

**FINANCIEEL VERSLAG OVER
HET BOEKJAAR 2013**

Stichting Dienstverlening Maatschappelijk Welzijn Volksgezondheid
Hofzicht 48
2181 AH HILLEGOM

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

1	Opdracht	3
2	Beoordelingsverklaring	3
3	Algemeen	4

BESTUURSVERSLAG

1	Bestuursverslag over 2013	6
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2013	8
2	Staat van baten en lasten over 2013	10
3	Kasstroomoverzicht 2013	11
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	12
5	Toelichting op de balans per 31 december 2013	14
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2013	17
7	Ondertekening jaarrekening	18

OVERIGE GEGEVENS

1	Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring	20
2	Verwerking van het saldo 2013	20

BIJLAGEN

1	Overzicht vaste activa	
---	------------------------	--

ACCOUNTANTSVERSLAG

Aan het bestuur van
Stichting Dienstverlening Maatschappelijk Welzijn
Volksgezondheid
Hofzicht 48
2181 AH HILLEGOM

Discipline	Ons Kenmerk	Behandeld door	Datum
Accountants	62101000	R.T. Lubbe	19 augustus 2014

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2013 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2013 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van €2.040.577 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van €-61, beoordeeld.

2 BEOORDELINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de jaarrekening 2013 van Stichting Dienstverlening Maatschappelijk Welzijn Volksgezondheid te Hillegom beoordeeld. De jaarrekening is opgemaakt onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een beoordelingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder Standaard 2400 "Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten". De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij functionarissen van de stichting en het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens. Door de aard en de omvang van onze werkzaamheden kunnen deze slechts resulteren in een beperkte mate van zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening. Deze mate van zekerheid is lager dan die welke aan een accountantsverklaring kan worden ontleend.

Conclusie

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Dienstverlening Maatschappelijk Welzijn Volksgezondheid per 31 december 2013 en van het resultaat over 2013 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

3 ALGEMEEN

3.1 Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 2 mei 1983 is opgericht de Stichting Dienstverlening Maatschappelijk Welzijn Volksgezondheid. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum gedreven voor rekening en risico van de Stichting Dienstverlening Maatschappelijk Welzijn Volksgezondheid.

3.2 Kamer van Koophandel

Stichting Dienstverlening Maatschappelijk Welzijn Volksgezondheid is ingeschreven bij het handelsregister van de Kamer van Koophandel te Gooi-, Eem- en Flevoland onder nummer 41193076.

3.3 ANBI status

Stichting Dienstverlening Maatschappelijk Welzijn Volksgezondheid is door de belastingdienst erkend als Algemeen Nut Beogende Instelling en heeft een zogenaamde ANBI status.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Flynth adviseurs en accountants B.V.

R.P.M. Pondman AA

BESTUURSVERSLAG

1 BESTUURSVERSLAG OVER 2013

1.1 Algemeen

De Stichting Dienstverlening Maatschappelijk Welzijn Volksgezondheid is statutair gevestigd in Hilversum. De administratie wordt uitgevoerd door het Stafbureau van Stichting "HilverZorg".

De directie en het bestuur bestaat uit:

Directie:

Dhr. Drs. J. Blauw

Dhr. J.P. Lucas

Bestuur:

Dhr. K.H. Swierenga (t/m 31-12-2013)

Dhr. Drs. R.C. Haans

Dhr. Ir. J.G.M. Groenendijk

Mw. Mr. Drs. M.D. Shabsavari-Jansen

Mw. Mr. A. Broere

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2013

(na verwerking van het verlies)

	31 december 2013		31 december 2012	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	(1)			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		584.588		621.946
Machines en installaties		8.168		8.990
Inventaris		2.858		4.290
		<u>595.614</u>		<u>635.226</u>
Vlottende activa				
Vorderingen	(2)			
Overige vorderingen		1.351.737		1.201.734
Liquide middelen	(3)	93.226		188.852
		<u>2.040.577</u>		<u>2.025.812</u>

		31 december 2013		31 december 2012	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Stichtingskapitaal	(4)				
Overige reserves			1.948.265		1.948.326
Vorzieningen	(5)				
Groot onderhoud gebouwen			88.858		73.795
Kortlopende schulden	(6)				
Crediteuren		-		520	
Overige schulden		3.454		3.171	
			<u>3.454</u>	<u>3.171</u>	
			3.454		3.691

2.040.577

2.025.812

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2013

		Realisatie 2013	Begroting 2013	Realisatie 2012
		€	€	€
Baten				
Baten activiteiten	(7)	171.811	60.875	169.331
Baten uit beleggingen	(8)	-	6.045	-
Som der baten		<u>171.811</u>	<u>66.920</u>	<u>169.331</u>
Lasten				
Bijdrage aan Stichting Mr. Roelsefonds				
Besteed aan de doelstellingen	(9)	110.936	-	146.936
Beheer en administratie				
Afschrijvingen	(10)	39.612	39.610	39.491
Huisvestingskosten	(11)	22.920	23.110	22.783
Algemene kosten	(12)	-2.000	-1.200	-1.163
Beheerslasten	(13)	35.330	30.400	29.567
Financiële baten en lasten	(14)	-34.926	-25.000	-31.506
		<u>60.936</u>	<u>66.920</u>	<u>59.172</u>
		<u>171.872</u>	<u>66.920</u>	<u>206.108</u>
Saldo		<u><u>-61</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-36.777</u></u>

3 KASSTROOMOVERZICHT 2013

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2013	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo	-61	
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	39.612	
Mutatie voorzieningen	15.063	
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	-150.003	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	-237	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-95.626
Kasstroom uit operationele activiteiten		-95.626
Samenstelling geldmiddelen		
		2013
		€
Liquide middelen per 1 januari		188.852
Mutatie liquide middelen		-95.626
Liquide middelen per 31 december		93.226

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

TOELICHTING ALGEMEEN

Activiteiten

De doelstelling van Stichting Dienstverlening Maatschappelijk Welzijn Volksgezondheid, statutair gevestigd te Hilversum, bestaat voornamelijk uit het renderen van zijn vermogen en de netto opbrengst daarvan aan te wenden ter ondersteuning van activiteiten van instellingen voor gezondheidszorg in de regio Gooi- en Vechtstreek.

Groepsverhoudingen

De stichting maakt deel uit van een groep, waarvan Stichting Mr. Roelsefonds te Hillegom aan het hoofd staat.

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2013 geen werknemers in dienst.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld overeenkomstig de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving geldend voor organisatie zonder winststreven RJ640.

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. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke lasten 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.

Omvang van de stichting

Op grond van de in titel 9 van boek 2 van het Burgelijk Wetboek genoemde groottecriteria kan Stichting Dienstverlening Maatschappelijk Welzijn Volksgezondheid worden aangemerkt als een kleine rechtspersoon. Kleine rechtspersonen mogen, mits het bestuur van de Stichting niets anders heeft beslist, gebruik maken van vrijstelling met betrekking tot de inrichting van de jaarrekening. Van een aantal vrijstellingen is gebruik gemaakt.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. 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 residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overige voorzieningen

Groot onderhoud gebouwen

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten lasten over een reeks jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten zijn verantwoord in het jaar waarin de opbrengsten zijn ontvangen. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Baten activiteiten

Onder baten wordt verstaan de in het verslagjaar ontvangen opbrengsten onder aftrek van kortingen.

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.

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 is opgesteld volgens de indirecte methode.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2013

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Machines en installaties	Inventaris	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2013</i>				
Aanschaffingswaarde	1.136.325	16.436	14.300	1.167.061
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-514.379	-7.446	-10.010	-531.835
	<u>621.946</u>	<u>8.990</u>	<u>4.290</u>	<u>635.226</u>
<i>Mutaties</i>				
Afschrijvingen	<u>-37.358</u>	<u>-822</u>	<u>-1.432</u>	<u>-39.612</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2013</i>				
Aanschaffingswaarde	1.136.325	16.436	14.300	1.167.061
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-551.737	-8.268	-11.442	-571.447
Boekwaarde per 31 december 2013	<u>584.588</u>	<u>8.168</u>	<u>2.858</u>	<u>595.614</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	2 - 10
Machines en installaties	5
Inventaris	10

De WOZ-waarde van Bergweg 24 te Hilversum bedraagt per 2014
(waardepeildatum 1 januari 2013) € 1.582.000.

De WOZ-waarde van Zonnelaan 24 te Hilversum bedraagt per 2014
(waardepeildatum 1 januari 2013) € 754.000.

De Stichting D.M.W.V. is economisch en juridisch eigenaar van Zonnelaan 24 en economisch eigenaar van Bergweg 24. Stichting Hilverzorg is juridisch eigenaar van Bergweg 24.

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2013	31-12-2012
	€	€
Overige vorderingen		
Rekening-courant Stichting Mr. Roelsefonds	1.350.000	1.200.000
Nog te ontvangen rente	1.176	1.225
Vooruitbetaalde opstalverzekering	561	509
	<u>1.351.737</u>	<u>1.201.734</u>

3. Liquide middelen

ING Bank 68.98.10.938	5.045	9.896
ING Bank 68.98.10.938 Spaarrekening	88.181	178.956
	<u>93.226</u>	<u>188.852</u>

PASSIVA

4. Stichtingskapitaal

	2013	2012
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	1.948.326	1.985.103
Saldo	-61	-36.777
Stand per 31 december	<u>1.948.265</u>	<u>1.948.326</u>

5. Voorzieningen

Groot onderhoud gebouwen

Stand per 1 januari	73.795	58.270
Dotatie	16.500	16.500
Onttrekking	-1.437	-975
Stand per 31 december	<u>88.858</u>	<u>73.795</u>

6. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	-	520
	<u> </u>	<u> </u>
Overige schulden		
Diverse nog te betalen posten	868	-
Omzetbelasting	2.586	3.171
	<u> </u>	<u> </u>
	<u>3.454</u>	<u>3.171</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Overige niet verwerkte verplichtingen

Bankgaranties

Door Christelijke verpleeghuis Gooizicht, als huurder van de Bergweg 24 te Hilversum, is een bankgarantie afgegeven van € 23.609. Door Zonnelaan B.V., als huurder van de Zonnelaan 24 te Hilversum, is een bankgarantie van € 19.337,50 afgegeven.

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2013

	Realisatie 2013	Begroting 2013	Realisatie 2012
	€	€	€
7. Baten activiteiten			
Huuropbrengst	171.811	171.811	169.331
Netto-omzet 2	-	-110.936	-
	<u>171.811</u>	<u>60.875</u>	<u>169.331</u>
8. Baten uit beleggingen			
Baten uit beleggingen 07	-	6.045	-
	<u>-</u>	<u>6.045</u>	<u>-</u>
9. Besteed aan de doelstellingen			
Bijdrage Stichting Mr. Roelsefonds	110.936	-	146.936
	<u>110.936</u>	<u>-</u>	<u>146.936</u>
10. Afschrijvingen			
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	37.358	37.358	37.359
Machines en installaties	822	822	702
Inventaris	1.432	1.430	1.430
	<u>39.612</u>	<u>39.610</u>	<u>39.491</u>
Overige lasten			
11. Huisvestingskosten			
Onderhoud onroerende zaken	16.500	16.500	16.500
Grond- en andere lasten	4.684	4.920	4.668
Verzekeringen	1.736	1.690	1.615
	<u>22.920</u>	<u>23.110</u>	<u>22.783</u>
12. Algemene kosten			
Heffingen, contributies en abonnementen	-	40	35
Kosten betalingsverkeer	53	60	45
Overige algemene lasten	-2.053	-1.300	-1.243
	<u>-2.000</u>	<u>-1.200</u>	<u>-1.163</u>
13. Beheerslasten			
Technisch beheer	6.672	3.500	3.321
Advieslasten	24.963	23.450	22.705
Administratieve diensten derden	3.695	3.450	3.541
	<u>35.330</u>	<u>30.400</u>	<u>29.567</u>

14. Financiële baten en lasten

	Realisatie 2013	Begroting 2013	Realisatie 2012
	€	€	€
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Overige rentebaten	34.926	-	31.506
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Rente leningen o/g	-	-25.000	-

7 ONDERTEKENING JAARREKENING

De onder verantwoordelijkheid van het bestuur opgemaakte jaarrekening 2013 dient krachtens wettelijke bepalingen ondertekend te worden door de bestuurders van de stichting.

Hillegom, 19 augustus 2014

Dhr. Drs. R.C. Haans (voorzitter)

Mevr. Mr. A. Broere

Dhr. Ir. J.G.M. Groenendijk

Mevr. Mr. Drs. M.D. Shavsavari-Jansen

OVERIGE GEGEVENS

OVERIGE GEGEVENS

1 Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring

Op grond van artikel 2:396 lid 1 BW is de stichting vrijgesteld van de verplichting tot controle van de jaarrekening door een accountant. Op grond daarvan is geen opdracht tot accountantscontrole verstrekt. Derhalve ontbreekt een accountantsverklaring.

2 Verwerking van het saldo 2013

Het bestuur heeft besloten het saldo over 2013 ad negatief €61 in mindering te brengen op de overige reserves.

BIJLAGEN

1 OVERZICHT VASTE ACTIVA

<u>Gebouwen</u>						
Omschrijving	Jaar van aanschaf	Afschr. percent.	Aanschaf- waarde	Boekwaarde 31-12-2012	Afschr. 2013	Boekwaarde 31-12-2013
Bergweg 24, Hilversum	96	2,00%	434.170,56	295.235,90	8.683,41	286.552,49
Zonnelaan 24, Hilversum	96	2,00%	363.024,12	246.856,12	7.260,48	239.595,64
Zonnelaan 24, Hilversum	97	2,00%	23.430,71	16.245,99	468,61	15.777,38
Totaal			820.625,39	558.338,01	16.412,51	541.925,51
<u>Verbouwingen</u>						
Bergweg 24, Hilversum	96	5,00%	142.500,60	28.499,81	7.125,03	21.374,78
Bergweg 24, Hilversum	97	5,00%	48.749,72	9.750,25	2.437,49	7.312,77
Bergweg 24, Hilversum	97	5,00%	9.312,20	2.057,08	465,61	1.591,47
Bergweg 24, Hilversum	97	5,00%	6.209,03	1.552,44	310,45	1.241,99
Zonnelaan 24, Hilversum	97	5,00%	4.076,25	831,81	203,81	628,00
Zonnelaan 24, Hilversum, systeemplafond	2006	5,00%	1.618,27	1.051,88	80,91	970,96
Totaal			212.466,07	43.743,28	10.623,30	33.119,97
<u>Niet ingrijpende verbouwingen</u>						
Zonnelaan 24, Hilversum	okt-04	10,00%	14.041,80	2.457,32	1.404,18	1.053,14
Zonnelaan 24, Hilversum	nov-04	10,00%	35.270,80	6.466,31	3.527,08	2.939,23
Zonnelaan 24, Hilversum	dec-04	10,00%	29.643,04	5.681,58	2.964,30	2.717,28
Zonnelaan 24, Hilversum	mrt-05	10,00%	24.278,38	5.260,32	2.427,84	2.832,48
Totaal			103.234,02	19.865,53	10.323,40	9.542,12
<u>Installaties</u>						
Zonnelaan 24, airco	2000	5,00%	7.050,40	2.702,78	352,52	2.350,26
Zonnelaan 24, ontruimingsinstallatie	2005	5,00%	2.685,00	1.622,19	134,25	1.487,94
Zonnelaan 24, beveiligingsinstallaties	2006	5,00%	4.300,00	2.795,00	215,00	2.580,00
Zonnelaan 24, koeling serverruimte	2008	5,00%	2.400,63	1.870,49	120,03	1.750,46
Totaal			16.436,03	8.990,46	821,80	8.168,66
<u>Inventarissen</u>						
Zonnelaan 24, Hilversum, vloerbedekking	2006	10,00%	14.300,00	4.290,00	1.430,00	2.860,00
Totaal			14.300,00	4.290,00	1.430,00	2.860,00

Totaal

Omschrijving	Jaar van aanschaf	Afschr. percent.	Aanschaf- waarde	Boekwaarde 31-12-2012	Afschr. 2013	Boekwaarde 31-12-2013
Totaal		2,00%	820.625,39	558.338,01	16.412,51	541.925,51
Verbouwingen		5,00%	212.466,07	43.743,28	10.623,30	33.119,97
Niet ingrijpende verbouwingen		10,00%	103.234,02	19.865,53	10.323,40	9.542,12
Installaties		5,00%	16.436,03	8.990,46	821,80	8.168,66
Inventarissen		10,00%	14.300,00	4.290,00	1.430,00	2.860,00
Totaal			1.167.061,51	635.227,27	39.611,01	595.616,26

.....