



Stichting Vrienden van
Stichting Arq

Jaarrekening 2017

Inhoud

1	Bestuursverslag.....	3
1.1	Jaar- en activiteitenverslag.....	3
2	Jaarrekening 2017.....	4
2.1	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling.....	4
2.2	Balans per 31 december (Na resultaatverdeling).....	7
2.3	Staat van baten en lasten over 2017	9
	Resultaatbestemming.....	9
2.4	Kasstroomoverzicht over 2017	10
2.5	Toelichting op de balans per 31 december 2017	11
2.6	Toelichting op de staat van baten en lasten per 31 december 2017	13
3	Overige gegevens	15
3.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	15
3.2	Statutaire regeling resultaatbestemming	15
3.3	Resultaatbestemming.....	15
3.4	Gebeurtenissen na balansdatum.....	15
3.5	Ondertekening door bestuurders en toezichhouders	16

1 Bestuursverslag

1.1 Jaar- en activiteitenverslag

1.1.1 Doelstelling

Stichting Vrienden van Stichting Arq werd bij notariële akte van 4 februari 2008 opgericht. De stichting heeft als algemeen nut beogende instelling (ANBI) tot doel: Het behartigen van de geestelijke gezondheidszorg en maatschappelijke belangen en voorts al hetgeen daarmee rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

De Stichting Vrienden van Stichting Arq is statutair gevestigd: Rijnzichtweg 35, 2342 AX Oegstgeest, en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel voor Den Haag onder nummer: 27312968.

1.1.2 Samenstelling Raad van Bestuur

De Raad van Bestuur van Arq Beheer B.V. werd in 2017 gevormd door:

drs. J-W. Reerds MBA	voorzitter
drs. J. Schaart MHA	lid (tot en met 30 november)

Per 1 januari 2018 is de heer drs. A. Osinga toegetreden als lid van de Raad van Bestuur.

1.1.3 Samenstelling Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht bestaat per 31-12-2017 uit:

drs. F.W. Weisglas	voorzitter
mevr. drs. M.L. Bot	lid
drs. J.B.M. Streppel	lid
drs. J.J.M. Goderie	lid
mr. R.J. van der Kluit	lid

1.1.4 Activiteiten

Vanaf de oprichting van Stichting Vrienden van Stichting Arq, heeft het vermogen van de Stichting gediend als borg voor de geldleningen van Arq Beheer B.V. De rente op dit vermogen is aangewend voor de doelstelling van de Stichting.

In 2011 is het vermogen aangewend als directe lening aan Arq Beheer B.V. waardoor, de renteopbrengsten zijn toegenomen.

1.1.5 Resultaat

De exploitatie over 2017 sluit met een nadelig resultaat van € 39.708 (2016: € 50.777 voordelig) met name vanwege de afdracht van eerder ontvangen bedrijfsdonaties aan het 3MDR project van stichting Centrum '45 (€ 90.000).

2 Jaarrekening 2017

2.1 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

2.1.1 Algemeen

Deze jaarrekening is opgesteld conform de Richtlijn van de Raad voor de Jaarverslaggeving RJ 640.

2.1.2 Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

2.1.3 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

2.1.3.1 Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine organisaties-zonder-winststreven die zijn uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De jaarrekening is opgesteld in euro's. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen. Activa en passiva, met uitzondering van het eigen vermogen, worden gewaardeerd tegen nominale waarde of verkrijgingsprijs, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

2.1.3.2 Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

2.1.3.3 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 de nominale waarde.

2.1.3.4 Eigen vermogen

Het eigen vermogen is zodanig gepresenteerd dat daaruit blijkt welk gedeelte vrij besteedbaar is en welk gedeelte is vastgelegd. Indien aan een deel van het eigen vermogen een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de organisatie zou zijn toegestaan, is dit deel verantwoord als vastgelegd vermogen. Deze beperking in het bestedingsdoel kan door het bestuur van de stichting of door derden worden opgelegd. Indien deze beperking door derden is opgelegd dan wordt dit deel aangemerkt als bestemmingsfonds. In de toelichting wordt het bedrag en de beperkte doelstelling van ieder bestemmingsfonds vermeld. Ook de reden van deze beperking en alle overige voorwaarden die door de derden zijn

gesteld, worden vermeld. Indien de beperking zoals bedoeld in de vorige alinea niet door derden, maar door het bestuur is aangebracht, wordt het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve (en niet als bestemmingsfonds). In de toelichting worden het bedrag en de beperkte doelstelling van iedere bestemmingsreserve vermeld. Ook het feit dat het bestuur deze beperking heeft aangebracht, wordt vermeld.

Alle vermogensmutaties worden in de staat van baten en lasten verantwoord. Uitgaven die worden gedekt uit bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen worden ook in de staat van baten en lasten verantwoord.

2.1.4 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

2.1.4.1 Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan een bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

2.1.4.2 Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

2.1.4.3 Rentebaten en lasten

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 die als onderdeel van de berekening van de effectieve rente worden meegenomen.

2.1.5 Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen worden ook afzonderlijk in het kasstroomoverzicht

getoond. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasingcontract zijn voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

2.2 Balans per 31 december

(Na resultaatverdeling)

Activa

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa	1.044.217	1.025.749
Liquide middelen	31.612	1.777
Totaal activa	<u><u>1.075.829</u></u>	<u><u>1.027.526</u></u>

Passiva

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Eigen vermogen	987.818	1.027.526
Kortlopende schulden en overlopende passiva	88.011	0
Totaal passiva	<u><u>1.075.829</u></u>	<u><u>1.027.526</u></u>

2.3 Staat van baten en lasten over 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Overige bedrijfsopbrengsten	30.150	31.000
Totaal bedrijfsopbrengsten	30.150	31.000
Overige bedrijfskosten	90.000	0
Totaal bedrijfskosten	90.000	0
Resultaat voor financiële baten en lasten	-59.850	31.000
Financiële baten minus lasten	20.142	19.777
RESULTAAT	-39.708	50.777

Resultaatbestemming

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Onttrekking/(toevoeging): Algemene reserve	-39.708	50.777
	-39.708	50.777

2.4 Kasstroomoverzicht over 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	-39.708	50.777
Aanpassingen voor:		
Veranderingen in vlottende middelen:		
- vorderingen en overlopende activa	-18.467	-23.351
- kortlopende schulden en overlopende passiva	88.011	-57.741
	<u>69.543</u>	<u>-81.092</u>
Mutatie liquide middelen	<u><u>29.835</u></u>	<u><u>-30.315</u></u>

2.5 Toelichting op de balans per 31 december 2017

2.5.1 Vlottende activa

2.5.1.1 Vorderingen en overlopende activa

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Overige vorderingen	1.044.217	1.025.749
Totaal	<u>1.044.217</u>	<u>1.025.749</u>

Dit betreft de vordering op Arq Beheer B.V. en op Stichting Arq.

2.5.1.2 Liquide middelen

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Banken	31.612	1.777
Totaal liquide middelen ter vrije beschikking	<u>31.612</u>	<u>1.777</u>

2.5.2 Eigen Vermogen

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Algemene reserve	987.818	1.027.526
Totaal	<u>987.818</u>	<u>1.027.526</u>

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u>	<u>Resultaat-</u>	<u>Overige</u>	<u>Saldo per</u>
	<u>1-jan-2017</u>	<u>bestemming</u>	<u>mutaties</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€	€	€
Algemene reserve	1.027.526	-39.708	-	987.818
Totaal	<u>1.027.526</u>	<u>-39.708</u>	<u>-</u>	<u>987.818</u>

2.5.3 Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Nog te betalen bedragen	0	0
Overige kortlopende schulden en overlopende passiva	88.011	0
Totaal	<u>88.011</u>	<u>0</u>

De overige kortlopende schulden in 2017 betreft de schuld aan stichting Centrum '45 voor de bijdrage aan het 3MDR project.

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten per 31 december 2017

2.6.1 Bedrijfsopbrengsten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Donatie t.b.v. specifiek onderzoek Stichting Centrum 45	30.150	31.000
	<u>30.150</u>	<u>31.000</u>

2.6.2 Overige bedrijfskosten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Overige bedrijfskosten	90.000	0
	<u>90.000</u>	<u>0</u>

De overige bedrijfskosten betreffen donaties die zijn ingezet ten behoeve van het 3MDR project van stichting Centrum '45.

2.6.3 Financiële baten en lasten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Ontvangen rente in rekening-courant	20.475	20.074
Af: Betaalde rente aan groepsmaatschappijen	333	297
	<u>20.142</u>	<u>19.777</u>

2.6.4 Bezoldiging bestuurders en Raad van Toezicht

In 2017 is geen vergoeding uitbetaald aan bestuursleden en aan leden van de Raad van Toezicht.

3 Overige gegevens

3.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De Raad van Bestuur van Stichting Vrienden van Stichting Arq heeft de jaarrekening over 2017 van deze stichting vastgesteld in de vergadering op 29 mei 2018.

De Raad van Toezicht van Stichting Vrienden van Stichting Arq heeft het besluit van de Raad van Bestuur tot vaststelling van de jaarrekening 2017 van Stichting Vrienden van Stichting Arq in haar vergadering van 29 mei 2018 goedgekeurd.

3.2 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is geen regeling opgenomen over de resultaatbestemming.

3.3 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 2.3.

3.4 Gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum hebben zich geen bijzondere gebeurtenissen voorgedaan die van belang zijn voor de resultaatbepaling 2017 en de balans per einde 2017.

3.5 Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

3.5.1 Ondertekening door bestuurders

drs. J-W. Reerds MBA	drs. A. Osinga
Voorzitter	Lid

3.5.2 Ondertekening door toezichthouders

drs. F.W. Weisglas	mevrouw drs. M.L. Bot
voorzitter	lid
drs. J.B.M. Streppel	drs. J.J.M. Goderie
Lid	lid
mr. R.J. van der Kluit	
lid	