

**Financieel jaarverslag 2017 van de
Stichting Vrienden van Moria
te Nijmegen**

14 mei 2018

Inhoud

1	Bestuursverslag	3
1.1	Bestuursverslag	4
1.1.1	Commissie Steunfonds Moria	4
1.1.2	Statuten	5
1.1.3	Activiteiten	6
1.2	Financiële positie	7
2	Jaarrekening 2017	8
2.1	Balans per 31 december 2017	9
2.2	Staat van baten en lasten over 2017	10
2.3	Algemene toelichting	11
2.3.1	Algemeen	11
2.3.2	Grondslagen van waardering	11
2.4	Toelichting op de balans	12
2.4.1	Diverse vorderingen en vooruitbetaald	12
2.4.2	Effecten	12
2.4.3	Liquide middelen	12
2.4.4	Eigen vermogen	12
2.4.5	Kortlopende schulden	13
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	13
2.5.1	Giften en bijdragen	13
2.5.2	Rente	14
2.5.3	Opbrengst effecten	14
2.5.4	Apparaatskosten	14
2.5.5	Bijdragen Stichting Moria	14
3	Overige gegevens	15
3.1	Samenstelling bestuur per 31 december 2017	15
3.2	Controleverklaring	16

PHILIPSEN
ACCOUNTANTS | ADVISEURS

Nieuweweg 273 6603 BN Wijchen
Postbus 473 6600 AK Wijchen
Telefoon 024 648 86 68
Beconnummer 340537

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

1 Bestuursverslag

PHILIPSEN
ACCOUNTANTS | ADVISEURS

Nieuweweg 273 6603 BN Wijchen
Postbus 473 6600 AK Wijchen
Telefoon 024 648 86 66
Bezoeknummer 340597

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Het bestuur van de Stichting
Vrienden van Moria
p/a Louiseweg 12
6523 NB Nijmegen

Geacht bestuur,

Ingevolge artikel 10 van de statuten van de Stichting Vrienden van Moria te Nijmegen brengen wij u hiermede verslag uit over het boekjaar 2017. De accountantscontrole is verricht door Philipsen Accountants/Adviseurs te Wijchen.

1.1 Bestuursverslag

1.1.1 *Commissie Steunfonds Moria*

Door de Zusters van Julie Postel te Boxmeer en de Fraters Maristen te Nijmegen is vastgesteld het Statuut Commissie Steunfonds Moria. Dit statuut is getekend eind januari/begin februari 2006.

Overwegingen bij de vaststelling zijn geweest:

- dat ieder bestuur afzonderlijk betrokken is bij de activiteiten van de Stichting Moria;
- dat deze betrokkenheid onder andere in het oprichten van de Stichting Steunfonds Moria een vorm van samenwerking heeft gekregen;
- dat voor het in stand houden van de activiteiten van de Stichting Moria mede financiële ondersteuning door middel van fondsenwerving nodig blijft.

Doel van de Commissie is:

- het financiële beheer van de gelden
- het toekennen van giften aan Moria.

Leden van de Commissie zijn de leden van het Bestuur van de Stichting Vrienden van Moria.

Alle besluiten over toewijzing van gelden worden met unanimiteit genomen.

Toekenning van gelden aan Moria wordt door de Commissie bepaald in relatie met de intentie van de gift.

Per kalenderjaar legt de Commissie verantwoordelijkheid af van alle financiële handelingen aan de partners.

PHILIPSEN
ACCOUNTANTS | ADVISEURS

Nieuweweg 273 6603 BN Wijchen
Postbus 473 6600 AK Wijchen
Telefoon 024 648 86 66
Bezoeknummer 340597

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

1.1.2 Statuten

De Stichting Steunfonds Moria is opgericht bij notariële akte van 13 februari 2006. Per 21 mei 2008 is de naam van de stichting gewijzigd in Stichting Vrienden van Moria.

De stichting is voortgekomen uit het in 1997 opgerichte Netwerk Jongerenactiviteiten, een samenwerkingsverband van de Zusters van Julie Postel te Boxmeer, de Congregatie Fraters Maristen Nederland te Nijmegen en het Platform Maristengroep te Nijmegen. Doelstelling van het Netwerk was ondersteuning van activiteiten voor jongeren. De laatste jaren was de ondersteuning nagenoeg geheel gericht op ondersteuning van de activiteiten van de Stichting Moria.

Besloten is om deze activiteiten te formaliseren binnen een nieuw op te richten stichting.

De statuten zijn vastgelegd in een notariële akte van 13 februari 2006. De Stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 09158194.

De Stichting Vrienden van Moria stelt zich ten doel:

- het verwerven van financiële middelen ten behoeve van jongerenactiviteiten en speciaal ten behoeve van de werkzaamheden van Stichting Moria, gevestigd te Nijmegen, voor zover die werkzaamheden niet door overheidsbijdragen en subsidies kunnen worden bekostigd; en
- het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Deze doelstelling is er op gericht een buffer op te bouwen om op lange termijn de exploitatie van het project Moria te kunnen waarborgen.

Dit mede omdat de financiële toezeggingen van de Fraters Maristen en de Zusters van Julie Postel tot en met 2009 ad € 420.000 per jaar, exclusief indexverhogingen, worden afgebouwd naar nihil in 2015.

Het bestuur van de stichting bestaat uit tenminste drie leden. Geldige bestuursbesluiten dienen te worden genomen met algemene stemmen.

Het bestuur is belast met het besturen van de stichting en het bestuur of twee gezamenlijk handelende bestuursleden vertegenwoordigen de stichting in en buiten rechte.

Het bestuur is niet bevoegd te besluiten tot het aangaan van overeenkomsten tot verkrijging, vervreemding en bezwaring van registergoederen.

Erfstellingen mogen slechts worden aanvaard onder het voorrecht van boedelbeschrijving.

PHILIPSEN
ACCOUNTANTS, ADVISORS

Nieuweweg 273 6603 BN Wijchen

Postbus 473 6600 AK Wijchen

Telefoon 024 648 88 66

Beconnummer 349337

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Om in aanmerking te komen als een algemeen nut beogende instelling is thans in de statuten opgenomen dat bij vereffening een eventueel batig saldo zal worden besteed overeenkomstig de doelstelling van de stichting of ten behoeve van een algemeen nut beogende instelling (ANBI).

Door de belastingdienst is op 7 december 2007 de beschikking afgegeven dat de stichting per 1 januari 2008 is aangemerkt als ANBI.

1.1.3 *Activiteiten*

De activiteiten van de Stichting in 2017 zijn een voortvloeisel van een destijds opgesteld werkplan. Dit werkplan had als voornaamste doelstelling te komen tot een structuur waarbij de fondsenwerving voor het project Moria op lange termijn kan worden gewaarborgd. De fondsenwerving is in eerste instantie gericht op de religieuze wereld. Inmiddels zijn vele religieuze instellingen in Nederland benaderd. Ook zijn andere fondsen benaderd zowel in de religieuze sfeer als daarbuiten. Daarnaast is een donateursnetwerk opgezet.

PHILIPSEN
ACCOUNTANTS | ADVISEURS



Nieuweweg 273 6603 BN · Wijchen
Postbus 473 6600 AK · Wijchen
Telefoon 024 648 86 60
Bezoeknummer 340537

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

1.2 Financiële positie

De financiële positie kan als volgt worden weergegeven:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Vlottende activa	1.470.645	1.532.463
Kortlopende schulden	-1.733	-3.184
	<hr/>	<hr/>
Werkkapitaal	1.468.912	1.529.279
	<hr/>	<hr/>
Eigen vermogen	1.468.912	1.529.279
	<hr/>	<hr/>
 De financiering is als volgt geschied:		
Startkapitaal	1.361	1.361
Permanent Fonds	724.877	724.877
Exploitatiesaldi	742.674	803.041
	<hr/>	<hr/>
	1.468.912	1.529.279
	<hr/>	<hr/>

Hoogachtend,
Stichting Vrienden van Moria

PHILIPSEN
ACCOUNTANTS | ADVISEURS

Nieuweweg 273 6603 BN Wijchen
Postbus 473 6600 AK Wijchen
Telefoon 024 648 86 66
Beconnummer 340597

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

2 Jaarrekening 2017

PHILIPSEN
ACCOUNTANTS | ADVISEURS



Nieuweweg 273 6603 BN Wijchen
Postbus 473 6600 AK Wijchen
Telefoon 024 648 86 66
Bezoeknummer 340537

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

2.1 Balans per 31 december 2017 (na resultaatverdeling)

		2017		2016	
		€	€	€	€
<i>Flottende activa</i>					
Vorderingen en vooruitbetaald					
Diverse vorderingen	1)		0		0
Effecten					
Rabobank Effectendepot	2)	257.723		0	
Rabobank Effectendepot	2)	124.090		0	
Binck Effectendepot	2)	251.165		0	
			632.978		0
Liquide middelen					
Rabobank, rekening courant	3)	15.956		13.755	
Rabobank, DoelReserveren	4)	3.110		768.708	
Rabobank, VermogenSparen	5)	695.000		750.000	
Rabobank Beleggersrekening	6)	3.728		0	
Rabobank Beleggersrekening	7)	118.799		0	
Binck Beleggersrekening	8)	1.074		0	
			837.667		1.532.463
			1.470.645		1.532.463
Eigen vermogen					
Startkapitaal	9)	1.361		1.361	
Permanent Fonds	10)	724.877		724.877	
Cumulatieve resultaten	11)	742.674		803.041	
			1.468.912		1.529.279
<i>Flottende passiva</i>					
Kortlopende schulden	12)		1.733		3.184
			1.470.645		1.532.463

PHILIPSEN
ACCOUNTANTS | ADVISEURS

Nieuweweg 273 6603 BN Wijchen
Postbus 473 6600 AK Wijchen
Telefoon 024 648 86 66
Beconnummer 340737

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

2.2 Staat van baten en lasten over 2017

	2017 Werkelijk	2016 Werkelijk
	€	€
Baten		
Giften en bijdragen	13) 17.082	25.619
Rente	14) 3.265	8.708
Rabobank Effectendepot	15) 17.817	0
Rabobank Effectendepot	15) 11.451	0
Binck Effectendepot	15) 2.239	0
	51.854	34.327
Lasten		
Apparaatskosten	16) 2.056	1.848
Bijdragen Stichting Moria	17) 110.165	30.000
	112.221	31.848
Resultaat	-60.367	2.479
Resultaatbestemming:		
Ten laste/gunste van cumulatieve exploitatiesaldi	-60.367	2.479
Ten gunste van eeuwig durend fonds	0	0
	-60.367	2.479

PHILIPSEN
ACCOUNTANTS | ADVISEURS

Nieuweweg 273 6603 BN Wijchen
Postbus 473 6600 AK Wijchen
Telefoon 024 648 88 66
Beconnummer 340537

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

2.3 Algemene toelichting

2.3.1 Algemeen

Activiteiten

De Stichting stelt zich ten doel een buffer op te bouwen om op lange termijn de exploitatie van het project Moria te kunnen waarborgen.

Vergelijking met vorig jaar

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

2.3.2 Grondslagen van waardering

Balanswaardering

De balansposten zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Effecten

De beursgenoteerde effecten worden gewaardeerd tegen de beurskoers op de laatste dag van het boekjaar. Als opbrengst worden derhalve de gerealiseerde en ongerealiseerde koersresultaten verantwoord.

Staat van baten en lasten

Het resultaat wordt bepaald op basis van de in het kalenderjaar ontvangen giften en bijdragen onder aftrek van de op het kalenderjaar betreffende kosten en toezeggingen.

PHILIPSEN
ACCOUNTANTS | ADVISEURS



Nieuweweg 273 6603 BN Wijchen
Postbus 473 6600 AK Wijchen
Telefoon 024 648 86 66
Beconnummer 340537

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

2.4 Toelichting op de balans

2.4.1 *Diverse vorderingen en vooruitbetaald (1)*

De rente over 2017 is reeds verwerkt in 2017.

2.4.2 *Effecten (2)*

In het boekjaar 2017 is de RaboDoelreserveren grotendeels opgeheven en zijn met de beschikbare geldmiddelen 3 effectenportefeuilles aangekocht.

2.4.3 *Liquide middelen (3/4/5/6/7/8)*

De liquide middelen betreffen een rekening courant bij de Rabobank, een rekening Rabo DoelReserveren en sinds 2011 een rekening Rabo VermogenSparen geopend in verband met een hogere rentevoet. Aan de effectendepots bij Rabobank en Binck zijn beleggersrekeningen gekoppeld. Alle bedragen zijn vrij opneembaar, waarbij bij de rekening VermogenSparen en maximum boetevrij bestaat van 25% van het ingelegde bedrag. In 2018 zal bezien worden of elders tegen gunstigere condities gelden kunnen worden weggezet.

2.4.4 *Eigen vermogen Startkapitaal (9)*

Bij de oprichting van het Netwerk in 1997 is een startkapitaal ontvangen van de Fraters Maristen en de Zusters van Julie Postel.

Permanent Fonds (10)

In 2011 is van de Zusters van Julie Postel een bedrag ontvangen van € 724.877. Dit bedrag is beschikbaar gesteld als een permanent basiskapitaal. De rendementen van dit kapitaal moeten worden ingezet voor de ondersteuning van niet-gesubsidieerde cliënten. Indien in de toekomst dit fonds komt te vervallen of niet meer dienstbaar is aan het doel is de Stichting verplicht het nominale bedrag terug te storten aan de Nederlandse Provincie van de Zusters van Julie Postel of haar rechtsopvolger.

Exploitatiesaldi (11)

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Saldo per 1 januari	803.041	800.562
Uit resultaatverdeling, nadelig resultaat	-60.367	2.479
	<hr/>	<hr/>
	742.674	803.041
	<hr/>	<hr/>

PHILIPSEN
ACCOUNTANTS | ADVISEURS

Nieuweweg 273 6603 BN Wijchen
Postbus 473 6600 AK Wijchen
Telefoon 024 648 86 66
Beconnummer 340537

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

2.4.5 *Kortlopende schulden*
Overige kortlopende schulden(12)
 Deze post bestaat uit:

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Schuld aan Stichting Moria (accountantskosten 2015)		1.534
Accountantskosten	1.650	1.600
Bankkosten en overige apparaatskosten	83	50
	<u>1.733</u>	<u>3.184</u>

2.5 **Toelichting op de staat van baten en lasten**

Over 2017 werd een nadelig resultaat behaald van € 60.367 tegenover een voordelig saldo van € 2.479 over 2016.

Aan giften en bijdragen werd € 8.537 minder ontvangen dan vorig jaar. Het totaal resultaat aan ontvangen rente, dividend en koersresultaten bedroeg € 34.772.

In 2017 werden uitkeringen gedaan ten behoeve van Stichting Moria tot een bedrag van € 110.165 tegenover € 30.000 in 2016.

2.5.1 *Giften en bijdragen (13)*

De giften en bijdragen als volgt te specificeren:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Giften en bijdragen (12, vorig jaar 11)> € 500	11.400	20.300
Idem < of = € 500	5.682	5.319
	<u>17.082</u>	<u>25.619</u>

PHILIPSEN
 ACCOUNTANTS | ADVISEURS

Nieuweweg 273 6603 BN Wijchen
 Postbus 473 6600 AK Wijchen
 Telefoon 024 648 86 66
 Beconnummer 340537

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

De giften hoger dan € 500 zijn geheel ontvangen van religieuze instellingen, de kleine meest van particulieren.

2.5.2 Rente (14)

Vanwege de lage rente is besloten om de gelden van het permanent fonds onder te brengen in effecten portefeuilles. Er zijn twee portefeuilles bij de Rabobank geopend waarvan een portefeuille in eigen beheer direct beleggen en een portefeuille in een actief beheerd portefeuille is ondergebracht. Hiernaast is een beheerportefeuille geopend bij vermogensbeheerder Indexus waarbij de depotbank voor de effecten Binck Bank is..

2.5.3 Opbrengsten effecten (15)

De opbrengsten bestaan uit de gerealiseerde en ongerealiseerde koersresultaten, uitgekeerde rente en dividenden, minus de betaalde provisies.

2.5.4 Apparaatskosten (16)

	2017	2016
	€	€
Accountantskosten	1.633	1.484
Overige apparaatskosten(reis- en telefoonkosten, bankkosten etc.)	423	364
	2.056	1.848

2.5.5 Bijdragen Stichting Moria (17)

In 2017 is aan de Stichting Moria een bedrag uitbetaald van € 110.165 voor projecten i.v.m. ondersteuning waarborg en begeleiding, en methodiek ontwikkeling € 50.000, bijdrage ter ondersteuning van een niet gesubsidieerde vrijwillige plaatsing € 44.165 en € 16.000 voor het gedeelte aan niet ontvangen sponsoring m.b.t. re-integratie project

PHILIPSEN
ACCOUNTANTS | ADVISEURS

Nieuweweg 273 6603 BN Wijchen
Postbus 473 6600 AK Wijchen
Telefoon 024 648 86 66
Beconnummer 340537

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

3 Overige gegevens

3.1 Samenstelling bestuur per 31 december 2017

Naam	Woonplaats	Funcie
Bestuur		
F. R..den Heten	Milsbeek	Voorzitter
P.J.M. Kwakkernaat	Nijmegen	Secretaris/penningmeester
W.H. Hooglugt	Nijmegen	Lid

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

3.2 Controleverklaring

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Aan het bestuur van
Stichting Vrienden van Moria

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit financieel jaarverslag op pagina 8 tot en met 14 opgenomen jaarrekening 2017 van Stichting Vrienden van Moria te Nijmegen gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de winst- en verliesrekening over 2017 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Vrienden van Moria per 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

Wijchen, 15 mei 2018

Philipsen Accountants | Adviseurs


J.M. Nijkamp RA