



DE HOOGE WAERDER

ACCOUNTANTS - BELASTINGADVISEURS - JURISTEN

# Jaarverslag 2017

## Stichting Victoriefonds Alkmaar



Brengt de zaak verder



DE HOEGE WAERDER

ACCOUNTANTS - BELASTINGADVISEURS - JURISTEN

**Stichting Victoriefonds Alkmaar**

gevestigd te Schoorl

Rapport inzake de  
Jaarrekening 2017



## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>Accountantsrapport</b>	
Samenstellingsverklaring van de accountant	1
Algemeen	2
Resultaten	3
Financiële positie	4
<b>Bestuursverslag</b>	<b>5</b>
<b>Jaarrekening</b>	
Balans per 31 december 2017	7
Staat van baten en lasten over 2017	9
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	10
Toelichting op de balans	12
Toelichting op de staat van baten en lasten	14



DE HOOGHE WAERDER

ACCOUNTANTS - BELASTINGADVISEURS - JURISTEN

De Hooge Waerder  
**Accountants**

De Hooge Waerder Alkmaar B.V.  
Kennemerstraatweg 303a  
Postbus 3013  
1801 GA Alkmaar  
Telefoon (072) 518 00 00  
Telefax (072) 518 00 99  
info@dehoogewaerder.nl  
www.dehoogewaerder.nl  
KvK 370 70944  
Beconnummer 309448

Stichting Victoriefonds Alkmaar  
T.a.v. het bestuur  
Jan van Scorelpark 17  
1871 EV Schoorl

Geacht bestuur,

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2017 van Stichting Victoriefonds Alkmaar te Schoorl.

### **Samenstellingsverklaring van de accountant**

De jaarrekening van Stichting Victoriefonds Alkmaar te Schoorl is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de staat van baten en lasten over 2017 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 Victoriefonds Alkmaar.

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.

Alkmaar, 27 juni 2018

De Hooge Waerder

J.L. van Schoonhoven  
Accountant-Administratieconsulent



Brengt de zaak verder



## Algemeen

### Vaststelling jaarrekening

Het bestuur heeft de jaarrekening 2016 vastgesteld. Het resultaat over het boekjaar 2016 bedroeg een verlies van € (209.319). Dit bedrag, werd conform de statuten ten laste van het vrij besteedbaar vermogen gebracht.

### Belastingen

De stichting is niet belastingplichtig voor de loon-, omzet- en/of vennootschapsbelasting.

### Bestuur

Ultimo 2017 was de bestuurssamenstelling als volgt:

- C.S. Jasperse (Voorzitter)
- E.M. de Ridder - Labordus (Penningmeester)
- W.F. Peters (Bestuurslid)
- C.C.H. Fasel (Secretaris)
- P.M. Bruinooge (Bestuurslid)
- J.C.M. Cox (Bestuurslid)

### ANBI

Stichting Victoriefonds Alkmaar geniet de ANBI status.



## Resultaten

### Bespreking van de resultaten

Hieronder geven wij een verkorte opstelling van de staat van baten en lasten over 2017 met daarnaast vergelijkende cijfers.

	2017	2016	Verskil	
	€	€	€	%
<b>Baten</b>	222.500	-	222.500	-
Verleende giften	(1.096.655)	(309.295)	(787.360)	(254,6)
<b>Netto-baten</b>	<u>(874.155)</u>	<u>(309.295)</u>	<u>(564.860)</u>	<u>(182,6)</u>
Overige bedrijfskosten	43.795	28.754	15.041	52,3
<b>Som der bedrijfslasten</b>	<u>43.795</u>	<u>28.754</u>	<u>15.041</u>	<u>52,3</u>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<u>(917.950)</u>	<u>(338.049)</u>	<u>(579.901)</u>	<u>(171,5)</u>
Financiële baten en lasten	78.817	128.730	(49.913)	(38,8)
<b>Nettoresultaat</b>	<u><u>(839.133)</u></u>	<u><u>(209.319)</u></u>	<u><u>(629.814)</u></u>	<u><u>(300,9)</u></u>



## Financiële positie

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2017 in verkorte vorm met vergelijkende cijfers over voorgaand jaar.

### Financiële structuur

	31-12-2017		31-12-2016	
	€	%	€	%
<b>Activa</b>				
Financiële vaste activa	1.071.650	24,9	1.076.546	21,6
Vorderingen	15.000	0,4	25.000	0,5
Liquide middelen	3.210.671	74,7	3.889.668	77,9
	<u>4.297.321</u>	<u>100,0</u>	<u>4.991.214</u>	<u>100,0</u>
<b>Passiva</b>				
Stichtingsvermogen	4.075.071	94,8	4.914.204	98,5
Kortlopende schulden	222.250	5,2	77.010	1,5
	<u>4.297.321</u>	<u>100,0</u>	<u>4.991.214</u>	<u>100,0</u>



## Bestuursverslag

### De activiteiten

Stichting Victoriefonds Alkmaar, gestart in 2004, heeft inmiddels een belangrijke plaats in de Alkmaarse samenleving ingenomen. In 2017 heeft het fonds voor een bedrag van € 1.096.655 aan bijdragen toegekend. Hierdoor konden 62 prachtige kleine en grote projecten en initiatieven in de gemeente Alkmaar worden gerealiseerd. Op de volgende bladzijde een kleine greep uit de gesteunde projecten.

Het beleid van het Victoriefonds is erop gericht om actief initiatieven en projecten te ondersteunen die het welzijn van de inwoners van de gemeente Alkmaar bevorderen. Het Victoriefonds voelt zich zeer betrokken bij het aanwezige sociale kapitaal binnen de gemeente Alkmaar. Van daaruit willen we meewerken aan de leefbaarheid van geheel Alkmaar, waar het goed wonen en werken is. Er is een vijftal sectoren benoemd waar we onze aandacht specifiek op richten, te weten:

- \* Cultuur
- \* Welzijn
- \* Cultureel erfgoed
- \* Sport
- \* Duurzaamheid

Het Victoriefonds is een lokaal fonds dat uit het fondsvermogen projecten ondersteunt. Ook is het mogelijk dat het Victoriefonds voor anderen (fondsen, instellingen) het vermogen beheert. In dit kader heeft het Victoriefonds in 2017 een nieuw fonds, het Fonds RKV (Rooms Katholiek Verplegingsfonds), mogen verwelkomen.

Het bestuur ervaart dit als een bewijs van vertrouwen en zal er voor zorgen dat de uitkeringen ten goede zullen komen aan aanvragen op het gebied van gezondheidszorg.

Het bestuur:

Het bestuur bestaat uit 6 leden. De bestuursfuncties worden op vrijwillige basis vervuld.

De samenstelling van het bestuur was in 2017:

- C.S. Jasperse (voorzitter)
- C.C.H. Fasel (secretaris)
- E.M. de Ridder - Labordus (penningmeester)
- P.M. Bruinooge (bestuurslid)
- J.C.M. Cox (bestuurslid)
- W.F. Peters (bestuurslid)

Per 1 januari 2018 mocht ik de voorzittershamer overnemen van Kees Jasperse.

Graag wil ik onze bestuursleden van harte bedanken voor hun inzet en enthousiasme.

### Informatie over maatschappelijke aspecten van ondernemen

Alkmaar aan Zee

Alkmaar Aan Zee wil kinderen, vooral diegenen die niet op vakantie gaan in de zomer, een inspirerende en leerzame ervaring bieden. 51 kinderen hebben ontzettend genoten, gebouwd, theater en muziek gemaakt, samengewerkt, kennis gemaakt met de Kaasfabriek, vertrouwen gekregen in hun eigen kunnen, talenten ontdekt en nieuwe vrienden.





#### Scala - Little Shop of Horrors

Scala verrast bezoekers van de voorstelling Little Shop of Horrors met een bijzondere expositie in de foyer van het theater: 'Little Arts of Horrors'. Daarvoor werkt Scala samen met Clusiusleerlingen en met cliënten van Stichting Esdégé-Reigersdaal. Drie ateliers van stichting Esdégé-Reigersdaal realiseren kunstwerken met de thema's uit de voorstelling.

#### Energy Challenges

Energy Challenges is het project waar gedrag en techniek samenkomen en jongeren het verschil maken. Jongeren worden uitgedaagd om op eigen wijze campagne te voeren voor energiebesparing en duurzaamheid op school en in de omgeving. Spelenderwijs maken ze kennis met de wereld van energie, techniek en duurzaamheid en ontdekken ze hun talent.

#### Victory Trophy Alkmaar

Victory Trophy Alkmaar, een tweedaags schermtoernooi op 7 en 8 oktober 2017 in Sportcomplex de Meent. Victory Trophy Alkmaar wordt georganiseerd om de heldhaftige overwinning van de burgers van Alkmaar op de Spaanse troepen tijdens de 80-jarige oorlog te vieren. De overwinning in oktober 1573 was een keerpunt in de strijd van het land voor zelfbestuur.

Schoorl,

Gerjon Rooker  
Voorzitter



**Balans per 31 december 2017**

(na resultaatverdeling)

	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>VASTE ACTIVA</b>				
Financiële vaste activa		1.071.650		1.076.546
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorderingen</b>				
Overlopende activa		15.000		25.000
<b>Liquide middelen</b>		3.210.671		3.889.668
		<u>4.297.321</u>		<u>4.991.214</u>



	<u>31-12-2017</u>		<u>31-12-2016</u>	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>STICHTINGSVERMOGEN</b>		4.075.071		4.914.204
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>				
Overige schulden en overlopende passiva		222.250		77.010
		<u>4.297.321</u>		<u>4.991.214</u>

**Staat van baten en lasten over 2017**

	2017		2016	
	€	€	€	€
<b>Baten</b>	222.500		-	
Verleende giften	(1.096.655)		(309.295)	
<b>Netto-baten</b>		(874.155)		(309.295)
<b>Lasten</b>				
Bestuurskosten	1.156		1.655	
Kantoorkosten	18.377		24.079	
Algemene kosten	24.262		3.020	
<b>Som der bedrijfslasten</b>		43.795		28.754
<b>Exploitatieresultaat</b>		(917.950)		(338.049)
Financiële baten en lasten		78.817		128.730
<b>Nettoresultaat</b>		(839.133)		(209.319)
<b>Resultaatbestemming</b>				
Bestemmingsfonds RKV		150.000		-
Bestemmingsreserve Poppodium Victorie		(750.000)		-
Vrij besteedbaar vermogen		(239.133)		(209.319)
		(839.133)		(209.319)

Er wordt geen begroting gepresenteerd, want dit betreft geen belangrijk stuurinstrument voor de stichting.



## Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

### Informatie over de rechtspersoon

#### Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Victoriefonds Alkmaar is feitelijk en statutair gevestigd op Jan van Scorelpark 17, 1871 EV te Schoorl en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 37113962.

#### Algemene toelichting

#### Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Victoriefonds Alkmaar bestaan voornamelijk uit:

Het jaarlijks uit eigen vermogen gelden ter beschikking te stellen ten gunste van het lokale algemene nut; maatschappelijke doelen en projecten gericht op het verbeteren van woon- en werkomgeving binnen de gemeente Alkmaar.

De stichting tracht dit doel te bereiken door gelden aan te trekken uit verschillende bronnen; met name legaten, giften/schenken en alle overige baten.

De stichting beoogt niet het maken van winst.

#### Algemene grondslagen voor verslaggeving

#### De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, hoofdstuk C1 Kleine organisaties zonder winststreven (RJK C1).

#### Grondslagen

##### Financiële vaste activa

Effecten worden gewaardeerd op de actuele marktwaarde per balansdatum.

##### Vorderingen

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.

##### Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden en worden gewaardeerd tegen nominale waarde.



### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de 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**

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen 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.

### **Overige bedrijfskosten**

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

### **Som der kosten**

De rentebaten en -lasten betreffen de van derden ontvangem, respectievelijk aan derden betaalde interest.

### **Financiële baten en lasten**

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva.



## Toelichting op de balans

### Financiële vaste activa

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<b>Effecten</b>		
Aandelen	685.382	645.960
Obligaties	386.268	430.586
	<u>1.071.650</u>	<u>1.076.546</u>

De aandelen en obligaties worden gewaardeerd tegen actuele marktwaarde ultimo 31 december 2017.

### Flottende activa

#### Vorderingen

#### Overige vorderingen en overlopende activa

Rente	<u>15.000</u>	<u>25.000</u>
-------	---------------	---------------

#### Liquide middelen

Rabobank NL38 RABO 1335 8982 12	2.886.132	3.873.842
Rabobank NL17 RABO 0101 4733 89	238.009	7.029
Rabobank NL02 RABO 0305 0373 74	86.530	8.797
	<u>3.210.671</u>	<u>3.889.668</u>



	2017	2016
	€	€
<b>Bestemmingsfonds RKV</b>		
Stand per 1 januari	-	-
Resultaatverdeling	150.000	-
Stand per 31 december	<u>150.000</u>	<u>-</u>
<b>Bestemmingsreserve Poppodium Victorie</b>		
Stand per 1 januari	750.000	800.000
Resultaatverdeling	(750.000)	(50.000)
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>750.000</u>
<p>Ultimo 31 december 2017 is het volledige bedrag van het bestemmingsreserve Poppodium Victorie uitgekeerd en ten laste van het bestemmingsreserve gebracht.</p>		
<b>Vrij besteedbaar vermogen</b>		
Stand per 1 januari	4.164.204	4.373.523
Uit resultaatverdeling	(239.133)	(209.319)
Stand per 31 december	<u>3.925.071</u>	<u>4.164.204</u>
<b>Kortlopende schulden</b>		
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Accountantskosten	2.250	2.160
Nog te betalen subsidies (toegezegd in 2017)	184.000	-
Nog te betalen subsidies (toegezegd in 2016)	36.000	74.850
	<u>222.250</u>	<u>77.010</u>



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

	2017	2016
	€	€
<b>Baten</b>		
Ontvangen baten RKV	220.000	-
Ontvangen baten	2.500	-
	<u>222.500</u>	<u>-</u>
<b>Verleende giften</b>		
Verleende subsidie toegezegd in huidig boekjaar	1.096.655	231.695
Verleende subsidie toegezegd in vorig boekjaar	-	77.600
	<u>1.096.655</u>	<u>309.295</u>
<b>Overige bedrijfskosten</b>		
<b>Bestuurskosten</b>		
Overige bestuurskosten	1.156	1.655
	<u>1.156</u>	<u>1.655</u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Ondersteuning	16.332	12.525
Kosten automatisering inzake website	1.484	9.044
Abonnementen en contributies	178	60
Overige kantoorkosten	383	2.450
	<u>18.377</u>	<u>24.079</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Advieskosten	20.570	-
Reclamekosten	1.137	-
Accountantskosten	2.250	2.160
Accountantskosten, oude jaren	200	617
Notariskosten	-	243
Overige algemene kosten	105	-
	<u>24.262</u>	<u>3.020</u>



## Financiële baten en lasten

	2017	2016
	€	€
<b>Opbrengst van effecten</b>		
Koerswinst effecten	78.464	85.947
Opbrengst van effecten	6.634	5.317
	<u>85.098</u>	<u>91.264</u>
<b>Ontvangen bankrente</b>		
Ontvangen rente	<u>6.898</u>	<u>43.691</u>
<b>Kosten van effecten</b>		
Transactiekosten	<u>(12.868)</u>	<u>(5.921)</u>
<b>Betaalde bankrente</b>		
Rente en kosten bank	<u>311</u>	<u>304</u>

Schoorl,  
Stichting Victoriefonds Alkmaar

G.J. Rooker  
Voorzitter

W.F. Peters  
Bestuurslid

E.M. de Ridder - Labordus  
Penningmeester

C.C.H. Fasel  
Secretaris

P.M. Bruinooge  
Bestuurslid

J.C.M. Cox  
Bestuurslid



DE HOOGE WAERDER

ACCOUNTANTS - BELASTINGADVISEURS - JURISTEN



Brengt de zaak verder