

Stichting Vioere
Hilversum

Jaarrapport 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

| | | |
|---|--|---|
| 1 | Opdracht | 3 |
| 2 | Samenstellingsverklaring van de accountant | 3 |

FINANCIEEL VERSLAG

| | | |
|---|----------------------|---|
| 1 | Bestuursverslag 2019 | 6 |
|---|----------------------|---|

JAARREKENING

| | | |
|---|---|----|
| 1 | Balans per 31 december 2019 | 8 |
| 2 | Staat van baten en lasten over 2019 | 10 |
| 3 | Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling | 11 |
| 4 | Toelichting op de balans per 31 december 2019 | 13 |
| 5 | Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019 | 16 |
| 6 | Overige toelichting | 18 |

Stichting Viore
T.a.v. de heer M.T. Rudolphie
Oostereind 115
1212 VH Hilversum

Behandeld door JG/LK
Kenmerk 1040246-5685
Datum 10 april 2020

Geachte heer Rudolphie,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2019 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 248.014 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 50.128, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Viore te Hilversum is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de staat van baten en lasten over 2019 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Viore. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

10 april 2020

drs. L.Th. Kuiper RA
mth accountants & adviseurs b.v.
Bussummergrindweg 1
1406 NZ Bussum
T (035) 691 46 76
E bussum@mth.nl
Dit rapport is digitaal ondertekend.

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:

| | |
|-----------------|----------------------------------|
| Voorzitter | Drs. M.T. Rudolphie |
| Vice-voorzitter | Mr. C.R.M. Beks-Ypma |
| Penningmeester | Drs. J.J. Heemskerk, CFA |
| Secretaris | E.H. van Berkel-Selderbeek |
| Bestuurder | Jhr. dr. C.P. van Lidth de Jeude |
| Bestuurder | Drs. J.M.W. Scheltema |
| Bestuurder | Mr. O. Veldt MBA |

BESTUURSVERSLAG 2019

Voor Viore was 2019 een bewogen jaar, mede vanwege de mededeling dat de stichting per 1 juli 2020 het huidige pand zal moeten verlaten. Dit in verband met de te realiseren nieuwbouw van ziekenhuis Tergooi op die lokatie. Een huisvestingscommissie is aan de slag gegaan. Na diverse onderhandelingen zijn we uitgekomen op het gebouw aan de Oosterengweg 44 in Hilversum. Er moet wel veel aan gebeuren, maar we hebben eerder bewezen dat we er iets moois van kunnen maken.

Het is hartverwarmend te ervaren hoeveel steun we krijgen. De verhuizing zal zonder meer impact hebben op ons budget, maar de bereidwilligheid van vrijwilligers én van sponsors die wij in 2019 al mochten ondervinden biedt veel vertrouwen voor 2020. Daarnaast streven we naar een partnership met ziekenhuizen en andere instellingen, zodat we een optimale psychosociale ondersteuning kunnen bieden voor hen die het nodig hebben in onze regio.

Dat steeds meer mensen ons weten te vinden blijkt ook uit het gestegen bezoekersaantal. De kwaliteit van de aangeboden programma's, de liefdevolle support van onze gastvrouwen en -heren, en zeker ook de toegevoegde waarde van de gidsen, de steun van overige vrijwilligers en de inzet van het personeel hebben geleid tot ruim 9.000 bezoeken in 2019.

Financieel was 2019 een gezond jaar. Door goede relaties met sponsors én de diverse gemeenten ontvangen we bijdragen die van belang zijn voor onze activiteiten, en dus voor onze bezoekers. We zijn deze ondersteuners enorm dankbaar hiervoor. Met het oog op de aankomende verhuizing is die financiële buffer ook noodzakelijk. Niettemin blijft de financiering van Viore bij gebrek aan structurele financiering een jaarlijks terugkerende uitdaging. Voortdurende steun van gemeenten, sponsors en donateurs blijft essentieel voor haar continuïteit.

We hebben dit jaar afscheid genomen van twee bestuursleden van het eerste uur: Willeke Heijbroek en Gerrit Schimmelpenninck. Ook hebben we afscheid genomen van Kiki Deiters en Olav Ek, die beiden veel werk hebben verzet in de commissie fondsenwerving. Heel veel dank en hulde, en we wensen jullie veel geluk en gezondheid toe.

In 2019 zijn Jacco Heemskerk en Otto Veldt toegetreten tot het bestuur. Jacco zal zich als penningmeester bezighouden met de financiën. Otto heeft fondsenwerving en communicatie in zijn portefeuille. Van harte welkom bij deze bijzondere en mooie organisatie.

We kijken, ondanks de huuropzegging, terug op een productief en geslaagd jaar. Met vertrouwen gaan we een spannend jaar tegemoet.

Deze jaarrekening wordt op de website van Viore gepubliceerd: www.viore.org

Het bestuur

Drs. M.T. Rudolphie, voorzitter

Mr. C.R.M. Beks-Ypma, vice-voorzitter

E.H. van Berkel-Selderbeek, secretaris

G.M. Graaf Schimmelpenninck, penningmeester (tot 1 oktober 2019)

Drs. J.J. Heemskerk CFA, penningmeester (vanaf 1 oktober 2019)

Drs. J.M.W. Scheltema

Jhr. dr. C.P. van Lidth de Jeude

Mr. drs. W. Heijbroek-de Clercq (tot 1 oktober 2019)

Mr. O. Veldt MBA (vanaf 1 oktober 2019)

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019
voor resultaatbestemming

| | 31 december 2019 | | 31 december 2018 | |
|------------------------|------------------|---------|------------------|---------|
| | € | € | € | € |
| ACTIVA | | | | |
| Vaste activa | | | | |
| Materiële vaste activa | (1) | | | |
| Inventaris | | 1.458 | | 2.089 |
| Vlottende activa | | | | |
| Overige vorderingen | (2) | | | |
| Overlopende activa | | 889 | | 648 |
| Liquide middelen | (3) | | | |
| | | 248.014 | | 203.585 |
| | | 248.014 | | 203.585 |

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

| | | Realisatie 2019 | Budget 2019 | Realisatie 2018 |
|--|------|-----------------|----------------|-----------------|
| | | € | € | € |
| Baten | | | | |
| Opbrengsten | (6) | 209.483 | 180.000 | 178.480 |
| Lasten | | | | |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | (7) | 631 | - | 499 |
| Coördinatie en begeleiding vrijwilligers | (8) | 19.769 | 23.750 | 24.247 |
| Huisvesting | (9) | 22.182 | 35.500 | 29.442 |
| Inloop en programma | (10) | 107.086 | 108.650 | 103.715 |
| Kantoorkosten | (11) | 6.603 | 8.350 | 7.464 |
| Marketing en communicatie | (12) | 3.084 | 3.750 | 17.234 |
| | | <u>159.355</u> | <u>180.000</u> | <u>182.601</u> |
| Resultaat | | <u>50.128</u> | <u>-</u> | <u>-4.121</u> |
| Resultaatbestemming | | | | |
| Continuïteitsreserve | | <u>50.128</u> | <u>-</u> | <u>-4.121</u> |

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Doel van de Stichting

De Stichting heeft ten doel: het (doen) oprichten, exploiteren en instandhouden van een (dag)centrum ten behoeve van het (doen) ondersteunen van mensen met een levensbedreigende aandoening, alsmede hun partners, familie, vrienden en andere begeleiders.

Vestigingsadres

Stichting Viore (statutaire zetel Hilversum, geregistreerd onder KvK-nummer 32169013) is gevestigd op Oostereind 115 te Hilversum.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR HET OPSTELLEN VAN DE JAARREKENING.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij de kostprijs afwijkt van de nominale waarde. In dat geval wordt de vordering gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Afwijkingen tussen de kostprijs en de nominale waarde kunnen onder meer ontstaan door (dis)agio of transactiekosten. Indien nodig wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen, waaronder voorzieningen voor oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde of, als beperkingen in de vrije beschikbaarheid daartoe aanleiding geven, op een lagere waarde.

Kortlopende schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij de waarde bij het ontstaan van de schuld afwijkt van de nominale waarde. In dat geval wordt de schuld gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Afwijkingen tussen de kostprijs en de nominale waarde kunnen onder meer ontstaan door (dis)agio of transactiekosten.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil van de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor genoemde waarderingsgrondslagen. Lasten die hun oorsprong vinden in het verslagjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Bestedingen doelstellingen

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

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, op basis van de verwachte gebruiksduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

| | Gebouwen en -terreinen | Inventaris | Totaal |
|--|---------------------------|------------|---------|
| | € | € | € |
| Boekwaarde per 1 januari 2019 | | | |
| Kostprijs | 6.853 | 26.451 | 33.304 |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -6.853 | -24.362 | -31.215 |
| | - | 2.089 | 2.089 |
| Mutaties | | | |
| Afschrijvingen | - | -631 | -631 |
| Boekwaarde per 31 december 2019 | | | |
| Kostprijs | 6.853 | 26.451 | 33.304 |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -6.853 | -24.993 | -31.846 |
| | - | 1.458 | 1.458 |
| Afschrijvingspercentages | | | % |
| Gebouwen en -terreinen | | | 33,3 |
| Inventaris | | | 33,3/20 |

VLOTTENDE ACTIVA

2. Overige vorderingen

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|--------------------------|------------|------------|
| | € | € |
| Overlopende activa | | |
| Rente | 10 | 10 |
| Vooruitbetaalde bedragen | 879 | 638 |
| | <u>889</u> | <u>648</u> |

3. Liquide middelen

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| Rabobank #159.652.421 | 58.376 | 16.972 |
| Rabobank #106.807.900 | 7.231 | 3.730 |
| Rabobank #303.438.1387 | 180.010 | 180.000 |
| Kas | 50 | 146 |
| | <u>245.667</u> | <u>200.848</u> |

PASSIVA

4. Reserves en fondsen

| | 2019 | 2018 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| Continuïteitsreserve | € | € |
| Stand per 1 januari | 195.056 | 199.177 |
| Resultaatbestemming | 50.128 | -4.121 |
| Stand per 31 december | <u>245.184</u> | <u>195.056</u> |

5. Kortlopende schulden

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|--|--------------|--------------|
| | € | € |
| Crediteuren | | |
| Crediteuren | <u>694</u> | <u>6.193</u> |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | | |
| Loonheffing | <u>852</u> | <u>727</u> |
| Overlopende passiva | | |
| Accountantskosten | 1.210 | 1.513 |
| Overige overlopende passiva | 74 | 96 |
| | <u>1.284</u> | <u>1.609</u> |

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

| | Realisatie 2019 | Budget 2019 | Realisatie 2018 |
|---|-----------------|----------------|-----------------|
| | € | € | € |
| 6. Opbrengsten | | | |
| Goede doelen fondsen en donaties | 103.347 | 77.500 | 94.690 |
| Overheid | 41.210 | 50.000 | 8.250 |
| Bijdragen bedrijfsleven | 11.884 | 10.000 | 5.731 |
| Opbrengst verhuur | 3.750 | 4.500 | 3.530 |
| Eigen bijdrage bezoekers | 17.380 | 15.000 | 14.071 |
| Bijdragen particulieren wo vrienden | 16.635 | 13.000 | 18.610 |
| Evenementen | 15.277 | 10.000 | 22.598 |
| Bijdragen projecten marketing en communicatie | - | - | 11.000 |
| | <u>209.483</u> | <u>180.000</u> | <u>178.480</u> |
| Personeelsleden | | | |
| Bij de stichting waren per balansdatum geen werknemers werkzaam. Er werken 3 ZZP-ers in opdracht voor de stichting. | | | |
| 7. Afschrijvingen materiële vaste activa | | | |
| Inventaris | <u>631</u> | <u>-</u> | <u>499</u> |
| Lasten | | | |
| 8. Coördinatie en begeleiding vrijwilligers | | | |
| Begeleiding vrijwilligers | 16.663 | 17.000 | 18.337 |
| Training vrijwilligers | 1.397 | 4.000 | 3.676 |
| Kosten vrijwilligers | 1.358 | 1.500 | 1.450 |
| Lief en leedpot | 107 | 500 | 167 |
| Bestuurskosten | 244 | 750 | 617 |
| | <u>19.769</u> | <u>23.750</u> | <u>24.247</u> |
| 9. Huisvesting | | | |
| Huur gebouw | 8.861 | 20.000 | 16.408 |
| Gas, water, electra en beveiliging | 7.662 | 8.500 | 7.008 |
| Schoonmaakkosten | 4.068 | 4.000 | 3.990 |
| Klein onderhoud gebouw | 265 | 1.000 | 1.171 |
| Klein onderhoud tuin | 162 | 500 | 141 |
| Apparatuur en aanschaf inrichting | 1.164 | 1.500 | 724 |
| | <u>22.182</u> | <u>35.500</u> | <u>29.442</u> |

| | Realisatie 2019 | Budget 2019 | Realisatie 2018 |
|-------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | € | € | € |
| 10.Inloop en programma | | | |
| Kwaliteitsbevordering | 30.932 | 31.000 | 26.766 |
| Project programma-ontwikkeling | 31.583 | 31.000 | 32.365 |
| Programma-uitvoering | 39.803 | 41.000 | 39.720 |
| Inkoop boodschappen | 4.768 | 5.650 | 4.864 |
| | <u>107.086</u> | <u>108.650</u> | <u>103.715</u> |
| 11.Kantoorkosten | | | |
| Kantoorkosten | 282 | 500 | 168 |
| Reis- en verblijfkosten | 224 | 350 | 176 |
| Telefoon en internet | 717 | 800 | 839 |
| Computerkosten | 333 | 1.100 | 1.000 |
| Computerprogrammatuur | 945 | 800 | 780 |
| Advies en accountantskosten | 1.328 | 2.000 | 2.864 |
| Vakliteratuur en lidmaatschappen | 200 | 200 | 200 |
| Verzekeringen | 1.942 | 2.000 | 779 |
| Bankkosten | 632 | 600 | 658 |
| | <u>6.603</u> | <u>8.350</u> | <u>7.464</u> |
| 12.Marketing en communicatie | | | |
| Website | 536 | 1.000 | 6.938 |
| Brochures | 2.202 | 2.000 | 2.329 |
| Public relations | 205 | 500 | 517 |
| Publiciteit | 141 | 250 | 136 |
| Project vergroten bekendheid | - | - | 7.314 |
| | <u>3.084</u> | <u>3.750</u> | <u>17.234</u> |

6 OVERIGE TOELICHTING

Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

Als gevolg van het Coronavirus zal de stichting in 2020 naar alle waarschijnlijkheid een lager resultaat behalen dan gebruikelijk. Gezien de financiële positie is de stichting in staat dit verlies aan inkomsten vooralsnog op te vangen. Omdat niet bekend is hoelang de gevolgen van het Coronavirus zullen aanhouden, is het niet mogelijk een schatting van de uiteindelijke financiële gevolgen te maken en kan er nog geen uitspraak worden gedaan over het effect op de financiële positie op langere termijn.

Digitale handtekening

Dit document is ondertekend met een digitale handtekening. Mth adviseert dit document uitsluitend digitaal te gebruiken. De integriteit en verificerbaarheid van het document blijft met het onderliggende certificaat gewaarborgd.

Op alle diensten van mth accountants & adviseurs zijn de algemene bepalingen van toepassing welke te vinden zijn op onze website: mth.nl

/mth /relaties bouwen
/waarde creëren

Over het certificaat

Afgegeven aan
mth Holding B.V.

Uitgegeven door
QuoVadis CSP - PKI Overheid CA - G2
QuoVadis Trustink BV

Geldig
Van: 01-09-2017
Tot: 01-09-2020

Beoogd gebruik
De geldigheid van de digitale handtekening komt te vervallen indien het document wordt aangepast of uitgeprint. In je PDF-reader kun je desgewenst informatie over het certificaat raadplegen.