

Stichting Vrienden van het Johannes Hospitium De
Ronde Venen
Herenweg 273 A
3648 CH WILNIS

Rapport inzake de jaarstukken over 2016

Inhoudsopgave

	Pagina
Accountantsrapport	
Opdracht	4
Samenstellingsverklaring van de accountant	4
Algemeen	4
Bestuursverslag	6
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2016	8
Staat van baten en lasten over 2016	10
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
Toelichting op de balans per 31 december 2016	13
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016	17
Bijlagen	
Overzicht verloop materiële vaste activa	22

Accountantsrapport

Aan het bestuur van
Stichting Vrienden van het Johannes Hospitium De
Ronde Venen
Herenweg 273 A
3648 CH Wilnis

Vijzelmolenlaan 11
Postbus 549
3440 AM Woerden
telefoon 088 236 9500
e-mail woerden@flynth.nl

Kenmerk
898615000

Behandeld door
C.H.J. Grootendorst

Datum
28 juni 2017

Onderwerp
Financieel verslag over het boekjaar 2016

Geacht bestuur,

Hierbij treft u aan het rapport inzake de jaarstukken 2016 bestaande uit de accountantsrapportage, de jaarstukken en de bijlagen.

De in deze rapportage opgenomen jaarstukken bestaan uit het bestuursverslag en de jaarrekening.

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 1.748.223 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 147.300, samengesteld.

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Vrienden van het Johannes Hospitium De Ronde Venen is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de staat van baten en lasten over 2016 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen 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 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 Vrienden van het Johannes Hospitium De Ronde Venen. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de betrouwbaarheid van de jaarrekening.

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.

Algemeen

Typering organisatie

De organisatie betreft een stichting die is opgericht op 30 december 1998.

De stichting stelt zich als doel het verzamelen van middelen tot instandhouding van het Johannes Hospitium De Ronde Venen.

Kamer van Koophandel

Stichting Vrienden van het Johannes Hospitium De Ronde Venen is ingeschreven bij het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 30154930.

Weergave bedragen

Alle bedragen in dit rapport zijn in euro's, tenzij anders vermeld.

Wij vertrouwen erop u hiermee van dienst te zijn. Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij steeds graag bereid.

Hoogachtend,
Flynth adviseurs en accountants B.V.

R. van Krieken AA RB
senior accountant

Bestuursverslag

Algemeen

Dit verslag van het bestuur betreft:

Statutaire naam	Stichting Vrienden van het Johannes Hospitium De Ronde Venen
Statutaire zetel	Wilnis
Rechtsvorm	Stichting

De doelstelling van de organisatie is volgens de gewijzigde statuten van mei 2008:

- Het bevorderen van het werk van en het geven van steun aan de Stichting Johannes Hospitium De Ronde Venen, gevestigd in de gemeente De Ronde Venen;
- Het behartigen van de maatschappelijke gezondheidszorg in de ruimste zin van het woord, ten behoeve van de ingezetenen van de regio Noord West Utrecht;
- Het verrichten van alle verdere handelingen die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

De samenstelling van het bestuur is als volgt
per 31 december 2016:

Voorzitter	Dhr. R. Kerkhoven
Secretaris	Dhr. L.W. van Rooijen
Penningmeester	Dhr. J.G.M. van Schie
Algemeen bestuurslid	Mw. J.C.M. Kool-van Zijl
Algemeen bestuurslid	Mw. A.B. Schmidt-Anderson
Algemeen bestuurslid	Mw. M.C. Reurings
Algemeen bestuurslid	Mw. A.C. Vianen-de Vree

Verslag van de activiteiten

Hiervoor verwijzen wij naar het jaarverslag 2016, goedgekeurd op 6 maart 2017, dat ter inzage ligt bij de secretaris.

Wilnis, - - 2017

Jaarrekening

Balans per 31 december 2016

(na verwerking resultaatbestemming)

Activa

		<u>31 december 2016</u>	<u>31 december 2015</u>
Vaste activa			
Materiële vaste activa (1)			
Gebouwen en terreinen		512.400	512.400
Andere vaste bedrijfsmiddelen		<u>41.324</u>	<u>52.219</u>
		553.724	564.619
Viottende activa			
Vorderingen (2)			
Belastingen en premies sociale verzekeringen		437	626
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>6.368</u>	<u>4.696</u>
		6.805	5.322
Effecten (3)		869.082	769.385
Liquide middelen (4)		318.612	257.494
		<u>1.748.223</u>	<u>1.596.820</u>

		Passiva	
		<u>31 december 2016</u>	<u>31 december 2015</u>
Vermogen	(5)		
Bestemmingsreserve		28.809	36.738
Vrij besteedbaar vermogen		<u>1.681.255</u>	<u>1.526.026</u>
		1.710.064	1.562.764
Kortlopende schulden	(6)		
Gereserveerde bedragen		30.000	30.000
Overige schulden en overlopende passiva		<u>8.159</u>	<u>4.056</u>
		38.159	34.056
		<u><u>1.748.223</u></u>	<u><u>1.596.820</u></u>

Staat van baten en lasten over 2016

		2016 werkelijk	2015 werkelijk
Baten			
Giften	(7)	108.154	68.495
Bijdragen	(8)	12.431	27.335
Baten met bijzondere bestemming	(9)	-	39.645
Huur	(10)	71.251	71.251
		<u>191.836</u>	<u>206.726</u>
Lasten			
Verstreckte bijdragen	(11)	70.696	150.000
Afschrijvingen op materiële vaste activa	(12)	12.114	5.154
Overige lasten	(13)	12.570	24.991
Totaal lasten		<u>95.380</u>	<u>180.145</u>
		96.456	26.581
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	(14)	20.593	18.722
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(15)	1.235	2.272
Waardeveranderingen van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	(16)	35.937	25.384
Rentelasten en soortgelijke kosten	(17)	-6.921	-6.725
Financiële baten en lasten		<u>50.844</u>	<u>39.653</u>
Saldo baten en lasten voor bestemming		<u>147.300</u>	<u>66.234</u>
Baten met bijzondere bestemming	(9)	-	39.645
Bestemming saldo baten en lasten			
Saldo baten en lasten voor bestemming		147.300	66.234
Dotatie bestemmingsreserve		-	39.645
Vrijval bestemmingsreserve		-7.929	-2.907
		<u>-7.929</u>	<u>-2.907</u>
		<u>155.229</u>	<u>29.496</u>

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Identificatiegegevens

Naam	Stichting Vrienden van het Johannes Hospitium De Ronde Venen
Rechtsvorm	Stichting
Statutaire zetel	Wilnis
Nummer Kamer van Koophandel	30154930

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2016 geen werknemers in dienst.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten.

Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

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.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. Op terreinen wordt niet afgeschreven. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Effecten

De ter beurze genoteerde aandelen en effecten worden gewaardeerd op de beurswaarde per balansdatum, waarbij zowel ongerealiseerde als gerealiseerde waardeveranderingen direct in de winst-en-verliesrekening worden verantwoord als "waardeveranderingen van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten" onder de financiële baten en lasten.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

De afschrijvingspercentages bedragen voor:

Gebouwen en terreinen
Andere vaste bedrijfsmiddelen

0%
20%

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen de koers op het moment van de transactie, dan wel tegen de geschatte gemiddelde koers.

Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

Winstbelastingen, ontvangen en betaalde interest worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Ontvangen dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten en betaalde dividenden onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

De verkrijgingsprijs van de verworven groepsmaatschappij wordt opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten, voor zover betaling in geldmiddelen heeft plaatsgevonden. Hierbij worden geldmiddelen aanwezig in deze groepsmaatschappijen afgetrokken van de aankoopprijs.

Transacties waarbij geen ruil van geldmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, worden niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasecontract wordt voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

Toelichting op de balans per 31 december 2016

Activa

Vaste activa

1. Materiële vaste activa

	Gebouwen en terreinen	Andere vaste bedrijfs- middelen	Totaal
Boekwaarde per 1 januari			
Aanschafwaarde	522.161	60.059	582.220
Cumulatieve afschrijvingen	-9.761	-7.840	-17.601
Boekwaarde beginbalans	<u>512.400</u>	<u>52.219</u>	<u>564.619</u>
Mutaties in het boekjaar			
Investeringen	-	1.219	1.219
Afschrijvingen	-	-12.114	-12.114
Saldo van mutaties	<u>-</u>	<u>-10.895</u>	<u>-10.895</u>
Boekwaarde per 31 december			
Aanschaffingswaarde	522.161	61.278	583.439
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-9.761	-19.954	-29.715
Boekwaarde eindbalans	<u>512.400</u>	<u>41.324</u>	<u>553.724</u>

De gebouwen betreffen de panden, staande en gelegen te Wilnis, Kamgras 2 en Vossestaart 2. De totale WOZ-waarde volgens de aanslag gemeentelijke belastingen 2016 bedraagt € 474.000. De panden worden verhuurd aan Stichting Johannes Hospitium De Ronde Venen.

Viottende activa

2. Vorderingen

De onder de viottende activa opgenomen vorderingen hebben alle een resterende looptijd van minder dan één jaar.

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Dividendbelasting	437	626
Overige vorderingen en overlopende activa		
Nog te ontvangen bijdragen	4.438	2.093
Vooruitbetaalde verzekeringspremies	351	343
Rente en dividend	1.579	2.260
	<u>6.368</u>	<u>4.696</u>
3. Effecten		
Rabobank Beleggersportefeuille	<u>869.082</u>	<u>769.385</u>
4. Liquide middelen		
Rekening-courant bank	<u>318.612</u>	<u>257.494</u>
Rekening-courant bank		
Rabobank Rijn en Veenstromen, NL74RABO0195219953 betaalrekening	129	494
Rabobank Rijn en Veenstromen, NL52RABO0158124154 beleggersrekening	318.483	257.000
	<u>318.612</u>	<u>257.494</u>

Passiva

5. Vermogen

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
Bestemmingsreserve		
Bestemmingsreserve	28.809	36.738
Bestemmingsreserve		
Stand per 1 januari	36.738	-
Dotatie bestemmingsreserve	-	39.645
Vrijval bestemmingsreserve	-7.929	-2.907
Eindbalans	<u>28.809</u>	<u>36.738</u>

De baten die verkregen zijn ten behoeve van specifieke investeringen zijn via de bestemming van het saldo van baten en lasten toegevoegd aan de bestemmingsreserve.
Uit de bestemmingsreserve valt jaarlijks een bedrag vrij naar rato van de afschrijvingen op bedoelde investeringen.

Vrij besteedbaar vermogen

Stand per 1 januari	1.526.026	1.496.530
Bestemming saldo baten en lasten	155.229	29.496
Stand per 31 december	<u>1.681.255</u>	<u>1.526.026</u>

6. Kortlopende schulden

Gereserveerde bedragen

Reservering voor aanschaf bad en aanpassing badkamer	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
--	---------------	---------------

Overige schulden en overlopende passiva

Accountantskosten	3.342	2.499
Bankkosten	1.738	1.557
Advieskosten	555	-
Project Onbetaald bed	2.324	-
Project Psycho sociale zorg	200	-
	<u>8.159</u>	<u>4.056</u>

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Niet verwerkte activa

Nalatenschap:

Dit betreft een nalatenschap.

De verkrijging is voor het recht van successie vastgesteld op € 177.522.

De verschuldigde successierechten zijn betaald.

De nalatenschap betreft een zogenaamd bloot eigendom en zal bij uiteindelijke realisatie in de staat van baten en lasten van de stichting worden verwerkt, omdat de uiteindelijke opbrengst dan pas bekend zal zijn.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016

Baten

	2016 werkelijk	2015 werkelijk
7. Giften		
Giften particulieren	76.288	48.413
Giften bedrijven	2.900	4.900
Giften kerkelijke instellingen	4.658	5.477
Giften overige instellingen	24.308	9.705
	<u>108.154</u>	<u>68.495</u>
8. Bijdragen		
Legaten en periodieke uitkeringen	12.431	27.335
9. Baten met bijzondere bestemming		
Giften t.b.v. investeringen	-	39.645
10. Huur		
Kamgras 2 en Vossestaart 2	71.251	71.251
Lasten		
11. Verstrekte bijdragen		
Verstrekte giften Stichting Johannes Hospitium	60.000	150.000
Overige bijdragen Stichting Johannes Hospitium	10.696	-
	<u>70.696</u>	<u>150.000</u>
12. Afschrijvingen op materiële vaste activa		
Inventaris	12.114	5.154
13. Overige lasten		
Huisvestingskosten	1.639	2.868
Kantoor- en administratiekosten	4.461	4.043
Publiciteitskosten	2.636	4.441
Algemene kosten	3.834	13.639
	<u>12.570</u>	<u>24.991</u>
Huisvestingskosten		
Onderhoud gebouwen	-	1.297
Belastingen en zakelijke lasten	986	923
Verzekeringen	653	648
	<u>1.639</u>	<u>2.868</u>

	2016 werkelijk	2015 werkelijk
Kantoor- en administratiekosten		
Kantoorbehoeften	340	366
Porti	430	523
Accountantskosten	3.691	3.154
	<u>4.461</u>	<u>4.043</u>
Publiciteitskosten		
Drukwerk	2.636	4.441
Algemene kosten		
Advieskosten	842	13.158
Verzekeringen	228	228
Overige algemene kosten	2.764	253
	<u>3.834</u>	<u>13.639</u>
14. Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van		
Dividend uit effecten	17.271	15.400
Rente Rabo ledencertificaten	3.322	3.322
	<u>20.593</u>	<u>18.722</u>
15. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente beleggersrekening	1.235	1.750
Overige rentebaten	-	522
	<u>1.235</u>	<u>2.272</u>
16. Waardeveranderingen van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten		
Koersresultaten effecten	35.937	25.384
17. Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	6.921	6.725

Stichting Vrienden van het Johannes Hospitium De Ronde Venen
Wilnis

Ondertekening jaarrekening door bestuur

Wilnis, - - 2017

Dhr. R. Kerkhoven

Dhr. J.G.M. van Schie

Mw. J.C.M. Kool-van Zijl

Mw. M.C. Reurings

Mw. A.C. Vianen-de Vree

1 Overzicht verloop materiële vaste activa

Bijlagen

2016 St Vr Johannes Hospitium - EUR

Bladzijde: 1

Omschrijving activum	Aanschaf- datum	Afschr.- Meth perc	Aanschaf- waarde	Restwaarde	Afschrijving voorg. jaren	Boekwaarde beginsbalans	Investering dit jaar	Subsidie/ Herinvestering	Afschrijving dit jaar	Opbrengst verkoop	Resultaat	Boekwaarde eindsbalans
Bedrijfsgebouwen en -terreinen												
Kamgras 2 en Vossebaart 2	10-05-08	GA	522.161		9.761	512.400						512.400
<i>Totaal: Bedrijfsgebouwen en -terreinen</i>			522.161		9.761	512.400						512.400
Inventaris												
Plissés en horren	17-08-12	20,00 AW	3.674		2.100	1.574			735			839
Intercom	04-04-13	20,00 AW	4.054		1.911	2.143			811			1.332
Inrichting project binnen naar buiten	29-05-15	20,00 AW	31.441		2.246	29.195			6.288			22.907
Aanleg tuin incl inrichting	25-08-15	20,00 AW	16.045		1.375	14.670			3.209			11.461
Aanschaf TV's	27-09-15	20,00 AW	4.845		208	4.637			969			3.668
Lenovo thinkPad E560 laptop	26-08-16	20,00 AW					1.219		102			1.117
<i>Totaal: Inventaris</i>			60.059		7.840	52.219	1.219		12.114			41.324
Totaal rapport			582.220		17.601	564.619	1.219		12.114			553.724

