

**Stichting Vrienden van Villa
Joep**

gevestigd te Voorschoten

Rapport inzake de jaarrekening 2023

Inhoudsopgave

	Pagina
Samenstellingsverklaring van de accountant	3
Bestuursverslag	4
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2023	5
Staat van baten en lasten over 2023	7
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
Toelichting op de balans per 31 december 2023	10
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023	13
Overige toelichtingen	14



Aan het bestuur van
Stichting Vrienden van Villa Joep
Beijerscheweg 26
2821 NG STOLWIJK

Utrecht, 30 mei 2024
ref: 1.060.158/AMJ/

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de bij dit rapport opgenomen jaarrekening over het boekjaar 2023 van uw onderneming samengesteld. De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de entiteit. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken. De jaarrekening is met het jaarverslag en de overige gegevens opgenomen in de bij deze rapportage opgenomen jaarstukken.

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Vrienden van Villa Joep te Voorschoten is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de staat van baten en lasten over 2023 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Vrienden van Villa Joep.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Utrecht, 30 mei 2024

BDO Accountants
namens deze,

w.g.

A.M. Janssen AA MFSME

Bestuursverslag

De activiteiten

De Stichting Vrienden van Villa Joep is in 2016 opgericht om de Stichting Villa Joep te ondersteunen. De fondsen van de Stichting Vrienden van Villa Joep zijn afkomstig van donoren die hebben gedoneerd specifiek met het doel de organisatiekosten van Villa Joep te dekken. Die organisatiekosten worden dus niet betaald uit de reguliere donaties aan de Stichting Villa Joep. Zodoende hebben we een strikte scheiding aangebracht tussen de reguliere donaties (100% naar onderzoek) en de donaties die specifiek met het oog op het betalen van de organisatiekosten zijn gedaan.

Lopende kosten (zoals bijvoorbeeld voor het gebruik van ICT hulpmiddelen en opslag en distributie van promotiemateriaal) zijn door de stichting betaald. De Stichting Vrienden van Villa Joep voorziet in haar eigen funding en werft daartoe zelfstandig donoren.

De Stichting heeft jaarlijks circa € 7.000 aan kosten. De Stichting heeft voldoende liquide middelen om meerdere jaren aan deze verplichtingen te voldoen. Hierdoor heeft het bestuur vertrouwen op een duurzame voortzetting van de activiteiten. Derhalve is de jaarrekening opgesteld op basis van de continuïteitsveronderstelling.

Bestuurder- , commissaris- en vertegenwoordigernamen

M.P. Boogerd, Voorzitter
L.M.E. Heisen, Secretaris
B. Weertman, Penningmeester
A.C. Koop, Bestuurder

Voorschoten, 30 mei 2024,

M.P. Boogerd
Voorzitter

L.M.E. Heisen
Secretaris

B. Weertman
Penningmeester

A.C. Koop
Bestuurder

Balans per 31 december 2023

(na voorstel resultaatbestemming)

		<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
		€	€
ACTIVA			
Vlottende activa			
Liquide middelen	1	140.891	144.575
Totaal activazijde		<u>140.891</u>	<u>144.575</u>

		<u>31-12-2023</u>		<u>31-12-2022</u>	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Stichtingsvermogen					
Bestemmingsreserve		71.288		70.917	
Bestemmingsfondsen		66.275		66.275	
		<hr/>		<hr/>	
			137.563		137.192
Kortlopende schulden					
Schulden aan verbonden partijen	2	-		4.883	
Overlopende passiva	3	3.328		2.500	
		<hr/>		<hr/>	
			3.328		7.383
Totaal passivazijde		<hr/>		<hr/>	
			140.891		144.575
		<hr/>		<hr/>	

Staat van baten en lasten over 2023

		2023		2022	
		€	€	€	€
Baten	4		8.000		12.850
Overige lasten					
Algemene lasten	5		7.629		11.101
Resultaat			<u>371</u>		<u>1.749</u>
Financiële baten en lasten	6		-		-7.998
Bestemd resultaat			<u><u>371</u></u>		<u><u>-6.249</u></u>

Bestemming saldo van baten en lasten

		2023		2022	
		€	€	€	€
Bestemmingsreserve			371		-6.249
Bestemmingsfonds			-		-
Totaal			<u><u>371</u></u>		<u><u>-6.249</u></u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemene toelichting

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Vrienden van Villa Joep, statutair gevestigd te Voorschoten bestaan voornamelijk uit het ondersteunen van de activiteiten van Stichting Villa Joep, onder meer door financiële ondersteuning en ondersteuning in natura.

De locatie van de feitelijke activiteiten

Stichting Vrienden van Villa Joep is feitelijk gevestigd te Utrecht. Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel 66841089.

Schattingen

Informatieverschaffing over schattingen, oordelen, veronderstellingen en onzekerheden

Bij het opstellen van de jaarrekening dient het bestuur, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is samengesteld in overeenstemming met de in Nederland van toepassing zijnde grondslagen voor de financiële verslaggeving. Dit impliceert dat voor dit jaarrapport de in Nederland geldende Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, hoofdstuk C1 kleine organisaties zonder winststreven is toegepast.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Grondslagen

De waardering van activa en passiva

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden alsmede deposito's die (zij het eventueel met opoffering van rentebaten) ter onmiddellijke beschikking staan. Indien liquide middelen (naar verwachting) langer dan 12 maanden niet ter beschikking staan van de vennootschap, worden zij als financiële vaste activa gerubriceerd. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

De waardering van de staat van baten en lasten

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto omzet en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de omzet is gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Baten

De baten zijn bepaald op basis van de (te) ontvangen bedragen en worden verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben.

Andere lasten

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

Rentelasten en soortgelijke kosten

De financiële lasten betreffen de aan derden en groepsmaatschappijen betaalde (te betalen) rente.

Toelichting op de balans per 31 december 2023

Activa

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<u>1 Liquide middelen</u>		
Banktegoeden	140.891	144.575
	<u> </u>	<u> </u>

Passiva

Stichtingsvermogen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Bestemmingsreserve	72.116	70.917
Bestemmingsfonds Heldendag	66.275	66.275
Totaal	<u>138.391</u>	<u>137.192</u>

	<u>2023</u>
	€
Bestemmingsreserve	
Stand per 1 januari	70.917
Onttrekking via baten en lasten	371
Stand per 31 december	<u>71.288</u>
Bestemmingsfonds Heldendag	
Stand per 1 januari	66.275
Mutaties	-
Stand per 31 december	<u>66.275</u>

Het bestemmingsfonds Heldendag is ontstaan vanuit giften vanuit de Stichting Mont Ventoux en de Stichting Groot Verzet tegen kanker. Deze giften zijn bestemd voor het organiseren van een Heldendag. Onze helden zijn kinderen met neuroblastoom, de Heldendag staat in het teken van deze kinderen.

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<i>2 Schulden aan verbonden partijen</i>		
Rekening-courant Stichting Villa Joep	-	4.883
	<u> </u>	<u> </u>
<i>3 Overlopende passiva</i>		
Accountantskosten	3.328	2.500
	<u> </u>	<u> </u>

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<u>4 Baten</u>		
Opbrengst donaties	8.000	12.850
	<u>8.000</u>	<u>12.850</u>
<u>5 Algemene lasten</u>		
Accountantskosten	3.792	2.329
Automatiseringskosten	1.363	1.733
Assurantiekosten	804	394
Bankkosten	500	
Kosten bijeenkomst Families	444	389
Kosten pinapparaten	342	
Representatiekosten	251	80
Kosten opslagruimte	133	126
Support and Donate Goede Doelen website		6.050
Totaal	7.629	11.101
	<u>7.629</u>	<u>11.101</u>
<u>6 Financiële baten en lasten</u>		
<i>Betaalde bankrente</i>		
Vergoed aan Stichting Villa Joep negatieve rente 2022	-	6.983
Negatieve rente Stichting Vrienden van Villa Joep 2022	-	1.015
	-	7.998
	<u>-</u>	<u>7.998</u>

Stichting Vrienden van Villa Joep te Voorschoten

Overige toelichtingen

Gemiddeld aantal werknemers

Tekstuele toelichting

Informatieverschaffing over gemiddeld aantal werknemers over de periode

In het verslagjaar waren er geen werknemers werkzaam bij Stichting Vrienden van Villa Joep (2022: idem).

Voorschoten,
Stichting Vrienden van Villa Joep

M.P. Boogerd
Voorzitter

L.M.E. Heisen
Secretaris

B. Weertman
Penningmeester

A.C. Koop
Bestuurder