

Jaarrekening 2019

Stichting Vriendenkring Nieuwgemme
Pagodestraat 8
3845 DH Harderwijk

Inhoud

Samenstellingsverklaring	2
Resultaatvergelijking	3
Algemeen	4
Jaarrekening	5
Balans	6
Resultatenrekening	8
Grondslagen	9
Toelichting balans	10
Toelichting resultatenrekening	12

Aan het bestuur van:

Stichting Vriendenkring Neuengamme
Fagotdreef 8
3845 DH Harderwijk

Samenstellingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2019 van Stichting Vriendenkring Neuengamme te Harderwijk samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de huidhouding. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

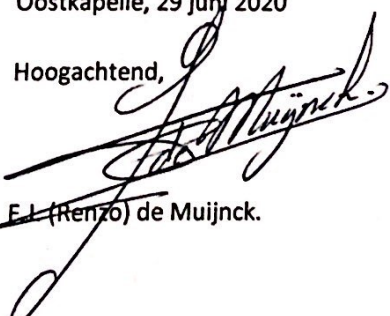
Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden hebben tot gevolg dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Burgerlijk Wetboek Titel 9 Boek 2.

Oostkapelle, 29 juni 2020

Hoogachtend,


E.J. (Renzo) de Muijnck.

Poolsterstraat 19
4356 BV Oostkapelle
M 06-10563474
E info@cijfertotaaladministratie.nl

Bank NL25 KNAB 04017883 93
Kvk 77863887
Beconnr 716698
Btw-id NL003252452B83

Resultaatvergelijking

Zoals blijkt uit de staat van baten en lasten bedraagt het resultaat over 2019 € 20.633 (2018: € 4.401).

Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2019 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de staat van baten en lasten over 2019 met ter vergelijking de staat van baten en lasten over 2018.

Baten en lasten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de omzet.

	2019		2018	
Baten	28.925	100,0%	10.544	100,0%
Totaal baten	28.925	100,0%	10.544	100,0%
Lasten				
Contactdag	1.063	3,7%	127	1,2%
Neuengamme Bulletin	1.029	3,6%	319	3,0%
Bestuurskosten	6.209	21,5%	5.700	54,1%
Totaal lasten	8.301	28,7%	6.146	58,3%
	20.624	71,3%	4.398	41,7%
Financiële baten & lasten	9	0,0%	3	0,0%
Netto resultaat	20.633	71,3%	4.401	41,7%

Algemeen

Gegevens Stichting

De activiteiten van Stichting Vriendenkring Neuengamme bestaan uit:

- a. de nagedachtenis van de in het concentratiekamp Neuengamme om het leven gekomen verzetstrijders en vervolgd en blijvend te eren;
- b. de band van de vriendschap onder de overlevende voormalige verzetstrijders- en vervolgd - van dit sub a bedoelde kamp te bestendigen;
- c. de nabestaanden der overleden Neuengammers te betrekken in het nastreven van de sub a en b omschreven doeleinden;
- d. waar nodig, en mogelijk, hulp en bijstand te verlenen aan overlevenden oud-Neuengammers, casu quo de nabestaanden;
- e. het bevorderen van samenwerking met andere organisaties van voormalige verzetdeelnemers- en vervolgd-, zowel in Nederland als in andere landen;
- f. het binnen de Nederlandse samenleving bekendheid geven aan de gebeurtenissen in het concentratiekamp Neuengamme en de nasleep daarvan en de Nederlandse betrokkenheid daarbij;
- g. het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Bestuur

Martine Letterie, voorzitter;
Gerrit Assies, secretaris;
Shie On Bavelaar, penningmeester;
Thom Kluck;
Arend Hulshof;
Bert de Raaf;
Ilse van Tunen-de Groot.

Oprichting Stichting

Bij notariële akte d.d. 23 februari 1993 verleden voor notaris Louis Clément Gambon te 's-Gravenhage is opgericht de Stichting Vriendenkring Neuengamme. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum gedreven voor rekening en risico van de Stichting Vriendenkring Neuengamme. Op 4 september 2013 heeft er een statutenwijziging (modernisering van de statuten) plaatsgevonden, verleden voor notaris Johanna Petronella Heuvelmans te Vlissingen.

Inschrijving Kamer van Koophandel

De Stichting is ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 41157861.

Jaarrekening 2019

Balans per 31 december 2019
(na resultaatbestemming)

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
ACTIVA		
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	332	209
Overlopende activa	<u>298</u>	<u>23</u>
	630	232
Liquide middelen		
Betaalrekening	8.485	358
Kruisposten	-1	0
Spaarrekening	<u>81.124</u>	<u>50.000</u>
	89.608	50.358
	<u><u>90.238</u></u>	<u><u>50.590</u></u>

Balans per 31 december 2019
(na resultaatbestemming)

	31 dec 2019	31 dec 2018
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	9.000	9.000
	9.000	9.000
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve monument	54.571	37.539
Bestemmingsreserve reis Neuengamme	6.903	3.303
	61.474	40.842
Kortlopende schulden		
Overlopende passiva	19.764	748
	19.764	748
	90.238	50.590

Staat van baten en lasten over 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Baten	<u>28.925</u>	<u>10.544</u>
Totaal baten	28.925	10.544
Lasten		
Contactdag	1.063	127
Neuengamme Bulletin	1.029	319
Bestuurskosten	<u>6.209</u>	<u>5.700</u>
Totaal lasten	8.301	6.146
Exploitatiesaldo	20.624	4.398
Financiële baten & lasten	9	3
Netto resultaat	<u>20.633</u>	<u>4.401</u>
Resultaatbestemming		
Bestemmingsreserve Monument	17.033	4.401
Bestemmingsreserve Reis Neuengamme	<u>3.600</u>	<u>-</u>
	<u>20.633</u>	<u>4.401</u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld op basis van algemeen aanvaarde grondslagen. De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Grondslagen

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Bestemmingsreserves

Een bestemmingsreserve wordt gevormd wanneer een deel van de middelen door het bestuur zijn afzonderd voor een specifiek doel.

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.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het jaar. De baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarin zij betrekking hebben.

Toelichting op de balans per 31 december 2019

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Debiteuren		
Debiteuren	<u>332</u>	<u>209</u>
	332	209
Overlopende activa		
Vooruit betaalde bedragen	272	0
Overige vorderingen	<u>26</u>	<u>23</u>
	298	23
De vorderingen hebben een resterende looptijd van ten hoogste één jaar.		
<u>Liquide middelen</u>		
Betaalrekening		
RegioBank betaalrekening	<u>8.485</u>	<u>358</u>
	8.485	358
Kruisposten		
Afronden tot gehele waarden	<u>-1</u>	<u>0</u>
	-1	0
Spaarrekening		
RegioBank Spaarrekening	<u>81.124</u>	<u>50.000</u>
	81.124	50.000
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve		
Algemene reserve	<u>9.000</u>	<u>9.000</u>
	9.000	9.000

Streven is deze reserve ongeveer gelijk te houden aan de jaarlijkse lasten zodat, bij het 'opdrogen' van de baten, alle verplichtingen op een correcte wijze afgewikkeld kunnen worden.

Toelichting op de balans per 31 december 2019

Bestemmingsreserve monument

Boekwaarde begin	37.539
Dotatie/onttrekking	17.032
Mutaties	17.032
Boekwaarde einde	54.571

Deze bestemmingsreserve is gevormd voor het kunnen financieren van een herdruk van de uitgegeven boeken en het (deels) kunnen financieren van een digitaal monument en het onderhoud hiervan.

Bestemmingsreserve reis Neuengamme

Boekwaarde begin	3.303
Dotatie/onttrekking	3.600
Mutaties	3.600
Boekwaarde einde	6.903

Deze reserve is enerzijds gevormd om toekomstige tekorten van een herdenkingsreis naar Neuengamme te kunnen 'dekken'. Anderzijds is deze reserve gevormd om studenten geschiedenis een bijdrage te kunnen geven in de kosten voor het deelnemen aan een herdenkingsreis.

Kortlopende schulden

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
Overlopende passiva		
Vooruit ontvangen bedragen	19.414	50
Overige vlottende schulden	350	698
	<u>19.764</u>	<u>748</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Baten		
Donaties	8.262	8.125
Giften algemeen	1.856	2.190
Giften tbv reis	3.600	0
Boeken	1.147	229
Legaat	14.060	0
	<u>28.925</u>	<u>10.544</u>
Contactdag		
Huur ruimte jaarlijkse contactdag	3.311	3.380
Kosten van vervoer, voorbereidingen etc.	532	717
Bijdrage deelnemers contactdag	-1.850	-2.290
Subsidie contactdag	-930	-1.680
	<u>1.063</u>	<u>127</u>
Reis Neuengamme		
Kosten reisorganisatie / touroperator	3.551	10.358
Kosten voorbereiding	0	471
Kosten bloemen en kransen	0	42
Bijdrage deelnemers reis	-3.551	-10.016
Subsidie reis	0	-1.600
Reservering reis	0	745
	<u>0</u>	<u>0</u>
De in 2019 opgenomen kosten betreffen de verplichte aanbetaling voor de reis in 2020.		
Neuengamme Bulletin		
Drukken/vormgeven Neuengamme Bulletin	1.465	1.940
Porto Neuengamme Bulletin	958	1.026
Verzenden Neuengamme Bulletin	106	180
Subsidie Neuengamme Bulletin	-1.500	-2.827
	<u>1.029</u>	<u>319</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bestuurskosten		
Vergaderkosten	273	1.017
Reis- en verblijfkosten bestuur	1.205	777
Kosten secretariaat	603	460
Administratiekosten	649	363
Kosten automatisering / website	1.277	1.090
Verzekeringen bestuur	272	272
Huur opslagruimte	614	0
Abonnementen en contributies	115	315
Boeken, tijdschriften etc.	128	0
Drukwerk	0	393
Verzendkosten boeken	220	0
Bijdrage verzenkosten boeken	-179	0
Bloemen en attenties	344	304
Kosten herdenkingen	688	709
	<u>6.209</u>	<u>5.700</u>
 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente	<u>27</u>	<u>23</u>
	27	23
 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten	<u>18</u>	<u>20</u>
	18	20

Amersfoort, 29 juni 2020



Thom Kluck, voorzitter.

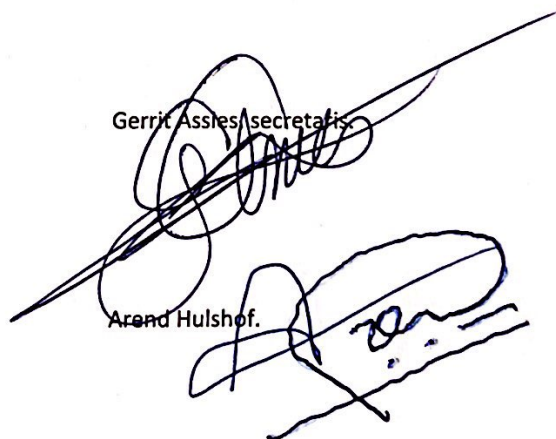
Shie On Bavelaar, penningmeester.



Bert de Raaf.



Gerrit Assies, secretaris.



Arend Hulshof.

Ilse van Tunen-de Groot.

