

JAARREKENING 2018

Stichting Vrienden

van de

Stichting Philadelphia Zorg

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
1 Jaarverslag	
1.1 Doelstelling en beleid	1
1.2 Activiteiten 2018	1
2 Algemene gegevens	4
3 Jaarrekening	
3.1 Balans per 31 december 2018	5
3.2 Staat van baten en lasten over 2018	6
3.3 Grondslagen van de waardering van activa en passiva en van de bepaling van het resultaat	7
3.4 Toelichting op de balans	9
3.5 Toelichting op de Staat van baten en lasten	18
4 Overige gegevens	
4.1 Vaststelling van de jaarrekening	22
4.2 Statutaire regeling resultaatbestemming	22
4.3 Resultaatbestemming	22
4.4 Gebeurtenissen na balansdatum	22
4.5 Ondertekening door bestuurders en toezichhouders	22
4.6 Aanvullende informatie	23
4.7 Beoordelingverklaring van de onafhankelijke accountant	24

1 JAARVERSLAG

1.1 Doelstelling en beleid

De zorgvoorzieningen in Nederland behoren tot de beste van de wereld. Stichting Philadelphia Zorg krijgt daarom de ruimte als zorginstelling om mensen met een verstandelijke beperking met haar zorg- en dienstverlening te ondersteunen in een zo optimaal mogelijke kwaliteit van bestaan. Dit doet Philadelphia voor meer dan 7900 cliënten bij 500 locaties.

Ondanks die goede voorzieningen zijn er nog altijd veel zaken die niet uit de algemene middelen betaald kunnen worden, maar die wel van grote invloed zijn op de verbetering van kwaliteit en leven van onze cliënten.

Dit is nou precies waar Stichting Vrienden van Philadelphia zich hard voor maakt! De Vrienden van Philadelphia zet zich in voor het werven van financiële middelen om de wensen, ter verbetering van het welzijn van de cliënten, in vervulling te kunnen laten gaan. Ook nemen we initiatieven voor nieuwe activiteiten, denken mee in de ontwikkeling daarvan en ondersteunen ouders/verwanten en medewerkers bij de fondsenwerving voor projecten op locatie.

De Stichting Vrienden van Philadelphia streven er naar om de aan haar toevertrouwde middelen volledig te besteden aan de doelstelling. Dit betekent dat de kosten van Fondsenwerving en Beheer en administratie gedekt moeten worden uit in het verleden opgebouwd vermogen of incidentele baten. Dit verklaart waarom elk jaar een negatief resultaat wordt begroot.

1.2 Activiteiten 2018

Donateurs

Per 31 december 2018 had de stichting 813 donateurs (2017 785). Zij brachten in het afgelopen jaar in totaal € 26.897 bijeen (2017 € 25.145).

Het afgelopen jaar zijn er 59 donateurs bijgekomen en hebben 31 zich afgemeld. Onze belangrijkste doelgroep zijn de ouders en belangenbehartigers van de cliënten van Philadelphia. Deze groep bereiken we onder andere via het Philadelphia blad 'Hallo'. Hierin wordt regelmatig een oproep geplaatst en een donateurskaart bijgevoegd. In 2018 is deze groep met een persoonlijke brief van de voorzitter van de Raad van Bestuur van Philadelphia, Greet Prins, aangespoord om donateur te worden. Ook worden donateurs geworven door ouders/belangenbehartigers van de locatie waar we afgelopen jaar een project hebben ondersteund persoonlijk te benaderen. In een brief wordt gerefereerd aan het project wat we onlangs op de locatie van hun kind/verwant hebben gerealiseerd.

Fondsenwerving

In 2018 is naast de donateurswerving ingezet op fondsenwerving, het zoeken van verbinding met maatschappelijk betrokken ondernemers en het inzetten van vrijwilligers bij projecten. Hierdoor neemt Stichting Vrienden, naast een financieel ondersteunende rol, tevens een begeleidende rol op zich.

In dit kader heeft Stichting Vrienden in 2018 deelgenomen aan drie projectwerkgroepen. De Vrienden begeleiden deze werkgroepen bij het werven van fondsen. Deze projecten zijn:

1. De organisatie van het Philadelphia voetbaltoernooi
2. De organisatie van het Philadelphia muziekfestival
3. De realisatie van een beweeg- en beleefstuin in IJsselmuiden

Daarnaast werd er voor € 6.869 aan giften van particulieren en instellingen, voornamelijk kerken, ontvangen. Verder is voor € 13.028 aan bestemmingsgiften ontvangen.

Beleggingen

De beleggingsportefeuille wordt beheerd door de Rabobank. De beleggingsstrategie is defensief en sociaal verantwoord/duurzaam. Dat betekent dat er belegd wordt in een breed pakket aan producten, fondsen, sectoren en regio's en dat niet belegd wordt in tabak, alcohol, pornografie, gokken, wapen- en oorlogsindustrie, fraude en corruptie, kinderarbeid, dwangarbeid, discriminatie en schending van mensenrechten, ernstige milieudelicten en onrechtvaardige overheden.

Daarnaast is de strategie gericht op het verkrijgen van voldoende rendement op de gehele portefeuille. Hierbij werd gestreeft naar een rendement van 2,8% per jaar.

In 2018 werd een negatieve opbrengst uit effecten gerealiseerd van € -62.659 (2017: € 46.128). Dit is een rendement van -6,1% (2017: 4,3%).

Per 31 december 2018 was de waarde van de beleggingen € 1.024.992

Projecten

De stichting is in 2018 weer in staat geweest om diverse voorzieningen te steunen in de zorg voor verstandelijk gehandicapten.

In totaal is in 2018 voor € 232.250 aan projecten toegezegd/begroot. Uiteindelijk is voor € 168.550 (2017 €142.029) aan projecten uitgevoerd. Het verschil tussen de toezegging/begroting en de realisatie is vooral veroorzaakt doordat er minder project aanvragen zijn gedaan en doordat een belangrijk deel van de activiteiten in het kader van ons 30-jarig bestaan, de huiskamer concerten, in 2019 plaatsvinden.

Voor het toekennen van middelen aan projecten hanteert de Stichting Vrienden de volgende criteria:

- De aanvragen dienen te passen binnen de doelstelling van de Stichting Vrienden.
- Er zijn geen andere mogelijkheden voor reguliere financiering.
- De middelen moeten ten goede komen aan meerdere personen.
- De begunstigde personen dienen cliënten te zijn van het Philadelphia netwerk.
- Van de aanvrager wordt een eigen bijdrage verwacht van minimaal 1/3 deel van totale kosten.

De stichting honoreert over het algemeen geen steunverzoeken voor het vieren van jubilea of andere feesten.

Omdat het locaties vaak ontbreekt aan financiële middelen om eens iets bijzonders voor de cliënten te organiseren bieden we maandelijks een 'Vriendendag' aan. Alle woongroepen van Philadelphia kunnen hun ideale dagje uit met hun medebewoners omschrijven en insturen naar de Stichting Vrienden. Elke maand wordt één wens gehonoreerd. De stichting vergoed de kosten tot een maximum van € 500,- per wens.

Snoezelwagen

Sinds 2011 bezit Stichting Vrienden een snoezelwagen.

Snoezelen is een manier om de zintuigen te prikkelen en contact te maken met mensen met een (ernstige) verstandelijke en/of lichamelijke beperking. Deze mobiele snoezelwagen is een uitkomst voor locaties die niet over een aparte snoezelruimte beschikken. Op deze manier kunnen onze cliënten de belevingsgerichte zorg krijgen die zij nodig hebben.

Tevens biedt de snoezelwagen de mogelijkheid in contact te komen met de doelgroep.

De bus die de snoezelwagen trekt is om niet ter beschikking gesteld door Broekhuis lease. Ook de verzekering van de bus is gesponsord.

.....
voor het verrichten van diverse klusjes ten behoeve van de cliënten. De chauffeur wordt ook als klusser ingezet bij locaties in de omgeving van de plaats waar de snoezelwagen geplaatst is. Sinds 2017 wordt de bus ook gebruikt om de materialen uit de Innovatheek te vervoeren.

Giften in natura

Door de verbinding te zoeken met maatschappelijk betrokken ondernemers zijn er afgelopen jaar naast financiële ondersteuning van deze ondernemers ook veel giften in natura in ontvangst genomen en uitgezet op verschillende projecten/locaties.

Naast de bus en de verzekering van de snoezelwagen kan over de in 2018 ontvangen giften in natura het volgende overzicht gemaakt worden:

INKOMSTEN GIFTEN IN NATURA STICHTING VRIENDEN 2018

Gift	Bedrijf/Fonds/Stichting/ Particulier	Waarde
	Stichtingen en fondsen	
Optreden Gelders Fanfare Orkest	Stichting Gelders Fanfare orkest	€ 1.000
50 3-daagse reizen Disneyland Parijs, mei	Stichting Welzijn Gehandicapten	€ 20.000
50 3-daagse reizen Disneyland Parijs, november	Stichting Welzijn Gehandicapten	€ 20.000
12 Bezoeken visiteclowns a €420	Stichting Visiteclowns	€ 5.040
10 sportwensen a €250	stichting Pole position	€ 2.500
50 huifbedritten Manege zonder drempels	stichting Samen Spelen	€ 750
385 cadeaus actie Pepernoot a €20	Nationaal Fonds Kinderhulp	€ 7.700
149 stranduitjes	Nationaal ouderenfonds	€ 2.235
145 kaarten Rom Bom Bom Festival a €15	Stichting Tower Snör'n	€ 2.175
68 kerstdiners voor ouderen	Nationaal ouderenfonds	€ 570
550 frikandellen 550 patat voetbaltoernooi	Stichting Veluwade	€ 1.000
	Bedrijven/leveranciers	
168 kaarten Knoopgala Theater Carre a €25	Fonds handicap.nl/NTR	€ 4.200
korting zaalhuur Muziekfeest Dordrecht	Postiljon hotel	€ 250
korting zaalhuur Muziekfeest Zuidscharwoude	Theater de Binding	€ 250
1 bezoeken visiteclowns a €520	Paul Hartmann bv	€ 520
Theatherzaal Nieuwjaarsconcert	Theater de Veluvine	€ 250
100 Vrijkaarten politieconcerten a €20	Nederlands Politie orkest	€ 2.000
luchtpakketten/lunch sponsoren voetbaltoernooi 600 personen	Jumbo	€ 2.000
500 flesjes water a €0,50 voetbaltoernooi	Broekhuis Lease	€ 250
1200 doosjes Leev Koeken a € 2,29	Stegman	€ 2.748
Totaal		€ 75.438

Alle giften in natura zijn in 2018 ten goede gekomen aan cliënten van Philadelphia.

2 ALGEMENE GEGEVENS

Rechtspersoon : Stichting Vrienden van de Protestants Christelijke Stichting Philadelphia Zorg
Statutaire vestigingsplaats : Wijersstraat 1, 3811 MZ Amersfoort
Oprichting : 12 december 1988
Rechtsvorm : Stichting
Inschrijving KvK : 41035743

Samenstelling bestuur in 2018

<u>Naam</u>	<u>Functie</u>
Dhr. R. Rem	Voorzitter
Dhr. G.C. Verheij (in 2018 afgetreden)	Penningmeester
Dhr. G. Bos	Lid
Dhr. F.A. Sloomweg	Lid
Dhr. G. Leene (in 2018 afgetreden)	Lid
Mevr. S. Leijendekkers (in 2018 aangetreden)	Lid

Toezielhouders in 2018

<u>Naam</u>	<u>Functie</u>
Mevr. G. Prins-Modderaar	Voorzitter
Dhr. J.J. van Esch	Lid
Dhr. J.W.A.M. van de Pas	Lid

3 JAARREKENING

3.1 Balans per 31 december 2018

ACTIVA

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Vaste Activa		
A) Materiële vaste activa	0	0
B) Beleggingen	<u>1.024.992</u>	<u>1.100.696</u>
Totaal vaste activa	1.024.992	1.100.696
Vlottende Activa		
C) Vorderingen en vooruitbetaalde kosten	254.368	85.216
D) Liquide middelen	<u>317.300</u>	<u>469.702</u>
Totaal vlottende activa	571.668	554.918
Totaal Activa	<u><u>1.596.660</u></u>	<u><u>1.655.614</u></u>

PASSIVA

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Eigen vermogen		
E) Vrij besteedbaar vermogen	477.481	742.693
F) Doelvermogen	450.000	450.000
Bestemmingsfondsen:		
G) De Luifel	9.111	7.111
H) Lopes Dias	1.321	0
I) Handpalm - Haven	3.702	2.896
J) Gorinchem	18.808	18.808
K) Kindlocaties Amsterdam	4.241	4.241
L) Terneuzen	0	8.557
M) Tempelhof	0	9.112
N) Julianahof	1.714	0
O) Overstap	65	0
P) Wittenburg	869	20.869
Q) Bolsward	204	0
R) Hagehorst	2.985	2.985
S) Phila Heeswijk	465	0
T) De Boeier	50.883	50.883
U) Asterstraat	2.787	2.787
V) Koken	33.351	37.266
W) Clown Nico	1.497	1.497
X) Vila Casper	6.019	5.984
Y) Rijssen	250	0
Z) Sneek	223.689	0
AA) Kampen e.o. (Klim-op, IJsselburg en W&B)	117.286	180.810
AB) Haverweg Rheden	1.517	1.517
AC) Project Innovatheek	0	4.971
AD) Project Snoezelbadkamers Brummen	0	31.770
AE) Project Ontmoetingsruimte Almere	0	39.643
AF) Project Draaiorgel IJsselmuiden	<u>560</u>	<u>0</u>
Totaal eigen vermogen	1.408.805	1.624.400
AG) Kortlopende schulden	187.855	31.214
Totaal Passiva	<u><u>1.596.660</u></u>	<u><u>1.655.614</u></u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2018

		Uitkomst 2018 €	Begroting 2018 €	Uitkomst 2017 €
Baten:				
Baten uit eigen fondsenwerving	Z)	385.886	424.250	309.377
Rentebaten en baten uit beleggingen	AA)	-62.538	28.500	47.131
Overige baten	AB)	1.053	0	322
Som der baten		324.401	452.750	356.830
Lasten:				
Besteed aan doelstellingen				
Projecten	AC)	205.150	268.973	178.752
Besteding bestemmingsgiften	AC)	203.372	95.000	84.706
Snoezelwagen	AC)	43.794	56.332	40.814
		452.316	420.305	304.272
Werving baten				
Kosten eigen fondsenwerving	AC)	33.901	33.672	33.480
Beheer en administratie				
Kosten beheer en administratie	AC)	53.779	46.933	47.331
Som der lasten		539.996	500.910	385.083
RESULTAAT BOEKJAAR		-215.595	-48.160	-28.253
Bestemming van het resultaat				
		Uitkomst 2018 €	Begroting 2018 €	Uitkomst 2017 €
Vrij besteedbaar vermogen		-265.212	-168.660	-104.092
Bestemmingsfonds De Luifel		2.000	0	4
Bestemmingsfonds Lopes Dias		1.321	0	0
Bestemmingsfonds Handpalm-Haven		806	0	1.001
Bestemmingsfonds Gorinchem		0	0	9
Bestemmingsfonds Kindlocaties Amsterdam		0	0	2
Bestemmingsfonds Terneuzen		-8.557	0	4
Bestemmingsfonds Tempelhof		-9.112	0	1.762
Bestemmingsfonds Julianahof		1.714	0	0
Bestemmingsfonds Overstap		65	0	0
Bestemmingsfonds Wittenburg		-20.000	0	20.869
Bestemmingsfonds Asterstraat		0	0	2.787
Bestemmingsfonds Bolsward		204	0	0
Bestemmingsfonds Hagehorst		0	0	1
Bestemmingsfonds Phila Heeswijk		465	0	0
Bestemmingsfonds De Boeier		0	0	-12.823
Bestemmingsfonds Koken		-3.915	0	19
Bestemmingsfonds Clown Nico		0	0	1
Bestemmingsfonds Vila Casper		35	0	3
Bestemmingsfonds Rijssen		250	0	0
Bestemmingsfonds Groot Schutterhoef		0	0	0
Bestemmingsfonds Sneek		223.689	190.000	0
Bestemmingsfonds Kampen (Klim-op)		-27.116	-35.000	-34.828
Bestemmingsfonds Kampen (IJsselburg)		-36.408	-5.000	-4.357
Bestemmingsfonds Kampen (Werk & Begeleiding)		0	0	25.000
Bestemmingsfonds Haverweg Rheden		0	0	1
Bestemmingsfonds Project Innovatheek		-4.971	-25.000	4.971
Bestemmingsfonds Project Snoezelbadkamers Brummen		-31.770	-4.500	31.770
Bestemmingsfonds Porject Ontmoetingsruimte Almere		-39.643	0	39.643
Bestemmingsfonds Project Draaiorgel IJsselmuiden		560	0	0
Totaal Resultaat		-215.595	-48.160	-28.253

3.3 Grondslagen van de waardering van activa en passiva en van de bepaling van het resultaat

Algemeen

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 Burgerlijk Wetboek, de in de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving opgenomen richtlijnen voor Fondsenwervende instellingen en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (editie 2018), uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Verbonden partijen

Stichting Vrienden van de Stichting Philadelphia Zorg behoort tot Stichting Philadelphia Zorg te Amersfoort.

Alle groepsmaatschappijen die behoren tot de Philadelphia groep worden aangemerkt als verbonden partij, tevens wordt Stichting Fonds Zorgprojecten aangemerkt als verbonden partij.

Tussen de verbonden partijen kunnen langlopende leningen en/of rekening courant verhoudingen bestaan. Hierover wordt de door de NZa vastgestelde jaar normrente voor het korte krediet verrekend.

Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Dit geldt ook voor bestuurders en andere sleutelfunctionarissen in het management van de in de paragraaf consolidatie opgenomen groepsmaatschappijen en nauwe verwanten zijn verbonden partijen. Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan, of wanneer deze substantieel zijn voor het inzicht in de jaarrekening. Hiervan wordt de aard en de omvang van de transactie toegelicht en andere informatie verstrekt die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva 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. Toelichtingen op posten in de balans en Staat van baten en lasten zijn in de jaarrekening genummerd.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire jaarlijkse afschrijvingen en, indien van toepassing, onder aftrek van bijzondere waardeverminderingen. Op grond wordt niet afgeschreven. Met bijzondere waardevermindering wordt rekening gehouden indien deze waardevermindering structureel wordt geacht. Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikname afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Beleggingen

Effecten worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

Effecten die onderdeel zijn van de handelsportefeuille worden gewaardeerd tegen reële waarde. Waardeveranderingen worden rechtstreeks in de Staat van baten en lasten verwerkt.

Dividenden worden verantwoord in de periode waarin zij betaalbaar worden gesteld. Rentebaten worden verantwoord in de periode waartoe zij behoren, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende post. Eventuele winsten of verliezen worden verantwoord onder de financiële baten en lasten.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er, op basis van de effectieve rente, rente-inkomsten ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden.

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

Baten en lasten

Giften worden verantwoord in het jaar van ontvangst. Omdat de omvang van een nalatenschap direct na een overlijden nog onzeker is, worden nalatenschappen verantwoord in het jaar van ontvangst. Donaties en de overige baten en lasten zijn toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben.

Projecten in eigen beheer worden verantwoord in het jaar waarin het besluit genomen wordt de steunaanvraag te honoreren.

3.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

A) Materiële vaste activa

In 2011 is Stichting Vrienden in het bezit van een snoezelwagen gekomen.

Snoezelen is een manier om de zintuigen te prikkelen en contact te maken met mensen met een (ernstige) verstandelijke en/of lichamelijke beperking. Deze mobiele snoezelwagen is een uitkomst voor locaties die niet over een aparte snoezelruimte beschikken. Op deze manier kunnen onze cliënten de belevingsgerichte zorg krijgen die zij nodig hebben.

De snoezelwagen is volledig afgeschreven.

B) <u>Beleggingen</u>	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Amundi Impact Green Bond	81.827	60.066
ASN Duurzaam Aandelenfonds	53.107	45.985
ASN Duurzaam Obligatiefonds	114.322	96.629
ASN Milieu en Water Fonds	10.479	12.880
BMO Responsible Global Equity	40.470	0
Candriam sustainable Pacific Fund	18.528	27.854
FC Responsible Global Equity	0	42.276
iShares Core Euro Government Bond	112.646	99.245
Kempen Sustainable Smallcap Fund	173.614	220.434
Mirova Euro Green Sustainable Bond	82.663	65.838
Parvest Sustainable Bond Eur Corp	88.115	75.759
Pioneer Ethical Euro Corporate Bond Cap	0	50.548
Pioneer Ethical Euro Corporate Bond Dis	0	89.631
Rabobank Certificaten 6,5%	47.961	44.921
Sparinvest Ethical Emerging Markets	11.339	21.527
Triodos Sustainable Equity Fund	19.937	20.448
Triodos Multi Impact Fund	94.592	65.157
Vanguard Eurozone Inflation Link Bond	75.392	61.497
Totaal beleggingen	<u>1.024.992</u>	<u>1.100.696</u>

De beleggingsportefeuille is gewaardeerd tegen de reële waarde.

Om te kunnen blijven voldoen aan de in het beleggingsstatuut opgenomen portefeuille spreiding over beleggingscategorieën, regio's en sectoren hebben in 2018 diverse aan- en verkopen plaatsgevonden.

Plottende Activa**31-12-2018**
€**31-12-2017**
€**C) Vorderingen en vooruitbetaalde kosten**

Nog te ontvangen rente banken	121	1.003
Donaties en giften	2.373	921
Nalatenschappen	223.689	0
Schenkeningen bedrijven	2.083	1.500
Vermogensfondsen	17.901	43.220
Philadelphia	7.352	37.951
Vooruitbetaalde kosten	849	621
	<u>254.368</u>	<u>85.216</u>

Alle vorderingen hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

D) Liquide middelen**31-12-2018**
€**31-12-2017**
€

ING-bank	4.720	4.609
ABN-AMRObank rekening courant	22.218	40.165
Regiobank driesterrekening	92.447	92.363
ABN-AMRObank flexibel deposito	62.607	201.702
ABN-AMRObank bestuurdersrekening	225	225
Rabobank Betaalrekening	5.808	7.478
Rabobank Beleggingsrekening	28.709	22.616
Rabobank Spaarrekening	100.566	100.544
	<u>317.300</u>	<u>469.702</u>

De Liquide middelen zijn ter vrije beschikking van de stichting.

PASSIVA

Eigen vermogen

E) <u>Vrij besteedbaar vermogen</u>	€
Saldo per 1 januari 2018	742.693
Af: uit resultaatbestemming: Exploitatiesaldo 2018	-265.212
Saldo per 31 december 2018	<u>477.481</u>

Het bestuur streeft er naar het vrij besteedbaar vermogen te besteden aan de doelstelling.
In de begroting van 2019 wordt, net als in 2018, een afname van het vrij besteedbaar vermogen verwacht.

F) <u>Doelvermogen</u>	€
Voor de continuïteit in de uitvoering van de doelstelling van de Stichting acht het bestuur het noodzakelijk te beschikken over een doelvermogen als buffer. De opbrengsten uit belegging van dit doelvermogen zijn beschikbaar voor de uitvoering van de doelstelling. Het door het bestuur bepaalde doelvermogen bedraagt	<u>450.000</u>

G) <u>Bestemmingsfonds De Luifel</u>	€
Saldo per 1 januari 2018	7.111
Bij: uit resultaatbestemming gift	2.000
Saldo per 31 december 2018	<u>9.111</u>

Het bestemmingsfonds is ontstaan uit een legaat uit de nalatenschap van de heer F. J. te Amsterdam
Als voorwaarde bij het legaat is gesteld dat de middelen beschikbaar blijven voor de cliënten van de De Luifel te Amsterdam.

H) <u>Bestemmingsfonds Lopes Dias</u>	€
Saldo per 1 januari 2018	0
Bij: Ontvangen giften	3.200
Af: Bestedingen, vakantie	-1.879
Saldo per 31 december 2018	<u>1.321</u>

Dit fonds is ontstaan uit giften welke bestemd is voor locaties Lopes Dias te Hilversum.

I) <u>Bestemmingsfonds Handpalm-Haven</u>	€
Saldo per 1 januari 2018	2.896
Bij: uit resultaatbestemming gift	806
Saldo per 31 december 2018	<u>3.702</u>

Het bestemmingsfonds is ontstaan uit schenkingen ten behoeve van locaties De Handpalm en Haven te Bleskensgraaf en Nieuw-Lekkerkerk.

J) <u>Bestemmingsfonds Gorinchem</u>	€
Saldo per 1 januari 2018	18.808
Bij: uit resultaatbestemming:	0
Saldo per 31 december 2018	<u>18.808</u>

Het bestemmingsfonds is ontstaan uit een legaat uit de nalatenschap van de heer S.S. te Gorinchem. Als voorwaarde bij het legaat is gesteld dat de middelen beschikbaar blijven voor de cliënten in Gorinchem. In 2015 is een vriendenstichting in Gorinchem opgeheven. De middelen zijn overgedragen aan Stichting Vrienden van Philadelphia, met als bestemming de cliënten in Gorinchem.

K) <u>Bestemmingsfonds Kindlocaties te Amsterdam</u>	€
Saldo per 1 januari 2018	4.241
Bij: uit resultaatbestemming:	0
Saldo per 31 december 2018	<u>4.241</u>

Dit fonds is ontstaan uit een gift welke bestemd is voor de kindlocaties te Amsterdam.

L) <u>Bestemmingsfonds Terneuzen</u>	€
Saldo per 1 januari 2018	8.557
Af: Besteding snoezelruimte	-8.557
Saldo per 31 december 2018	<u>0</u>

Dit fonds is ontstaan uit een gift welke bestemd is voor de woonvoorziening in Terneuzen.

M) <u>Bestemmingsfonds Tempelhof</u>	€
Saldo per 1 januari 2018	9.112
Af: Besteding Beleef TV	-9.112
Saldo per 31 december 2018	<u>0</u>

Het bestemmingsfonds is ontstaan uit giften. Als voorwaarde bij de giften is gesteld dat de middelen beschikbaar blijven voor de cliënten van De Tempelhof te Monster.

N) <u>Bestemmingsfonds Julianahof</u>	€
Saldo per 1 januari 2018	0
Bij: uit resultaatbestemming: giften	1.714
Saldo per 31 december 2018	<u>1.714</u>

Het bestemmingsfonds is ontstaan uit giften. Als voorwaarde bij de giften is gesteld dat de middelen beschikbaar blijven voor de cliënten van de Julianahof te Leidschendam.

O) <u>Bestemmingsfonds Overstap</u>	€
Saldo per 1 januari 2018	0
Bij: uit resultaatbestemming: giften	65
Saldo per 31 december 2018	<u>65</u>

Het bestemmingsfonds is ontstaan uit giften.

Als voorwaarde bij de giften is gesteld dat de middelen beschikbaar blijven voor de cliënten van de Overstap te Heemstede.

P) <u>Bestemmingsfonds Wittenburg</u>	€
Saldo per 1 januari 2018	20.869
Bij: gift Punt BV	10.000
Af: Besteding bus	-30.000
Saldo per 31 december 2018	<u>869</u>

Het bestemmingsfonds is ontstaan uit giften.

Als voorwaarde bij de giften is gesteld dat de middelen beschikbaar blijven voor de cliënten van De Wittenburg te Bergen.

Q) <u>Bestemmingsfonds Bolsward</u>	€
Saldo per 1 januari 2018	0
Bij: uit resultaatbestemming: giften	204
Saldo per 31 december 2018	<u>204</u>

Het bestemmingsfonds is ontstaan uit giften.

Als voorwaarde bij de giften is gesteld dat de middelen beschikbaar blijven voor de cliënten van de Philadelphia locaties te Bolsward.

R) <u>Bestemmingsfonds Hagehorst</u>	€
Saldo per 1 januari 2018	2.985
Bij: uit resultaatbestemming:	0
Saldo per 31 december 2018	<u>2.985</u>

Het bestemmingsfonds is ontstaan uit een gift.

Als voorwaarde bij de gift is gesteld dat de middelen beschikbaar blijven voor de cliënten van De Hagehorst te Den Haag.

S) <u>Bestemmingsfonds Phila Heeswijk</u>	€
Saldo per 1 januari 2018	0
Bij: uit resultaatbestemming: giften	465
Saldo per 31 december 2018	<u>465</u>

Het bestemmingsfonds is ontstaan uit giften.

Als voorwaarde bij de giften is gesteld dat de middelen beschikbaar blijven voor de cliënten van Phila Heeswijk te Voorburg.

T) <u>Bestemmingsfonds De Boeier</u>	€
Saldo per 1 januari 2018	50.883
Bij: uit resultaatbestemming:	0
Saldo per 31 december 2018	<u>50.883</u>

Het bestemmingsfonds is ontstaan uit nalatenschappen.

Als voorwaarde bij de nalatenschappen is gesteld dat de middelen beschikbaar blijven voor de cliënten van De Boeier te Zwolle.

U) <u>Bestemmingsfonds Asterstraat</u>	€
Saldo per 1 januari 2018	2.787
Bij: uit resultaatbestemming:	0
Saldo per 31 december 2018	<u>2.787</u>

Het bestemmingsfonds is ontstaan uit giften.

Als voorwaarde bij de giften is gesteld dat de middelen beschikbaar blijven voor de cliënten van De Asterstraat te Haarlem.

V) <u>Bestemmingsfonds Koken</u>	€
Saldo per 1 januari 2018	37.266
Af: Besteding keuken project Almere	-3.915
Saldo per 31 december 2018	<u>33.351</u>

Het bestemmingsfonds is ontstaan uit een door Philadelphia gevoerde actie voor koken met cliënten.

Als voorwaarde bij de gift is gesteld dat de middelen beschikbaar blijven voor kook activiteiten met cliënten.

W) <u>Bestemmingsfonds Clown Nico</u>	€
Saldo per 1 januari 2018	1.497
Bij: uit resultaatbestemming	0
Saldo per 31 december 2018	<u>1.497</u>

Het bestemmingsfonds is ontstaan uit schenkingen ten behoeve van het optreden van Clown Nico in Driebergen en omstreken.

X) <u>Bestemmingsfonds Vila Casper</u>	€
Saldo per 1 januari 2018	5.984
Bij: uit resultaatbestemming gift	35
Saldo per 31 december 2018	<u>6.019</u>

Het bestemmingsfonds is ontstaan uit een schenking ten behoeve van locatie Vila Casper te Pijnacker Als voorwaarde bij de gift is gesteld dat de middelen beschikbaar blijven activiteiten met cliënten van deze locatie.

Y) <u>Bestemmingsfonds Rijssen</u>	€
Saldo per 1 januari 2018	0
Bij: uit resultaatbestemming: giften	250
Saldo per 31 december 2018	<u>250</u>

Het bestemmingsfonds is ontstaan uit giften.

Als voorwaarde bij de giften is gesteld dat de middelen beschikbaar blijven voor de cliënten van de Philadelphia locaties te Rijssen.

Z) <u>Bestemmingsfonds Sneek</u>	€
Saldo per 1 januari 2018	0
Bij: uit resultaatbestemming	223.689
Saldo per 31 december 2018	<u>223.689</u>

Het bestemmingsfonds is ontstaan uit een nalatenschap.

Als voorwaarde bij de nalatenschap is gesteld dat de middelen beschikbaar blijven voor de cliënten van locaties in Sneek.

AA <u>Bestemmingsfonds Kampen e.o. (Klim-op)</u>	€
Saldo per 1 januari 2018	65.672
Af: Snoezelmateriaal	-21.182
loopfiets gymzaal	-4.512
Winterstep	-230
Straatkolk speelplein	-1.192
Saldo per 31 december 2018	<u>38.556</u>

Het bestemmingsfonds is ontstaan uit een via Stichting Philadelphia Zorg ontvangen schenking ten behoeve van de locaties De Klim-op en IJsselburg te Kampen en IJsselmuiden. Na een nieuwe schenking in 2017 is dit fonds gesplitst in een deel voor de Klim-op, een deel voor de IJsselburg en een deel Werk & Begeleiding.

AA Bestemmingsfonds Kampen e.o. (IJsselburg)	€
Saldo per 1 januari 2018	90.138
Af: bijdrage Beweeg- en beleefstuin IJsselmuiden	-36.408
Saldo per 31 december 2018	<u>53.730</u>

Het bestemmingsfonds is ontstaan uit een via Stichting Philadelphia Zorg ontvangen schenking ten behoeve van de locaties De Klim-op en IJsselburg te Kampen en IJsselmuiden. Na een nieuwe schenking in 2017 is dit fonds gesplitst in een deel voor de Klim-op, een deel voor de IJsselburg en een deel Werk & Begeleiding.

AA Bestemmingsfonds Kampen e.o. (Werk & Begeleiding)	€
Saldo per 1 januari 2018	25.000
Bij: uit resultaatbestemming	0
Saldo per 31 december 2018	<u>25.000</u>

Het bestemmingsfonds is ontstaan uit een via Stichting Philadelphia Zorg ontvangen schenking ten behoeve van de locaties De Klim-op en IJsselburg te Kampen en IJsselmuiden. Na een nieuwe schenking in 2017 is dit fonds gesplitst in een deel voor de Klim-op, een deel voor de IJsselburg en een deel Werk & Begeleiding.

AB Bestemmingsfonds Haverweg Rheden	€
Saldo per 1 januari 2018	1.517
Bij: uit resultaatbestemming	0
Saldo per 31 december 2018	<u>1.517</u>

Het bestemmingsfonds is ontstaan uit een nalatenschap.
Als voorwaarde bij de nalatenschap is gesteld dat de middelen beschikbaar blijven voor de cliënten van locatie Haverweg te Rheden.

AC Bestemmingsfonds Project Innovatheek	€
Saldo per 1 januari 2018	4.971
Af: projectbestedingen	-4.971
Saldo per 31 december 2018	<u>0</u>

Het bestemmingsfonds is ontstaan doordat de toegezegde projectbijdragen nog niet volledig in 2017 besteed waren.

AD Bestemmingsfonds Project Snoezelbadkamers Brummen	€
Saldo per 1 januari 2018	31.770
Af: projectbestedingen	-31.770
Saldo per 31 december 2018	<u>0</u>

Het bestemmingsfonds is ontstaan doordat de toegezegde projectbijdragen nog niet in 2017 besteed waren.

AE Bestemmingsfonds Project Ontmoetingsruimte Almere

€

Saldo per 1 januari 2018	39.643
Af: projectbestedingen	-39.643
Saldo per 31 december 2018	<u>0</u>

Het bestemmingsfonds is ontstaan doordat de toegezegde projectbijdragen nog niet volledig in 2017 besteed waren.

AF Bestemmingsfonds Project Draaiorgel IJsselmuiden

€

Saldo per 1 januari 2018	0
Bij: uit resultaatbestemming: giften	560
Saldo per 31 december 2018	<u>560</u>

Het bestemmingsfonds is ontstaan uit giften ten behoeve van de aanschaf van een Draaiorgel voor de locatie Oostenlanden te IJsselmuiden.

AG Kortlopende schulden

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Projecten in uitvoering	40.907	17.751
Accountantskosten	7.805	5.091
Doorberekende salariskosten	135.585	0
Rente en bankkosten	1.725	1.863
Kosten Snoezelwagen	1.595	806
Overige schulden	238	5.423
Vooruitontvangen donaties	0	280
	<u>187.855</u>	<u>31.214</u>

3.5 Toelichting op de Staat van baten en lasten

BATEN:

Z) Baten uit eigen fondsenwerving

De specificatie is als volgt :

	<u>Uitkomst</u> <u>2018</u> €	<u>Begroting</u> <u>2018</u> €	<u>Uitkomst</u> <u>2017</u> €
Donatiegelden	29.270	22.000	25.145
Giften	6.869	2.500	5.569
EEKO actie	38	250	180
Nalatenschappen	246.069	275.000	0
Schenkeningen bedrijven	27.607	11.250	10.127
Vermogensfondsen	51.951	72.250	116.320
Projectbijdragen Philadelphia	11.054	41.000	77.284
Bestemmingsgiften	13.028	0	74.752
Totaal baten uit eigen fondsenwerving	<u><u>385.886</u></u>	<u><u>424.250</u></u>	<u><u>309.377</u></u>

Toelichting:

Naast de hierboven opgenomen giften en baten uit fondsenwerving zijn in 2018 ook diverse giften in natura ontvangen, of na bemiddeling van Stichting Vrienden ten gunste van de cliënten van Philadelphia gekomen. De waarde van deze giften kan in veel gevallen alleen door schatting worden vastgesteld. Van deze giften in natura is in het jaarverslag een overzicht opgenomen

AA) Rentebaten en baten uit beleggingen

De specificatie is als volgt :

	<u>Uitkomst</u> <u>2018</u> €	<u>Begroting</u> <u>2018</u> €	<u>Uitkomst</u> <u>2017</u> €
Rente banken	121	500	1.003
Baten uit beleggingen	-62.659	28.000	46.128
Totaal financiële baten	<u><u>-62.538</u></u>	<u><u>28.500</u></u>	<u><u>47.131</u></u>

Toelichting:

De rente banken betreffen de rentebaten die zijn ontvangen op de banksaldi. De opbrengsten effecten zijn de beleggingsresultaten van de effecten portefeuille (verkoopresultaten, couponrente, dividend, en koersresultaten).

AB) Overige baten

	<u>Uitkomst</u> <u>2018</u> €	<u>Begroting</u> <u>2018</u> €	<u>Uitkomst</u> <u>2017</u> €
Diverse baten	1.053	0	322
Totaal overige baten	<u><u>1.053</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>322</u></u>

Toelichting:

AC) Toelichting op de lastenverdeling 2018

BESTEMMING LASTEN:	Besteed aan doelstellingen			Kosten Eigen fondsen werving €	Kosten Beheer en administratie €
	Besteding bestemmings				
	Projecten €	giften €	Snoezelwagen €		
Bijdragen	168.550	203.372	10.667	0	0
Personeelskosten	36.600	0	33.127	25.835	35.421
Publiciteit en communicatie	0	0	0	2.748	0
Kantoor- en algemene kosten	0	0	0	5.318	10.569
Kosten bestuur	0	0	0	0	7.789
Afschrijvingen	0	0	0	0	0
	<u>205.150</u>	<u>203.372</u>	<u>43.794</u>	<u>33.901</u>	<u>53.779</u>

BESTEMMING LASTEN:	Totaal Lasten		
	Uitkomst 2018 €	Begroting 2018 €	Uitkomst 2017 €
	Bijdragen	382.589	348.250
Personeelskosten	130.983	134.660	127.655
Publiciteit en communicatie	2.748	3.600	3.763
Kantoor- en algemene kosten	15.887	7.150	7.326
Kosten bestuur	<u>7.789</u>	<u>7.250</u>	<u>7.783</u>
	<u>539.996</u>	<u>500.910</u>	<u>385.083</u>

<i>Toelichting bijdragen projecten:</i>	Uitkomst 2018	Toezegging 2018
	€	€
De bijdragen in projecten 2018 kunnen als volgt worden gespecificeerd:		
6 Bedrijfsfiets, Puur Natuur	210	210
2 Karaoke set, Jol	71	99
9 Verticaal tuinieren, Larenseweg	134	185
4 Muziekinstrumenten, Mossenest	200	200
16 Beleef TV, Kruithof	3.405	3.405
13 Moestuin, Buurtboerderij	732	732
19 Digitale schermen, Lienhorst	1.444	1.444
21 Tafeltennistafel, Hofje van Castellum	366	366
23 Sensiview, Laan	1.000	1.000
25 Duofiets, Spil	2.000	2.000
26 Snoezelkamer, Halfweg	2.000	2.000
Wens Co van Oord	615	0
Stranduitjes, Ouderenfonds	1.527	0
Diner, Ouderenfonds	475	0
Visiteclowns	1.980	0
Voetbaltoernooi	8.670	12.000
Muziekfeesten	8.668	10.000
Vriendendag	5.386	6.000
Innovatheek	27.372	25.000
Brummen, Snoezelbadkamers	36.896	31.000
Almere, Inrichting ontmoetingsruimte	200	0
IJsselmuiden, Beweeg- en beleefuin	63.145	90.000
jubiläum huiskamerconcerten	2.287	30.000
Vrijval oude projecten	-233	0
Totaal	<u>168.550</u>	<u>215.641</u>

Toelichting personeelskosten:

Bij Stichting Philadelphia Zorg zijn een fondsenwerver, een administratieve kracht en een chauffeur van de snoezelbus in dienst. De kosten van deze medewerkers worden voor 85% doorbelast aan de Stichting Vrienden.

Bestedingsratio's

Bestedingspercentage baten

Deze ratio geeft per jaar aan welk percentage van de ontvangen middelen besteed is aan de doelstellingen van de Stichting Vrienden.

Voor 2018 is de bestedingsratio: 139% 2017: 85%

De ratio is in 2018 aanzienlijk hoger dan in 2017, omdat de bestedingen in 2018 vooral uit bestemmingsgiften zijn gedaan, terwijl in 2017 juist veel nog niet bestede bestemmingsgiften zijn ontvangen.

Nog niet bestede bestemmingsgiften worden toegevoegd aan een bestemmingsfonds.

Het streven is om een ratio van 100% of hoger te hebben.

Bestedingspercentage lasten

Deze ratio geeft per jaar aan welk percentage van de totale lasten besteed is aan de doelstellingen van de Stichting Vrienden.

Voor 2018 is de bestedingsratio: 84% 2017: 79%

Omdat de kosten relatief vast zijn, is de hoogte van deze ratio sterk afhankelijk van de hoogte van het totaal aan projecten besteede bedrag.

Doordat in 2018 iets meer kostbare projecten zijn uitgevoerd is de ratio hoger dan in 2017. Het streven is om een ratio van ongeveer 80% of hoger te hebben.

Kostenpercentage

Een belangrijk criterium van het Centraal Bureau Fondsenwerving (CBF) is dat de kosten voor eigen fondsenwerving niet meer dan 25% van de opbrengsten mogen bedragen. In 2018 komt het kostenpercentage uit op: 10% 2017: 9%

Doordat in 2018 relatief veel projecten met bestemmingsfondsen gefinancierd zijn en een negatief resultaat op beleggingen gerealiseerd is, was het kostenpercentage hoger dan in 2017.

Het streven is om dit percentage onder de 12,5% te houden.

Kosten van Beheer en administratie

Kosten van Beheer en administratie zijn kosten die de organisatie maakt in het kader van de (interne) beheersing en administratievoering en die niet worden toegerekend aan de doelstelling of de werving van baten.

Uitgedrukt in een percentage van de totale baten komen de kosten van beheer en adm. in 2018 uit op: 17% 2017: 13%

Ook hiervoor geldt dat in 2018 relatief veel projecten met bestemmingsfondsen gefinancierd zijn en een negatief resultaat op beleggingen gerealiseerd is, waardoor dit percentage hoger is dan in 2017.

Het streefpercentage is ca. 15%.

AD) Bezoldiging bestuurders en toezichhouders

Aan de voorzitter is in 2018 een onkostenvergoeding verstrekt van € 2.500. De overige bestuursleden hebben, voor zover zij geen medewerker zijn van Philadelphia, een vergoeding ontvangen van € 2.000. Voor de bezoldiging van de toezichhouders wordt verwezen naar de jaarrekening van de Stichting Philadelphia Zorg.

AE) Honoraria van de onafhankelijk accountant

	Uitkomst 2018	Uitkomst 2017
	€	€
De honoraria van de onafhankelijk accountant over 2018 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	2.714	2.550
2 Overige controlewerkzaamheden	0	0
3 Fiscale advisering	0	0
4 Niet controle-diensten	0	0
Totaal honoraria van de onafhankelijk accountant	2.714	2.550

4. OVERIGE GEGEVENS

4.1 Vaststelling van de jaarrekening

Het bestuur van de Stichting Vrienden heeft de jaarrekening goedgekeurd in de vergadering van 17 april 2019.

De Raad van Toezicht van de Stichting Vrienden van Stichting Philadelphia Zorg zal de jaarrekening definitief goedkeuren in de eerstvolgende vergadering welke nog gepland dient te worden.

4.2 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is bepaald, dat het behaalde resultaat ter vrije beschikking staat van de stichting.

4.3 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de Staat van baten en lasten.

4.4 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum te melden.

4.5 Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

Bestuurders

Dhr. R. Rem

Dhr. F.A. Slootweg

Dhr. G. Bos

Mevr. S. Leijendekkers

Toezichthouders

G. Prins

J.W.A.M. van de Pas

J.J. van Esch

4.6 Aanvullende informatie

Correspondentie adres : Stichting Vrienden van Philadelphia Zorg
Postbus 1255
3800 BG AMERSFOORT
Tel. nr. 033 - 7602000

Bankrekening : NL 91 ABNA 0400 3263 61

Inschrijving KvK : 41035743