

**Stichting G.W. Melchersfonds- Sociale groepsvakanties
JAARREKENING 2017**

Amsterdam, mei 2018

Inhoudsopgave

Bestuursverslag	21
------------------------	----

Jaarrekening 2017

1.	Balans per 31 december 2017	24
2.	Staat van baten en lasten over 2017	26
3.	Staat van herkomst en besteding van middelen	27
4.	Algemene toelichting	28
5.	Toelichting op de balans per 31 december 2017	30
6.	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017	32
7.	Controle verklaring accountant	36

BESTUURSVERSLAG (beknopt)

Amsterdam, mei 2018

Geachte lezers,

Hierbij treft u de jaarrekening van Sociale groepsvakanties aan.

De eerste jaarrekening sinds een lange periode. De Stichting waarin de activiteiten zijn ondergebracht bestaat sinds 10-09-1954 maar er vonden de laatste jaren geen activiteiten meer plaats. Om deze reden was de administratie gesloten en de bankrekening opgeheven. In 2017 zijn echter de activiteiten van de jaren bestaande werkgroep sociale groepsvakanties ondergebracht in deze stichting die dan ook in het economisch verkeer handelt onder de naam Sociale Groepsvakanties. Dit is dan ook de reden dat deze jaarrekening wel een voorgaand jaar kent, de cijfers van de werkgroep over 2016 zijn hierin opgenomen.

Een uitgebreid verslag van de activiteiten over 2017 treft u aan in het jaarverslag. Dat jaarverslag is te hanteren als uitbreiding op dit bestuursverslag. In dat jaarverslag valt te lezen dat voor 2018 weer weken worden gepland. Om de continuïteit van de activiteiten te borgen zullen de inspanningen om giften en legaten te ontvangen versterkt worden. Eeveneens zal er bij het Ministerie van SoZaWe subsidie worden aangevraagd dit in het kader van de regeling "Kansen voor alle kinderen".

Het bestuur verwacht dat de stichting nog vele jaren de activiteiten kan uitvoeren, deels doordat de behoefte bestaat, maar deels ook door het opgebouwde (relatie) netwerk en het bewezen nut. Uiteraard bestaat er het risico dat financiers besluiten hun geld in andere projecten te steken. Het bestuur is hier zeer alert op en zal tegelijkertijd trachten aanvullende financieringsbronnen te verkrijgen.

2017 is afgesloten met een exploitatieresultaat van € 10.464,- wat € 21.033,- gunstiger is dan begroot. De verschillen laten zich globaal als volgt verklaren:

Baten:

Hogere baten andere organisaties	€ 12.900,00
Minder besteed aan doelstellingen	€ 12.900,00
Hogere baten van bedrijven	€ 1.000,00
sub-totaal	€ 26.800,00

lasten:

Hogere kosten beheer	€ 5.900,00
sub-totaal	€ 5.900,00

€ 20.900,00

De hogere baten van andere bedrijven en hogere kosten van beheer hebben een eenmalig karakter.
Dit is ontstaan door de gift van Nivon ten behoeve van de statutenwijziging en hernieuwde website.

Liquiditeit:

De liquiditeitspositie van de stichting met € 41.390,- goed. Het Bestuur heeft daarmee de continuïteit voor 2018 gewaarborgd.

Bestuur, directie en toezichthoudend orgaan:

Het bestuur bestuurt de stichting. Hiervoor geldt dat de leden van het bestuur gelijk zijn aan de leden van het Nivon bestuur. Feitelijk is er, behoudens onder andere de externe accountant, geen toezichthoudend orgaan. In de praktijk legt echter het stichtingsbestuur ook jaarlijks verantwoording af aan de Nivonraad (zie Nivon), zodat impliciet kan worden gesteld dat het toezicht alsook de commissies gelijk is aan de vereniging Nivon.

Het financieel statuut zoals dat door de Nivonraad is vastgesteld is dan ook intergraal van toepassing.

De leden van het bestuur zijn onbezoldigd.

Bij de uitvoering van hun functies gelden voor alle functionarissen de statuten van de stichting.

De uitvoering van de dagelijkse operationele activiteiten in in handen van een werkgroep. Deze werkgroep bestaat volledig uit vrijwilligers.

De dagelijkse leiding van de werkorganisatie is in handen van een door het bestuur aangestelde directie.

De directie bestond op 31 december 2017 uit 1 persoon, de heer R.J. Manuel (1959).

De directie is in dienst bij vereniging Nivon en ontvangt, uit hoofde van de directie van de stichting geen beloning.

Samenstelling bestuur:

Per 31 december 2017 bestaat het bestuur uit 9 personen:

M G de Jager

B J Lindeman

H A Boerendonk

H G M Schaaf

A G van Zanten

J C M Bras

A M Borghuis

C Schep

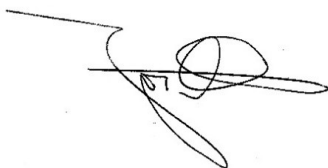
M E Minkes

Hoogachtend,

Namens het Bestuur,

Jos Bras,

Ron Manuel,



Penningmeester

Directeur

Jaarrekening 2017 (alle bedragen luiden in euro's)

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
VASTE ACTIVA		
Vorderingen		
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>1.500</u>	<u>1.858</u>
	1.500	1.858
Liquide middelen	41.390	27.367
	<u>42.890</u>	<u>29.225</u>

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
PASSIVA		
Reserves en fondsen		
Continuïteitsreserve	18.550	27.842
Bestemmingsreserves		
Voorziening spelmateriaal	1.078	1.321
Voorziening onderhoud en jubileum	20.000	
	21.078	1.321
Kortlopende schulden		
Overlopende passiva	<u>3.263</u>	<u>62</u>
	3.263	62
	<u>42.890</u>	<u>29.225</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	<u>werkelijk 2017</u>	<u>begroot 2017</u>	<u>werkelijk 2016</u>
Baten (activiteit gebonden):			
-Baten van particulieren	10	0	
-Baten van bedrijven	11.000	10.000	
-Baten van andere organisaties zonder winststreven	<u>64.063</u>	<u>51.120</u>	<u>57.441</u>
	75.073	61.120	57.441
Som van de (geworven) baten			
Lasten (activiteit gebonden):			
Besteed aan doelstellingen	<u>54.250</u>	<u>67.189</u>	<u>54.498</u>
Wervingskosten	1.392	0	0
Kosten beheer en administratie	8.968	4.500	618
Som van de lasten	64.610	71.689	55.116
Saldo voor financiële baten en lasten	<u>10.464</u>	<u>-10.569</u>	<u>2.325</u>
Saldo financiële baten en lasten			
Saldo van baten en lasten	<u>10.464</u>	<u>-10.569</u>	<u>2.325</u>
Bestemming saldo van baten en lasten:			
Toevoeging/ onttrekking aan:			
-continuïteitsreserve	10.706	-10.569	2.666
-bestemmingsreserves	<u>-243</u>	<u>0</u>	<u>-341</u>
	<u>10.464</u>	<u>-10.569</u>	<u>2.325</u>

Staat van herkomst en besteding van middelen

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Herkomst		
Afname vorderingen	358	
Toename schulden korte termijn	3.201	
Resultaat	10.464	2.325
	<u>14.023</u>	<u>2.325</u>
Besteding		
Toename vorderingen		627
Afname schulden korte termijn		3.779
Mutatie reserves en fondsen		-496
	<u>-</u>	<u>3.910</u>
Mutatie geldmiddelen	<u><u>14.023</u></u>	<u><u>1.584-</u></u>
Liquide middelen aanvang verslagjaar	27.367	28.951
Liquide middelen ultimo verslagjaar	41.390	27.367
Mutatie liquide middelen verslagjaar	<u><u>14.023</u></u>	<u><u>1.584-</u></u>

TOELICHTING OP DE JAARREKENING

Doel en aard van activiteiten

De stichting draagt de Naam: Stichting G.W. Melchers Fonds, maar handelt onder de naam **Sociale Groepsvakanties**.

Sociale Groepsvakanties stelt zich ten doel:

Het organiseren, coördineren en faciliteren van groepsreizen en -vakanties

voor kinderen in de leeftijd tot 14 jaar jaar uit gezinnen die langdurig van een minimuminkomen moeten leven.

Het financieren van vakanties in vakantiehuizen en/of kampeerterreinen van Nivon voor mensen met een langdurig laag inkomen.

De Stichting tracht deze doelstelling te bereiken door:

- a. het regelen van accommodaties en vervoer
- b. het werven en trainen van vrijwilligers
- c. fondswerving
- d. het onderhouden van contact met Vluchtelingen Werk Nederland
- e. het evalueren en waar nodig nadien verbeteren van de georganiseerde groepsreizen en -vakanties

En al hetgeen tot één en ander behoort, daarmee verband houdt of daaraan bevordelijk kan zijn, één en ander in de ruimste zin van het woord.

De Stichting is opgericht op 10 september 1954 en ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel te Amsterdam onder nummer 41197584. Het RSIN nummer is 8057 88 256

Bij beschikking van de belastingdienst werd de Anbi status tegekend met ingang van 1 januari 2017.

De stichting is niet verplicht de SBF code Goed Bestuur na te leven, maar handelt wel volledig in overeenstemming met deze code.

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Deze jaarrekening is opgesteld conform de Richtlijn 650 Fondsenwervende organisaties.

Van toepassing is hoofdstuk C2 Kleine fondsenwervende organisaties.

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten in gehele euro's.

Grondslagen voor de waardering van de activa en passiva

Algemeen

Voor zover niet anders vermeld, is de waardering van de activa en passiva tegen nominale waarde.

Overige vorderingen en overlopende activa

Overige vorderingen en overlopende activa zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde, zolang onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid. Het betreft vorderingen met een looptijd van ten hoogste één jaar.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien niet anders vermeld, staan deze ter vrije beschikking en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Reserves en fondsen

De reserves en fondsen mogen alleen worden aangewend binnen het kader van de doelstelling van de Stichting.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves omvatten het gedeelte van het resultaat waaraan door het bestuur middels een bestuursbesluit een specifieke bestemming is toegewezen.

Bestemmingsfondsen

Donaties en giften waarvan door een derde partij (dus niet door het bestuur) de bestemming (oormerking) is bepaald, worden verantwoord als bestemmingsfondsen. De vorming van een bestemmingsfonds vindt via het resultaat plaats. Per ultimo 2017 en 2018 zijn er geen bestemmingsfondsen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders gemeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Bij de bepaling van het exploitatieresultaat zijn de kosten / opbrengsten toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Baten worden opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en verliezen die hun oorsprong vinden het einde van het verslagjaar worden in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Activiteitgebonden baten

Hierin zijn alle baten opgenomen die samenhangen met de ontplooiende activiteiten.

Activiteitgebonden lasten

Hierin zijn alle rechtstreeks toerekenbare lasten opgenomen die samenhangen met de gerealiseerde activiteiten.

Giften en donaties

De giften en donaties worden verantwoord in het jaar van ontvangst.

Financiële baten en lasten

Dit betreft de ontvangen rente op tegoeden, de aan derden betaalde rente, alsmede de waardewijzigingen.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

VLOTTENDE ACTIVA

	2017	2016
Overige vorderingen en overlopende activa		
Nog te ontvangen bedragen	1.500	1.858
<i>Saldo per 31 december</i>	1.500	1.858

	2017	2016
Liquide middelen		
Liquide middelen centraal beschikbaar	5.104	-
Liquide middelen bij werkgroep	36.286	27.367
<i>Saldo per 31 december</i>	41.390	27.367

PASSIVA**Reserves en fondsen****Continuïteitsreserve**

	2017	2016
Saldo per 31 december 2016	27.843	25.177
Mutatie exploitatieresultaat over boekjaar	10.464	2.325
Onttrekking t.b.v. onderhoud en jubileum, bestuursbesluit 8 mei 2018	-20.000	
Uit de bestemmingsreserves	243	341
<i>Saldo per 31 december 2017</i>	18.550	27.843

Bestemmingsreserves

	2017	2016
<i>Spelmateriaal</i>		
Saldo per 31 december 2016	1.321	1.662
Uit de bestemming van het exploitatieresultaat	-243	-341
Ontrekking bestemmingsreserve	-	-
<i>Saldo per 31 december 2017</i>	1.078	1.321

Onderhoud en jubileum

Saldo per 31 december 2016	-	-
Uit de algemene reserve, besluit 8 mei 2018	20.000	
Ontrekking bestemmingsreserve		-
<i>Saldo per 31 december 2017</i>	20.000	-

KORTLOPENDE SCHULDEN

	2017	2016
Overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	3.263	62
<i>Saldo per 31 december</i>	3.263	62

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

ACTIVITEITEN

	<u>werkelijk 2017</u>	<u>begroot 2017</u>	<u>werkelijk 2016</u>
Activiteitgebonden baten:			
Bijdragen derden Sociale groepsvakanties	64.063	51.120	57.441
<i>Totaal</i>	<u>64.063</u>	<u>51.120</u>	<u>57.441</u>

Analyse van de afwijkingen ten opzichte van begroting:

Ten opzichte van de begroting zijn er beduidend meer bijdragen toegezegd en ontvangen.
Een onverwachte bijdrage over 2016 van € 1.250,- is eveneens in 2017 verwerkt.

	<u>werkelijk 2017</u>	<u>begroot 2017</u>	<u>werkelijk 2016</u>
Activiteitgebonden lasten:			
Directe lasten activiteiten	<u>54.250</u>	<u>67.189</u>	<u>54.498</u>

De nadere specificatie van de bovenstaande baten- en lastengroepen is als volgt:

Directe lasten activiteiten

Kosten locaties activiteiten	31.491	40.114	33.513
Kosten catering activiteiten	10.143	12.075	9.799
Reiskosten activiteiten	5.509	6.500	4.650
Programmakosten activiteiten	6.864	8.500	6.195
Materiaalkosten activiteiten	243	-	341
<i>Totaal</i>	<u>54.250</u>	<u>67.189</u>	<u>54.498</u>

Analyse van de afwijkingen ten opzichte van begroting:

In belangrijke mate hebben de lagere kosten voor de locaties bijdragen aan deze onderschrijding.

PRIMAIRE BATEN

	werkelijk 2017	begroot 2017	werkelijk 2016
Bijdragen derden Sociale groepsvakanties	64.063	51.120	57.441

Analyse van de afwijkingen ten opzichte van begroting;

Ten opzichte van de begroting zijn er beduidend meer bijdragen toegezegd en ontvangen.

Een onverwachte bijdagrage over 2016 van € 1.250,- is eveneens in 2017 verwerkt.

	werkelijk 2017	begroot 2017	werkelijk 2016
Overige primaire baten			
Baten van bedrijven	11.000	10.000	-
Giften, legaten en donaties van particulieren	10	-	-
<i>Totaal</i>	11.010	10.000	0

Analyse van de afwijkingen ten opzichte van begroting

Deze verschillen geven geen aanleiding om toe te lichten

	werkelijk 2017	begroot 2017	werkelijk 2016
Overige kosten			
Organisatiekosten (kosten van beheer en administratie)	7.639	3.000	-
Bureaunkosten (kosten van beheer en administratie)	1.329	1.500	618
Publiciteit (wervingskosten)	1.392	-	-
<i>Totaal</i>	10.360	4.500	619

	werkelijk 2017	begroot 2017	werkelijk 2016
Organisatiekosten			
Accountantskosten	3.025	-	-
Advieskosten	1.474	-	-
Bestuurskosten	194	-	-
Automatiseringskosten/website	2.946	-	-
<i>Totaal</i>	7.639	0	0

Analyse van de afwijkingen ten opzichte van begroting

De (eenmalige) organisatie kosten zijn het gevolg van de impuls om de stichting nieuw leven in te blazen. Hier tegenover staat een bijdrage die verwerkt is onder bijdrage van bedrijven.

	werkelijk 2017	begroot 2017	werkelijk 2016
Bureaunkosten			
Kantoorbenodigdheden en administratiekosten	1.329	1.500	618
<i>Totaal</i>	1.329	1.500	618

Analyse van de afwijkingen ten opzichte van begroting;

Daar waar mogelijk vindt kritische beoordeling plaats van de uitgaven. De kosten lopen goed in de pas met de begroting.

	<u>werkelijk 2017</u>	<u>begroot 2017</u>	<u>werkelijk 2016</u>
Publiciteitkosten			
Advertentie/publiciteits	<u>1.392</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Analyse van de afwijkingen ten opzichte van begroting;

In 2017 is veel energie gestopt in publiciteit.

	<u>werkelijk 2017</u>	<u>begroot 2017</u>	<u>werkelijk 2016</u>
Financiële baten en lasten			
Interestbaten	-	-	-
Interestlasten	-	-	-
<i>Totaal</i>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Analyse van de afwijkingen ten opzichte van begroting

Niet van toepassing