

JAARREKENING 2017

Stichting Vrienden

van de

Stichting Philadelphia Zorg

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
1 Jaarverslag	
1.1 Doelstelling en beleid	1
1.2 Activiteiten 2017	1
2 Algemene gegevens	4
3 Jaarrekening	
3.1 Balans per 31 december 2017	5
3.2 Staat van baten en lasten over 2017	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	17
4 Overige gegevens	
4.1 Vaststelling van de jaarrekening	21
4.2 Statutaire regeling resultaatbestemming	21
4.3 Resultaatbestemming	21
4.4 Gebeurtenissen na balansdatum	21
4.5 Ondertekening door bestuurders en toezichhouders	21
4.6 Aanvullende informatie	22
4.7 Beoordelingverklaring van de onafhankelijke accountant	23

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 7800 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 2017

Donateurs

Per 31 december 2017 had de stichting 785 donateurs (2016 708). Zij brachten in het afgelopen jaar in totaal € 25.145 bijeen (2016 € 21.981).

Het afgelopen jaar zijn er 108 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 2017 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 2017 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 2017 deelgenomen aan vier projectwerkgroepen. De Vrienden begeleiden deze werkgroepen bij het werven van fondsen. Deze projecten zijn:

1. De organisatie van het Philadelphia voetbaltoernooi
2. De realisatie van het speelplein in Kampen
3. De realisatie van een ontmoetingsplek in Almere
4. De realisatie van snoelzelbadkamers in Brummen

Daarnaast werd er voor € 5.569 aan giften van particulieren en instellingen, voornamelijk kerken, ontvangen. Verder is voor € 74.752 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 2017 werd een opbrengst uit effecten gerealiseerd van € 46.128 (2016: € 21.666). Dit is een rendement van 4,3% (2016: 2,1%).

Per 31 december 2017 was de waarde van de beleggingen € 1.100.696

Projecten

De stichting is in 2017 weer in staat geweest om diverse voorzieningen te steunen in de zorg voor verstandelijk gehandicapten.

In totaal is in 2017 voor € 316.200 aan projecten toegezegd/begroot. Uiteindelijk is voor € 142.029 (2016 €137.019) aan projecten uitgevoerd. Het verschil tussen de toezegging/begroting en de realisatie is vooral veroorzaakt doordat de realisatie van 3 projecten geheel of gedeeltelijk is uitgesteld naar 2018.

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 2017 ontvangen giften in natura het volgende overzicht gemaakt worden:

INKOMSTEN GIFTEN IN NATURA STICHTING VRIENDEN 2017

Gift	Bedrijf/Fonds/Stichting/ Particulier	Waarde
30 3-daagse reizen Disneyland Parijs, mei	Stichting Welzijn Gehandicapt	12.000
370 cadeaus actie Pepernoot a €20	Nationaal Fonds Kinderhulp	7.400
Theaterzaal Nieuwjaarsconcert	Theater de Veluvine	250
Optreden Gelders Fanfare Orkest	Stichting Gelders Fanfare orke:	1.000
175 vrijkaarten efteling, omniversum, duinrell	Nationaal fonds Kinderhulp	4.375
145 kaarten Rom Bom Bom Festival €15	stichting Rom Bom Bom	2.175
130 kaarten knoopgala a €17,50	NTR	2.275
220 kaarten goed geluk show a €17,50	Fonds Nuts Ohra	3.850
1 bezoeken visiteclowns a €520	Paul Hartmann bv	520
16 Bezoeken visiteclowns a €420	stichting Visite Clowns	6.720
brood en beleg voetbaltoernooi 500 personen	Makro	1.000
550 frikandellen 550 patat voetbaltoernooi	Veluwade commissie	1.000
500 sleutelhangers voetbaltoernooi	Maxipromo	250
16 voetballen voetbaltoernooi	VV Hierden	240
500 flesjes water a €0,50 voetbaltoernooi	Broekhuis Lease	250
15 sportwensen a €200	stichting Pole position	2.000
magic carpet en snoezelmateriaal	sensoryshop	3.000
50 huifbedritten Manege zonder drempels	stichting Samen Spelen	750
Totaal		49.055

Alle giften in natura zijn in 2017 ten goede gekomen aan cliënten van Philadelphia.

2 ALGEMENE GEGEVENS

Rechtspersoon : Stichting Vrienden van de Protestants Christelijke Stichting Philadelphia Zorg
Statutaire vestigingsplaats : Nunspeet
Oprichting : 12 december 1988
Rechtsvorm : Stichting

Samenstelling bestuur in 2017

<u>Naam</u>	<u>Functie</u>
Dhr. R. Rem	Voorzitter
Dhr. G.C. Verheij	Penningmeester
Dhr. G. Bos	Lid
Dhr. F.A. Sloopweg	Lid
Dhr. G. Leene	Lid

Toezichthouders in 2017

<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 2017

ACTIVA

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Vaste Activa		
A) Materiële vaste activa	0	0
B) Beleggingen	<u>1.100.696</u>	<u>1.054.780</u>
Totaal vaste activa	1.100.696	1.054.780
Vlottende Activa		
C) Vorderingen en vooruitbetaalde kosten	85.216	42.552
D) Liquide middelen	<u>469.702</u>	<u>642.376</u>
Totaal vlottende activa	554.918	684.928
Totaal Activa	<u><u>1.655.614</u></u>	<u><u>1.739.708</u></u>

PASSIVA

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Eigen vermogen		
E) Vrij besteedbaar vermogen	742.693	846.784
F) Doelvermogen	450.000	450.000
Bestemmingsfondsen:		
G) De Luifel	7.111	7.107
H) Kindlocaties Amsterdam	4.241	4.239
I) Terneuzen	8.557	8.553
J) Gorinchem	18.808	18.799
K) Tempelhof	9.112	7.350
L) Hagehorst	2.985	2.984
M) De Boeier	50.883	63.706
N) Wittenburg	20.869	0
O) Asterstraat	2.787	0
P) Koken	37.266	37.247
Q) Clown Nico	1.497	1.496
R) Vila Casper	5.984	5.981
S) Handpalm - Haven	2.896	1.895
T) Kampen e.o. (Klim-op, IJsselburg en W&B)	180.810	194.995
U) Haverweg Rheden	1.517	1.516
V) Project Innovatheek	4.971	0
W) Project Snoezelbadkamers Brummen	31.770	0
X) Project Ontmoetingsruimte Almere	<u>39.643</u>	<u>0</u>
Totaal eigen vermogen	1.624.400	1.652.652
Y) Kortlopende schulden	31.214	87.056
Totaal Passiva	<u><u>1.655.614</u></u>	<u><u>1.739.708</u></u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2017

		Uitkomst 2017 €	Begroting 2017 €	Uitkomst 2016 €
Baten:				
Baten uit eigen fondsenwerving	Z)	309.377	284.000	198.280
Rentebaten en baten uit beleggingen	AA)	47.131	31.000	25.646
Overige baten	AB)	322	0	1.547
Som der baten		356.830	315.000	225.473
Lasten:				
Besteed aan doelstellingen				
Projecten	AC)	178.751	370.190	172.009
Besteding bestemmingsgiften	AC)	84.706	21.000	31.612
Snoezelwagen	AC)	40.814	43.564	53.703
		<u>304.271</u>	<u>434.754</u>	<u>257.324</u>
Werving baten				
Kosten eigen fondsenwerving	AC)	33.480	36.194	35.289
Beheer en administratie				
Kosten beheer en administratie	AC)	47.331	46.996	48.681
Som der lasten		385.083	517.944	341.293
RESULTAAT BOEKJAAR		<u>-28.253</u>	<u>-202.944</u>	<u>-115.820</u>
Bestemming van het resultaat				
		Uitkomst 2017 €	Begroting 2017 €	Uitkomst 2016 €
Vrij besteedbaar vermogen		-104.092	-181.944	-123.814
Bestemmingsfonds De Luifel		4	0	35
Bestemmingsfonds Handpalm-Haven		1.001	0	994
Bestemmingsfonds Gorinchem		9	0	94
Bestemmingsfonds Kindlocaties Amsterdam		2	0	1
Bestemmingsfonds It Fûgellân		0	0	-2.402
Bestemmingsfonds Terneuzen		4	0	43
Bestemmingsfonds Tempelhof		1.762	0	37
Bestemmingsfonds Wittenburg		20.869	0	0
Bestemmingsfonds Asterstraat		2.787	0	0
Bestemmingsfonds Hagehorst		1	0	-7.045
Bestemmingsfonds De Boeier		-12.823	0	27.654
Bestemmingsfonds Koken		19	0	185
Bestemmingsfonds Clown Nico		1	0	7
Bestemmingsfonds Vila Casper		3	0	30
Bestemmingsfonds Groot Schutterhoef		0	0	-8.150
Bestemmingsfonds Kampen (Klim-op)		-34.828	-21.000	500
Bestemmingsfonds Kampen (IJsselburg)		-4.357	0	-5.505
Bestemmingsfonds Kampen (Werk & Begeleiding)		25.000	0	0
Bestemmingsfonds Haverweg Rheden		1	0	1.516
Bestemmingsfonds Project Innovatheek		4.971	0	0
Bestemmingsfonds Project Snoezelbadkamers Brummen		31.770	0	0
Bestemmingsfonds Project Ontmoetingsruimte Almere		39.643	0	0
Totaal Resultaat		<u>-28.253</u>	<u>-202.944</u>	<u>-115.820</u>

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 2017), uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Verbonden partijen

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>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
36.200 Rabobank Certificaten 6,5%	44.921	52.751
Amundi Impact Green Bond	60.066	0
ASN Duurzaam Aandelenfonds	45.985	65.575
ASN Duurzaam Obligatiefonds	96.629	78.387
ASN Milieu en Water Fonds	12.880	11.798
Candriam sustainable Pacific Fund	27.854	19.415
FC Responsible Global Equity	42.276	42.815
iShares Core Euro Government Bond	99.245	94.879
Mirova Euro Green Sustainabl Bond	65.838	0
Pioneer Ethical Euro Corporate Bond Cap	50.548	0
Pioneer Ethical Euro Corporate Bond Dis	89.631	74.413
Kempen Sustainable Smallcap Fund	220.434	92.088
Parvest Sustainable Bond Eur Corp	75.759	74.495
Sparinvest Ethical Emerging Markets	21.527	18.293
Triodos Sustainable Bond Fund	0	232.824
Triodos Sustainable Equity Fund	20.448	18.814
Triodos Multi Impact Fund	65.157	0
Vanguard European Stock Index Fund	0	117.561
Vanguard Eurozone Inflation Link Bond	61.497	60.672
Totaal beleggingen	<u>1.100.696</u>	<u>1.054.780</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 2017 diverse aan- en verkopen plaatsgevonden.

Flottende Activa

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
C) <u>Vorderingen en vooruitbetaalde kosten</u>		
Nog te ontvangen rente banken	1.003	4.731
Donaties en giften	921	137
Schenkeningen bedrijven	1.500	11.500
Vermogensfondsen	43.220	13.000
Philadelphia	37.951	13.184
Vooruitbetaalde kosten	621	0
	<u>85.216</u>	<u>42.552</u>

Alle vorderingen hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

D) Liquide middelen

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
ING-bank	4.609	4.305
ABN-AMRObank rekening courant	40.165	17.341
Regiobank driesterrekening	92.363	92.042
ABN-AMRObank flexibel deposito	201.702	398.139
ABN-AMRObank bestuurdersrekening	225	225
Rabobank Betaalrekening	7.478	8.324
Rabobank Beleggingsrekening	22.616	21.482
Rabobank Spaarrekening	100.544	100.518
	<u>469.702</u>	<u>642.376</u>

De Liquide middelen zijn ter vrije beschikking van de stichting.

PASSIVA

Eigen vermogen

E) <u>Vrij besteedbaar vermogen</u>	€
Saldo per 1 januari 2017	846.784
Af: uit resultaatbestemming: Exploitatiesaldo 2017	-104.092
Saldo per 31 december 2017	<u>742.693</u>

Het bestuur streeft er naar het vrij besteedbaar vermogen te besteden aan de doelstelling.
In de begroting van 2018 wordt, net als in 2017, 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 2017	7.107
Bij: uit resultaatbestemming 0,05% rente	4
Saldo per 31 december 2017	<u>7.111</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 Kindlocaties te Amsterdam</u>	€
Saldo per 1 januari 2017	4.239
Bij: uit resultaatbestemming: 0,05% rente	2
Saldo per 31 december 2017	<u>4.241</u>

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

I) <u>Bestemmingsfonds Terneuzen</u>	€
Saldo per 1 januari 2017	8.553
Bij: uit resultaatbestemming: rente 0,05%	4
Saldo per 31 december 2017	<u>8.557</u>

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

J) <u>Bestemmingsfonds Gorinchem</u>	€
Saldo per 1 januari 2017	18.799
Bij: uit resultaatbestemming: rente 0,05%	9
Saldo per 31 december 2017	<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 Tempelhof</u>	€
Saldo per 1 januari 2017	7.350
Bij: uit resultaatbestemming: rente 0,05%	4
Bestemmingsgiften	1.758
Saldo per 31 december 2017	<u>9.112</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.

L) <u>Bestemmingsfonds Hagehorst</u>	€
Saldo per 1 januari 2017	2.984
Bij: uit resultaatbestemming: 0,05% rente	1
Saldo per 31 december 2017	<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.

M) <u>Bestemmingsfonds De Boeier</u>	€
Saldo per 1 januari 2017	63.706
Bij: uit resultaatbestemming: 0,05% rente	32
Af: Bestedingen	-12.855
Saldo per 31 december 2017	<u><u>50.883</u></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.

N) <u>Bestemmingsfonds Wittenburg</u>	€
Saldo per 1 januari 2017	0
Bij: bestemmingsgiften	20.869
Saldo per 31 december 2017	<u><u>20.869</u></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.

O) <u>Bestemmingsfonds Asterstraat</u>	€
Saldo per 1 januari 2017	0
Bij: bestemmingsgiften	9.594
Af: Bestedingen	-6.807
Saldo per 31 december 2017	<u><u>2.787</u></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.

P) <u>Bestemmingsfonds Koken</u>	€
Saldo per 1 januari 2017	37.247
Bij: uit resultaatbestemming: rente 0,05%	19
Saldo per 31 december 2017	<u><u>37.266</u></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.

Q) <u>Bestemmingsfonds Clown Nico</u>	€
Saldo per 1 januari 2017	1.496
Bij: uit resultaatbestemming 0,05% rente	1
Saldo per 31 december 2017	<u><u>1.497</u></u>

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

R) <u>Bestemmingsfonds Vila Casper</u>	€
Saldo per 1 januari 2017	5.981
Bij: uit resultaatbestemming 0,05% rente	3
Saldo per 31 december 2017	<u>5.984</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.

S) <u>Bestemmingsfonds Handpalm-Haven</u>	€
Saldo per 1 januari 2017	1.895
Bij: Schenkingen 2017	1.000
0,05% rente	1
Saldo per 31 december 2017	<u>2.896</u>

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

T) <u>Bestemmingsfonds Kampen e.o. (Klim-op)</u>	€
Saldo per 1 januari 2017	100.500
Bij: 0,05% rente	50
Af: eigenbijdrage project Speelplein Klim-op	-20.068
Lease Stint (elektrische bolderwagen)	-14.057
Magic Carpet	-10.000
Waterleiding pomp	-2.398
Bij: Stichting Philadelphia Zorg	11.645
Saldo per 31 december 2017	<u>65.672</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.

T) <u>Bestemmingsfonds Kampen e.o. (IJsselburg)</u>	€
Saldo per 1 januari 2017	94.495
Bij: 0,05% rente	47
Af: besteding Tovertafel	-6.603
Fietslabyrint	-9.446
Bij: Stichting Philadelphia Zorg	11.645
Saldo per 31 december 2017	<u>90.138</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.

T) <u>Bestemmingsfonds Kampen e.o. (Werk & Begeleiding)</u>	€
Saldo per 1 januari 2017	0
Bij: Stichting Philadelphia Zorg	25.000
Saldo per 31 december 2017	<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.

U) <u>Bestemmingsfonds Haverweg Rheden</u>	€
Saldo per 1 januari 2017	1.516
Bij: 0,05% rente	1
Saldo per 31 december 2017	<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.

V) <u>Bestemmingsfonds Project Innovatheek</u>	€
Saldo per 1 januari 2017	0
Bij: projectbijdrage bedrijven	1.000
projectbijdrage vermogensfondsen	21.600
projectbijdragen Philadelphia	22.000
Af: projectbestedingen	-39.629
Saldo per 31 december 2017	<u>4.971</u>

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

<u>Bestemmingsfonds Project Speelplein De Klim-op Kampen</u>	€
Saldo per 1 januari 2017	0
Bij: projectbijdrage Vermogensfondsen	53.500
projectbijdrage Stichting Vrienden	9.704
Af: Projectbestedingen	-63.204
Saldo per 31 december 2017	<u>0</u>

W) <u>Bestemmingsfonds Project Snoezelbadkamers Brummen</u>	€
Saldo per 1 januari 2017	0
Bij: projectbijdrage particulieren	50
projectbijdrage vermogensfondsen	15.220
projectbijdragen Philadelphia	16.500
Saldo per 31 december 2017	<u>31.770</u>

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

X) <u>Bestemmingsfonds Project Ontmoetingsruimte Almere</u>	€
Saldo per 1 januari 2017	0
Bij: projectbijdrage vermogensfondsen	25.000
projectbijdragen Philadelphia	20.000
Af: projectbestedingen	-5.357
Saldo per 31 december 2017	<u>39.643</u>

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

Y) <u>Kortlopende schulden</u>	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Projecten in uitvoering	17.751	66.021
Accountantskosten	5.091	2.541
Doorberekende salariskosten	0	15.996
Rente en bankkosten	1.863	1.741
Kosten Snoezelwagen	806	507
Overige schulden	5.423	250
Vooruitontvangen donaties	280	0
	<u>31.214</u>	<u>87.056</u>

3.5 Toelichting op de Staat van baten en lasten

BATEN:

Z) Baten uit eigen fondsenwerving

De specificatie is als volgt :

	Uitkomst 2017	Begroting 2017	Uitkomst 2016
	€	€	€
Donatiegelden	25.145	20.000	21.981
Giften	5.569	5.000	4.336
EEKO actie	180	250	0
Nalatenschappen	0	25.000	47.033
Schenkeningen bedrijven	10.127	11.500	23.132
Vermogensfondsen	116.320	179.250	37.561
Projectbijdragen Philadelphia	77.284	43.000	26.592
Bestemmingsgiften	74.752	0	37.645
Totaal baten uit eigen fondsenwerving	309.377	284.000	198.280

Toelichting:

Naast de hierboven opgenomen giften en baten uit fondsenwerving zijn in 2017 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 :

	Uitkomst 2017	Begroting 2017	Uitkomst 2016
	€	€	€
Rente banken	1.003	3.000	3.980
Baten uit beleggingen	46.128	28.000	21.666
Totaal financiële baten	47.131	31.000	25.646

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).

	Uitkomst 2017	Begroting 2017	Uitkomst 2016
	€	€	€
AB) <u>Overige baten</u>			
Diverse baten	322	0	1.547
Totaal overige baten	322	0	1.547

Toelichting:

AC) Toelichting op de lastenverdeling 2017

BESTEMMING LASTEN:	Besteed aan doelstellingen			Kosten Eigen fondsen werving €	Kosten Beheer en administratie €
	Besteding bestemmings				
	Projecten €	giften €	Snoezelwagen €		
Bijdragen	142.029	84.706	11.821	0	0
Personeelskosten	36.723	0	28.993	25.922	36.017
Publiciteit en communicatie	0	0	0	3.763	0
Kantoor- en algemene kosten	0	0	0	3.795	3.531
Kosten bestuur	0	0	0	0	7.783
Afschrijvingen	0	0	0	0	0
	<u>178.751</u>	<u>84.706</u>	<u>40.814</u>	<u>33.480</u>	<u>47.331</u>

BESTEMMING LASTEN:	Totaal Lasten		
	Uitkomst 2017 €	Begroting 2017 €	Uitkomst 2016 €
	Bijdragen	238.556	368.500
Personeelskosten	127.655	127.944	125.436
Publiciteit en communicatie	3.763	7.500	8.049
Kantoor- en algemene kosten	7.326	6.500	5.980
Kosten bestuur	7.783	7.500	9.102
Afschrijvingen	0	0	9.906
	<u>385.083</u>	<u>517.944</u>	<u>341.293</u>

Toelichting bijdragen projecten:

	Uitkomst	Toezegging
	2017	2017
	€	€
De bijdragen in projecten 2017 kunnen als volgt worden gespecificeerd:		
1 Halfweg Nunspeet, Verzakte grafsteen	150	250
2 Vink Maarn, Tuinkas	700	700
4 Laan Nunspeet, Partytent	317	620
5 Marotstraat Velsbroek, motor duofiets	790	790
6 Timpaan Hoorn, Hometrainer	302	302
7 Meesplein Leerdam, Klankreiziger	174	174
9 De Hagen Rijssen, BBQ	412	478
10 Regio Noord, Spelmateriaal RIS	2.309	2.800
14 Schotbalk Urk, Duofiets	6.388	2.348
16 Hermelijnlaan Lunteren, Sporthorloge	87	87
19 Timp Brummen, Karaokeset	133	133
22 Jol Ielystad, Djembe's	159	159
23 Pilotenweg Emmeloord, Snoezelkar	1.109	1.109
Visiteclowns	1.320	0
Voetbaltoernooi	11.138	11.500
Muziekfeesten	7.184	8.000
Vriendendag	4.791	6.000
Innovatheek	39.601	71.000
Klim-op Kampen, Speelplein	63.204	63.250
Brummen, Snoezelbadkamers	0	71.500
Almere, Inrichting ontmoetingsruimte	5.357	60.000
Beweeg CD	0	15.000
Vrijval oude projecten	-3.597	
Totaal	142.029	316.200

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 2017 is de bestedingsratio: 85% 2016: 114%

De ratio is in 2017 lager dan in 2016, omdat de ontvangen middelen in 2017 relatief hoog waren als gevolg van nog niet bestede bestemmingsgiften.

Nog niet bestede bestemmingsgiften zijn 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 2017 is de bestedingsratio: 79% 2016: 75%

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 2017 iets meer kostbare projecten zijn uitgevoerd is de ratio hoger dan in 2016. 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 2017 komt het kostenpercentage uit op: 9% 2016: 16%

Doordat in 2017 meer kostbare projecten zijn uitgevoerd, was de bijdrage van vermogensfondsen ook hoger. Hierdoor is het kostenpercentage relatief laag. 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 2017 uit op: 13% 2016: 22%

De kosten van beheer en administratie zijn in 2017 vergelijkbaar met die van 2016. Door de relatief hoge opbrengsten is het percentage in 2017 net iets lager dan het streefpercentage van ca. 15%.

AD) Bezoldiging bestuurders en toezichhouders

Aan de voorzitter is in 2017 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 2017	Uitkomst 2016
	€	€
De honoraria van de onafhankelijk accountant over 2017 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	2.550	2.541
2 Overige controlewerkzaamheden	0	0
3 Fiscale advisering	0	0
4 Niet controle-diensten	0	0
Totaal honoraria van de onafhankelijk accountant	2.550	2.541

4. OVERIGE GEGEVENS

4.1 Vaststelling van de jaarrekening

Het bestuur van de Stichting Vrienden heeft de jaarrekening goedgekeurd in de vergadering van 11 april 2018.

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

Dhr. G.C. Verheij

Dhr. G. Leene

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