



NSGK Jaarrekening 2014

18 maart 2015

Inhoudsopgave

1	Balans na resultaatbestemming	2
1.1	Activa.....	2
1.2	Passiva.....	3
2	Staat van baten en lasten	4
2.1	Baten	4
2.2	Lasten.....	5
2.3	Kengetallen	5
3	Staat van herkomst en bestedingen van middelen.....	6
4	Waarderingen en grondslagen	7
4.1	Algemeen	7
4.2	Activa.....	7
4.3	Passiva.....	8
4.4	Staat van baten en lasten	8
5	Toelichting op de balans	9
5.1	Immateriële vaste activa	9
5.2	Materiële vaste activa	9
5.3	Financiële vaste activa.....	10
5.4	Vorderingen en overlopende activa	10
5.5	Effecten	11
5.6	Liquide middelen	12
5.7	Continuïteitsreserve	12
5.8	Bestemmingsreserves.....	13
5.9	Bestemmingsfondsen.....	18
5.10	Hulp aan instellingen	19
5.11	Belastingen en sociale lasten.....	19
5.12	Overlopende passiva.....	20
5.13	Niet uit de balans blijvende verplichtingen.....	20
5.13.1	Verplichtingen tot het subsidiëren van tekorten van derden of anderszins opkomen voor verplichtingen van derden.....	20
5.13.1.1	Triodos NSGK Borgstellingsfonds	20
6	Toelichting op de staat van baten en lasten	21
6.1	Resultaatsvergelijking	21
6.1.1	Fondsenwerving	21
6.1.2	Bestedingen aan doelstellingen	21
6.1.3	Kosten werving baten.....	21
6.1.4	Kosten beheer en administratie	21
6.2	Beleggingen	22
6.3	Overige baten.....	23
6.4	Toelichting kostentoerekening	23
6.4.1	Toelichting lastenverdeling.....	24
6.5	Personele kosten	25
6.6	Kosten eigen fondsenwerving.....	25
6.7	Kosten beheer en administratie	25
6.8	Bezoldiging en financiële rechten bestuurders en toezichthouder.....	26
6.8.1	Bezoldiging en financiële rechten bestuurders en toezichthouders	26
6.8.2	Bezoldiging directie	26
6.9	Resultaat normalisatie.....	27
6.9.1	Boekjaar 2014	27
6.9.2	Boekjaar 2013	27
7	Toelichting op de staat van herkomst en bestedingen van middelen	27
7.1	Incidentele ontvangsten en bestedingen	27
7.2	Overige mutaties	27
8	Overige gegevens.....	28

1 Balans na resultaatbestemming

1.1 Activa

(x € 1.000)

	<u>Par.</u>	31 december 2014	31 december 2013
<u>Vaste activa</u>			
Immateriële vaste activa	5.1	304	283
Materiële vaste activa	5.2	303	677
Financiële vaste activa	5.3	<u>P.M.</u>	<u>P.M.</u>
		607	960
<u>Vlottende activa</u>			
Vorderingen en overlopende activa	5.4	913	2.502
Effecten	5.5	14.437	14.017
Liquide middelen	5.6	<u>2.710</u>	<u>1.708</u>
		18.060	18.227
Totaal activa		18.667	19.187

1.2 Passiva

(x € 1.000)

	<u>Par.</u>	31 december 2014	31 december 2013
<u>Reserves en fondsen</u>			
Reserves			
Continuïteitsreserve	5.7	3.021	2.970
Bestemmingsreserves	5.8	10.098	9.584
		13.119	12.554
Fondsen			
Bestemmingsfondsen	5.9	353	252
		353	252
		13.472	12.806
<u>Kortlopende schulden</u>			
Hulp aan instellingen	5.10	4.881	6.098
Crediteuren		113	60
Belastingen en sociale lasten	5.11	78	67
Overlopende passiva	5.12	123	156
		5.195	6.381
Totaal passiva		18.667	19.187

2 Staat van baten en lasten

2.1 Baten

(x € 1.000)

Omschrijving	Par .	Werkelijk 2014	Begroting 2014	Werkelijk 2013
Mailingacties/ donaties/ giften		1.422	1.700	1.460
Collecte		805	800	785
Bestemmingsgiften		383	525	569
Legaten/ nalatenschappen		1.154	1.000	2.665
Totaal baten eigen fondsenwerving		3.764	4.025	5.479
VriendenLoterij		272	300	278
Totaal aandeel acties derden		272	300	278
Resultaat beleggingen		1.442	660	836
Totaal baten uit beleggingen	6.2	1.442	660	836
Overige inkomsten		879	885	-
Totaal overige baten	6.3	879	885	-
Totaal baten		6.357	5.870	6.593

2.2 Lasten

(x € 1.000)

		Werkelijk 2014	Begroting 2014	Werkelijk 2013
Bestedingen				
A. Voorlichting		719	892	659
B. Wonen		402		344
C. Scholing en werk		886		1.775
D. Vrijtijdsbesteding		1.356	4.205	1.860
E. Beeldvorming		368		659
F. Overige bestedingen		545		426
Totaal besteed aan doelstelling	6.4	4.276	5.097	5.723
Kosten eigen fondsenwerving	6.6	821	979	824
Kosten acties derden		1	23	22
Kosten van beleggingen	6.2	106	100	94
Totaal kosten werving baten		928	1.102	940
Personeelskosten		307	320	303
Overige kosten		180	179	130
Totaal kosten beheer en administratie	6.77	487	499	433
Totaal lasten		5.691	6.698	7.096
Resultaat		666	- 828	- 503
Bestemming saldo toevoeging (+) / onttrekking (-)				
Continuïteitsreserve		1.382	- 143	651
Bestemmingsreserves		- 817	- 685	- 1.406
Bestemmingsfondsen		101	-	252
Totaal mutaties		666	- 828	- 503

2.3 Kengetallen

Omschrijving %		Werkelijk 2014	Begroot 2014	Werkelijk 2013
Totaal doelbesteding/totaal baten		67,3%	86,8%	86,8%
Totaal doelbesteding/totaal lasten		75,1%	76,1%	80,7%
Kosten eigen fondsenwerving/baten fondsenwerving	eigen	21,8%	24,3%	15,0%
Kosten beheer & administratie/totaal lasten		8,6%	7,4%	6,1%

3 Staat van herkomst en bestedingen van middelen

(x € 1.000)

		2014	2013
Herkomst van de middelen			
Resultaat boekjaar		666	- 503
Afschrijving immateriële vaste activa		303	276
Afschrijving materiële vaste activa		80	88
Ongerealiseerd resultaat beleggingen		<u>-862</u>	<u>- 273</u>
		187	- 412
Besteding van de middelen			
Netto investering in:			
- Immateriële vaste activa		324	264
- Materiële vaste activa		- 294	21
- Effecten		<u>- 442</u>	<u>59</u>
		412	- 344
Mutatie werkkapitaal		599	- 756
De mutatie is als volgt samengesteld			
Mutatie vorderingen en overlopende activa		- 1.589	861
Mutatie liquide middelen		<u>1.002</u>	<u>- 624</u>
		- 587	237
Mutatie kortlopende schulden		1.186	- 993
Mutatie werkkapitaal		599	- 756

4 Waarderingen en grondslagen

4.1 Algemeen

Het financieel verslag is opgesteld conform de Richtlijn 650 Verslaggeving voor Fondsenwervende instellingen. Deze Richtlijn is opgesteld door de Raad voor de Jaarverslaggeving waarbij gebruik is gemaakt van de kennis en kunde van het Centraal Bureau Fondsenwerving (CBF) om op uniforme wijze de ontvangsten en bestedingen van fondsenwervende instellingen zichtbaar te maken

Naast de verslaggeving conform voornoemde richtlijn dient het niet-financiële deel van het verslag te voldoen aan de vereisten die het CBF-keurmerk daaraan stelt. NSGK hanteert sinds 1998 deze vereisten in de verslaggeving. In 2012 is het CBF-keurmerk – voor drie jaar – verlengd.

Alle bedragen zijn vermeld in euro. Voor zover hierna niet anders is vermeld, zijn de activa en de passiva opgenomen tegen nominale waarde.

4.2 Activa

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd op aanschaffingswaarde, verminderd met lineair berekende afschrijvingen. De afschrijvingstermijnen zijn als volgt verdeeld:

- Investering in fondsenwerving 3 jaar

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschaffingswaarde, verminderd met lineair berekende afschrijvingen. Investeringen in gehuurde activa worden afgeschreven over de looptijd van het onderliggende huurcontract. De afschrijvingstermijnen zijn als volgt verdeeld:

- bedrijfspanden en verbouwingen 30 jaar
- investeringen in gehuurde activa 12 jaar
- kantoorinventaris 5 jaar
- automatisering 3 jaar

Financiële vaste activa

De bezittingen in blote eigendom zijn, in verband met het vruchtgebruik elders of vanwege het feit dat de gelden eerst over onbekende, langere termijn beschikbaar komen, pro memorie op de balans opgenomen.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde, rekening houdend met mogelijke oninbaarheid.

Effecten

De aandelen en obligaties worden gewaardeerd tegen marktwaarde. Koersresultaten worden ten gunste of ten laste van de opbrengst uit beleggingen gebracht.

4.3 *Passiva*

Reserves en fondsen

Het overschot of tekort over het boekjaar wordt toegevoegd respectievelijk onttrokken aan de continuïteitsreserve. De opbrengsten van de reserves en fondsen, evenals de reserves en fondsen zelf, worden voornamelijk aangewend voor doelbesteding.

4.4 *Staat van baten en lasten*

Baten uit eigen fondsenwerving

Onder baten uit eigen fondsenwerving worden verantwoord de in het boekjaar (bruto) ontvangen gelden en waarden uit hoofde van de giftenmailing, collecte en uit legaten en erfstellingen. Deze baten worden verantwoord wanneer een betrouwbare schatting van de omvang kan worden gemaakt.

Kosten uit eigen fondsenwerving

Hieronder vallen alle kosten die direct te maken hebben met de activiteiten behorend bij het werven van fondsen. Te denken valt bijvoorbeeld aan het verzenden van mailings aan donateurs of bedrijven en het organiseren van de collecte.

De toedeling van de kosten aan de doelstelling of fondsenwerving is gebaseerd op de geschatte tijdsbesteding hieraan van de medewerkers.

Bestedingen aan de doelstelling

Onder bestedingen aan de doelstelling worden onder andere verantwoord de uitkeringen en bijdragen die in het boekjaar zijn toegekend in het kader van 'hulp aan instellingen'.

Toekenningen tot maximaal over drie jaren komen geheel ten laste van het boekjaar waarin het toekenningbesluit genomen is, ongeacht in welk boekjaar de subsidie wordt uitgekeerd.

Vrijvallende gelden in het kader van 'hulp aan instellingen' worden in het boekjaar waarin zij vrijvallen in mindering gebracht op de toekenningen.

5 Toelichting op de balans

5.1 Immateriële vaste activa

Investering in fondsenwerving

De investering in fondsenwerving bestaan uit de kosten die verband houden met het actief werven van nieuwe vaste (maand)donateurs. Deze kosten worden afgeschreven in 3 jaar.

Het verloop gedurende het jaar en de geaccumuleerde aanschaffingswaarde en afschrijvingen per 31 december van de immateriële vaste activa zijn:

(x € 1.000)	Boekwaarde 1-1-14	Investerings	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-14
Investering in fondsenwerving uit bestemmingsreserve	137	150	137	150
Investering in fondsenwerving	146	174	166	154
Totaal immateriële vaste activa	283	324	303	304

(x € 1.000)	Investering in fondsenwerving uit bestemmings- reserve	Investering in fondsenwerving	Totaal
Aanschaffingswaarde	412	499	911
Cumulatieve afschrijvingen	262	345	607
Boekwaarde 31-12-14	150	154	304

5.2 Materiële vaste activa

Bedrijfsmiddelen

De bedrijfspanden stonden op grond die in erfpacht was verkregen. De jaarlijkse erfpachtcanon van de in bezit zijnde bedrijfspanden bedroeg € 1.291. De panden werden afgeschreven in 30 jaar evenals de verbouwingskosten.

De bedrijfspanden zijn allen per 16 december 2011 verkocht, waarbij levering op termijn heeft plaatsgevonden. In april 2012 heeft de levering van het eerste pand plaatsgevonden. De levering van het tweede pand heeft plaatsgevonden in september 2014. De overeengekomen verkoopprijs voor beide bedrijfspanden was vastgelegd op € 2,95 miljoen.

Inventaris

De inventaris bestaat uit inrichting kantoor en computers. Deze worden afgeschreven over achtereenvolgens 5 en 3 jaar.

Alle activa worden aangehouden in het kader van de bedrijfsvoering. Het verloop gedurende het jaar en de geaccumuleerde aanschaffingswaarde en afschrijvingen per 31 december van de materiële vaste activa zijn:

(x € 1.000)	Boekwaarde 1-1-14	Investerings/ desinvesteringen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-14
Bedrijfspannen	597	- 573	24	-
Investerings in gehuurde activa	- 41	247 22	9 17	238 46
Inventaris				
Automatisering	39	10	30	19
Totaal materiële vaste activa	677	-294	80	303

(x € 1.000)	Investerings in gehuurde activa	Inventaris	Automatisering	Totaal
Historische kostprijs	247	136	117	500
Cumulatieve afschrijvingen	9	90	98	197
Boekwaarde 31-12-14	238	46	19	303

5.3 Financiële vaste activa

Bezittingen in bloot eigendom

De bezittingen in bloot eigendom bestaan ultimo 2014 voornamelijk uit 1 huis, 3 effectenportefeuilles en een legaat met een totale waarde toekomend aan NSGK van (voor zover bekend) € 53.942 (2013: € 126.587).

5.4 Vorderingen en overlopende activa

(x € 1.000)

	31-12-14	31-12-13
<u>Vooruitbetaald</u>		
Diverse kosten 2015 (2014)	28	34
Investering in fondswerving 2015 (2014)	-	116
	28	150
<u>Te ontvangen</u>		
Nalatenschappen	506	2.005
Legaten	74	46
Rente	209	217
Vorderingen op co-financiers	41	51
Overige vorderingen	34	33
Waarborgsommen	21	-
	885	2.352
Totaal vorderingen	913	2.502

Op de vorderingen is geen voorziening voor mogelijke oninbaarheid in mindering gebracht omdat deze niet noodzakelijk wordt geacht.

5.5 Effecten

De marktwaarde van de effectenportefeuille was ultimo boekjaar:

(x € 1.000)	31-12-14	31-12-13
Obligaties	9.281	9.312
Aandelen	4.294	4.040
Alternatieve beleggingen	341	331
Liquide middelen	521	334
Totaal	14.437	14.017

De liquide middelen worden gebruikt als belegging door vermogensbeheerder en als cash voor de aankoop van nieuwe beleggingen. Deze middelen maken daarom onderdeel uit van de effectenportefeuille.

Alternatieve beleggingen betreffen beleggingen die zich anders bewegen dan aandelen en obligaties. Hierdoor wordt het risico van de portefeuille gedempt terwijl het opwaarts potentieel intact blijft. Onder alternatieven worden bijvoorbeeld verstaan onroerend goed, high yield obligaties en grondstoffen.

Het verloop van de effectenportefeuille was als volgt:

(x € 1.000)	Boekwaarde 1-1-14	Investering / onttrekking	Rente / dividend opbrengsten	Koers- resultaat	Boekwaarde 31-12-14
Obligaties	9.312	- 694	308	355	9.281
Aandelen	4.040	- 490	117	627	4.294
Alternatieve beleggingen	331	- 3	3	10	341
Liquide middelen	334	178	9	-	521
Totaal	14.017	- 1.009	437	992	14.437

Het koersresultaat is ten gunste van de opbrengst uit beleggingen gebracht.

Het gedurende het jaar onttrokken bedrag uit de beleggingen is gebruikt om aan de verplichtingen van de toekenningen te voldoen.

Specificatie looptijd obligaties (x € 1.000)

Looptijd	Munt	31-12-14	31-12-13
Tot 2 jaar	euro	1.042	1.809
2 – 5 jaar	euro	3.531	2.907
5 -10 jaar	euro	4.708	4.308
Boven 10 jaar	euro	-	288
Totaal obligaties		9.281	9.312

Specificatie risicoprofiel obligaties

Van de uitstaande obligaties per 31 december 2014 is het risicoprofiel op basis van Moody's als volgt:

Ratingklasse Moody's	Boekwaarde in € 1.000	Relatief
Aaa	5.224	56,3%
Aa	1.086	11,7%
A	2.733	29,4%
Baa	238	2,6%
Totaal obligaties	9.281	100,0%

5.6 Liquide middelen

(x € 1.000)

	31-12-14	31-12-13
<u>Niet vrij opeisbaar</u>		
Triodos	510	510
<u>Vrij opeisbaar</u>		
Rabobank	1.996	1.130
MeesPierson	19	6
Insinger de Beaufort	91	31
ING	93	30
Kas	1	1
	2.200	1.198
Totaal liquide middelen	2.710	1.708

De saldi bij de banken staan zoveel als mogelijk op rentedragende rekeningen en zijn direct opeisbaar.

Het niet vrij opeisbare bedrag is vastgelegd op een depositorekening en ligt vast tot september 2016. Op deze middelen wordt een rente van 1% per jaar ontvangen. Voor meer informatie wordt verwezen naar hoofdstuk 5.13.1.

5.7 Continuïteitsreserve

(x € 1.000)

	2014	2013
Stand per 1 januari	2.970	3.000
Bij: Toevoeging conform resultaatbestemming	1.382	651
Bij: Vrijval van bestemmingsreserves	1.448	19
Af: Toevoeging aan bestemmingsreserves	-2.779	- 700
Stand per 31 december	3.021	2.970

De hoogte van de continuïteitsreserve is vastgesteld op maximaal anderhalf maal de jaarlijkse kosten van de werkorganisatie. Op basis van de realisatie 2014 volgt hieruit per 31 december 2014 een continuïteitsreserve van maximaal €3,6 miljoen.

5.8 Bestemmingsreserves

(x € 1.000)

	31-12-14	31-12-13
Activa bedrijfsvoering	973	960
Technologiefonds	1.000	1.000
Onderwijs 2011-2014	-	19
Sociale Relaties 2011-2014	161	555
Triodos NSGK Borgstellingenfond	500	500
Samen Spelen	-	106
Vanzelfsprekend NSGK	300	600
Wonen 2013-2016	1.484	1.056
Speeltuinbende 2013-2015	159	275
Fondsenwerving 2013-2015	125	275
NSGK 65-jarig jubileum	938	700
Niet-geormerkte bestedingen 2015-2017	450	-
Multiplier partnerships / SIN	300	-
NSGK huisvesting	300	-
Bufferfonds Projecten (2013-2017)	3.408	3.538
Totaal	10.098	9.584

In 2010 hebben we ons financieel beleid voor fondsen en reserves gewijzigd en hebben wij besloten om een deel van ons vermogen de komende jaren op een verantwoorde wijze af te bouwen. Onze reserves en fondsen zijn vastgelegd in bestemmingsreserves. De continuïteitsreserve is gevormd om de continuïteit van de organisatie te waarborgen ingeval van (tijdelijke) sterk tegenvallende opbrengsten. Dit is conform het reglement van het Centraal Bureau Fondsenwerving en de richtlijn van de Vereniging voor Fondsenwervende Instellingen (VFI). Een ander deel van onze fondsen en reserves is vastgelegd in een zogenoemde Bestemmingsreserve Projecten zodat we ook op de langere termijn projecten kunnen blijven financieren. Dit deel van het vermogen fungeert ook als buffer. Als de inkomsten uit fondsenwerving niet toereikend zijn om onze projecten mogelijk te maken, worden deze reserves aangesproken. Dit geeft NSGK de mogelijkheid ook in financieel onzekere tijden toch alle goedgekeurde projecten te financieren.

Activa bedrijfsvoering

(x € 1.000)

	2014	2013
Stand per 1 januari	960	1.039
Bij: Toevoeging uit bestemmingsreserve fondsenwerving	150	125
Af: Onttrekking conform resultaatbestemming	-137	-204
Stand per 31 december	973	960

Voor de aanschaf van immateriële en materiële vaste activa is in het verleden de reserve activa bedrijfsvoering gevormd.

Technologiefonds

(x € 1.000)

	2014	2013
Stand per 1 januari	1.000	1.000
Bij: Toevoeging uit continuïteitsreserve	-	-
Af: Vrijval ten gunste van continuïteitsreserve	-	-
Stand per 31 december	1.000	1.000

In de afgelopen drie jaar heeft NSGK in een samenwerking met Siza, Groot Klimmendaal en Pameijer geïnvesteerd in de (door-)ontwikkeling van technologie op het terrein van eigen regie, sociale relaties en lichamelijk welzijn voor kinderen en jongeren met een handicap. Het eerste programma (2011-2012) liep om diverse redenen vertraging op en zal naar verwachting in 2015 afgerond worden. In 2014 hebben de samenwerkingspartners besloten om de samenwerking na dit eerste programma niet te continueren. NSGK onderzoekt in 2015 de mogelijkheden om – binnen haar programma Onderwijs & Sociale Relaties – een nieuw Technologiefonds op te richten.

Onderwijs 2011-2014

(x € 1.000)

	2014	2013
Stand per 1 januari	19	557
Af: Onttrekking conform resultaatbestemming	-	- 538
Af: Vrijval ten gunste van continuïteitsreserve	- 19	-
Stand per 31 december	-	19

Deze bestemmingsreserve, samen met de reserve Sociale Relaties in 1 programma, is vrijwel geheel besteed. Uit deze reserve zijn innovatie projecten als Meet2Learn, In1School en Focus op Vriendschap gefinancierd.

Sociale Relaties 2011-2014

(x € 1.000)

	2014	2013
Stand per 1 januari	555	1.000
Af: Onttrekking conform resultaatbestemming	-394	- 445
Stand per 31 december	161	555

Van deze bestemmingsreserve resteert nog een bedrag van 161.000 dat besteed zal worden aan de afronding van het programma 2011-2014 en zal daarom ook gecontinueerd worden in 2015, naar verwachting tevens het laatste jaar van dit programma.

Triodos NSGK Borgstellingenfonds (2011-2014 / 2015-2018)

(x € 1.000)

	2014	2013
Stand per 1 januari	500	500
Bij: Toevoeging uit continuïteitsreserve	-	-
Af: Vrijval ten gunste van continuïteitsreserve	-	-
Stand per 31 december	500	500

De doelstelling van dit borgstellingenfonds blijft ongewijzigd en wordt gecontinueerd in de komende jaren. Het bedrag van 500.000 is hetzelfde gebleven omdat nog geen enkele borgstelling ingeroepen is.

Stichting Festival 5D

(x € 1.000)

	2014	2013
Stand per 1 januari	-	19
Af: Vrijval ten gunste van continuïteitsreserve	-	-19
Stand per 31 december	-	-

In 2013 is deze bestemmingsreserve niet meer aangesproken en is het restant van 19.000 euro toegevoegd aan de continuïteitsreserve.

Samen Spelen

(x € 1.000)

	2014	2013
Stand per 1 januari	106	251
Af: Onttrekking conform resultaatbestemming	- 92	- 145
Af: Vrijval ten gunste van NSGK Speeltuinbende	- 14	-
Stand per 31 december	-	106

Deze reserve is eind 2014 zo goed als besteed aan het programma Samen Spelen en renovaties van speeltuinen waardoor het met recht Samen Speeltuinen genoemd mogen worden. Dit programma is afgerond en Samen Spelen 2e fase is in 2014 van start gegaan onder de noemer NSGK Speeltuinbende met een daarbij behorende bestemmingsreserve. Het resterende bedrag van 14.000 euro wordt toegevoegd aan deze bestemmingsreserve.

Vanzelfsprekend NSGK

(x € 1.000)

	2014	2013
Stand per 1 januari	600	600
Af: Onttrekking conform resultaatbestemming	- 1	-
Af: Vrijval ten gunste van continuïteitsreserve	- 299	-
Stand per 31 december	300	600

Voortvloeiend uit meerjarenkader is deze bestemmingsreserve gevormd ten behoeve van het vergroten van de naamsbekendheid. Ondanks dat hier de afgelopen jaren hard aan is gewerkt, via o.a. social media, is er geen plan ontwikkeld waarvoor deze reserve ingezet kon worden. Voor de nieuwe meerjaren-periode zal dan ook een bescheidener reserve gevormd worden. Vergroten naamsbekendheid blijft wel een speerpunt van NSGK de komende jaren.

Wonen 2013-2016

(x € 1.000)

	2014	2013
Stand per 1 januari	1.056	1.105
Af: Onttrekking conform resultaatbestemming	-51	- 49
Bij: Toevoeging uit continuïteitsreserve	479	-
Stand per 31 december	1.484	1.056

Deze reserve vloeit voort uit de opbrengst van de verkoop van de panden aan de Van Miereveldstraat in respectievelijk 2012 en 2014. De opbrengst komt deels ten goede aan de investeringen in toegankelijkheid van de nieuwe huisvesting en het overige deel is bestemd voor het domein Wonen ten behoeve van innovatieve projecten op dit domein.

Speeltuinbende 2013-2015

(x € 1.000)

	2014	2013
Stand per 1 januari	275	300
Bij: Toevoeging uit Samen Spelen	14	-
Af: Onttrekking conform resultaatbestemming	-130	- 25
Stand per 31 december	159	275

Deze reserve is gevormd ten behoeve van de uitbreiding van de NSGK Speeltuinbende in de komende jaren, van 100 leden in 2013 naar circa 750 leden in 2015, daarnaast worden middelen uit deze reserve ook ingezet ten behoeve van tests door de Speeltuinbende in speeltuinen en ondersteuning door het programmeerteam Samen Spelen II.

Fondsenwerving 2013-2015

(x € 1.000)

	2014	2013
Stand per 1 januari	275	400
Af: Toevoeging aan bestemmingsreserve activa bedrijfsvoering	- 150	- 125
Stand per 31 december	125	275

NSGK heeft in haar meerjarenkader aangekondigd de strategie op het verhogen van de beïnvloedbare inkomsten – particuliere fondsenwerving en collecte – voort te zetten. In de periode 2009-2012 is succesvol ingezet op de werving van particuliere donateurs via deur-tot-deurwerving. Via deze bestemmingsreserve wordt wederom op deze wijze van fondsenwerving ingezet.

NSGK 65-jarig jubileum

(x € 1.000)

	2014	2013
Stand per 1 januari	700	-
Af: Onttrekking conform resultaatbestemming	-12	-
Bij: Toevoeging uit continuïteitsreserve	250	700
Stand per 31 december	938	700

Aan deze reserve is een dotatie toegevoegd van 250.000 euro ten behoeve van het jubileumproject Samen naar School. Hoewel naar verwachting ook tenminste een deel van de benodigde middelen via fondsenwerving binnen zal komen dient deze dotatie als borging dat ieder school die participeert in het project kan rekenen op een bijdrage van NSGK. De dotatie komt uit de verlaging van de bestemmingsreserve Vanzelfsprekend NSGK.

Niet-geormerkte bestedingen 2015-2017

(x € 1.000)

	2014	2013
Stand per 1 januari	-	-
Bij: Toevoeging uit continuïteitsreserve	450	-
Stand per 31 december	450	-

NSGK wil een pilot starten van drie jaar met drie aanvragers waar zij gedurende een aantal jaar een duurzame relatie mee heeft opgebouwd. In deze pilot ontvangt de betreffende aanvrager drie jaar lang een bijdrage van € 50.000 die besteed kan worden aan de exploitatie en niet geormerkt als projectfinanciering. Doel is om inzicht te krijgen in de voor-en nadelen van een dergelijke werkwijze, die op dit moment alleen door de goede doelenloterijen wordt gehanteerd (waar NSGK een van de beneficiënten is).

Multiplier partnerships / SIN

(x € 1.000)

	2014	2013
Stand per 1 januari	-	-
Bij: Toevoeging uit continuïteitsreserve	300	-
Stand per 31 december	300	-

NSGK wil, analoog aan het Technologiefonds, vaker partnerships aan gaan waarin verschillende partijen inhoudelijk en financieel investeren, waarbij NSGK de bijdragen van derden verdubbelt en het fondsbeheer voor haar rekening neemt. Ten behoeve van deze verdubbelers wordt deze bestemmingsreserve gevormd. Sinds een aantal jaren verdubbelt NSGK de bijdrage van serviceclubs die passen bij onze doelstelling, dit lijkt een steeds grotere vlucht te nemen, vandaar dat een mogelijke overschrijding uit het reguliere bestedingsbudget vanuit deze reserve opgevangen kan worden.

NSGK huisvesting

(x € 1.000)

	2014	2013
Stand per 1 januari	-	-
Bij: Toevoeging uit continuïteitsreserve	300	-
Stand per 31 december	300	-

Met de verhuizing naar het nieuwe pand aan de Wibautstraat is gekozen voor een plek waar NSGK haar missie kon laten samenvallen met haar huisvesting: Vanzelfsprekend Samenwerken, een kantoor waar mensen met en zonder handicap vanzelfsprekend samen werken. Dit vroeg om een extra investering in toegankelijkheid en deze investering wordt gefinancierd vanuit de opbrengst van de verkoop van de panden. Daarnaast is deze reserve gevormd om meerkosten in huisvesting in de komende jaren te kunnen opvangen.

Bufferfonds Projecten

(x € 1.000)

	2014	2013
Stand per 1 januari	3.538	3.538
Af: Vrijval ten gunste van continuïteitsreserve	- 130	-
Af: Onttrekking conform resultaatbestemming	-	-
Stand per 31 december	3.408	3.538

NSGK wil een deel van haar reserves en fondsen reserveren voor onvoorziene initiatieven die niet uit de reguliere begroting of bestaande bestemmingsreserves gefinancierd kunnen worden.

5.9 Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfondsen betreft fondsen met een door derden bepaalde bestemming. De vermogens van deze fondsen op naam zijn niet geheel vrij beschikbaar omzet ze eigen doelstellingen hebben, die overeenkomstig de wensen van de schenkers zijn bepaald.

Het verloop van de bestemmingsfondsen was als volgt:
(x € 1.000)

	2014	2013
Stand per 1 januari	252	-
Af: Onttrekkingen	-50	-
Bij: Toevoeging uit resultaat boekjaar	151	252
Stand per 31 december	353	252

Een specificatie van de bestemmingsfondsen, met zowel het verloop van het vermogen als de vrij besteedbare middelen is als volgt:

(x € 1.000)	Vermogen 1-1-14	Toevoegingen	Onttrekkingen	Vermogen 31-12-14	Vrij Besteedbaar
Van der Merwe-Slieker Fonds	252	21	50	223	166
Mevrouw Neijboer Fonds	-	130	-	130	130
Totaal Bestemmingsfondsen	252	151	50	353	296

5.10 Hulp aan instellingen

(x € 1.000)

	31-12-14	31-12-13
Per 1 januari	6.098	5.128
Bij: nieuwe toezeggingen	3.205	4.831
Af / bij: gebruikte/toegezegde garanties	-	- 1
Totaal toegezegd	9.303	9.958
Af: uitgekeerd	4.252	3.631
Af: vrijval	170	229
Kortlopend deel per 31 december	4.881	3.860

5.11 Belastingen en sociale lasten

(x € 1.000)

	31-12-14	31-12-13
Loonbelasting en sociale lasten	63	63
Omzetbelasting	-	-
Premies pensioen	15	4
Totaal belastingen en sociale lasten	78	67

5.12 Overlopende passiva

(x € 1.000)

	31-12-14	31-12-13
Te betalen- / vooruit ontvangen bedragen	48	55
Te betalen vakantiegeld / vakantiedagen	75	79
Overige te betalen bedragen	-	22
Totaal overlopende passiva	123	156

5.13 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

5.13.1 Verplichtingen tot het subsidiëren van tekorten van derden of anderszins opkomen voor verplichtingen van derden

5.13.1.1 Triodos NSGK Borgstellingsfonds

Met Triodos Bank heeft NSGK in 2011 het Triodos NSGK Borgstellingsfonds opgericht. Via dit fonds kan een lening aangevraagd worden bij Triodos Bank. NSGK stelt zich garant voor een deel van de lening.

Organisaties komen in aanmerking voor een lening als zij zich inzetten voor kinderen en jongeren met een handicap, bijvoorbeeld met dagbesteding, ondersteuning, onderwijs, werk of wonen. Ook jonge, startende ondernemers met een handicap kunnen een lening aanvragen. De leningen zijn bedoeld voor opstartkosten, niet voor exploitatie.

In totaal heeft NSGK € 510.000 op een geblokkeerde rekening bij Triodos Bank gestort, waarmee NSGK garant kan staan. Per lening/faciliteit wordt vastgesteld voor welk deel NSGK garant staat, dit loopt uiteen van 25% tot 100% van het geleende bedrag. De bestemmingsreserve Garantstellingen 2011-2014 zal worden aangesproken indien er een redelijke verwachting bestaat dat NSGK aan de verplichting uit hoofde van de garantstelling dient te voldoen.

Per ultimo 2014 staat NSGK garant voor een bedrag van € 309.667 ten behoeve van verstrekte leningen/faciliteiten door Triodos Bank met een totale uitstaande waarde van € 1.457.138.

5.13.2. Huurverplichting kantoorruimte Wibautstraat

NSGK heeft een overeenkomst afgesloten met Woonstichting Lieven de Key inzake de huur van kantoorruimte aan de Wibautstraat te Amsterdam. Deze overeenkomst is aangegaan voor de duur van 7 jaar ingaande op 1 april 2014 en lopende tot en met 31 maart 2021. De verplichting voor 2015 bedraagt € 76.281,-

6 Toelichting op de staat van baten en lasten

6.1 Resultaatsvergelijking

In de navolgende paragrafen worden de diverse aspecten binnen de staat van baten en lasten vergeleken met zowel de begroting 2014 als de ontwikkeling ten opzichte van voorgaand jaar.

6.1.1 Fondsenwerving

Het totaal aan baten is gedaald met 4% ten opzichte van voorgaand jaar.

De beduidend lagere inkomsten uit legaten en nalatenschappen van 1.511.000 zijn gecompenseerd door de incidentele bate uit de verkoop van het pand aan de Miereveldstraat 9 van EUR 879.000 samen met de hogere inkomsten uit beleggingen (+ EUR 606.000).

Hieronder een korte samenvatting van de voornaamste ontwikkelingen per categorie:

- De inkomsten uit eigen fondsenwerving zijn met respectievelijk 6% en 31% gedaald ten opzichte van de begroting 2014 en voorgaand boekjaar. Gedurende 2013 heeft het NSGK uit hoofde van diverse legaten en nalatenschappen ontvangen waarbij de gemiddelde omvang per legaat/nalatenschap boven verwachting was uitgevallen

De ontvangsten uit legaten en nalatenschappen (EUR 1.154.000) zijn in 2014 meer in lijn met de jaren voor 2013 en de begroting over 2014..

- De baten uit beleggingen kwamen hoger uit dan begroot en vorig jaar maar bleven achter bij de benchmark. Onze portefeuilles bevatten voor maximaal 25-30% aandelen.
- De inkomsten uit acties van derden, in dit geval de bijdrage van de VriendenLoterij, zijn in lijn met vorig jaar (minus 2%) en 9% lager dan de begroting.

6.1.2 Bestedingen aan doelstellingen

In 2014 is over 201 aanvragen, van de in totaal 338 aanvragen, een positief besluit toegekend, resulterend in een totaalbedrag aan bestedingen (inclusief kosten) van € 4.276.000, dit is 25% lager dan in 2013 en 16% onder begroting. Dit lagere bedrag kent twee oorzaken: enerzijds zijn er minder projecten > € 100.000 aangevraagd en toegekend en anderzijds is er minder besteed vanuit de bestemmingsreserves, een deel hiervan is overgeheveld naar 2015. NSGK steunt projecten in vier domeinen: vrije tijd, wonen, scholing en werk en voorlichting.

6.1.3 Kosten werving baten

Ondanks een verwachte stijging van de kosten werving baten van 17% blijven de werkelijke kosten over 2014 in lijn met vorig jaar (- 1%). Met name de kosten eigen fondsenwerving zijn lager dan begroot onder andere doordat een begrote TV campagne niet heeft plaatsgevonden.

6.1.4 Kosten beheer en administratie

De stijging van de kosten beheer en administratie +12% ten opzicht van vorig jaar is grotendeels in lijn met de verwachte stijging in de begroting (+ 15%). Deze stijging is onder meer gerelateerd aan de verhuizing waardoor zowel structurele kosten (huur) als incidentele kosten (advies) hoger uitvielen in vergelijking met vorig jaar. 2015 zal naar verwachting tussen de 7 en 8 %, binnen de door NSGK gestelde norm van 6-8%, uitkomen.

6.2 Beleggingen

(x € 1.000)

	2014	2013
Ontvangen couponrente	308	321
Ontvangen bankrente	22	28
Ontvangen dividenden	120	77
Gerealiseerde koerswinsten	130	137
Ongerealiseerde koerswinsten	862	273
Resultaat beleggingen	1.442	836
Af: beheerkosten	-106	- 94
Totaal	1.336	742

De baten uit beleggingen zijn gedurende het jaar hoger uitgevallen dan begroot. Dit is voornamelijk te danken aan de positieve koersresultaten. Ten opzichte van vorig jaar zijn de koersresultaten hoger uitgevallen hetgeen met name te maken heeft met het beursklimaat in de betreffende jaren. Evenals in 2013 werd het fiduciair beheer uitgevoerd door IBS en zijn Triodos en Staal Bankiers de vermogensbeheerders van NSGK.

Meerjarenoverzicht

Het gemiddeld geïnvesteerd vermogen is bepaald aan de hand van de boekwaarde per begin en einde boekjaar zoals opgenomen in de jaarrekening van de betreffende jaren.

Bedragen in € 1.000

	2014	2013	2012	2011	2010
Obligaties					
Gemiddeld geïnvesteerd vermogen	9.297	9.384	9.294	9.946	10.236
Couponrente	308	321	341	406	437
Koersresultaat	355	- 331	372	239	120
Rendement	7,13%	- 0,11%	7,67%	6,49%	5,44%
Aandelen					
Gemiddeld geïnvesteerd vermogen	4.167	3.793	3.416	3.622	3.925
Dividend	117	75	91	89	49
Koersresultaat	627	760	366	- 155	203
Rendement	17,85%	22,02%	13,38%	- 1,82%	6,42%
Alternatieve beleggingen					
Gemiddeld geïnvesteerd vermogen	336	372	412	427	221
Dividend	3	2	6	8	-
Koersresultaat	10	- 19	6	3	1
Rendement	3,87%	- 4,58%	2,91%	2,58%	0,45%
Liquide middelen					
Gemiddeld geïnvesteerd vermogen*	2.637	2.324	2.715	2.552	3.643
Ontvangen bankrente	22	23	43	12	29
Rendement	0,83%	0,99%	1,58%	0,47%	0,80%

* Gebaseerd op het saldo liquide middelen aangehouden door NSGK en als onderdeel van de effectenportefeuille.

Analyse fiduciair beheerder

NB: In de analyse van de fiduciair beheerder is uitgegaan van de resultaten per type beleggingen afgezet tegen het gemiddeld geïnvesteerd vermogen. Hierbij is het gemiddeld geïnvesteerd vermogen exact bepaald (op maandbasis) aan de hand van de transacties gedurende het boekjaar.

Dit jaar bedroeg het (bruto)rendement +9,8%. In absolute zin een prima resultaat over 2014 dat voortkomt uit mooie aandelenrendementen en de sterke daling van de kapitaalmarktrente waardoor obligaties ook goed rendeerden. Het resultaat lag wel duidelijk onder de benchmark (13,6%). Dit verschil in performance wordt voor een groot deel (bijna 3%) verklaard door het verschil in performance bij de vastrentende waarden. Deze rendeerden duidelijk minder dan de benchmark, +7,2% t.o.v +11,2%. Dit komt door de korte duration (4,6) ten opzichte van de benchmark (6,2), waardoor minder is geprofiteerd van de (onverwacht sterke) rentedaling dit jaar alsmede door het vermijden van goed renderende obligaties van perifere Eurolanden (in de betreffende benchmark wegen Italië en Spanje voor meer dan 35%).

Daarnaast zorgden de liquiditeiten en alternatieven dit jaar nauwelijks voor rendement, terwijl aandelen en obligaties een prima plus lieten zien.

Bevestiging namens de directie

Het beleggingsbeleid is gedurende 2014 nageleefd aangezien beide vermogensbeheerders gedurende het volledige boekjaar de richtlijnen van de beheerovereenkomst, die zijn opgesteld aan de hand van het beleggingsbeleid, hebben nageleefd.

6.3 Overige baten

(x € 1.000)

	2014	2013
Verkoopopbrengsten bedrijfspand	879	-
Totaal	879	-

De opbrengst uit verkoop is bepaald aan de hand van de verkoopprijs onder aftrek van bijkomende kosten uit verkoop en boekwaarde van het pand inclusief verbouwingen per leveringsdatum.

6.4 Toelichting kostentoerekening

De toerekening van kosten vindt zo veel mogelijk direct plaats. Op basis van de inzet van de medewerkers van NSGK is vastgesteld hoeveel uur per week gemiddeld wordt besteed aan een activiteit. Deze verdeling is de basis voor de doorbelasting van de personele kosten. De aldus bepaalde loonsom per onderdeel (besteding doelstelling, fondsenwerving of beheer en administratie) is de basis voor de doorbelasting van de materiële kosten.

De kosten besteding aan doelstelling worden direct toegerekend aan de betreffende doelstelling A tot en met F.

6.4.1 Toelichting lastenverdeling

(x € 1.000)

Lasten	Doelstelling						Werving baten				Beheer en administratie	Totaal 2014	Begroot 2014	Totaal 2013
	A	B	C	D	E	F	Eigen fondsen werving	Gezamenlijke acties	Acties derden	Beleggingen				
Subsidies / bijdragen	-	343	756	1.157	314	465	-	-	-	-	-	3.035	3.710	4.601
Afdrachten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aankopen / verwervingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Uitbesteed werk	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Publiciteit en communicatie	272	-	-	-	-	-	215	-	-	-	52	539	915	574
Personeelskosten	262	41	94	140	38	56	293	-	-	-	307	1.231	1.249	1.206
Huisvesting	47	7	16	25	7	10	33	-	-	-	55	200	115	70
Kantoor en algemeen	53	8	17	29	8	12	45	-	1	106	62	341	357	312
Afschrijving en rente	85	3	3	5	1	2	235	-	-	-	11	345	352	333
Totaal	719	402	886	1.356	368	545	821	-	1	106	487	5.691	6.698	7.096

Legenda:

A. Voorlichting
B. Wonen
C. Scholing en werk
D. Vrije-tijdsbesteding
E. Beeldvorming
F. Overige bestedingen

6.5 Personele kosten

(x € 1.000)

Omschrijving	Doelstelling	Fondsenwerving	Beheer/administratie	Totaal
Loon /salarissen	427	199	212	838
Sociale lasten	63	29	28	120
Pensioenlasten	45	21	21	87
Overige personeelskosten	96	44	46	186
Totaal personeelskosten	631	293	307	1.231
Gemiddeld aantal fte	9,2	4,3	4,3	17,8

6.6 Kosten eigen fondsenwerving

(x € 1.000)

	Werkelijk 2014	Begroting 2014	Werkelijk 2013
Direct mailing	73	189	129
Collecte	108	119	102
Fondsenwervende investeringen **	228	207	206
Personeelskosten *	293	294	294
Communicatie & PR *	34	65	30
Huisvestingskosten *	33	27	12
Kantoorkosten *	31	57	30
Algemene kosten *	21	21	21
Totaal	821	979	824

* Toegerekend deel van de uitvoeringskosten eigen organisatie

** Toegerekend deel van de afschrijvingslasten fondsenwervende investeringen

Voor zover er sprake is van kosten die zowel samenhangen met fondsenwerving als met voorlichting worden deze kosten verdeeld.

Het percentage kosten eigen fondsenwerving is – evenals in 2013 – ruim onder de grens van 25% gebleven. Dit is van belang voor het driejaarlijkse gemiddelde van 25%, zodat wanneer in een boekjaar de inkomsten onverhoopt achterblijven, het kostenpercentage dan wat hoger kan uitvallen dan 25%. Zie tevens paragraaf 6.1.3 voor een nadere toelichting.

6.7 Kosten beheer en administratie

Bij de bepaling van de kosten voor beheer en administratie is de aanbeveling van VFI als richtsnoer gehanteerd. Voor zover er directe inspanningen door de directie/bestuur, het algemeen secretariaat en de verdere ondersteuning zijn geleverd voor fondsenwerving en/of doelstelling zijn de bijbehorende kosten ten laste van deze categorieën gebracht. Voor de overige kostensoorten heeft, consistent met de toerekening naar fondsenwerving en doelstelling, naar rato van de loonsom/fte een toerekening plaatsgevonden.

De gestelde norm voor beheer en administratie voor 2014 was 6,0%, met de realisatie van 8,6% is hier niet aan voldaan. Dit wordt met name veroorzaakt door lagere totale lasten waardoor het relatieve percentage beheer en administratieve kosten hoger is in vergelijking met vorig jaar (6,1%) en de begroting (7,4%). Voor de jaren 2015 en 2016 is de norm vastgesteld op respectievelijk 7,5% en 7%

6.8 Bezoldiging en financiële rechten bestuurders en toezichthouder

6.8.1 Bezoldiging en financiële rechten bestuurders en toezichthouders

Toezichthouders ontvangen (eventueel) een reiskostenvergoeding voor het bijwonen van een vergadering. Verder ontvangen zij geen bezoldiging voor hun werkzaamheden. In 2014 zijn aan bestuursleden/ toezichthouders geen leningen, voorschotten of garanties verstrekt.

6.8.2 Bezoldiging directie

Het toezichthoudend orgaan heeft het bezoldigingsbeleid, de hoogte van de directiebeloning en de hoogte van andere bezoldigingscomponenten vastgesteld. Het bezoldigingsbeleid wordt periodiek geactualiseerd. De laatste evaluatie was begin 2013 en leidde – op verzoek van de directie - niet tot aanpassingen in de bezoldiging. Het jaarinkomen van de directieleden (in loondienst) blijft binnen het maximum van € 98.257 (1 fte/12 mnd.) volgens de VFI-beloningsregeling behorende bij functiegroep BSD-punten G. Voor een toelichting op het beleid en de uitgangspunten voor de directiebezoldiging verwijzen we naar hoofdstuk 2.3. van het jaarverslag.

I.P. Tuinenburg Algemeen directeur	
<u>Dienstverband</u>	
Aard (looptijd)	Onbepaald
Uren	36
Parttime percentage	100%
Periode	1/1 – 31/12
<u>Bezoldiging (euro)</u>	
Jaarinkomen	
Bruto loon / salaris	78.578
Vakantiegeld	6.286
Eindejaarsuitkering	7.044
Variabel inkomen	–
	91.908
SV lasten (werkgeversdeel)	9.074
Belastbare vergoedingen/bijtellingsen	2.743
Pensioenlasten (werkgeversdeel)	10.404
Overige beloningen op termijn	–
Uitkeringen beëindiging dienstverband	–
Totaal 2014	114.129
Totaal 2013	112.949

Aan de directieleden zijn geen leningen, voorschotten of garanties verstrekt.

NSGK kent een toegezegde pensioenregeling die door het Pensioenfonds Zorg en Welzijn (voorheen PGGM) wordt beheerd en uitgevoerd.

6.9 Resultaat normalisatie

6.9.1 Boekjaar 2014

(x € 1.000)	2014
Resultaat boekjaar	666
Verkoop bedrijfspand	879
Baten met een eenmalig karakter	879
Genormaliseerd resultaat boekjaar	- 213

6.9.2 Boekjaar 2013

In het resultaat over 2013 zaten geen posten die een eenmalig karakter hadden en in een regulier jaar niet zouden zijn meegenomen. Daarom is het genormaliseerde resultaat gelijk aan het verantwoorde resultaat, zijnde een verlies van € 503.000.

7 Toelichting op de staat van herkomst en bestedingen van middelen

7.1 Incidentele ontvangsten en bestedingen

Gedurende het boekjaar heeft NSGK het tweede pand geleverd. Als gevolg hiervan is de resterende boekwaarde € 573.000 als desinvestering opgenomen. Samen met de overige investeringen in materiële vaste activa heeft dit tot een onttrekking van € 294.000 geleid.

7.2 Overige mutaties

Voor een specificatie ten aanzien van de overige mutaties vermeld in de staat van herkomst en bestedingen van middelen wordt verwezen naar de toelichtingen op de balans en staat van baten en lasten zoals respectievelijk opgenomen in hoofdstukken 5 en 6 van deze jaarrekening.

Amsterdam, 18 maart 2015

Raad van Toezicht

Anton Westerlaken	Voorzitter
Hans Gerrits Jans	Lid + voorzitter auditcommissie
Tanja Ineke	Lid
Adri de Vries	Lid
Eric van der Burg	Lid

Directie

Ingrid Tuinenburg	Directeur
-------------------	-----------

8 Overige gegevens

Statutaire bestemming resultaat

Er zijn geen bepalingen opgenomen ten aanzien van de resultaatbestemming.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt, vooruitlopend op de vaststelling door de bestuurder en de goedkeuring door de Raad van Toezicht, toegevoegd aan het eigen vermogen. Het resultaat ad €666,000 is ten gunste gebracht van de verschillende componenten van het eigen vermogen:

<u>Reserves</u>	
Toegevoegd aan continuïteitsreserve	1.382
Bestemmingsreserves	
Onttrokken aan reserve Activa bedrijfsvoering	137
Onttrokken aan reserve Sociale Relaties 2011-2014	394
Onttrokken aan reserve Samen Spelen	92
Onttrokken aan de reserve Vanzelfsprekend NSGK	1
Onttrokken aan de reserve NSGK 65-jarig jubileum	12
Onttrokken aan reserve Speeltuinbende 2013-2015	130
Onttrokken aan reserve Wonen 2013-2016	51
	<hr/>
	817
	<hr/>
	565
<u>Fondsen</u>	
Netto toegevoegd aan bestemmingsfondsen	<hr/>
	101
TOTAAL TOEGEVOEGD	<hr/>
	666

Controleverklaring

Als bijlage opgenomen