

JAARREKENING 2018

**Stichting Directe Hulpverlening
"No Nonsense"
Johannes Geradtsweg 165
1222 PR Hilversum**

Bunnik, 1 februari 2019

Referentie: 1402/R2018

Inhoudsopgave

Pagina

ALGEMEEN

1. Opdracht en samenstelling	1
2. Fiscale informatie	1
3. Resultaat	2 - 3
4. Financiële positie	3 - 4

JAARREKENING 2018

Bijlage:

I	: Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	5 - 6
II	: Balans per 31 december 2018	7
III	: Staat van baten en lasten jaar 2018	8 - 9
IV	: Toelichting op de balans	10 - 12

Stichting Directe Hulpverlening "No Nonsense", Hilversum

3. Resultaat

De staat van baten en lasten over het verslagjaar 2018 is afgesloten met een *tekort* van € 3.360. Het jaar 2017 was afgesloten met een *overschot* van € 7.819. Het onderstaand overzicht geeft een analyse weer van de staat van baten en lasten over de verslagjaren 2018 en 2017.

	2018		2017	
		In % van 1		In % van (1)
Resultaat eigen fondsenwerving 1	€ 14.717	100,0%	€ 12.434	100,0%
Kosten projecten	€ 54.166	368,1%	€ 64.388	517,8%
Saldo na uitvoering hoofdactiviteiten	€ -39.449	-268,1%	€ -51.954	-417,8%
Algemene kosten	€ 1.791	12,1%	€ 2.517	20,3%
Exploitatieresultaat	€ -41.240	-280,2%	€ -54.471	-438,1%
Som der financiële baten en lasten	€ 37.880	257,4%	€ 62.290	501,0%
RESULTAAT, tekort/overschot	€ -3.360	-22,8%	€ 7.819	62,9%

Tekort verslagjaar 2018	€ -3.360
Overschot verslagjaar 2017	€ 7.819

Mutatie van overschot 2017 naar tekort 2018	<u>€ -11.179</u>
---	------------------

De bovenstaande mutatie is ook als volgt weer te geven:

Het resultaat is gunstig beïnvloed door:

Stijging van:

Schenkingen, giften en donaties € 2.283

Daling van:

Kosten projecten € 10.222

Algemene kosten € 726

Rentelasten en soortgelijke kosten € 318

€ 13.549

Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:

Daling van:

Opbrengst van vorderingen en effecten (vaste activa) € 3.736

Mutatie waardering van vorderingen en effecten € 20.962

Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten € 30

€ 24.728

Mutatie van overschot 2017 naar tekort 2018	<u>€ -11.179</u>
--	-------------------------

Stichting Directe Hulpverlening "No Nonsense", Hilversum

3. Resultaat (vervolg)

De jaarrekening is opgesteld conform richtlijnen die van toepassing zijn voor verslaggeving van fondsenwervende instellingen. Hierdoor kan in de staat van baten en lasten niet direct zichtbaar worden gemaakt dat de opbrengsten van de financiële vaste activa dienstbaar zijn aan de financiering van de hoofdactiviteiten van de stichting. De opstelling hieronder toont dit verband wel.

Ontvangen rente op spaar- en beleggersrekeningen bij de Rabobank, die op de balans zijn opgenomen onder de vlottende activa (liquide middelen), zijn vanwege het duurzamere karakter in het onderstaande overzicht ook toegerekend aan de hoofdactiviteiten.

	2018	2017
<u>Baten en lasten hoofdactiviteiten:</u>		
Resultaat eigen fondsenwerving	€ 14.717	€ 12.434
Couponrente effecten	€ 11.490	€ 11.490
Nederlandse dividenden	€ -	€ 908
Saldo koop/verkoop stockdividenden	€ -	€ -31
Rente leningen en hypotheek u/g	€ 19.548	€ 22.407
Uitkering levenslang vruchtgebruik nalatenschap	€ -2.500	€ -2.500
Rentebaten Rabobank	€ 21	€ 61
	€ 43.276	€ 44.769
Kosten projecten	€ 54.166	€ 64.388
Exploitatieresultaat hoofdactiviteiten	€ -10.890	€ -19.619
<u>Overige baten en lasten:</u>		
Algemene kosten	€ -1.791	€ -2.517
Koersresultaat effecten	€ 9.952	€ 30.914
Overige rentebaten en soortgelijke opbrengsten	€ 12	€ 2
Rentelasten en soortgelijke kosten	€ -643	€ -961
Resultaat overige baten en lasten	€ 7.530	€ 27.438
RESULTAAT BOEKJAAR, tekort/overschot	€ -3.360	€ 7.819

4. Financiële positie

Op basis van de onderstaande opstelling, ontleend aan de balans, kan de financiële positie van de stichting als volgt worden geanalyseerd:

	31-12-2018	31-12-2017
Beschikbaar op langere termijn:		
Kapitaalrekening stichting	€ 987.989	€ 991.349
Waarvan vastgelegd op langere termijn:		
Financiële vaste activa	€ 704.217	€ 816.809
Werkkapitaal	€ 283.772	€ 174.540

Stichting Directe Hulpverlening "No Nonsense", Hilversum

4. Financiële positie (vervolg)

Het werkkapitaal is als volgt aangewend:

Vorderingen

Liquide middelen

Af: kortlopende schulden

Werkkapitaal

	31-12-2018	31-12-2017
€	41.321	€ 5.130
€	244.068	€ 171.116
€	285.389	€ 176.246
€	1.617	€ 1.706
€	283.772	€ 174.540

Het werkkapitaal kan worden gedefinieerd als dat deel van de vlottende activa dat door langlopend vermogen is gefinancierd. Wanneer het werkkapitaal negatief is, wordt dat deel van de vaste activa gefinancierd met kortlopend vermogen. Zolang het werkkapitaal positief is, kan de stichting voldoen aan de kortlopende verplichtingen.

Ik vertrouw hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en ben graag tot het geven van nadere toelichting bereid.

Hoogachtend,

Balance Administratie- en Adviesbureau

J.G.G. (Hans) Pot

Stichting Directe Hulpverlening "No Nonsense", Hilversum

II. BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
<u>ACTIVA</u>		
<u>Vaste activa</u>		
<u>Financiële vaste activa</u>		
- effecten	€ 184.529	€ 228.517
- leningen/hypothekeken verstrekt conform doelstelling	€ 519.688	€ 588.292
	<u>€ 704.217</u>	<u>€ 816.809</u>
 <u>Vlottende activa</u>		
<u>Vorderingen</u>		
- overige vorderingen en overlopende activa	<u>€ 41.321</u>	<u>€ 5.130</u>
 <u>Liquide middelen</u>	<u>€ 244.068</u>	<u>€ 171.116</u>
 Totaal	<u>€ 989.606</u>	<u>€ 993.055</u>

Stichting Directe Hulpverlening "No Nonsense", Hilversum

II. BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
<u>PASSIVA</u>		
<u>Eigen vermogen</u>		
Vrij besteedbaar vermogen:		
- Kapitaalrekening stichting	€ 987.989	€ 991.349
	-----	-----
<u>Kortlopende schulden</u>		
Overige schulden en overlopende passiva	€ 1.617	€ 1.706
	-----	-----
Totaal	€ 989.606	€ 993.055
	=====	=====

Stichting Directe Hulpverlening "No Nonsense", Hilversum

III. STAAT VAN BATEN EN LASTEN JAAR 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>BATEN</u>		
<u>Baten uit eigen fondsenwerving</u>		
- schenkingen, giften en donaties	€ 14.888	€ 12.605
<u>Kosten eigen fondsenwerving</u>		
- (in)directe verwervingskosten	€ 171	€ 171
<i>In % van baten uit eigen fondsenwerving</i>	1,1%	1,4%
Resultaat eigen fondsenwerving	€ 14.717	€ 12.434
 <u>LASTEN</u>		
<u>Kosten projecten</u>		
Uitgaven t.b.v. projecten	€ 54.166	€ 64.388
Saldo na uitvoering hoofdactiviteiten	€ -39.449	€ -51.954
<u>Algemene kosten</u>		
Administratiekosten	€ 1.392	€ 1.330
Vergader- en representatiekosten	€ 70	€ 150
Drukwerk folders	€ 281	€ 958
Overige algemene kosten	€ 48	€ 79
	€ 1.791	€ 2.517
Exploitatieresultaat (transporteren)	€ -41.240	€ -54.471

Stichting Directe Hulpverlening "No Nonsense", Hilversum

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Exploitatieresultaat (transport)	€ -41.240	€ -54.471
 <u>FINANCIËLE BATEN EN LASTEN</u>		
<u>Opbrengst van vorderingen en effecten die tot de vaste activa behoren</u>		
Couponrente obligaties	€ 11.490	€ 11.490
Nederlandse dividenden	€ -	€ 908
Saldo koop/verkoop stockdividenden	€ -	€ -31
Rente leningen en hypotheke u/g	€ 19.548	€ 22.407
	<u>€ 31.038</u>	<u>€ 34.774</u>
Uitkering levenslang vruchtgebruik nalatenschap	€ -2.500	€ -2.500
	€ 28.538	€ 32.274
 <u>Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten</u>		
Rabobank	€ 21	€ 61
Van Lanschot Bankiers	€ -	€ 2
F.J.R. Hofhuis, kortlopende geldlening u/g	€ 12	€ -
	<u>€ 33</u>	<u>€ 63</u>
 <u>Waardeveranderingen van vorderingen en effecten die tot de vaste activa behoren</u>		
Gerealiseerd koersresultaat effecten	€ 19.944	€ 27.053
Ongerealiseerd koersresultaat effecten (mutatie)	€ -9.992	€ 3.861
	<u>€ 9.952</u>	<u>€ 30.914</u>
 <u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Bankkosten	€ -404	€ -557
Vaste en variabele kosten effecten	€ -239	€ -404
	<u>€ -643</u>	<u>€ -961</u>
 Som der financiële baten en lasten	 € 37.880	 € 62.290
 RESULTAAT VERSLAGJAAR, tekort/overschot	 € -3.360	 € 7.819
 Het tekort/overschot is onttrokken/is toegevoegd aan het: - vrij besteedbaar vermogen	 <u>€ -3.360</u>	 <u>€ 7.819</u>

Stichting Directe Hulpverlening "No Nonsense", Hilversum

IV. TOELICHTING OP DE BALANS

VASTE ACTIVA

Financiële vaste activa

Effecten

Betreffen aan effectenbeurzen genoteerde vastrentende waarden en aandelen.

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Balanswaarde begin verslagjaar	€ 228.517	€ 316.409
Aankopen in verslagjaar	€ -	€ 591
Verkopen en lossingen in verslagjaar	€ -53.940	€ -119.397
Gerealiseerd koersresultaat in verslagjaar (t.o.v. kostprijs)	€ 19.944	€ 27.053
Mutatie ongerealiseerd koersresultaat ultimo verslagjaar	€ -9.992	€ 3.861
Balanswaarde einde verslagjaar	€ 184.529	€ 228.517

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Toelichting effectenportefeuille per:		
Kostprijs:		
- vastrentende waarden	€ 231.306	€ 231.306
- aandelen	€ -	€ 33.996
	€ 231.306	€ 265.302
Herwaardering per balansdatum	€ 46.777-	€ 36.785-
Balanswaarde einde verslagjaar	€ 184.529	€ 228.517
Beurswaarde einde verslagjaar	€ 191.772	€ 277.947

Leningen/hypotheek verstrekt conform doelstelling

Saldo begin verslagjaar	€ 588.292	€ 446.041
Verstreekte leningen en hypotheek	€ 43.438	€ 359.219
Ontvangen aflossingen	€ -108.806	€ -204.968
Verleende kwijtscheldingen (verwerkt onder 'Kosten projecten')	€ -3.236	€ -12.000
Saldo einde verslagjaar	€ 519.688	€ 588.292

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Toelichting leningen en hypotheek:		
- leningen/hypotheek met zekerheden	€ 434.071	€ 504.102
- leningen/hypotheek zonder zekerheden	€ 85.617	€ 84.190
Saldo einde verslagjaar	€ 519.688	€ 588.292
- leningen/hypotheek rentedragend *	€ 487.842	€ 561.198
- leningen renteloos	€ 31.846	€ 27.094
Saldo einde verslagjaar	€ 519.688	€ 588.292

* Gemiddeld rentepercentage per 31-12-2018: 3,85% (2017: 3,82%). Leningen/hypotheek zijn annuïtair en lineair.

Stichting Directe Hulpverlening "No Nonsense", Hilversum

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
<u>Vorderingen</u>		
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Betreft per balansdatum te vorderen en te verrekenen bedragen:		
<u>Te vorderen</u>		
Couponrente obligaties	€ 1.607	€ 1.607
Rente leningen en hypotheke u/g	€ 4.492	€ 2.925
Rente Rabobank, VermogenSparen/Beleggersrekening	€ 21	€ 61
Overige rente	€ 12	€ -
Aflossing hypotheek, nog te ontvangen	€ 50	€ 50
Te vorderen ingehouden dividendbelasting	€ -	€ 137
F.J.R. Hofhuis, kortlopende geldlening u/g ter belegging van gelden stichting, rentevergoeding 4%	€ 35.000	€ -
	<u>€ 41.182</u>	<u>€ 4.780</u>
<u>Te verrekenen</u>		
Onverschuldigde betalingen	€ 139	€ 350
	<u>€ 139</u>	<u>€ 350</u>
	<u>€ 41.321</u>	<u>€ 5.130</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Betreft tegoeden bij bankinstellingen per balansdatum:		
Rabobank, rekening-courant, NL51 RABO 0167 9197 17	€ 83.210	€ 64.807
Rabobank, beleggersrekening, NL05 RABO 0162 4949 47	€ 135.993	€ 70.557
Rabobank, vermogensparen, NL80 RABO 1096 3243 34	€ 3.088	€ 3.075
ABN AMRO Bank, bestuurrekening, NL13 ABNA 0476 2025 23	€ 4.485	€ 15.385
Van Lanschot Bankiers, NL68 FLVB 0225 6006 17	€ 4.204	€ 4.204
Van Lanschot Bankiers, 700.04.18.184	€ 13.088	€ 13.088
	<u>€ 244.068</u>	<u>€ 171.116</u>
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
<u>Vrij besteedbaar vermogen</u>		
<u>Kapitaalrekening Stichting</u>		
Saldo begin verslagjaar	€ 991.349	€ 983.530
Overschot/tekort verslagjaar	€ -3.360	€ 7.819
Saldo einde verslagjaar	<u>€ 987.989</u>	<u>€ 991.349</u>

Stichting Directe Hulpverlening "No Nonsense", Hilversum

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
<u>Overige schulden en overlopende activa</u>		
Betreft per balansdatum nog verschuldigde en vooruitontvangen bedragen:		
<u>Nog verschuldigd</u>		
Administratiekosten	€ 1.300	€ 1.300
Bankkosten	€ 52	€ 68
Vaste en variabele kosten effecten	€ 140	€ 80
	<u>€ 1.492</u>	<u>€ 1.448</u>
<u>Vooruitontvangen</u>		
Rente hypotheeken/lening	€ 125	€ 258
	<u>€ 125</u>	<u>€ 258</u>
	<u>€ 1.617</u>	<u>€ 1.706</u>