



Stichting Guusje Nederhorst Foundation
te 's Gravenhage
Rapport betreffende het
Financieel Jaarverslag 2011

INHOUDSOPGAVE

Pagina

Rapport

Financieel Jaarverslag 2011

Bestuursverslag

Statutaire naam
Doelstelling
Samenstelling bestuur
Verslag activiteiten
Begroting 2012

Jaarrekening

Balans per 31 december 2011	1
Staat van baten en lasten over 2011	2
Kasstroomoverzicht 2011	3
Toelichting algemeen	4
Toelichting op de balans per 31 december 2011	8
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2011	12
Specificatie kosten naar bestemming	16

Overige gegevens 17

Controleverklaring 18

Ter identificatie
geparafeerd door
MASMAN BOSMAN
accountants & belastingadviseurs
Den Haag

Statutaire naam

Stichting Guusje Nederhorst Foundation te 's Gravenhage

Doelstelling

Stichting Guusje Nederhorst Foundation (verder: de GNF) heeft als doelstelling het initiëren, opzetten en uitvoeren van duurzame projecten, activiteiten en evenementen, waarbij het fysieke en geestelijk welzijn van jonge kinderen (0-8 jaar) in Nederlandse opvangcentra positief beïnvloed worden. En ze zo een beter toekomstperspectief te bieden.

De stichting is opgericht in 2008.

Samenstelling bestuur (sinds december 2011)

voorzitter	Nebahat Albayrak
penningmeester	Rob Groen
Secretaris	Judith van Vegten
Algemeen lid	Johnny de Mol
Algemeen lid	Ronald Provoost

Verslag activiteiten

Tovertuin

Het project Tovertuinen is erop gericht om de leefomgeving van kinderen, die tijdelijk in een opvangcentra verblijven, structureel te verbeteren. De kinderen zijn in een opvangcentrum (mogelijk met ouder(s)) terecht gekomen, omdat de thuissituatie om verschillende redenen instabiel of onveilig was. Deze opvangcentra vormen voor deze kinderen een sobere omgeving om in op te groeien. De centra kennen nauwelijks faciliteiten gericht op kinderen. Ook zijn er lang niet in alle centra aparte, kindvriendelijke ruimtes en worden kinderen geconfronteerd met volwassenen met een multi- problematiek (denk aan maatschappelijke opvang /daklozenopvang). Met het project Tovertuinen richten wij een kindvriendelijke ruimte in binnen het betreffende opvangcentrum.

De GNF creëert 'rustpunten' voor deze kinderen door ruimtes in te richten waar een kind zich fijn en veilig voelt. Bijzonder kindvriendelijke omgevingen. Daar gaan en staan we voor: zorgen dat deze kinderen in een veilige, vrolijke, speelse omgeving mogen zijn. Zodat ze een 'rustige jonge dag' kunnen beleven.

Ter identificatie
gepaatseerd door
MARMAN BOSMAN
accountants & belastingadviseurs
Den Haag



In de Tovertuinen 'wonen' ook de door Guusje Nederhorst bedachte hondjes Woezel en Pip. Bij de inrichting kijken we niet alleen naar het 'cosmetische' aspect, maar het totale leefcomfort (duurzame materialen, akoestiek, lichtval, vochtigheid, etc.). We voorzien de ruimtes van speelmogelijkheden en in overleg met het opvangcentrum kijken we naar een juiste invulling per ruimte.

In 2011 heeft de GNF vier nieuwe Tovertuinen geopend. In een crisisopvangtehuis in Voorburg, een dagopvangcentrum in Delft, een gecombineerde vrouwen- en maatschappelijke opvang in Sas van Gent en een vrouwenopvang in Leiden.

Guusje Nederhorst Foundation Tour

De GNF wil de leefomgeving van kinderen in opvangcentra niet alleen beter maken, maar ook leuker. Het opvangcentra is nu eenmaal zijn/haar tijdelijke 'thuis'. Daarom zorgen we voor vrolijke kinderactiviteiten in hun vertrouwde, veilige omgeving. De GNF gaat langs opvangcentra met een Tour. Hier zijn de avonturen van Woezel en Pip het vertrekpunt voor een kinderactiviteit met voorlezen, poppenspel, zingen, dansen, tekenen en knutselen.

De activiteit doorbreekt de sleur van alledag in het opvangcentra en zorgt voor veel vrolijkheid. We verzorgen de activiteit het liefst voor niet meer dan 15 kinderen per keer, zodat elk kindje de aandacht krijgt die het verdient. Mochten er meer kinderen in de instelling verblijven, dan herhalen we de activiteit. De activiteit duurt 1 tot 1,5 uur. In 2011 heeft de GNF 17 opvangcentra bezocht en hebben 380 genoten van de kinderactiviteit.

Dag van het Vergeten Kind

In 2011 heeft de GNF op 4 februari, de verjaardag van Guusje Nederhorst, voor het eerst de Dag van het Vergeten Kind georganiseerd. Op deze dag opende Safaripark Beekse Bergen haar deuren voor 500 kinderen uit opvangcentra en bezorgden we deze groep 'vergeten' kinderen een onvergetelijke dag (een feestje). Tegelijkertijd heeft deze dag als doel Nederland bewuster te maken van het verborgen kinderleed in Nederland.

Elk jaar publiceren wij de actuele cijfers van kinderen in de opvang en zetten we de meest urgente problemen op de maatschappelijke en politieke agenda. Dit doen wij in samenwerking met de branche organisaties Jeugdzorg Nederland, Federatie Opvang en het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers. De ambitie is dat de Dag van het Vergeten Kind uitgroeit tot hét landelijke awareness moment voor kinderen in de opvang.



Sint Express Tour

De GNF heeft in 2011 voor het eerst in samenwerking met Stichting Sinterklaas Rijnmond, de NS en het SS Rotterdam het Sinterklaasfeest gebracht naar kinderen uit opvangcentra. Bijzonder, want het vieren van het oer-Hollandse kinderfeest is voor deze kinderen niet vanzelfsprekend. Vanuit heel het land werden 500 kinderen opgehaald op stations van grote steden en voor een groots Sinterklaasfeest naar het stoomschip het SS Rotterdam gebracht. Daar genoten de kinderen van een middagprogramma vol film, toneel, muziek en dans. Met als slotstuk het bezoek van Sinterklaas zelf.

Beleid t.a.v. het vermogen van het fonds

Ultimo 2011 bedroegen reserves en fondsen € 94.848,= (ultimo 2010: € 119.117,=).

Het vrij beschikbare vermogen (de overige reserves) bedraagt ultimo 2011 € 34.848,=. Dit vermogen wordt aangewend om de voortgang van de werkzaamheden bij tegenvallende baten te continueren.

Bezoldigings- en vergoedingenbeleid bestuur en directie

De GNF werkt met een bestuur dat controlerend en adviserend haar bijdrage levert aan de stichting. Het bestuur ontvangt geen vergoeding en vergadert eens per kwartaal. In deze vergadering worden de plannen en rapportages van de directeur en project manager besproken en wordt het lopende beleid getoetst aan de projectplannen en daar waar noodzakelijk bijgesteld.

De dagelijkse leiding is in handen van directeur Daphne Schreuder. Zij heeft op regelmatige basis overleg met de bestuursleden en oprichter van de GNF (Dinand Woesthoff). Zij is verantwoordelijk voor het uitvoeren van het beleid, het opstellen van de jaarplannen en -budgetten, controle van de budgetten, inhoudelijke invulling van de projecten, fondsenwerving, onderhoud contacten met huidige sponsors, contacten met de brancheorganisaties, PR, en stuurt het team op kantoor (met 2 betaalde krachten en vrijwilligers) aan.

Vrijwilligersbeleid

De GNF maakt sinds de oprichting dankbaar gebruik van vrijwilligers. De vrijwilligers worden meerledig ingezet. In 2011 zijn ze als volgt ingezet: op kantoor voor administratieve werkzaamheden (2 p.) of door mee te lopen op projecten onder begeleiding van de project manager. In het land als extra 'handjes' tijdens de realisatie van de kinderdoelen: interieurdagen in de Tovertuinen (40 p.) of bij de 2 grote jaarlijkse events de Dag van het Vergeten Kind (50 p.) en de Sint Express Tour (5 p.). De GNF zal de komende jaren blijvend de hulp inroepen van vrijwilligers voor het verrichten van kleine of kortlopende werkzaamheden op kantoor en tijdens de kinderdoelen.



De vrijwilligers die zich regelmatig inzetten voor de GNF en in aanraking komen met onze doelgroep, worden gevraagd een VOG-verklaring (Verklaring Omtrent Gedrag) in te dienen.

Financiële vooruitblik 2012

Het komende boekjaar werkt de stichting met een begroting van € 621.000,= waarbij de uitgaven naar verwachting geheel zullen worden gedekt door de verwachte baten. Voor een gedetailleerd beeld treft u op de volgende bladzijde de begroting over 2012 aan.

Daarnaast zijn voor 2012 de volgende programma's en activiteiten ontwikkeld:

De GNF wil in 2012 haar kinderdoelen verder professionaliseren, actualiseren en uitrollen over Nederlandse opvangcentra. Onze focus blijft (zeker tot 2015) op kinderen 0 – 8 jaar en we zullen primair vasthouden aan de huidige projecten en activiteiten. Concreet betekent dat het volgende:

Tovertuin

De eerste Tovertuin is in 2009 gerealiseerd en is inmiddels van een cosmetische make over uitgegroeid naar een doordacht concept waarbij het leefcomfort en speelvreugde van de kinderen centraal staat. De GNF wenst: 'alle opvangcentra met kinderen van 0 – 8 jaar een Tovertuin!'. Als jonge stichting zijn wij aan het inventariseren op welke wijze wij hier de komende jaren invulling aan kunnen geven. Vooral in de jeugdzorg is er een beweging gaande van grote leefgroepen naar kleine gezinsvervangende opvanghuizen. Dit betekent dat er meer opvanghuizen komen, maar met minder kinderen.

Duidelijk moet worden of deze tehuizen daadwerkelijk kindvriendelijker zijn. In 2012 gaan wij zeker door met het brengen van Tovertuinen naar opvangcentra en streven wij ernaar 3 á 4 nieuwe Tovertuinen te openen.

Buiten Tovertuinen

Kinderen in opvangcentra kunnen in verband met veiligheidsredenen niet 'zo maar' naar de speeltuin om de hoek. Zijn aangewezen op spelen in de instelling of de tuin van de instelling. Helaas zijn de speelvoorzieningen schaars of niet aanwezig. De GNF vindt het belangrijk dat kinderen in de opvang een zo normaal mogelijk leven leiden, met een dagbesteding die past bij hun leeftijd. Een sport- en vrijetijdsbudget voor de kinderen die tijdelijk in de opvang verblijven, vinden wij daarom pure nood zaak, maar is er (nog) niet. De periode dat een kind in de opvang verblijft, is van te voren niet bekend. Dat wisselt per situatie en soort instelling. Ook hierdoor is het voor kinderen in de opvang moeilijk om tijdens hun verblijf lid te worden van een sportclub, naar muziekles te gaan, te leren zwemmen, fietsen of dansen. Gevolg: kinderen in opvangcentra bewegen weinig (obesitas), zijn motorisch minder goed ontwikkeld, raken geïsoleerd, raken gefrustreerd.



Het is de wens van de GNF dat we in de toekomst ook buiten Tovertuinen creëren waar kinderen uit opvangcentra de stressvolle situatie waar ze vandaan komen kunnen vergeten en weer gewoon kind kunnen zijn. Een veilige plek buiten waar ze actief, sportief en recreatief kunnen spelen. In 2012 start de GNF met het doorvertalen van het 'binnen' concept naar een goed buitenspeel-concept en het streven is dat in 2013 de eerste buiten Tovertuin geopend wordt.

Guusje Nederhorst Foundation Tour

De GNF is in 2008 gestart met de Guusje Nederhorst Foundation Tour. Inmiddels is deze Tour uitgegroeid van een voorleesactiviteit naar een complete kinderactiviteit, waarin meer beleving en theater is toegevoegd. Het doel is dat de Tour-karavaan steeds vaker uittrekt en in 2012 om de 2 / 3 weken langs een instelling gaat.

Dag van het Vergeten Kind

De Dag van het Vergeten Kind is in het eerste jaar (2011) begonnen als een feestje voor kinderen in de opvang, maar diende ook als platform om de problematiek van deze kinderen onder de aandacht te brengen en de meest urgente problemen aan te pakken. De ambitie is dat de Dag van het Vergeten Kind uitgroeit tot hét landelijke awareness moment voor kinderen in de opvang. En dat overal in Nederland dierentuinen, pretparken, speeltuinen, etc. op deze dag (4 februari) hun deuren openen voor kinderen die een moeilijke kindertijd doormaken. Want opvangcentra zitten immers door heel Nederland. De aankomende jaren zal de GNF met deze tweeledige doelstelling verder bouwen aan de invulling van de Dag van het Vergeten Kind. Voor de 2e editie is ervoor gekozen om dat niet weer op 1 locatie te vieren (voor 500 kinderen), maar op 3 locaties (voor 1.500 kinderen). En ook voor het eerst de politiek te betrekken. Omdat de GNF voortdurend opvangcentra bezoekt waar kinderen verblijven, weten we precies welke problematiek het meest urgent zijn. De GNF heeft de 5 meest urgente wensen verwoord in een wensenlijst en deze overhandigd aan minister Opstelten van Veiligheid & Justitie, die het namens het kabinet in ontvangst heeft genomen. De komende jaren zal de GNF deze 5 punten blijvend agenderen totdat de situatie daadwerkelijk verbeterd is.

Sint Express Tour

De Sint Express Tour beleefde haar primeur in 2011 en de GNF heeft ervaren hoe zeer de kinderen hiervan genoten hebben. Daarom wil de GNF elk jaar aandacht besteden aan het Sinterklaasfeest. In tegenstelling tot de Dag van het Vergeten Kind heeft dit event minder als doel om de problematiek van deze kinderen te agenderen. Dit feest is primair voor de kinderen en komt voort uit de wens van de GNF om dit oer-Hollandse kinderfeest niet voorbij te laten gaan aan deze groep vergeten kinderen. In 2011 werd het Sinterklaasfeest door een lokale Sinterklaasorganisatie aangeboden aan de kinderen waarvoor de GNF zich inzet. Dit was een eenmalige samenwerking. De GNF wil zich inspannen om de Sint Express Tour zo snel mogelijk zelfstandig te kunnen organiseren. Of dat al in 2012 lukt, is afhankelijk van de beschikbare fondsen. In 2013 zal de GNF zeker zodanig gegroeid zijn (v.w.b. fondsen als mankracht) dat de Sint Express Tour in eigen beheer georganiseerd kan worden. De contacten met de NS zijn al gelegd en zij hebben hun medewerking wederom toegezegd.



Jaarverslag 2011

De gepresenteerde jaarrekening is in 2011 opgesteld aan de hand van richtlijn RJ 650 Fondsenwervende instellingen. Dit betekent voor de weergave van de jaarrekening 2011 ten opzichte van 2010 veranderingen in de verantwoording van een aantal onderdelen van de jaarrekening. De jaarrekening over 2012 zal, vanzelfsprekend, weer worden opgesteld conform deze richtlijn wat betekent dat er geen grote wijzigingen t.o.v. de verslaglegging over 2011 en de begroting worden verwacht.

Ter identificatie
geparafeerd door
MASMAN BOSMAN
accountants & belastingadviseurs
Den Haag

BEGROTING 2012

10-4-2012



OPBRENGSTEN

- donatie boekjes 2012	€ 22.500,00	
- Tiamo BV (4 x kwartaal donatie 2011)	€ 10.000,00	
- royaltyafdracht overige leveranciers 2012	€ 17.500,00	
Donaties Woezel & Pip ¹		€ 50.000,00
Donaties donateurs van GNF		€ 8.000,00
- gereserveerde donaties 2011, besteding 2012	€ 60.000,00	
- bedrijven ²	€ 175.000,00	
- fondsenwervende evenementen en organisaties ²	€ 125.000,00	
- VriendenLoterij ²	€ 50.000,00	
- vermogensfondsen ²	€ 100.000,00	
- serviceclubs ²	€ 40.000,00	
- collecteacties ²	€ 500,00	
- overige (scholen, kerken, sportscholen, braderieën etc.)	€ 12.500,00	
Donaties bedrijven, fondsenwervende evenementen, serviceclubs, etc.		€ 563.000,00
Donaties in natura ³	€ 181.300,00	
Totaal opbrengsten	€ 181.300,00	€ 621.000,00

KOSTEN

- salaris, loonbelasting, pensioen	€ 130.000,00	
- km-vergoeding, declaraties, overige	€ 7.000,00	
Personeel		€ 137.000,00
- huur, opslag	€ 20.000,00	
- verzekeringen	€ 2.500,00	
- auto (Opel_diesel en MINI_benzine)	€ 10.000,00	
- telefonie	€ 4.000,00	
- post	€ 1.000,00	
- kantoorbenodigdheden	€ 2.000,00	
- bestuur	€ 1.000,00	
- IT, database, incasso	€ 5.000,00	
- Accountant	€ 10.000,00	
- overhead in natura ³	€ 1.000,00	
Kantoor		€ 55.500,00
- marketing in euro	€ 10.000,00	
- marketing in natura ³	€ 48.500,00	
Marketing		€ 10.000,00
Representatie/relatiegeschenken	€ 2.500,00	€ 2.500,00
- Tovertuinen in euro ⁴	€ 210.000,00	
- Buiten Tovertuin in euro ⁴	€ 100.000,00	
- Tovertuinen in natura ³	€ 49.500,00	
- Tour	€ 15.000,00	
- Dag van het Vergeten Kind	€ 60.000,00	
- Sint Express Tour [*]	€ 40.000,00	
- Vrijwilligers	€ 10.000,00	
- Fondsenwervende uitgaven	€ 1.500,00	
Bestedingsdoelen		€ 438.500,00
TV-serie Dag van het Vergeten Kind	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Reservering kosten 2013		€ 30.500,00
Totaal kosten	€ 99.000,00	€ 621.000,00

¹ Zie bijlage 'Donaties Woezel en Pip'

² Zie toelichting 'Donaties 2012'

³ Zie bijlage 'Donaties in natura door bedrijven'

⁴ Zie bijlage 'Tovertuinen'

^{*} komt te vervallen als we de fondsen hiervoor niet rond krijgen.

Ter identificatie
geparaferd door
MASMAN BOSMAN
accountants & belastingadviseurs
Den Haag

BALANS

(na resultaatbestemming)

		31 december	31 december
	Ref.	2011	2010
(in euro's)			
ACTIVA			
Materiële vaste activa	1	15.298	16.400
Vlottende activa			
Vorderingen en overlopende activa	2	33.331	22.624
Liquide middelen	3	107.238	112.023
		<u>140.569</u>	<u>134.647</u>
Totaal activa		<u>155.867</u>	<u>151.047</u>
PASSIVA			
Reserves en fondsen			
Overige reserves	4	34.848	119.117
Bestemmingsreserve	5	60.000	0
		<u>94.848</u>	<u>119.117</u>
Kortlopende schulden	6	61.019	31.930
		<u>61.019</u>	<u>31.930</u>
Totaal passiva		<u>155.867</u>	<u>151.047</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

		Begroting		
	Ref.	2011	2011	2010
(in euro's)				
Baten				
Baten uit eigen fondsenwerving	7	410.160	417.300	394.299
Baten uit acties van derden	8	75.019	70.000	0
Som der baten		<u>485.179</u>	<u>487.300</u>	<u>394.299</u>
Lasten				
Besteed aan doelstellingen	9	382.347	298.375	124.616
Kosten werving	10	38.222	105.625	140.571
Algemene kosten beheer en administratie	11	88.879	63.700	100.484
Som der lasten		<u>509.448</u>	<u>467.700</u>	<u>365.671</u>
Resultaat		<u>-24.269</u>	<u>19.600</u>	<u>28.628</u>
Resultaatbestemming				
Toevoeging / onttrekking aan:				
- Bestemmingsfondsen		0		0
- Bestemmingsreserve		60.000		0
- Overige reserves		<u>-84.269</u>		<u>28.628</u>
Saldo		<u>-24.269</u>		<u>28.628</u>

KASSTROOMOVERZICHT

	2011	2010
<i>(in euro's)</i>		
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Ontvangsten		
Totaal ontvangsten uit eigen fondsenwerving	398.188	454.746
Totaal ontvangsten uit acties van derden	75.019	0
Totaal van de ontvangsten (A)	473.207	454.746
Uitgaven:		
Besteed aan doelstellingen	-312.843	-124.616
Betalingen van kosten van werving van baten	-84.643	-131.322
Betalingen van kosten beheer en administratie	-80.506	-100.566
Totaal van de uitgaven (B)	-477.992	-356.504
Netto kasstroom (A-B)	-4.785	98.242
Mutatie liquide middelen		
Liquide middelen per 1 januari	112.023	13.781
Toename / afname liquide middelen	-4.785	98.242
Liquide middelen per 31 december	107.238	112.023

TOELICHTING ALGEMEEN

ALGEMENE TOELICHTING

Algemeen

Bij de inrichting van de jaarrekening is voldaan aan de Richtlijn Fondsenwervende instellingen RJ 650 van de Raad voor de Jaarverslaggeving.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Algemeen

Voorzover niet anders vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd op nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met een lineaire afschrijving gebaseerd op de verwachte economische levensduur, of tegen lagere bedrijfswaarde.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, voor zover nodig onder aftrek van voorzieningen voor oninbaarheid.

Reserves en fondsen

Het bestuur geeft door de benoeming van de reserves aan op welke wijze zij de haar ter beschikking staande middelen wenst aan te wenden.

Wanneer door derden aan een deel van de middelen een specifieke besteding is gegeven, is dit deel aangemerkt als 'bestemmingsfonds'. Fondsen onderscheiden zich dus in die zin van reserves, dat niet het bestuur, maar een derde een bestemming aan de middelen heeft gegeven.

Indien een actie voor een specifiek doel meer heeft opgebracht dan voor dat doel benodigd was of aan een gift de bestemming ontvalt, wordt dit vermeld in het verslagjaar van het jaar waarin dit duidelijk wordt. Het meerdere bedrag wordt dan niet langer onder het bestemmingsfonds, maar onder de overige reserves verantwoord.

Verplichtingen

Van een verplichting is sprake nadat het bestuur heeft besloten een bijdrage toe te kennen. De toekenning is een in rechte afdwingbare of feitelijke verplichting. Deze verplichting wordt op de balans als schuld opgenomen. De toekenning vervalt na 1 jaar.

Indien sprake is van een feitelijke verplichting, zonder dat deze in rechte afdwingbaar is, wordt een voorziening gevormd. Het bedrag dat als voorziening wordt opgenomen, is het resultaat van de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen per balansdatum af te wikkelen.

RESULTAATBEPALINGSGRONDSLAGEN

Baten en lasten

Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Baten uit eigen fondsenwerving

De baten uit eigen fondsenwerving worden verantwoord voor het door de stichting ontvangen bedrag zonder dat de door de eigen organisatie gemaakte kosten in mindering zijn gebracht, tenzij anders vermeld.

Als baten uit eigen fondsenwerving worden aangemerkt, opbrengsten uit collecten, donaties en giften, contributies, sponsoring, nalatenschappen, eigen loterijen en prijsvragen; verkoop goederen en overige baten uit eigen fondsenwerving.

Giften van een zaak in natura worden gewaardeerd tegen de waarde in het economische verkeer in Nederland. Giften bestaande uit diensten worden financieel verantwoord indien dit op geld waardeerbare diensten van bedrijven betreft.

Bijdragen die zijn ontvangen van sponsors, zijnde bijdragen waar geen evenredige tegenprestatie voor de geleverde goederen of diensten tegenover staat, worden verantwoord als baten uit eigen fondsenwerving.

Baten uit gezamenlijke acties

De baten uit gezamenlijke acties worden verantwoord in het jaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld, met dien verstande dat ontvangen voorschotten in ieder geval worden verantwoord in het jaar waarin ze zijn ontvangen.

Als baten uit gezamenlijke acties worden aangemerkt het aan de stichting toekomende deel van de brutobaten van een gezamenlijke actie waaraan is deelgenomen. De kosten die de stichting heeft gemaakt in het kader van de actie worden pro rata in de staat van baten en lasten onder 'kosten gezamenlijke acties' verantwoord.

Baten uit acties van derden

De ontvangen bijdragen uit nationale loterijen, puzzelacties van bladen en dergelijke en bijdragen van andere fondsenwervende instellingen worden als 'baten uit acties van derden' verantwoord voor het door het stichting ontvangen bedrag. Verwerking vindt plaats in het jaar waarin de baten uit de actie van derden is ontvangen, dan wel door die derde is toegezegd. De eventueel door de stichting in het kader van een actie van derden betaalde kosten worden in de staat van baten en lasten onder 'kosten van acties derden' verantwoord. Onder acties van derden vallen uitsluitend acties waarvoor de stichting geen risico draagt.

Subsidies van overheden

Subsidies van overheden worden onder dit hoofd afzonderlijk verantwoord. Onder subsidies wordt verstaan bijdragen die door de verstrekker afhankelijk zijn gesteld van de uitvoeringskosten van een project of van het exploitatietekort van de gehele stichting. Als subsidies van overheden gelden uitsluitend subsidies die zijn verkregen van een overheid, daaronder begrepen de Europese Unie of vergelijkbare internationale instellingen, overheidsinstellingen en publiekrechtelijke instellingen. Overige subsidies worden als baten uit eigen fondsenwerving verwerkt.

Verschillen in toegezegde en gerealiseerde baten uit subsidies worden verantwoord in de staat van baten en lasten onder 'subsidies van overheden', in het jaar waarin deze verschillen betrouwbaar kunnen worden geschat.

De kosten gemaakt om subsidies te verkrijgen worden in de staat van baten en lasten afzonderlijk als 'kosten verkrijging subsidies' opgenomen.

Baten uit beleggingen

Beleggingsopbrengsten worden bruto verantwoord onder de post 'baten uit beleggingen'. De kosten van beleggingen, zoals bankkosten en kosten van beheer door derden en de eigen organisatie worden afzonderlijk in de staat van baten en lasten verantwoord onder 'kosten beleggingen'.

Bestedingen aan de doelstelling

Onder de kosten van de eigen activiteiten in het kader van de doelstelling worden de kosten verstaan, die rechtstreeks verband houden met de projecten waaraan de stichting in het kader van haar doelstelling een bijdrage levert.

Van voorlichting als onderdeel van de doelstelling is sprake wanneer de stichting voorlichting geeft, die primair ten doel heeft het bewerkstelligen van bewustwording, attitudeverandering en gedragsverandering (anders dan het geven van geld) bij de doelgroep.

Kosten ten behoeve van werving baten

Alle kosten van activiteiten die ten doel hebben mensen te bewegen geld te geven voor één of meer van de doelstellingen, worden aangemerkt als kosten werving baten. Dit houdt in dat de kosten voorpropaganda, publiciteit en public relations tot de kosten van werving baten worden gerekend, tenzij sprake is van voorlichtingskosten zoals bovenstaand beschreven.

Algemene kosten beheer en administratie

Kosten van beheer en administratie zijn kosten die de stichting maakt in het kader van de (interne) beheersing en administratievoering en niet worden toegerekend aan de doelstelling of de werving van baten. In voorgaande jaren werden deze kosten als uitvoeringskosten gepresenteerd.

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2011 3 personeelsleden werkzaam tegenover 2 personeelsleden in 2010.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de directe methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Transacties waarbij geen ruil van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder sponsoring, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2011

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	vervoer- middelen	kantoor- inventaris	totaal
<i>(in euro's)</i>			
Aanschafwaarde per 1 januari 2011	20.000	0	20.000
Mutaties 2011	0	2.934	2.934
Aanschafwaarde per 31 december 2011	20.000	2.934	22.934
Boekwaarde 1 januari 2011	16.400	0	16.400
Aanschaffingen	0	2.934	2.934
Desinvesteringen	0	0	0
Afschrijvingen	3.600	436	4.036
Boekwaarde 31 december 2011	12.800	2.498	15.298

Vervoermiddelen en kantoorinventaris worden in 5 jaar afgeschreven.
De materiële vaste activa zijn voor eigen gebruik aangeschaft.

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen en overlopende activa

De samenstelling is als volgt:

	31 december	
	2011	2010
<i>(in euro's)</i>		
Nog te ontvangen giften	31.204	21.018
Waarborgsommen	600	0
Vooruitbetaalde bedragen	1.527	1.606
Overige vorderingen en overlopende activa	0	0
	33.331	22.624

De nog te ontvangen giften/ sponsorbijdragen/ subsidies hebben betrekking op
royalties Woezel en Pip producten € 21.204,= en overige donaties € 10.000,=

3. Liquide middelen

De samenstelling is als volgt:

	31 december	
	2011	2010
<i>(in euro's)</i>		
Deutsche Bank, rekening-courant bestuurdersrekening	107.238	112.023
	<u>107.238</u>	<u>112.023</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

RESERVES EN FONDSSEN

4. Overige reserves

Het verloop van het vrij besteedbaar vermogen is als volgt:

	31 december	
	2011	2010
<i>(in euro's)</i>		
Stand begin boekjaar	119.117	90.489
Saldo baten en lasten	-84.269	28.628
Stand eind boekjaar	34.848	119.117

5. Bestemmingsreserve

Het verloop van de bestemmingsreserve is als volgt:

	31 december	
	2011	2010
<i>(in euro's)</i>		
Stand begin boekjaar	0	0
Saldo baten en lasten	60.000	0
Stand eind boekjaar	60.000	0

De mutatie in de bestemmingsreserve betreffen gelden die door het bestuur zijn bestemd ten behoeve van de in 2012 te organiseren Dag van het vergeten kind.

6. Kortlopende schulden

De samenstelling is als volgt:

	31 december	
	2011	2010
<i>(in euro's)</i>		
Crediteuren	32.457	23.330
Loonheffing	3.218	3.304
Pensioenpremies	665	1.058
Reservering vakantiegeld	4.135	4.032
Nog te betalen overige kosten	20.543	206
	61.019	31.930

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

De stichting is de volgende meerjarige verplichtingen aangegaan:

Huurverplichting:

De stichting huurt kantoorruimte. De huurovereenkomst wordt telkens voortgezet voor een periode van één jaar. De huurprijs per jaar bedraagt € 13.000.

Per 1 mei 2012 zal een grotere ruimte worden betrokken. De huurprijs per jaar bedraagt sinds 1 mei 2012 afgerond € 23.000.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2011

	Begroting		
	2011	2011	2010
<i>(in euro's)</i>			
7. Baten uit eigen fondsenwerving			
Donatie Woezel en Pip	52.723	59.800	25.005
Donaties van het bedrijfsleven	197.421	236.500	203.619
Donaties van particulieren	21.642	12.000	0
Donaties in natura	138.374	109.000	165.675
	410.160	417.300	394.299
8. Baten uit acties van derden			
Opbrengsten Stichting 12inch race	75.019	70.000	0
	75.019	70.000	0
9. Besteed aan de doelstellingen			
Salarissen	60.532	66.000	0
Inhuurkrachten	8.104	1.000	0
Declaraties	2.468	3.375	0
Autokosten	5.655	3.500	0
Telefonie	1.635	2.000	0
Evenementen	9.533	1.000	12.338
Representatie	197	500	0
Professionalisering	17.850	0	0
Tovertuinen	201.791	180.000	109.478
Buitentoevertuin	7.565	8.000	0
GNF Tour	8.008	10.000	2.800
Sintercity	21.379	0	0
Dag van het vergeten kind	37.631	23.000	
	382.347	298.375	124.616

Het totaal van de bestedingen uitgedrukt in een percentage van het totaal van de baten bedraagt

voor 2011: 79%
en in 2010: 32%

Het verschil tussen de gerealiseerde kosten en begrote kosten wordt voornamelijk veroorzaakt door de meerkosten Tovertuin (circa € 22.000), Sintercity (€ 21.000, niet begroot); meerkosten Dag van het vergeten kind (€ 14.000) en tenslotte de niet begrote post besteed aan de professionalisering van de organisatie circa € 18.000.

10. Kosten werving baten

Salarissen	16.509	18.000	106.654
Declaraties	823	1.125	0
Autokosten	5.655	3.500	3.179
Marketing	4.914	80.000	27.139
Evenementen	9.533	1.000	0
Representatie	788	2.000	3.599
	38.222	105.625	140.571

Het totaal van de kosten eigen fondsenwerving uitgedrukt in een percentage van de baten uit eigen fondsenwerving bedraagt

voor 2011: 9%
en in 2010: 36%

Toelichting verschil realisatie versus begroting

Het verschil tussen de gerealiseerde kosten en begrote kosten wordt voornamelijk veroorzaakt door uitstel van de marketingactiviteiten (vergelijk budget € 80.000 versus besteed circa € 5.000).

11. Algemene kosten beheer en administratie

Lonen en salarissen	121.453	125.500	0
Af: doorbelaste personeelskosten besteed aan doelstelling	-71.104	-70.375	0
Af: doorbelaste personeelskosten kosten werving van baten	-17.332	-19.125	
	33.017	36.000	0
Huur	13.041	13.200	9.459
Verzekeringen	2.787	2.500	0
Telefonie	1.635	2.000	2.832
Post	382	1.500	0
Kantoorbenodigdheden	3.114	3.500	37.578
Advieskosten	8.211	0	37.670
Administratie kosten	12.793	0	0
Accountantskosten	4.690	0	0
IT kosten	5.173	5.000	9.345
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.036	0	3.600
	88.879	63.700	100.484

Het verschil tussen de werkelijke en begrote algemene kosten beheer en administratie wordt met name veroorzaakt door het ontbreken van afschrijvingen, advies-, administratie- en accountantskosten in de begroting. Advies en Administratiekosten betreffen donaties in natura en zijn bij de baten ook niet opgenomen

Toelichting verschil realisatie versus begroting

algemeen:

Ten behoeve van de vergelijkbaarheid is de begroting 2011 ten aanzien van de personeelskosten herverdeeld over de posten besteed aan de doelstellingen, kosten werving van baten en algemene kosten beheer en administratie.

specifiek met betrekking tot de algemene kosten beheer en administratie:

Het verschil tussen de werkelijke en begrote algemene kosten beheer en administratie wordt met name veroorzaakt door het ontbreken van afschrijvingen, advies-, administratie- en accountantskosten in de begroting. Advies en Administratiekosten betreffen donaties in natura en zijn bij de baten ook niet opgenomen

Specificatie lonen en salarissen

Lonen en salarissen	90.895	120.000	106.654
Sociale lasten	13.808	0	0
Pensioenlasten	3.875	0	0
Overige personeelskosten	11.395	4.500	0
	<u>119.973</u>	<u>124.500</u>	<u>106.654</u>

De stichting heeft gedurende het boekjaar 3 personeelsleden in dienst (2010: 2 personeelsleden).

Bezoldiging en financiële relaties bestuurders, directie en toezichthouders

De bestuursleden van de stichting ontvangen geen vergoeding.

Directiebezoldiging

Mevrouw D.M. Schreuder
Algemeen Directeur

Dienstverband

Aard (looptijd)	onbepaald	onbepaald	onbepaald
Uren	40	40	40
Part-time percentage	80	80	80
Periode	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12

Jaarbezoldiging

Brutosalaris/vergoeding	57.150 pm	pm
Vakantiegeld	3.840 pm	pm
Sociale lasten	10.951 pm	pm
	<u>71.941 pm</u>	<u>pm</u>

's-Gravenhage, 14 november 2012

Stichting Guusje Nederhorst Foundation

Het bestuur

Handtekening:

SPECIFICATIE EN VERDELING KOSTEN VAN STICHTING GUUSJE NEDERHORST FOUNDATION

	Besteed aan doelstelling	Fondsenwerving	Beheer & Admin	Totaal 2011
Salaris/Loonbelasting/Pensioen	60.532	16.509	33.017	110.058
Inhuurkrachten	8.104	0	0	8.104
KM vergoeding/ Declaraties/Overig	2.468	823	0	3.291
Personeel	71.104	17.332	33.017	121.453
Huur/Opslag/Verzekeringen	0	0	13.041	13.041
Verzekeringen	0	0	2.787	2.787
Autokosten	5.655	5.654	0	11.309
Telefonie	1.635	0	1.635	3.270
Post	0	0	382	382
Kantoorbenodigdheden	0	0	3.114	3.114
Advieskosten	0	0	8.211	8.211
Administratiekosten	0	0	12.793	12.793
Accountantskosten	0	0	4.690	4.690
IT/Database/Incasso	0	0	5.173	5.173
Afschrijving	0	0	4.036	4.036
Kantoor	7.289	5.654	55.862	68.805
Marketing	0	4.914	0	4.914
Evenementen	9.533	9.533	0	19.067
Representatie	197	788	0	985
Marketing/Evenmt/Repr	9.730	15.235	0	24.966
Dag van het vergeten kind	37.631	0	0	37.631
Tour	8.008	0	0	8.008
Sintercity	21.379	0	0	21.379
Professionalisering	17.850	0	0	17.850
Tovertuin 5	35.337	0	0	35.337
Tovertuin 6	46.439	0	0	46.439
Tovertuin 7	33.725	0	0	33.725
Tovertuin 8	47.882	0	0	47.882
Buiten Tovertuin 1	7.565	0	0	7.565
Bestedingsdoelen 2010	38.408	0	0	38.408
Bestedingsdoelen 2011	294.223	0	0	294.223
Totaal aan uitgaven	382.347	38.221	88.879	509.447

Ter identificatie
gepaardeerd door
MASMAN BOSMAN
accountants & belastingadviseurs
Den Haag

OVERIGE GEGEVENS

Voorstel verwerking resultaat

Het voorstel is om het saldo over 2011 als volgt te bestemmen:

Toevoeging / onttrekking aan:

- Bestemmingsfondsen	0
- Bestemmingsreserve	60.000
- Overige reserves	<u>-84.269</u>

Saldo	<u><u>-24.269</u></u>
--------------	-----------------------

Controleverklaring

De controleverklaring treft u op de volgende bladzijde aan.