

Financieel Verslag 2019

Vrienden van Oldenkotte

Nico Bolkesteinlaan 1
7416SB Deventer

Inhoud

Jaarverslag	3
Samenstellingsverklaring.....	4
Financiële positie	5
Resultaat.....	6
Jaarverslag bestuur.....	7
Jaarverslag bestuur.....	8
Jaarrekening 2019	9
Balans per 31 december 2019	10
Staat van baten en lasten over 2019.....	12
Toelichting op de balans en staat van baten en lasten	13
Ondertekening jaarrekening.....	17



Stichting vrienden van Oldenkotte
Jaarrekening 2019

Jaarverslag

Aan het bestuur van:
Stichting Vrienden van Oldenkotte
Nico Bolkesteinlaan 1
7416SB Deventer

Samenstellingsverklaring

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2019 van Stichting Vrienden van Oldenkotte te Eibergen samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de Stichting Vrienden van Oldenkotte verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van Stichting Vrienden van Oldenkotte. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Wij hebben onze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder Standaard 4410 "Opdrachten tot het samenstellen van financiële informatie". De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich 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 Titel 9 Boek 2 BW.

Hellendoorn, 3 september 2020

Vagevuur Administratie & Advies
A.L. Vagevuur



Financiële positie

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2019		31-12-2018	
	€ x 1.000	%	€ x 1.000	%
Actief				
Financiële vaste activa	3.586	98,4%	3.542	96,1%
Vorderingen	2	0,1%	3	0,1%
Liquide middelen	57	1,5%	141	16,4%
	<u>3.645</u>	<u>100,0%</u>	<u>3.686</u>	<u>100,0%</u>
Passief				
Eigen vermogen	3.454	94,7%	3.581	97,2%
Kortlopende schulden	191	5,3%	105	2,8%
	<u>3.645</u>	<u>100,0%</u>	<u>3.686</u>	<u>100,0%</u>

Werkkapitaal

Op basis van dit overzicht kan een opstelling worden gegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden.

	31-12-2019	31-12-2018	Mutatie
	€ x 1.000	€ x 1.000	€ x 1.000
Vorderingen	2	3	-1
Liquide middelen	57	141	-84
	<u>59</u>	<u>144</u>	<u>-85</u>
Kortlopende schulden	191	105	86
	<u>-132</u>	<u>39</u>	<u>-171</u>

Het kapitaal is gedaald met €171.000,-.

De oorzaak hiervan blijkt uit onderstaande analyse van de kasstromen.

	31-12-2019
	€ x 1.000
Herkomst en besteding der middelen:	
Resultaat boekjaar = cash-flow	-127
Hierin begrepen gerealiseerde koersresultaat bij verkoop effecten	70
	<u>-197</u>
Aankoop effecten	26
Afname werkkapitaal	<u>-171</u>



Resultaat

Het resultaat van 2019 bedraagt -€ 127.000 tegenover -€ 175.000 in 2018. De resultaten over de beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	<u>Realisatie 2019</u>	<u>Realisatie 2018</u>	<u>Vershil</u>
	€ x 1.000	€ x 1.000	€ x 1.000
Rente	0	0	0
Ontvangen dividend	17	18	-1
Gerealiseerd koersresultaat effecten	70	-22	92
Opbrengsten	<u>87</u>	<u>-4</u>	<u>91</u>
Kosten beleggingen	27	25	2
Algemene kosten	5	9	-4
Projecten	182	137	45
Kosten	<u>214</u>	<u>171</u>	<u>43</u>
Resultaat boekjaar	<u>-127</u>	<u>-175</u>	<u>48</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Vagevuur Administratie & Advies.

A.L. Vagevuur



Jaarverslag bestuur



Jaarverslag bestuur

De stichting Vrienden van Oldenkotte is opgericht op 18 juli 2003 en heeft als doel het verlenen van gerichte steun aan de voorzieningen van Stichting Oldenkotte. Aanleiding voor de oprichting was de liquidatie van de Van Ouwenaller Vereniging (VOV) en de Stichting tot Steun aan de Van Ouwenaller Vereniging. De stichting krijgt haar middelen uit giften, subsidies, legaten en opbrengst van beleggingen. De stichting is door de Belastingdienst aangemerkt als ANBI (Algemeen Nut Beogende Instelling) .

Per 1 januari 2015 is de kliniek in Rekken gesloten, wat tevens het einde betekende van Stichting Oldenkotte. De poli- en dagkliniek De Tender is samen met de forensische GGZ afdeling Forence op 1 maart 2014 ondergebracht in Stichting Transfore te Deventer, onderdeel van de Dimence Groep.

Het bestuur van de Stichting Vrienden van Oldenkotte heeft hierop besloten haar zelfstandige stichting voort te zetten, haar naam uit historisch besef te behouden en haar doel "bevordering van forensische psychiatrische behandeling" aan te passen aan de onderstane nieuwe situatie. De statuten zijn hiervoor aangepast in 2015.

Het nieuwe doel kan als volgt worden omschreven:

Doel van de Stichting Vrienden van Oldenkotte is het stimuleren van forensisch psychiatrisch onderzoek. Daarnaast worden met name in Oost Nederland extra activiteiten in de forensisch psychiatrische zorg gefinancierd die niet uit reguliere middelen kunnen worden bekostigd.

Per 31 december 2019 bestond het bestuur uit de volgende personen:

- De heer A. Gerritsen (voorzitter)
- De heer J. Ruiter (penningmeester)
- De heer E. Gritter (algemeen lid)
- De heer F.A.M. Kortmann (algemeen lid)
- De heer J.A. van Vliet (algemeen lid)
- Mevrouw S. Kelders (algemeen lid)
- Mevrouw V. de Vogel (algemeen lid)

Het bestuur heeft in 2019 (drie) keer vergaderd. Hiervan heeft het bestuur notulen opgesteld. Voor de inhoud van deze vergadering verwijzen wij u naar de betreffende notulen.



Jaarrekening 2019

- Balans per 31 december 2019
- Staat van baten en lasten over 2018
- Toelichting op de balans en staat van baten en lasten



Balans per 31 december 2019

Activa	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Vaste activa		
Financiële vaste activa:		
Effecten	3.585.704	3.542.371
Vlottende activa		
Vorderingen:		
Rente	17	146
Dividendbelasting	2.465	2.720
	2.482	2.866
Liquide middelen:		
ING Beleggingsrekening Vermogensbeheer	17.995	3.179
ING Zakelijke rekening	0	37.801
ING Private Banking Spaarrekening	39.229	100.000
	57.224	140.980
	3.645.410	3.686.217



Stichting vrienden van Oldenkotte
Jaarrekening 2019

Passiva	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Eigen vermogen		
Algemene reserve	3.453.716	3.581.223
Kortlopende schulden		
Projecten	182.877	98.268
Overige schulden	8.817	6.726
	191.694	104.994
	3.645.410	3.686.217



Staat van baten en lasten over 2019

	<u>Realisatie 2019</u>	<u>Realisatie 2018</u>
	€	€
Rente	20	157
Ontvangen dividend	17.297	18.616
Gerealiseerde koerswinst effecten	69.904	-22.163
Baten	<u>87.221</u>	<u>-3.390</u>
Kosten beleggingen	27.137	25.100
Algemene kosten	5.070	9.378
Projecten	182.521	137.250
Lasten	<u>214.728</u>	<u>171.728</u>
Baten minus lasten	<u>127.507</u>	<u>-175.118</u>



Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

Algemeen

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten en in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving (RJK C1) "organisatie zonder winststreven". Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's 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.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Financiële vaste activa

Effecten worden gewaardeerd tegen kostprijs of indien deze lager is, tegen de marktwaarde per balansdatum. Waardeveranderingen worden verwerkt in de baten en lasten.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen voor 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.

Grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat

Opbrengsten

Onder opbrengsten wordt verstaan de omzet van de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten en verleende diensten onder aftrek van kortingen en over de omzet geheven belastingen.

Kosten

De kosten van de omzet omvat de direct aan de in het boekjaar geleverde goederen en verleende diensten toe te rekenen inkoopwaarde en gemaakte kosten.



Stichting vrienden van Oldenkotte
Jaarrekening 2019

Financiële vaste activa

Effecten

Het verloop van de effecten is als volgt:

	2019	2018
	€	€
Balans per 1 januari	3.542.371	3.239.259
Aan- en verkopen in boekjaar	-26.571	325.275
Boekwaarde	3.515.800	3.564.534
Gerealiseerd koersverschil in boekjaar	69.904	-22.163
Balans per 31 december	3.585.704	3.542.371

De verhouding tussen de beurswaarde, verkrijgingsprijs en balanswaarde is als volgt:

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Beurswaarde	3.966.801	3.561.922
Verschil tussen beurswaarde en verkrijgingsprijs	-371.217	38.079
Verkrijgingsprijs	3.595.584	3.600.001
Verschil tussen verkrijgingsprijs en balanswaarde	-9.880	-57.630
Balanswaarde	3.585.704	3.542.371

De beurswaarde van de effecten is als volgt verdeeld:

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Aandelen	1.422.245	995.566
Vastgoed	0	0
Obligaties	2.544.555	2.566.356
Balans per 31 december	3.966.801	3.561.922

De beleggingsstrategie is duurzaam. Duurzaam heeft een dubbele doelstelling omdat de selectie van beleggingen plaatsvindt op basis van zowel financiële als niet-financiële (duurzame) criteria. Naast goede financiële vooruitzichten is ook van belang in welke mate een onderneming in zijn bedrijfsprocessen rekening houdt met mens, milieu en maatschappij.

In 2016 is besloten in verband met de naar verwachting licht stijgende rente, het beleggingsprofiel (en de bandbreedte) van de verhouding tussen zakelijke en vastrente waarden aan te passen naar 30% (min/max 20/40%) en 70% (min/max 60/80%). Werkelijk ultimo 2019: 33% en 67%.

De ongerealiseerde koerswinst 2019 ad €381.097,- (2018: €19.551,-) is niet meegenomen als bate in de staat van baten en lasten.



Stichting vrienden van Oldenkotte
Jaarrekening 2019

Vlottende activa

Dividendbelasting:

De specificatie van de vorderingen is als volgt:

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
2018	0	2.720
2019	2.465	0
	<u>2.465</u>	<u>2.720</u>

Eigen vermogen

Algemene reserve:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Stand per begin boekjaar	3.581.223	3.756.341
Uit de resultaatbestemming	-127.507	-175.118
Stand per ultimo boekjaar	<u>3.453.716</u>	<u>3.581.223</u>

Kortlopende schulden

Projecten:

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Leerstoel Forensische Psychiatrie	40.000	39.330
OIO Universiteit Twente	37.666	12.334
OIO Erasmus UMC Rotterdam	19.391	9.739
Onderzoeksprogramma forensische psychiatrie	97.057	61.403
Virtual Reality Exposure Therapy (VRET)	36.865	36.865
De Waag	17.750	0
Mind Landelijk Platform Psychische Gezondheid	6.205	0
Transfore	25.000	0
Stand per ultimo boekjaar	<u>182.877</u>	<u>98.268</u>

Overige schulden:

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Reservering accountants- en administratiekosten	1.852	3.927
Af: betaald voorschot	0	3.600
Afrekening accountants- en administratiekosten	1.852	327
Service Fee 4 ^e kwartaal	6.965	6.399
Stand per ultimo boekjaar	<u>8.817</u>	<u>6.726</u>



Stichting vrienden van Oldenkotte
Jaarrekening 2019

Kosten

Algemene kosten:

	2019	2018
	€	€
Reservering controlekosten jaarrekening	0	2.965
Administratiekosten	1.852	1.942
Kamer van Koophandel	0	48
Reiskosten bestuur	250	207
Etentje(s) bestuur	624	0
Advieskosten De Positioneerders	1.936	4.138
Attenties	327	50
Huur vergaderruimte	81	0
Postzegels en overige kantoorkosten	0	28
Stand per ultimo boekjaar	5.070	9.378

Projecten:

	2019	2018
	€	€
Lopende projecten:		
Onderzoeksprogramma forensische psychiatrie:		
- Leerstoel Forensische Psychiatrie	40.000	39.330
- OIO Universiteit Twente	50.000	49.714
- OIO Erasmus Universitair Medisch Centrum Rotterdam	40.566	38.956
	130.556	128.000
Project: Afwijking in het neurale sociaal- besluitvormingsnetwerk bij plegers van impulsief gewelddadig gedrag	0	9.250
De Waag	18.750	0
University of Curacao	2.000	0
Mind Landelijk Platform Psychische Gezondheid	6.205	0
Transfore	25.000	0
Stand per ultimo boekjaar	182.521	137.250



Ondertekening jaarrekening

Hellendoorn, 3 september 2020

Stichting vrienden van Oldenkotte

Namens het bestuur,

De heer A. Gerritsen (voorzitter)

