

Stichting vrienden van het UMCG

Jaarrekening 2018



Groningen
23 mei 2019

Inhoud

Verslag	2
Opdracht	3
Algemene gegevens	4
Bestuursverslag	5
Jaarrekening	7
Balans	8
Staat van baten en lasten	9
Grondslagen	10
Toelichting balans	13
Toelichting resultatenrekening	16
Overige gegevens	18
Bijlagen	19
Begroting	20
Kostenverdeelstaat	21

Verslag

Aan het bestuur van:

Stichting vrienden van het UMCG
Hanzeplein 1
9713 GZ Groningen

Groningen, 23 mei 2019

Opdracht

Het bestuur van Stichting vrienden van het UMCG heeft ons gevraagd te assisteren bij het samenstellen van de jaarrekening 2018 onder verantwoordelijkheid van de directie.

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubiceren en samenvatten van financiële gegevens.

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn graag bereid tot het geven van nadere toelichtingen.

Triade Consulting

Voor deze



M. Derking

Algemene gegevens

Naam:	Stichting vrienden van het UMCG
Plaats:	Groningen
Doelstelling:	De Stichting Vrienden van het UMCG is als Stichting Vrienden van het A.Z.G. opgericht op 30 augustus 1989 en stelt zich ten doel het stimuleren en coördineren van het vrijwilligerswerk in en voor alsmede het ondersteunen van de patiëntenzorg in het Universitair Medisch Centrum Groningen te Groningen en al hetgeen daarmee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord. De stichting heeft geen winstoogmerk.
Oprichtingsdatum:	30 augustus 1989
Kamer van Koophandel:	41011776
Fiscaal nummer:	8003.17.191

Het bestuur per 31 december 2018:

Voorzitter	Dhr. W. de Kok
Vicevoorzitter	Vacant
Penningmeester	Dhr. H.P.M. van der Maat
Secretaris	Dhr. A.W. Bijlsma
Bestuurslid	Mevr. T.M. Stellingsma
Bestuurslid	Mevr. G.J.M. Scholten

Managers:

Algemeen Manager	Mevr. A. Tjassing
Manager vrijwilligerszaken	Mevr. C. Davelaar

Bestuursverslag 2018

Doelstelling, missie en visie

De Stichting Vrienden van het UMCG is als Stichting Vrienden van het A.Z.G. opgericht op 30 augustus 1989 en stelt zich ten doel het stimuleren en coördineren van het vrijwilligerswerk in en voor alsmede het ondersteunen van de patiëntenzorg in het Universitair Medisch Centrum Groningen te Groningen en al hetgeen daarmee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord. De stichting heeft geen winstoogmerk.

Governance

Juridisch, bestuurlijk en organisatorisch is de Stichting Vrienden van het UMCG een zelfstandige Stichting met een eigen Bestuur welke geen verbonden partij vormen met UMCG.

Bestuur

Het bestuur staat sinds 1 maart 2016 onder voorzitterschap van de heer W. de Kok. Voorts zijn als bestuurslid actief de heren H.P.M. van der Maat (penningmeester), de heer A.W. Bijlsma (secretaris) en mevrouw T.M. Stellingsma. In 2017 heeft de heer H. Kuipers zijn functie als bestuurslid neergelegd. Mevrouw G.J.M. Scholten is tot het bestuur toegetreden als bestuurslid.

Het dagelijks bestuur wordt uitgevoerd door een 2-tal managers. Mevrouw A Tjassing is aangesteld als algemeen manager. Manager vrijwilligerszaken is mevrouw C. Davelaar.

Stand van zaken eind 2018

In 2018 is het Familie De Boer Huis geopend. Een verblijfmogelijkheid voor gezinnen waarvan een kind met een oncologische aandoening protonenbestraling krijgt en te ver weg woont om iedere dag op en neer te rijden. Stichting Vrienden van het UMCG heeft in samenwerking met het BKZ en Triade gezorgd voor de logistiek en de begeleiding van de gezinnen. Tevens is de sponsoring van de financiering voor de inrichting en een tegemoetkoming in de verblijfskosten door Stichting Vrienden van het UMCG verzorgd.

In 2018 zijn er nieuwe ambassadeurs en adviseurs geworven en zijn er met hen 2 bijeenkomsten georganiseerd met onder andere als doel om zowel intern als extern de naamsbekendheid van Stichting Vrienden van het UMCG te vergroten. Dit komt voort uit het gemaakte beleid wat in 2017 is gemaakt.

De pilot met de buitenbus van het gastenvervoer is gestopt, aangezien de randvoorwaarden nog niet in orde waren.

ANBI-status

Aan de Stichting is op 1 januari 2008 de zogeheten ANBI-status verleend door de belastingautoriteiten.

Als uitvloeisel, zijn legaten, donaties en verstrekkingen in naturavrijgesteld van schenking- en erfbelasting en aftrekbaar in inkomsten- en vennootschapsbelasting.

Risico's en onzekerheden

Derhalve zijn risico's voor de stichting te verwaarlozen.

Verwachtingen

In 2019 zal de inrichting van het tweede Familiehuis worden gerealiseerd. Tevens zal er een groep vrijwilligers starten voor de begeleiding van de families die in de Familiehuizen verblijven. In 2019 zal er opnieuw gekeken worden of de vrijwilligers van het gastenvervoer op het buitenterrein van het UMCG gaan rijden in een bus, in plaats van de open clubkarren. In 2019 zal Stichting Vrienden van het UMCG een bedrag van €150.000,- schenken aan het UMCG om ervoor te zorgen dat de patiënten gratis tv aan bed krijgen. Er zijn een aantal aanvragen voor nieuwe projecten in behandeling.

Begin 2019 zullen er twee bestuursleden afscheid nemen en zullen twee nieuwe bestuursleden aantreden, namelijk mevrouw B.M.B. Gruppen (secretaris) en de heer C. Bus (Penningmeester).

We gaan een marketingplan opstellen en actief uitvoeren.

Groningen, 23 mei 2019

Dhr. W. de Kok

Jaarrekening 2018

Balans per 31 december 2018

	<u>31 dec 2018</u>	<u>31 dec 2017</u>
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Inventaris	<u>9.458</u>	<u>12.127</u>
	9.458	12.127
Vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen	<u>480</u>	<u>5.210</u>
	480	5.210
Liquide middelen	676.955	540.790
	<u>686.893</u>	<u>558.127</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	303.704	302.646
Bestemmingsreserve 1 patiënten welbevinden	242.926	242.926
Bestemmingsreserve 2 inrichting en onderhoud fam. de	43.387	0
Bestemmingsreserve 3 Hospice care	<u>85.169</u>	<u>0</u>
	675.186	545.572
Kortlopende schulden		
Belastingen	917	440
Overige schulden	<u>10.790</u>	<u>12.115</u>
	11.707	12.555
	<u>686.893</u>	<u>558.127</u>

Staat van baten en lasten over 2018

	<u>2018</u>	<u>Begroting 2018</u>	<u>2017</u>
Baten			
Baten	<u>267.542</u>	<u>105.250</u>	<u>105.246</u>
	267.542	105.250	105.246
Lasten			
Uitgaven bestemmingsfondsen	127.806	113.650	102.566
Afschrijvingen	2.669	3.000	2.821
Kosten beheer en administraties	<u>7.307</u>	15.100	<u>6.806</u>
Som der Lasten	<u>137.782</u>	<u>131.750</u>	<u>112.193</u>
Financiële baten & lasten	-145	50	-11
Som van baten en lasten	<u><u>129.615</u></u>	<u><u>-26.450</u></u>	<u><u>-6.958</u></u>

Grondslagen

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van de stichting Vrienden van het UMCG, statutair gevestigd Hanzeplein 1 te Groningen, bestaan uit het stimuleren en coördineren van het vrijwilligerswerk voor het Universitair Medisch Centrum Groningen alsmede het ondersteunen van de patiëntenzorg.

Financiering

De stichting wordt gefinancierd door bijdragen, donaties en giften en door de opbrengsten van liquide middelen.

ANBI-status

Aan de Stichting is 1 januari 2008 de zogeheten ANBI-status verleend door de belastingautoriteiten. Als uitvloeisel, zijn legaten, donaties en verstrekkingen in natura vrijgesteld van schenking- en erfbelasting en aftrekbaar in inkomsten- en vennootschapsbelasting.

Vergelijkende cijfers voorgaand boekjaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van vorig jaar. De vergelijkende cijfers van het voorgaande boekjaar zijn, waar nodig, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de richtlijn "Fondsenwervende instellingen" (RJ650).

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en de passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Schattingswijzigingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de directie van Stichting vrienden van het UMCG zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 2 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De bedrijfsgebouwen en -terreinen, machines en installaties, andere vaste bedrijfsmiddelen, materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen hun kostprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en bijzondere waardeverminderingen. Over terreinen wordt niet afgeschreven.

De kostprijs bestaat uit de verkrijgings- of vervaardigingsprijs en overige kosten om de activa op hun plaats en in de staat te krijgen noodzakelijk voor het beoogde gebruik. De kostprijs van de activa die door de onderneming in eigen beheer zijn vervaardigd, bestaat uit de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten die rechtstreeks kunnen worden toegerekend aan de vervaardiging. Verder omvat de vervaardigingsprijs een redelijk deel van de indirecte kosten en de rente op schulden over het tijdvak dat kan worden toegerekend aan de vervaardiging van de activa.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur. Op bedrijfsterreinen en op materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven.

Buiten gebruik gestelde activa worden gewaardeerd tegen boekwaarde of lagere opbrengst-waarde.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

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. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Financiële instrumenten die de juridische vorm hebben van eigenvermogensinstrumenten worden gepresenteerd onder het eigen vermogen. Uitkeringen aan houders van deze instrumenten worden in mindering van het eigen vermogen gebracht na aftrek van eventueel hiermee verband houdend voordeel uit hoofde van belasting naar de winst.

Langlopende en kortlopende schulden

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Na eerste verwerking vindt waardering plaats tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieverentemethode. Indien er geen sprake is van agio of disagio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten uit fondswerving en de kosten en andere lasten over het jaar.

Baten

Baten worden toegerekend aan het jaar waarop deze formeel zijn toegezegd of de prestatie is geleverd, tenzij deze 1:1 toerekenbaar zijn aan een actie of event in een ander jaar. Voor zover op het moment van formele toezegging nog geen betrouwbare schatting kan worden gemaakt van de omvang, worden baten verantwoord naar rato van ontvangst.

Lasten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Kosten worden toegerekend aan de doelstelling, fondswerving en beheer & administratie

Toelichting op de balans per 31 december 2018

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiele vaste activa is onderstaand opgenomen:

Inventaris

Aanschaffingen	90.409	
Cum. afschrijving	-78.282	
Boekwaarde begin	<u>12.127</u>	
Investeringen	0	
Afschrijvingen	-2.669	
Mutaties	<u>-2.669</u>	
Aanschafwaarde	90.409	
Cummulative afschrijving	-80.951	
Boekwaarde einde	<u><u>9.458</u></u>	

De afschrijvingen zijn berekend over de aanschaffingswaarde, vanaf het moment van ingebruikneming van het actief, en zijn gebaseerd op de verwachte levensduur conform volgende percentages:

Inventaris 20%

31 dec 2018

31 dec 2017

Vorderingen en overlopende activa

Overige vorderingen

Te ontvangen bedragen	480	5.210
	<u>480</u>	<u>5.210</u>

Alle vorderingen hebben een looptijd korter dan 2 jaar.

Liquide middelen

Liquide middelen

ING Bank, betaalrekeningen	100.236	4.658
ING Bank, spaarrekeningen	576.719	536.132
	<u>676.955</u>	<u>540.790</u>

De liquide middelen staan vrij ter beschikking van de stichting.

Toelichting op de balans per 31 december 2018

Eigen vermogen

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2018

Vooruitlopend op het besluit van de bestuursvergadering is het resultaat over 2018 ad € -129615 als volgt verdeeld:

Toevoegen aan de Algemene reserve		1.058
Toevoegen aan de Bestemmingsreserve 2 inrichting en onderhoud fam. de boer huis		43.387
Toevoegen aan de Bestemmingsreserve 3 Hospice care		85.169
Totaal		129.614

Reserves en fondsen

Algemene reserve	303.704	302.646
Bestemmingsreserve 1 patiënten welbevinden	242.926	242.926
Bestemmingsreserve 2 inrichting en onderhoud fam. de boer huis	43.387	0
Bestemmingsreserve 3 Hospice care	85.169	0
	675.186	545.572

Algemene reserve

Saldo per 1 januari	302.646	307.462
Resultaatverdeling	1.058	-4.816
Saldo per 31 december	303.704	302.646

Bestemmingsreserve 1 patiënten welbevinden

Saldo per 1 januari	242.926	245.068
Resultaatverdeling	0	-2.142
Saldo per 31 december	242.926	242.926

Deze bestemmingsreserve is bedoeld ter besteding aan het bevorderen van het welbevinden van patiënten in het UMCG in de ruimste zin des woords.

Bestemmingsreserve 2 inrichting en onderhoud fam. de boer huis

Saldo per 1 januari	0	0
Resultaatverdeling	43.387	0
Saldo per 31 december	43.387	0

Deze bestemmingreserve is bedoeld ter inrichting en onderhoud van het familie de boer huis.

Bestemmingsreserve 3 Hospice care

Saldo per 1 januari	0	0
Resultaatverdeling	85.169	0
Saldo per 31 december	85.169	0

Deze bestemmingsreserve is bedoeld ter besteding van het project Hospice care.

Toelichting op de balans per 31 december 2018

Kortlopende schulden

	<u>31 dec 2018</u>	<u>31 dec 2017</u>
Belastingen		
Te betalen omzetbelasting	917	440
	917	440
Overige schulden		
Te betalen rente	100	92
Nog te betalen kosten	10.690	12.023
	10.790	12.115

De kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van korter dan een jaar.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Er zijn geen rechten en verplichtingen anders dan opgenomen op de balans per 31 december 2018.

Toelichting op de staat van baten en lasten 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Baten		
Baten van particulieren		
Baten van particulieren	2.840	15.432
Baten van bedrijven en instellingen	3.857	0
Baten van verbonden organisaties	177.838	80.576
Baten van andere organisaties zonder winststreven	<u>72.325</u>	<u>0</u>
	256.860	96.008
UMCG-bijdrage		
De medewerkers van de Stichting Vrienden van het UMCG zijn in dienst van het UMCG en gedetacheerd bij de stichting. De personele kosten komen daarom ten laste van het UMCG. Dit in aanvulling op de jaarlijkse bijdrage van het UMCG.		
Baten als tegenprestatie voor de levering van		
Rondleidingen, piano en verkoop boeken	<u>10.682</u>	<u>9.238</u>
	10.682	9.238
Lasten		
<u>Besteed aan doelstellingen</u>		
Uitgaven bestemmingsfondsen		
Reis- en verblijfkosten	42.740	58.134
Studie/opleidingskosten	1.334	176
Representatiekosten	8.767	3.059
Kosten jaarfeest	26.998	30.074
Algemene bestedingsbudget	15.325	5.078
Inrichting huiskamer C4VA	0	2.142
DVD's, CD's, boeken ed.	229	1.328
Onkostenvergoeding vrijwilligers	3.475	2.575
Bestedingen De Boer Familiehuis	<u>28.938</u>	<u>0</u>
	127.806	102.566
Het bestedingspercentage van de bestedingen aan doelstellingen in relatie tot de som der lasten bedraagt:	92,8%	91,4%
Het bestedingspercentage van de bestedingen aan doelstellingen in relatie tot de som der baten bedraagt:	47,8%	97,5%
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Afschrijvingen inventaris	<u>2.669</u>	<u>2.821</u>
	2.669	2.821

Toelichting op de staat van baten en lasten 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Kosten beheer en administraties		
Kantoorbenodigdheden	666	913
Contributies	4.887	4.773
Verzekeringen	454	454
Overige algemene kosten	1.300	666
	<u>7.307</u>	<u>6.806</u>
 De verhouding kosten van beheer en administratie in relatie tot de totale som der lasten bedraagt:	 5,4%	 6,2%
 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente bankrekeningen	278	593
	<u>278</u>	<u>593</u>
 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	423	604
	<u>423</u>	<u>604</u>

Overige toelichtingen

Personeel

In 2018 had de stichting (evenals in 2017) geen werknemers in dienst.

Bezoldiging van bestuurders

De bestuurders van de Stichting vrienden van het UMCG zijn onbezoldigd en krijgen geen onkostenvergoeding.

ANBI status

Stichting vrienden van het UMCG heeft de ANBI status verkregen op 1 januari 2008 voor onbepaalde tijd.

Ondertekening jaarrekening

Groningen, 23 mei 2019

Namens het bestuur:

Dhr. W. de Kok
Voorziter

Dhr. C. Bus
Peningmeester

Overige gegevens

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening 2017

Het bestuur van Stichting vrienden van het UMCG heeft de jaarrekening 2017 vastgesteld in de vergadering van 25 juni 2018.

Bijlagen

Bijlage 1

Begroting

	<u>2019</u>	
Baten van particulieren	1.550	
Baten van verbonden organisaties	99.500	
Baten als tegenprestatie voor de levering van	<u>4.750</u>	
Baten uit eigen fondsenwerving		105.800
Lasten		
Uitgaven bestemmingsfondsen		257.425
Kosten eigen fondsenwerving		-
Kosten beheer en administraties		28.900
Som der Lasten		<u>286.325</u>
Som van baten en lasten		<u><u>-180.525</u></u>

Bijlage 2

Kostenverdeelstaat conform bijlage III Richtlijn 650

Bestemming	Doelstelling			Wervingskosten	Beheer en administratie	Totaal Werkelijk 2018	Begroting	Totaal Werkelijk 2017
	1	2	3					
Lasten								
Verstrekke (project)subsidies en (project)bijdragen	98.868	28.938	-	-	-	127.806	113.650	102.566
Afdrachten aan verbonden (internationale) organisaties	-	-	-	-	-	-	-	-
Aankopen en verwervingen	-	-	-	-	-	-	-	-
Uitbesteed werk	-	-	-	-	-	-	-	-
Communicatiekosten	-	-	-	-	-	-	-	-
Personeelskosten	-	-	-	-	4.887	4.887	-	4.773
Huisvestingskosten	-	-	-	-	-	-	-	-
Kantoor en algemene kosten	-	-	-	-	1.300	1.300	-	666
Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal	98.868	28.938	-	-	6.187	133.993	113.650	108.005