

**Stichting G.W. Melchersfonds- Sociale groepsvakanties
JAARREKENING 2018**

Amsterdam, 5 februari 2019

Inhoudsopgave

Bestuursverslag	18
Jaarrekening 2018	
1. Balans per 31 december 2018	21
2. Staat van baten en lasten over 2018	23
3. Algemene toelichting	24
4. Toelichting op de balans per 31 december 2018	27
5. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	30
6. Controle verklaring accountant	34

BESTUURSVERSLAG (beknopt)

Amsterdam, 5 februari 2019

Geachte lezers,

Hierbij treft u de jaarrekening 2018 van Sociale groepsvakanties aan.

Deze jaarrekening geeft een beeld van de totale financiële zaken van de Stichting. De activiteiten staan uitgebreid beschreven in het jaarverslag van de werkgroep. Dat jaarverslag is te hanteren als uitbreiding op dit bestuursverslag. In dat jaarverslag valt te lezen dat voor 2019 weer weken worden gepland. Om de continuïteit van de activiteiten te borgen zullen de inspanningen om giften en legaten te ontvangen versterkt worden.

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 kwalificeert dit risico als het enige risico van materieel belang. Het bestuur is hier zeer alert op en zal tegelijkertijd trachten aanvullende financieringsbronnen te verkrijgen. De communicatie met belanghebbenden en subsidiegevers is intensief en sterk informatief.

2018 is afgesloten met een exploitatieresultaat van € 13.256,-,- wat € 23.825,-,- gunstiger is dan begroot. De verschillen laten zich globaal als volgt verklaren:

Baten:

Hogere baten andere organisaties	€ 34.900,00
Hogere baten van particulieren	€ 3.200,00
sub-totaal	€ 38.100,00

lasten:

Hogere kosten beheer	€ 100,00
Lagere baten van bedrijven	€ 10.000,00
Meer besteed aan doelstellingen	€ 4.500,00
sub-totaal	€ 14.600,00

€ 23.500,00

Bij het vaststellen van de begroting 2018 was niet bekend of gewenste donaties en subsidies zouden worden ontvangen. Dat bleek, net als eerdere jaren, positief uit te vallen (baten van andere organisaties). Nivon hoefde dan ook niet tot uitkering van de garantstelling (baten van bedrijven) over te gaan. Dit maakt de verschillen ten opzichte van de begroting fors.

Liquiditeit:

De liquiditeitspositie van de stichting is met € 41.436,- goed. Het Bestuur heeft daarmee de continuïteit voor 2019 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 integraal 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 is 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 2018 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 2018 bestaat het bestuur uit 9 personen:

M G de Jager

B J Lindeman

H A Boerendonk

H G M Schaaf

H M Verschuur

J C M Bras

A M Borghuis

C Schep

M E Minkes

De stichting "Sociale Groepsvakantie":

In 1954 is door het toenmalige bestuur van het NIVON de Stichting G.W. Melchers Fonds opgericht met als doel vakanties voor sociale minima te organiseren. Vele jaren heeft deze stichting een slapend bestaan geleid, maar het NIVON heeft deze slapende stichting in 2017 nieuw leven ingeblazen door het wijzigen van de statuten en er is een ANBI-status aangevraagd en toegekend. Naar buiten toe wordt de naam "Sociale Groepsvakantie" gebruikt.

De Werkgroep Sociale Groepsvakanties

Als werkgroep van het NIVON werden vanaf 2007 jaarlijks vakanties geregeld. Eerst voor kinderen en vanaf 2009 voor vluchteling eenoudergezinnen met kinderen tot en met 12 jaar. Deze activiteiten van de werkgroep vallen vanaf 2018 daadwerkelijk onder de paraplu van de Stichting G.W. Melchers Fonds.

Doel Sociale Groepsvakanties

In 2018 heeft de werkgroep 6 vakantieweken in één van de NIVON-huizen gecoördineerd, in samenwerking met VluchtelingenWerk Nederland, voor vluchtelinggezinnen die nog in AZC's wonen en/of zelfstandig in een gemeentemaar nog begeleid worden door VluchtelingenWerk.

Doelgroep is eenoudergezinnen met kinderen in de leeftijd tot en met 12 jaar.

Nieuw in 2018: er zijn 2 vakantieweken verzorgd voor gezinnen, zowel eenouder- als

tweeoudergezinnen, met kinderen in de leeftijd tot en met 14 jaar, die langdurig van een minimuminkomen moeten leven.

Nevendoel is om deze groepen uit hun (veelal) sociale isolement te halen, waardoor ze krachtiger

terugkeren na een vakantie met lotgenoten. Het (neven)doel kan bereikt worden door de inzet van vele vrijwilligers die

de beginselen van het NIVON ondersteunen.

In het jaarverslag van de werkgroep wordt uitgebreid ingegaan welke doelstelling de stichting heeft en hoe dat bereikt wordt. De stichting is sterk afhankelijk van de inkomsten van donateurs en subsidiegevers. Zonder deze bijdragen zou de stichting haar doelstelling niet kunnen verwezenlijken. Vooralsnog bestaat er geen aanleiding om te veronderstellen dat de continuïteit niet gewaarborgd is. Mocht echter blijken dat donateurs en / of subsidiegevers niet meer bereid zijn hun bijdrage te leveren, dan kan dit het einde van de activiteiten van de stichting inhouden. De stichting heeft een beperkt eigen vermogen. Met externe belanghouders zijn echter intensieve contacten en signalen kunnen dan ook snel in passende acties worden omgezet, mocht dat nodig zijn.

De doelen uit het meerjarenbeleid zijn ook in 2018 weer bereikt en voor 2019 zijn de vooruitzichten gelijklopend.

De stichting tracht haar doelen te bereiken door zo min mogelijk uitgaven te doen in het kader van zogenaamde beheerkosten.

De verhouding van kosten besteed aan beheer en doelstelling bedraagt 6/94. In de ogen van het bestuur een prima verhouding.

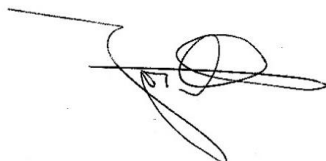
Een kleine 4% van de totale kosten is het gevolg van de verplichte accountantscontrole, zodat 2% de feitelijke kosten van beheer zijn. Dit sluit goed aan bij de gewenste verhoudingen.

Hoogachtend,

Namens het Bestuur,

Jos Bras,

Ron Manuel,



Penningmeester

Directeur

Jaarrekening 2018 (alle bedragen luiden in euro's)

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	<u>31 december 2018</u>	<u>31 december 2017</u>
VASTE ACTIVA		
(1) Vorderingen		
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>4.526</u>	<u>1.500</u>
	4.526	1.500
(2) Uitstaande leningen	<u>10.000</u>	<u> </u>
	10.000	-
(3) Liquide middelen	41.436	41.390
	<u>55.963</u>	<u>42.890</u>

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	<u>31 december 2018</u>	<u>31 december 2017</u>
PASSIVA		
(4) Reserves en fondsen		
Continuïteitsreserve	36.483	18.550
Bestemmingsreserves		
bestemmingsreserve spelmateriaal	2.500	1.078
bestemmingsreserve deskundigheidsbevorderi	8.700	
bestemmingsreserve programma highlights	5.200	
bestemmingsreserve onderhoud en jubileum	-	20.000
	16.400	21.078
(5) Kortlopende schulden		
Overlopende passiva	<u>3.080</u>	<u>3.263</u>
	3.080	3.263
	<u>55.963</u>	<u>42.890</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	<u>werkelijk 2018</u>	<u>begroot 2018</u>	<u>werkelijk 2017</u>
(6) Baten (activiteit gebonden):			
-Baten van particulieren	3.178	0	10
-Baten van bedrijven	0	10.000	11.000
-Baten van andere organisaties zonder winststreven	86.020	51.120	64.063
	<u>89.197</u>	<u>61.120</u>	<u>75.073</u>
Som van de (geworven) baten			
(7) Lasten (activiteit gebonden):			
Besteed aan doelstellingen	<u>71.696</u>	<u>67.189</u>	<u>54.250</u>
Wervingskosten	0	0	1.392
Kosten beheer en administratie	4.585	4.500	8.968
Som van de lasten	76.281	71.689	64.610
Saldo voor financiële baten en lasten	<u>12.917</u>	<u>-10.569</u>	<u>10.464</u>
Saldo financiële baten en lasten	338		
Saldo van baten en lasten	<u>13.256</u>	<u>-10.569</u>	<u>10.464</u>
Bestemming saldo van baten en lasten:			
Toevoeging/ onttrekking aan:			
-continuïteitsreserve	-2.066	-10.569	10.706
-bestemmingsreserve deskundigheidsbevordering	8.700		
-bestemmingsreserve programma highlights	5.200		
-bestemmingsreserve spelmateriaal	1.422	0	-243
	<u>13.256</u>	<u>-10.569</u>	<u>10.464</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 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 toegekend 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.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa wordt gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, onder aftrek van de jaarlijkse afschrijvingen. De afschrijvingen worden berekend op basis van de geschatte economische levensduur van het desbetreffende activa item.

Voorraden

De voorraden worden bepaald aan de hand van de per ultimo boekjaar fysiek aanwezige goederen tegen de historische kostprijs. Indien nodig wordt er een voorziening getroffen voor eventuele lagere verkoopwaarde.

Overige vorderingen en overlopende activa

Overige vorderingen en overlopende activa zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonodig 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 2016 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 vóór 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 ontplooidde activiteiten.

Activiteitgebonden lasten

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

Contributie inkomsten

Onder de contributie inkomsten worden verstaan die aan derden in rekening gebrachte bedragen voor geleverde diensten. Deze baten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Subsidies

De subsidies worden verantwoord op basis van de toekenningen en voorzover zij in het verslagjaar opeisbaar zijn.

Giften en donaties

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

Overige inkomsten

Onder de overige inkomsten worden verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor geleverde diensten. De overige baten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Afschrijving

De afschrijvingen op de materiële vaste activa worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de verschillende activa, rekening houdend met de verwachte economische levensduur daarvan.

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 2018

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
(1) Overige vorderingen en overlopende activa		
Nog te ontvangen bedragen	4.244	1.500
Vooruitbetaalde kosten 2019	282	-
<i>Saldo per 31 december</i>	<u>4.526</u>	<u>1.500</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
(2) Uitstaande leningen	10.000	0
Saldo per 31 december	<u>10.000</u>	<u>0</u>

Een deel van de geldmiddelen is uitgezet bij Stichting Natuurvriendenhuizen en Kampeerterreinen (Stichting NVH).
De middelen zijn per kwartaal opvraagbaar en zijn in 2018 rentedragend (4,06%).

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
(3) Liquide middelen		
Liquide middelen centraal beschikbaar	37.574	5.104
Liquide middelen bij werkgroep	3.862	36.286
<i>Saldo per 31 december</i>	<u>41.436</u>	<u>41.390</u>

PASSIVA

(4) Reserves en fondsen

Continuïteitsreserve

	2018	2017
Saldo per 31 december 2017	18.550	27.843
Mutatie exploitatieresultaat over boekjaar	-2.066	10.464
Onttrekking t.b.v. onderhoud en jubileum, bestuursbesluit 8 mei 2018	-	-20.000
Uit de bestemmingsreserves o.b.v. bestuursbesluit dd 05-02-2019	20.000	243
<i>Saldo per 31 december 2018</i>	36.483	18.550

Deze reserve wordt aangehouden om bij terugtrekkende subsidiegevers een aantal weken te kunnen financieren.

Bestemmingsreserves

	2018	2017
<i>Spelmateriaal</i>		
Saldo per 31 december 2017	1.078	1.321
Uit de bestemming van het exploitatieresultaat	1.422	-243
Onttrekking bestemmingsreserve	-	-
<i>Saldo per 31 december 2018</i>	2.500	1.078

Deze reserve wordt aangehouden om spelmateriaal te kunnen aanschaffen indien de bestaande middelen versleten zijn of ontbreken.

	2018	2017
<i>Deskundigheidsbevordering</i>		
Saldo per 31 december 2017	-	-
Uit de bestemming van het exploitatieresultaat	8.700	-
Onttrekking bestemmingsreserve	-	-
<i>Saldo per 31 december 2018</i>	8.700	0

Het is van groot belang dat de vrijwilligers betrokken bij de begeleiding van vluchtelingen of minima, goed getraind zijn om de diverse groepen goed te kunnen begeleiden. Uitgegaan wordt van 87 begeleiders.

	2018	2017
<i>Programma highlights</i>		
Saldo per 31 december 2017	-	-
Uit de bestemming van het exploitatieresultaat	5.200	-
Ontrekking bestemmingsreserve	-	-
<i>Saldo per 31 december 2018</i>	5.200	0

Deze reserve wordt gevormd om extra educatieve of culturele activiteiten te kunnen bekostigen.

<i>Onderhoud en jubileum</i>		
Saldo per 31 december 2017	20.000	-
Uit de algemene reserve, besluit 8 mei 2018		20.000
Toegevoegd aan de algemene reserve	-20.000	
Ontrekking bestemmingsreserve		
<i>Saldo per 31 december 2018</i>	-	20.000

(5) KORTLOPENDE SCHULDEN

	2018	2017
Overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	3.080	3.263
<i>Saldo per 31 december</i>	3.080	3.263

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

ACTIVITEITEN

	werkelijk 2018	begroot 2018	werkelijk 2017
(6) Activiteitgebonden baten:			
Bijdragen derden Sociale groepsvakanties	89.197	51.120	64.063
<i>Totaal</i>	89.197	51.120	64.063

Analyse van de afwijkingen ten opzichte van begroting:

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

Met name een subsidie van het ministerie van SOZawe van € 24.762,- was niet ingecalculeerd.

	werkelijk 2018	begroot 2018	werkelijk 2017
(7) Activiteitgebonden lasten:			
Directe lasten activiteiten	71.696	67.189	54.250

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

Directe lasten activiteiten

Kosten locaties activiteiten	36.582	40.114	31.491
Kosten catering activiteiten	11.940	12.075	10.143
Reiskosten activiteiten	7.165	6.500	5.509
Programmakosten activiteiten	11.919	8.500	6.864
Materiaalkosten activiteiten	4.090	-	243
<i>Totaal</i>	71.696	67.189	54.250

Analyse van de afwijkingen ten opzichte van begroting:

In belangrijke mate hebben de extra bijdragen en subsidies mogelijk gemaakt meer activiteiten en bijbehorende materialen te ontwikkelen/ aan te schaffen.

PRIMAIRE BATEN

	werkelijk 2018	begroot 2018	werkelijk 2017
Bijdragen derden Sociale groepsvakanties	86.019	51.120	64.063
Baten van subsidies van overheden	24.762		
Baten van andere verbonden organisaties zonder winststreven	61.257	51.120	64.063
	86.019	51.120	64.063

Analyse van de afwijkingen ten opzichte van begroting;

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

Met name een eenmalige subsidie van het ministerie van SOZawe van € 24.762,- was niet ingecalculeerd.

In het jaarverslag van de werkgroep is een uitgebreide opsomming opgenomen van de diverse bijdragen van derden.

De baten van andere verbonden organisaties zijn incidenteel, maar komen al voor een reeks van jaren voor.

	werkelijk 2018	begroot 2018	werkelijk 2017
Overige primaire baten			
Baten van bedrijven	-	10.000	11.000
Baten van particulieren: giften	3.178		10
<i>Totaal</i>	3.178	10.000	11.010

Analyse van de afwijkingen ten opzichte van begroting

Zonder grote promotionele activiteiten zijn de spontane (incidentele) giften fors. Hier was zeker niet op gerekend.

	werkelijk 2018	begroot 2018	werkelijk 2017
Overige kosten			
Organisatiekosten (kosten van beheer en administratie)	3.025	3.000	7.639
Bureaunkosten (kosten van beheer en administratie)	1.560	1.500	1.329
Publiciteit (wervingskosten)	-	-	1.392
<i>Totaal</i>	4.585	4.500	10.360

	werkelijk 2018	begroot 2018	werkelijk 2017
Organisatiekosten			
Accountantskosten	3.025	-	3.025
Advieskosten	-	-	1.474
Bestuurskosten	-	-	194
Automatiseringskosten/website	-	-	2.946
<i>Totaal</i>	3.025	0	7.639

Analyse van de afwijkingen ten opzichte van begroting

De accountantskosten waren simpelweg niet begroot, voor toekomstige jaren vindt dit wel plaats.

	werkelijk 2018	begroot 2018	werkelijk 2017
Bureaunkosten			
Kantoorbenodigdheden en administratiekosten	1.560	1.500	1.329
<i>Totaal</i>	1.560	1.500	1.329

Analyse van de afwijkingen ten opzichte van begroting;

Dit geeft geen aanleiding tot het maken van opmerkingen.

	<u>werkelijk 2018</u>	<u>begroot 2018</u>	<u>werkelijk 2017</u>
Publiciteitkosten			
Advertentie/publiciteits	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.392</u>

Analyse van de afwijkingen ten opzichte van begroting;
Dit geeft geen aanleiding tot het maken van opmerkingen.

	<u>werkelijk 2018</u>	<u>begroot 2018</u>	<u>werkelijk 2017</u>
Financiële baten en lasten			
Interestbaten	338	-	-
Interestlasten	-	-	-
<i>Totaal</i>	<u>338</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Analyse van de afwijkingen ten opzichte van begroting
Een deel van de overtollige middelen is uitgezet bij Stichting NVH, hierop werd een rentevergoeding ontvangen.