JAARVERSLAG 2018

Stinafo

's-Gravenhage

Overige huisvestingskosten	2.581	2.700	2.741
	<u>12.556</u>	<u>19.700</u>	<u>17.158</u>

CONCEPT

2.9 Toelichting op de lasten (vervolg)

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
<u>2.9.7 Kantoorkosten</u>			
Kantoorbenodigdheden	682	1.500	1.117
Drukwerk	169	1.500	-
Onderhoud en assuranties inventaris	221	300	269
Automatiseringslasten	6.937	3.500	1.274
Telefoonkosten	1.862	3.000	2.848
Portokosten	1.149	1.500	1.470
Contributies en abonnementen	4.608	750	-
Overige kantoorkosten	2.105	-	-
	<u>17.733</u>	<u>12.050</u>	<u>6.978</u>
<u>2.9.8 Algemene kosten</u>			
Verzekeringen	60	100	90
Advertentiekosten	817	-	-
Representatiekosten	2.707	2.000	3.099
Workshops en cursussen	-	1.600	-
Advieskosten	4.088	-	-
Juridische kosten	181	-	2.060
Innovatiekosten	18.198	-	-
Accountantskosten	21.604	26.000	26.441
Administratiekosten	12.220	9.500	9.544
Belastingen en heffingen	-	600	74
Bankkosten	15.980	1.700	1.732
Overige kosten	-	4.000	193
	<u>75.855</u>	<u>45.500</u>	<u>43.233</u>
<u>2.4.9 Financiële baten</u>			
Rente bank	1.622	10.000	1.461
Rentebaten leningen u/g	642	-	5.788
	<u>2.264</u>	<u>10.000</u>	<u>7.249</u>

CONCEPT JAARVERSLAG 2018

Stinafo

's-Gravenhage

Vastgesteld en goedgekeurd te 's-Gravenhage op .. - .. -

De heer H.H.A.S. van Bijnen
Voorzitter

De heer
Secretaris

De heer N. Teunissen
Penningmeester

Mevrouw M. Rota
Bestuurslid

De heer A. Bruijns
Bestuurslid

3. OVERIGE GEGEVENS

3.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

CONCEPT

CONCEPT

CONCEPT

BIJLAGE

Begroting 2018

	Begroting 2019	Realisatie 2018	Begroting 2018
	€	€	€
<u>BATEN</u>			
Baten van particulieren	805.000	777.718	895.500
Baten van bedrijven	15.000	7.820	0
Baten van loterijorganisaties	25.000	27.486	40.000
Baten van verbonden organisaties zonder winststreven	263.900	223.614	0
Baten van andere organisaties- zonder-winststreven	15.000	23.850	15.000
Som van de geworven baten	1.123.900	1.060.488	950.500
Overige baten	0	12.000	0
Som van de baten	1.123.900	1.072.488	950.500
<u>LASTEN</u>			
Besteed aan doelstellingen			
Eigen activiteiten individuele hulp Nederland	403.900	352.093	165.000
Instellingen Nederland	300.000	273.880	200.000
Wetenschappelijk onderzoek Nederland	90.000	89.000	70.000
Uitvoeringskosten Nederland	66.370	98.848	65.757
Eigen activiteiten buitenland	386.370	235.764	383.490
Voorlichting en bewustmaking	241.741	162.205	193.477
Besteed aan doelstellingen	1.488.381	1.211.790	1.077.724
Wervingskosten	160.256	220.371	239.025
Kosten beheer en administratie	59.684	0	0
Som van de lasten	1.708.321	1.432.161	1.316.749
Saldo voor financiële baten en lasten	-584.421	-359.673	-366.249
Saldo financiële baten en lasten	2.000	2.264	10.000
Saldo van baten en lasten	-582.421	-357.409	-356.249