

Stichting vrienden van het UMCG

Jaarrekening 2019



Groningen
14 mei 2020

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, 14 mei 2020

Opdracht

Het bestuur van Stichting vrienden van het UMCG heeft ons gevraagd te assisteren bij het samenstellen van de jaarrekening 2019 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 2019:

Voorzitter	Dhr. W. de Kok
Vicevoorzitter	Vacant
Penningmeester	Dhr. C. Bus
Secretaris	Mevr. B.M.B. Gruppen
Bestuurslid	Mevr. T.M. Stellingsma
Bestuurslid	Mevr. G.J.M. Scholten

Managers:

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

Bestuursverslag 2019

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 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. J. de Kok. Voorts zijn als bestuurslid actief Mevrouw T.M. Stellingsma, mevrouw G.J.M. Scholten, De heer C. Bus (penningmeester) en mevrouw B.M.B. Gruppen (secretaris). Het dagelijks management 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 2019

In 2019 is het tweede familiehuis geopend. Een verblijfmogelijkheid van 6 appartementen 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 is gestart met een groep vrijwilligers voor de begeleiding van de families die in de familiehuizen verblijven. Tevens is de sponsoring van de financiering voor de inrichting van het tweede familiehuis door Stichting Vrienden van het UMCG verzorgd.

Eind 2019 heeft er een naamswijziging van de stichting plaatsgevonden. Naast fondsenwerving en het organiseren van welzijns evenementen ten behoeve van de patiënten is de stichting verantwoordelijk voor de inzet van vrijwilligers in het UMCG. Omdat de stichtingsnaam de lading niet volledig dekte draagt de stichting per 13 december 2109 een nieuwe passende naam: Vrijwilligers & Vrienden UMCG. Tevens is per 13 december de nieuwe website gelanceerd.

Mevrouw I. Engelsman (stafondersteuner) is gestopt bij onze stichting. Er is besloten om in plaats van een stafondersteuner een vacature te plaatsen voor een junior manager vrijwilligerszaken. Mevrouw M. Musiwa wordt aangenomen en zal per 1 februari 2020 beginnen.

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

Als gevolg van de ANBI-status zijn de risico's van de stichting te verwaarlozen.

Verwachtingen

Er is in 2019 een nieuwe pilot geweest met een buitenbus van het gastenvervoer. Dit is goed bevallen, zodat er door het UMCG is besloten een nieuwe bus aan te schaffen. Medio 2020 zal deze bus gaan rijden.

In 2020 zal Vrijwilligers & Vrienden UMCG een bedrag van €135.000,- schenken aan het UMCG voor de tv's aan bed voor alle patiënten. Er zijn een aantal aanvragen voor nieuwe projecten in behandeling. In 2019 zijn we gestart met een pilot Muziek aan bed. Muziek aan Bed brengt met kleine en heel persoonlijke optredens muziek dichtbij ernstig zieke patiënten. Vanwege de waardering en succes gaan we dit in 2020 uitbreiden.

Er wordt gewerkt aan scholing in het gebruik van social media en het opstellen een communicatie plan.

De inzet van vrijwilligers in het UMCG zal uitgebreid worden op verschillende onderdelen als onderdeel van dit communicatieplan.

De welzijnsprojecten zullen door middel van social media en website onder de aandacht gebracht worden van

Groningen, 14 mei 2020

Dhr. W. de Kok

Jaarrekening 2019

Balans per 31 december 2019

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Inventaris	<u>6.895</u>	<u>9.458</u>
	6.895	9.458
Vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen	<u>192</u>	<u>480</u>
	192	480
Liquide middelen	684.922	676.955
	<u>692.009</u>	<u>686.893</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	340.801	303.704
Bestemmingsreserve 1 patiënten welbevinden	70.503	242.926
Bestemmingsreserve 2 inrichting en onderhoud fam. de	4.744	43.387
Bestemmingsreserve 3 Hospice care	<u>83.838</u>	<u>85.169</u>
	499.886	675.186
Kortlopende schulden		
Belastingen	778	917
Overige schulden	<u>191.345</u>	<u>10.790</u>
	192.123	11.707
	<u>692.009</u>	<u>686.893</u>

Staat van baten en lasten over 2019

	<u>2019</u>	Begroting 2019	<u>2018</u>
Baten			
Baten	<u>217.108</u>	<u>101.050</u>	<u>267.542</u>
	217.108	101.050	267.542
Lasten			
Uitgaven bestemmingsfondsen	367.688	257.425	127.806
Afschrijvingen	2.563	0	2.669
Kosten eigen fondsenwerving	11.794	0	0
Kosten beheer en administraties	<u>10.122</u>	28.700	<u>7.307</u>
Som der Lasten	<u>392.167</u>	<u>286.125</u>	<u>137.782</u>
Financiële baten & lasten	-242	0	-145
Som van baten en lasten	<u><u>-175.301</u></u>	<u><u>-185.075</u></u>	<u><u>129.615</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 2019

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiele vaste activa is onderstaand opgenomen:

Inventaris

Aanschaffingen	90.409	
Cummulatieve afschrijving	-80.951	
Boekwaarde begin		<u>9.458</u>
Investeringen	0	
Afschrijvingen	-2.563	
Mutaties	-2.563	
Aanschafwaarde	90.409	
Cummulatieve afschrijving	-83.514	
Boekwaarde einde		<u><u>6.895</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%

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
--	--------------------	--------------------

Vorderingen en overlopende activa

Overige vorderingen

Te ontvangen bedragen	<u>192</u>	<u>480</u>
	192	480

Alle vorderingen hebben een looptijd korter dan 2 jaar.

Liquide middelen

Liquide middelen

ING Bank, betaalrekeningen	90.926	100.236
ING Bank, spaarrekeningen	<u>593.996</u>	<u>576.719</u>
	684.922	676.955

De liquide middelen staan vrij ter beschikking van de stichting.

Toelichting op de balans per 31 december 2019

Eigen vermogen

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2019

Vooruitlopend op het besluit van de bestuursvergadering is het resultaat over 2019 ad € 175301 als volgt verdeeld:

Toevoegen aan de Algemene reserve		37.097
Ontrekken aan de Bestemmingsreserve 2 inrichting en onderhoud fam. de boer huis		-38.643
Ontrekken aan de Bestemmingsreserve 3 Hospice care		-1.331
Totaal		-175.300

Reserves en fondsen

Algemene reserve	340.801	303.704
Bestemmingsreserve 1 patiënten welbevinden	70.503	242.926
Bestemmingsreserve 2 inrichting en onderhoud fam. de boer huis	4.744	43.387
Bestemmingsreserve 3 Hospice care	83.838	85.169
	499.886	675.186

Algemene reserve

Saldo per 1 januari	303.704	307.462
Resultaatverdeling	37.097	-3.758
Saldo per 31 december	340.801	303.704

Bestemmingsreserve 1 patiënten welbevinden

Saldo per 1 januari	242.926	245.068
Resultaatverdeling	-172.423	-2.142
Saldo per 31 december	70.503	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	43.387	0
Resultaatverdeling	-38.643	43.387
Saldo per 31 december	4.744	43.387

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

Bestemmingsreserve 3 Hospice care

Saldo per 1 januari	85.169	0
Resultaatverdeling	-1.331	85.169
Saldo per 31 december	83.838	85.169

Deze bestemmingsreserve is bedoeld dat terminaal zieke patiënten, die de zorg van het UMCG nodig houden, hun laatste levensfase in een aangepaste omgeving zo comfortabel mogelijk kunnen verblijven.

Toelichting op de balans per 31 december 2019

Kortlopende schulden

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
Belastingen		
Te betalen omzetbelasting	778	917
	<u>778</u>	<u>917</u>
Overige schulden		
Te betalen rente	54	100
Nog te betalen kosten	56.291	10.690
Nog te betalen bijdrage patienten tv	135.000	0
	<u>191.345</u>	<u>10.790</u>

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 2019.

Toelichting op de staat van baten en lasten 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Baten		
Baten van particulieren		
Baten van particulieren	34.315	2.840
Baten van bedrijven en instellingen	0	3.857
Baten van verbonden organisaties	98.219	177.838
Baten van andere organisaties zonder winststreven	79.349	72.325
	<u>211.883</u>	<u>256.860</u>
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	5.225	10.682
	<u>5.225</u>	<u>10.682</u>
Lasten		
<u>Besteed aan doelstellingen</u>		
Uitgaven bestemmingsfondsen		
Reis- en verblijfkosten	42.570	42.740
Studie/opleidingskosten	2.668	1.334
Representatiekosten	5.901	8.767
Kosten jaarfeest	27.313	26.998
Algemene bestedingsbudget	33.567	15.325
Reparatie en onderhoud piano vleugel	702	0
DVD's, CD's, boeken ed.	1.433	229
Onkostenvergoeding vrijwilligers	5.048	3.475
Bestedingen bestemmingsfonds Hospice Care	3.331	0
Bestedingen patiënten welbevinden	149.512	0
Bestedingen De Boer Familiehuis	95.643	28.938
	<u>367.688</u>	<u>127.806</u>
Het bestedingspercentage van de bestedingen aan doelstellingen in relatie tot de som der lasten bedraagt:	93,8%	92,8%
Het bestedingspercentage van de bestedingen aan doelstellingen in relatie tot de som der baten bedraagt:	169,4%	47,8%
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Afschrijvingen inventaris	2.563	2.669
	<u>2.563</u>	<u>2.669</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Kosten eigen fondsenwerving		
Drukwerk	11.794	0
	11.794	0
De verhouding kosten eigen fondsenwerving in relatie tot de baten bedraagt:	5,4%	0,0%
Kosten beheer en administraties		
Kantoorbenodigdheden	3.120	666
Contributies	3.883	4.887
Verzekeringen	454	454
Overige algemene kosten	2.665	1.300
	10.122	7.307
De verhouding kosten van beheer en administratie in relatie tot de totale som der lasten bedraagt:	2,6%	5,4%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente bankrekeningen	192	278
	192	278
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	434	423
	434	423

Overige toelichtingen

Personeel

In 2019 had de stichting (evenals in 2018) 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, 14 mei 2020

Namens het bestuur:

Dhr. W. de Kok
Voorziter

Dhr. C. Bus
Penningmeester

Overige gegevens

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening 2018

Het bestuur van Stichting vrienden van het UMCG heeft de jaarrekening 2018 vastgesteld in de vergadering van 23 mei 2019.

Bijlagen

Bijlage 1

Begroting

	<u>2020</u>	
Baten van particulieren	2.500	
Baten van andere organisaties zonder winststreven	12.500	
Baten van verbonden organisaties	86.765	
Baten als tegenprestatie voor de levering van	<u>2.650</u>	
Baten uit eigen fondsenwerving		104.415
Lasten		
Uitgaven bestemmingsfondsen		168.700
Kosten eigen fondsenwerving		-
Kosten beheer en administraties		9.450
Som der Lasten		<u>178.150</u>
Som van baten en lasten		<u><u>-73.735</u></u>

De som van baten en lasten zal te laste komen van de algemene middelen (algemene reserve)
het saldo van de algemene reserve per 31 december 2019 is € 340.801.

Bijlage 2

Kostenverdeelstaat conform bijlage III Richtlijn 650

Bestemming	Doelstelling			Wervings- kosten	Beheer en administratie	Totaal Werkelijk 2019	Begroting	Totaal Werkelijk 2018
	1	2	3					
Lasten								
Verstrekke (project)subsidies en (project)bijdragen	272.045	95.643	-	-	-	367.688	257.425	127.806
Afdrachten aan verbonden (internationale) organisaties	-	-	-	-	-	-	-	-
Aankopen en verwervingen	-	-	-	-	-	-	-	-
Uitbesteed werk	-	-	-	-	-	-	-	-
Communicatiekosten	-	-	-	-	-	-	-	-
Personeelskosten	-	-	-	-	3.883	3.883	4.000	4.887
Huisvestingskosten	-	-	-	-	-	-	-	-
Kantoor en algemene kosten	-	-	-	-	2.665	2.665	-	1.300
Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal	272.045	95.643	-	-	6.548	374.236	261.425	133.993