

**Stichting “Kinderzorg-Utrecht”
Hervormd Regionaal Fonds voor
Jeugdwelzijnswerk**

**Rapport inzake de jaarrekening
2021**

Inhoudsopgave

Financieel verslag

1	Algemene gegevens	3
2	Resultaat	5
3	Financiële positie	5

Jaarrekening

	Balans per 31 december 2021	7
	Staat van baten en lasten over 2021	8
	Toelichting behorende tot de jaarrekening 2021	9

Overige gegevens

	Controleverklaring	17
--	--------------------	----

Bijlagen

A	Overzicht obligaties	20
B	Overzicht aandelen	23

1 Algemene gegevens

1.1 Algemeen

Door de algemene vergadering van de Hervormde Vereniging "Kinderzorg-Utrecht" is in 1987 besloten tot ontbinding van deze vereniging en oprichting van de Stichting "Kinderzorg-Utrecht", Hervormd Regionaal Fonds voor Jeugdwelzijnswerk, Amersfoort, alsmede tot overdracht van het vermogen en alle activiteiten aan deze stichting. De Stichting is blijkens notariële akte opgericht op 30 december 1988.

Bij notariële akte van 27 december 1989 is overeengekomen om het vermogen van de vereniging met terugwerkende kracht per 1 januari 1989 over te dragen aan de Stichting "Kinderzorg-Utrecht", Hervormd Regionaal Fonds voor Jeugdwelzijnswerk.

De Stichting "Kinderzorg-Utrecht", Hervormd Regionaal Fonds voor Jeugdwelzijnswerk staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Utrecht e.o. in het handelsregister onder nummer 41189532.

1.2 Naam en doelstelling

Blijkens artikel 1 van de statuten draagt de stichting de naam "Stichting Kinderzorg-Utrecht" Hervormd Regionaal Fonds voor Jeugdwelzijnzorg en is gevestigd te Amersfoort.

De stichting zet gedeeltelijk de werkzaamheden voort van de op 9 januari 1907 opgerichte Hervormde Vereniging Kinderzorg-Utrecht gevestigd te Amersfoort.

De stichting is opgericht voor onbepaalde tijd.

Op 12 november 2007 heeft er een statutenwijziging plaatsgevonden.

Het doel van de stichting is blijkens artikel 2 van de statuten:

- a. het bieden van financiële hulp aan kinderen en jongeren tot en met tweeëntwintig jaar in de provincie.
- b. het verlenen van individueel of collectief bestemde hulp die gericht is op de bevordering van een goede lichamelijke, geestelijke of maatschappelijke ontwikkeling van de sub a. bedoelde personen, voor zover die hulp niet of onvoldoende gerealiseerd kan worden binnen de subsidiabele of eigen mogelijkheden van de instellingen die de zorg hebben voor die personen en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

1.3 Bestuur

Op 31 december 2021 was het bestuur van de Stichting als volgt samengesteld:

De heer ir. S. van 't Eind	- voorzitter
Mevrouw M.J. van der Wilt-Hoogenboom	- secretaris
De heer I. Vos	- penningmeester
Mevrouw J.L. Koolhof-Hamstra	
Mevrouw G. Lokhorst-van de Lagemaat	
Mevrouw C. Schneider-van den Berg	
De heer J. Boele FFP	

1.4 Activiteiten

De stichting komt 4x per jaar samen voor een vergadering. Het belangrijkste tijdens deze vergadering is het bespreken van de aanvragen die ontvangen zijn in de periode voorafgaand aan de vergadering. Besproken wordt of de aanvraag in lijn is met de doelstellingen van de stichting.

Als bestuur willen wij voorkomen dat het gehonoreerde bedrag ten goede komt aan een betaling van schulden van ouders. Het belangrijkste is dat het geld dat beschikbaar wordt gesteld ten goede komt aan de doelgroep van de stichting.

Verder wordt door het bestuur gezocht naar wegen en netwerken om de stroom van aanvragen te continueren dan wel te vergroten. Dit wordt gedaan door samenwerkingen op te zetten, aanwezig te zijn bij relevante bijeenkomsten of events en gebruik te maken van het netwerk.

1.5 Risico's en onzekerheden

De uitgaven die de stichting kan doen is sterk afhankelijk van het vermogen van de Stichting. Het doel is om ca. 5% van het stichtingsvermogen uit te keren aan aanvragen. In voorspoedige beurstijden is er de mogelijkheid om ruimhartiger te zijn en extra op zoek te gaan naar projecten of aanvragen die passen binnen de doelstelling van de stichting.

Uit ervaring blijkt dat in voorspoedige beurstijden de koersresultaten groter zijn dan de beoogde uitkeringen en uitgaven. Dit verschil wil de stichting juist inzetten in tijden dat het economisch minder gaat. Juist in periodes dat het economisch minder gaat, ontvangt de stichting meer aanvragen en passende projecten. Op die momenten is het juist van belang om ruimhartiger te zijn.

Het is dus niet per definitie zo dat als het rendement het niet toelaat er minder wordt gegeven. De stichting is in die zin contrair aan de economie. In tijden dat het economisch tegenzit, nemen de uitgaven heel bewust toe.

Als richtlijn wordt een doelvermogen aangehouden met een bijbehorend uitkeringspercentage. Dit moet meer gezien worden als een gemiddelde over een langer tijdsbestek i.p.v. jaar op jaar.

1.6 Afwikkeling stichting

Er is op dit moment geenszins sprake van afwikkeling van de stichting. Om dit moment in de toekomst financieel voor te zijn is het praktisch om de vraag te beantwoorden wat eventuele afwikkelingskosten kunnen zijn. Hiermee wordt een situatie voorkomen dat het vermogen is uitgegeven en er nog kosten openstaan

die de stichting dient te betalen. Er wordt uitgegaan van een totaal aan afwikkelkosten van € 30.000 welke zijn opgenomen als continuïteitsreserve onder het eigen vermogen. Uiteraard is de optelling hiervoor ruim genomen, afgerond en is rekening gehouden met toekomstige inflatie. In de optelling is rekening gehouden met kosten voor:

- Bank – Bankkosten
- Bank – Bewaarloon
- Administratiekosten
- Accountantskosten
- Bestuurskosten
- Beëindigings- en uitschrijvingskosten

Per jaar zal beoordeeld worden of de geschatte afwikkelkosten nog relevant is. Bij eventuele nieuwe inzichten wordt het bedrag bijgesteld.

Doel van het bepalen van de afwikkelkosten is om te weten tot welk liquiditeitsniveau de stichting uitgaven kan doen en nog wel voldoende middelen overhoudt om een eventuele afwikkeling financieel na te komen.

2 Resultaat

Het resultaat over 2021 bedraagt € 175.161 positief tegenover € 1.708 negatief over 2020.

De baten namen in 2021 per saldo met € 125.154 toe. Deze toename wordt veroorzaakt door een toename van de koerswinsten op specifieke effecten.

De lasten over 2021 namen per saldo met € 52.125 af. Deze afname wordt veroorzaakt door afname van de koersverliezen op specifieke effecten en de Corona actie, welke alleen in 2020 is gehouden.

3 Financiële positie

Van de financiële positie geven wij de volgende opstelling:

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Beschikbaar op lange termijn		
Vrije reserves	1.467.687	1.292.527
Vastgelegd op lange termijn		
Financiële vaste activa:		
* Obligaties	719.218	668.316
* Aandelen	750.240	642.279
* Overige vorderingen	-	-
	<u>1.469.458</u>	<u>1.310.595</u>
Liquiditeitsoverschot	<u>-1.771</u>	<u>-18.068</u>

Dit liquiditeitsoverschot, dat het bedrag weergeeft waarmee de vlottende activa de schulden op korte termijn overtreffen, is ten opzichte van 2020 afgenomen met € 16.297 en wel als volgt:

	€
Resultaat 2021	175.161
Aankoop aandelen	-90.509
Aankoop obligaties	-169.891
Verkoop aandelen	202.843
Verkoop obligaties	104.013
Koersresultaten effecten	-205.319
Afname liquiditeitsoverschot	16.297

Leusden, 28 september 2022

S. van 't Eind

M.J. van der Wilt-Hoogenboom

I. Vos

G. Lokhorst-van de Lagemaat

C. Schneider-van den Berg

J. Boele

Balans per 31 december 2021

	31-12-2021	€	€	31-12-2020	€	€
Vaste activa						
Financiële vaste activa:						
* Obligaties	719.218			668.316		
* Aandelen	750.240			642.279		
* Overige vorderingen	-			-		
	1.469.458			1.310.595		
Vlottende activa						
Vorderingen:						
* Te vorderen dividendbelasting	242			268		
	242			268		
Liquide middelen		13.159			2.158	
		1.482.858			1.313.021	
Stichtingsvermogen						
* Vrije reserves	1.437.687			1.262.527		
* Continuïteitsreserve	30.000			30.000		
	1.467.687			1.292.527		
Kortlopende schulden						
Overige schulden en nog te betalen posten		15.171		20.494		
		1.482.858		1.313.021		

Staat van baten en lasten over 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
Baten				
Rente obligaties	9.913		12.787	
Giften	3.822		3.638	
Koersresultaten effecten	223.835		95.486	
Dividend	<u>7.280</u>		<u>7.785</u>	
		244.850		119.696
Lasten				
Giften en bijdragen	25.848		57.180	
Koersresultaten effecten	18.515		40.249	
Kosten beheer en administratie	<u>26.341</u>		<u>25.401</u>	
		70.704		122.830
Diverse baten en lasten		+1.015		+1.426
Resultaat		<u>175.161</u>		<u>-1.708</u>

Het positieve resultaat over 2021 is toegevoegd aan de vrije reserve.

Toelichting behorende tot de jaarrekening 2021

1 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

1.1 Algemeen

Bij het opstellen van de jaarrekening is zoveel mogelijk aansluiting gezocht bij de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine vennootschappen RJK C1, die zijn uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen.

Activa en passiva (met uitzondering van het eigen vermogen) 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. In de balans en winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

1.2 Financiële vaste activa

Obligaties en aandelen zijn gewaardeerd tegen de actuele waarde (marktwaaarde).

1.3 Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de nominale waarde van de vordering.

1.4 Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.

1.5 Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

2.1 Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

2.2 Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen welke betrekking hebben op het boekjaar.

Koersresultaten effecten

Koersresultaten effecten (aandelen en obligaties) betreffen de gerealiseerde en ongerealiseerde koersresultaten. De baten bestaan uit de positieve gerealiseerde en ongerealiseerde koersresultaten op effectenniveau. De lasten bestaan uit de negatieve gerealiseerde en ongerealiseerde koersresultaten op effectenniveau.

2.3 Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben.

Giften en bijdragen

Giften en bijdragen betreffen de giften welke gedurende het boekjaar al zijn uitbetaald of toegezegd.

2.4 Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Dividenden

Waardeverminderingen van financiële instrumenten die op marktwaarde gewaardeerd zijn, worden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Balans per 31 december 2021

Vaste activa

Obligaties

	€
Waarde per 1 januari 2021	668.316
Aangekocht in 2021	169.891
Verkocht 2021	-104.013
Koersresultaat gerealiseerd	-798
Koersresultaat ongerealiseerd	-14.178
Waarde per 31 december 2021	<u>719.218</u>

De nominale waarde van de obligaties bedroeg per balansdatum € 678.000.

Aandelen

	€
Balanswaarde per 1 januari 2021	642.279
Aangekocht in 2021	90.509
Verkocht in 2021	-202.843
Koersresultaat gerealiseerd	+34.976
Koersresultaat ongerealiseerd	+185.319
Balanswaarde per 31 december 2021	<u>750.240</u>

Flottende activa

Overige vorderingen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Dividendbelasting	<u>242</u>	<u>268</u>

Liquide middelen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Rabobank, rekening courant	12.455	2.158
Bank Ten Cate & Cie	704	-
	<u>13.159</u>	<u>2.158</u>

Stichtingsvermogen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Vrije reserves	1.262.526	1.264.235
Continuïteitsreserve	30.000	30.000
Resultaat	175.161	-1.708
Totaal	<u>1.467.687</u>	<u>1.292.527</u>

Kortlopende schulden

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Giften en bijdragen	6.199	11.496
Accountantskosten	3.900	1.950
Bankkosten	5.072	4.540
Negatief banksaldo Bank ten Cate	-	2.508
	<u>15.171</u>	<u>20.494</u>

Staat van baten en lasten over 2021

Lasten

Giften en bijdragen

	2021	2020
	€	€
Gemeente Amersfoort:		
* Week vakantiepark gezin M.A.	1.000	
Stichting Avavieren:		
* Aangepaste strandvakantie		1.000
Budgetmediation:		
* Zwemles F.		454
Stichting Burgerinitiatief:		
* Schoolboeken M. W.	705	
* Laptop M. J.	350	
Stichting Buurtblinkers:		
* Project taalachterstand	2.000	
Buurtteam Kanaleneiland:		
* Leefgeld J. K.	2.106	
Buurtteam Lunetten:		
* Laptop gezin M.		300
Buurtteam Overvecht Spoorzoom:		
* Leerlingenvervoer J.		300
Buurtteam Overvecht Utrecht:		
* Rolstoelbus E. I.		1.000
Carecage:		
* Winterjassen M. L.	150	
* Luiers/kleding M.		150
Diaconie Prot. Chr. Gem. Amersfoort:		
* Vakantiegeld delen	1.500	1.500
Diaconie Woerden		
* Laptop M. al H.	350	
Fit Bewind:		
* Paardrijden/voetbal M. M.		954

S. G. (jeugdverpleegkundige):		
* Bijlessen T.		500
* Bedden A. en M.		670
Geldloket:		
* Laptop N.		300
Handicap NL:		
* Buddy projecten	3.000	
Stichting Handje Helpen:		
* Project bij de les		1.500
Stichting Ieder kind een boek:		
* Gepersonaliseerd boek kinderen		1.500
Indebuurt033:		
* Gymspullen H.		75
JIT:		
* Laptop M. S.	355	
* Schoolboeken Y. F.	277	
* Laptop O. (betaald aan Stg Kwintes)	359	
Kommak:		
* Opleiding D.		960
Stichting Leergeld IJsselstein:		
* Eigen bijdrage BSO G.		583
Stichting Leergeld Utrecht:		
* Donatie laptops basisonderwijs		5.250
Leger des Heils:		
* Voetbalcontributie Al. H.		675
Stichting Leren voor de toekomst:		
* Bijles gedurende 6 maanden voor 25 kinderen	3.000	
Stichting Lokalis:		
* Matrassen/beddengoed gezin K.	1.185	
* 2e hands fiets I.		265
Mevrouw D. M.:		
* Speltherapie D. R.		800
MBO Amersfoort:		
* Lesgeld M. G.	608	
* Cursusgeld I.		588

Stichting Move:		
* Maatjesproject		1.500
Move Forward Foundation:		
* Workshop Tour AZC Utrecht		2.900
Netwerk ICF Veenendaal:		
* Speltherapie D.	500	
Peter Faber stichting:		
* Misdaadpreventie in de dop	1.000	
Stichting PIT:		
* Laptop A. v. R.	349	
Stichting Praten met je handen:		
* Implementatie gebarenles L. en M.		1.000
Stichting Seguro:		
* Project Kind in beeld	2.500	
Sovee:		
* Naturalisatieaanvraag		881
Stadsring51:		
* Bed/beddengoed gezin el K.	690	
Stads Team Herstel, gemeente Utrecht:		
* Noodverblijf I. K.		224
* Kinderopvang K		205
* Kinderwagen R. A.		130
Talentonen:		
* Laptop G.		299
Stichting De Tra:		
* Vakantiekampen	1.000	
Stichting De Tussenvoorziening:		
* Kinderkamp D. de G.		124
Vluchtelingenwerk:		
* Vliegtickets H. en R.		200
* Vliegtickets Y. en E.		200
Voedselbank:		
* Reiskosten Walibi		240

Stichting Voedselfocus:		
* Q1	483	678
* Q2	664	871
* Q3	667	1.141
* Q4		1.221
 Stichting Vrienden Gezinshuis De Grote Geer:		
* Inrichting jongerenkamer		2.000
 Wijkteam Amersfoort:		
* Laptop Z.	300	
* Huiswerkbegeleiding X.		785
 YMCA:		
* (Joykids) zomerkampen	750	750
 Corona actie tijdens 1e lockdown		22.507
	25.848	57.180

Kosten beheer en administratie

	2021	2020
	€	€
Administratie door derden	1.500	1.500
Secretariaatskosten	1.500	1.921
Bewaarloon effecten	19.497	17.414
Niet terug te ontvangen dividendbelasting	1.220	1.242
Accountantskosten	1.950	1.950
Bestuurskosten	438	329
Bankkosten	236	325
Overige kosten	-	720
	26.341	25.401

De bezoldiging voor bestuurders in 2021 is nihil.

Diverse baten en lasten

	2021	2020
	€	€
Vrijval/teruggaaf door ons toegezegde giften	-1.014	-1.425
Terug te ontvangen dividendbelasting	-1	-1
	-1.015	-1.426

Overige gegevens

Controleverklaring