

**FINANCIEEL VERSLAG OVER  
HET BOEKJAAR 2012**

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 2012	6
---	---------------------------	---

**JAARREKENING**

1	Balans per 31 december 2012	8
2	Staat van baten en lasten over 2012	10
3	Kasstroomoverzicht 2012	11
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	12
5	Toelichting op de balans per 31 december 2012	14
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2012	17
7	Ondertekening jaarrekening	18

**OVERIGE GEGEVENS**

1	Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring	20
2	Verwerking van het saldo 2012	20

**BIJLAGEN**

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

**ACCOUNTANTSVERSLAG**

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

<b>Discipline</b>	<b>Ons Kenmerk</b>	<b>Behandeld door</b>	<b>Datum</b>
Accountants	62101000	R.T. Lubbe	13 mei 2013

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2012 met betrekking tot uw stichting.

## **1 OPDRACHT**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2012 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 2.025.812 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € -36.777, beoordeeld.

## **2 BEOORDELINGSVERKLARING**

### **Opdracht**

Wij hebben de jaarrekening 2012 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 2012 en van het resultaat over 2012 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 BV

B. Grijze RA

**BESTUURSVERSLAG**

## **1 BESTUURSVERSLAG OVER 2012**

### **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

Dhr. Drs. R.C. Haans

Dhr. Ir. J.G.M. Groenendijk

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

Mw. Mr. A. Broere

**JAARREKENING**



**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2012**  
(na verwerking van het verlies)

	<u>31 december 2012</u>		<u>31 december 2011</u>	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b>Materiële vaste activa</b> (1)				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	621.946		659.305	
Machines en installaties	8.990		9.692	
Inventaris	4.290		5.720	
		<u>635.226</u>	<u>674.717</u>	
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen</b> (2)				
Overige vorderingen		1.201.734		1.029.909
<b>Liquide middelen</b> (3)		188.852		343.585
		<u>2.025.812</u>	<u>2.048.211</u>	

		31 december 2012		31 december 2011	
		€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>					
<b>Stichtingskapitaal</b>	<b>(4)</b>				
Overige reserves			1.948.326		1.985.103
<b>Vorzieningen</b>	<b>(5)</b>				
Groot onderhoud gebouwen			73.795		58.270
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>(6)</b>				
Crediteuren		520		2.286	
Overige schulden		3.171		2.552	
			3.691		4.838
			<b>2.025.812</b>	<b>2.048.211</b>	

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

		Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
		€	€	€
<b>Baten</b>				
Baten activiteiten	(7)	169.331	22.395	166.787
Baten uit beleggingen	(8)	-	7.200	-
<b>Som der baten</b>		<u>169.331</u>	<u>29.595</u>	<u>166.787</u>
<b>Lasten</b>				
<b>Bijdrage aan Stichting Mr. Roelsefonds</b>				
Besteed aan de doelstellingen	(9)	146.936	-	115.909
<b>Beheer en administratie</b>				
Afschrijvingen	(10)	39.491	-	39.734
Overige lasten	(11)	51.187	54.595	52.821
Financiële baten en lasten	(12)	-31.506	-25.000	-29.407
		<u>59.172</u>	<u>29.595</u>	<u>63.148</u>
		<u>206.108</u>	<u>29.595</u>	<u>179.057</u>
<b>Saldo</b>		<u><u>-36.777</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-12.270</u></u>

### 3 KASSTROOMOVERZICHT 2012

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2012	
	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Saldo	-36.777	
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	39.491	
Mutatie voorzieningen	15.525	
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	-171.825	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	-1.147	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-154.733
Kasstroom uit operationele activiteiten		-154.733
 <b>Samenstelling geldmiddelen</b>		
		2012
		€
Liquide middelen per 1 januari		343.585
Mutatie liquide middelen		-154.733
Liquide middelen per 31 december		188.852

## **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 2012 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.

### **Voorzieningen**

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 2012

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Machines en installaties	Inventaris	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2012</i>				
Aanschaffingswaarde	1.136.325	16.436	14.300	1.167.061
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-477.020	-6.744	-8.580	-492.344
	<u>659.305</u>	<u>9.692</u>	<u>5.720</u>	<u>674.717</u>
<i>Mutaties</i>				
Afschrijvingen	-37.359	-702	-1.430	-39.491
	<u>-37.359</u>	<u>-702</u>	<u>-1.430</u>	<u>-39.491</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2012</i>				
Aanschaffingswaarde	1.136.325	16.436	14.300	1.167.061
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-514.379	-7.446	-10.010	-531.835
Boekwaarde per 31 december 2012	<u>621.946</u>	<u>8.990</u>	<u>4.290</u>	<u>635.226</u>

*Afschrijvingspercentages*

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

De WOZ-waarde van Bergweg 24 te Hilversum bedraagt per 2013  
(waardepeildatum 1 januari 2012) € 1.691.000.

De WOZ-waarde van Zonnelaan 24 te Hilversum bedraagt per 2013  
(waardepeildatum 1 januari 2012) € 789.000.

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**

	31-12-2012	31-12-2011
	€	€
<b>Overige vorderingen</b>		
Rekening-courant Stichting Mr. Roelsefonds	1.200.000	1.000.000
Nog te ontvangen rente	1.225	29.407
Vooruitbetaalde opstalverzekering	509	502
	<u>1.201.734</u>	<u>1.029.909</u>

**3. Liquide middelen**

ING Bank 68.98.10.938	9.896	1.955
ING Bank 68.34.74.480	-	341.630
ING Bank 68.98.10.938 Spaarrekening	178.956	-
	<u>188.852</u>	<u>343.585</u>

**PASSIVA**

**4. Stichtingskapitaal**

	2012	2011
	€	€
<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	1.985.103	1.997.373
Saldo	-36.777	-12.270
Stand per 31 december	<u>1.948.326</u>	<u>1.985.103</u>

**5. Voorzieningen**

*Groot onderhoud gebouwen*

Stand per 1 januari	58.270	51.008
Dotatie	16.500	15.800
Onttrekking	-975	-8.538
Stand per 31 december	<u>73.795</u>	<u>58.270</u>



## 6. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
<b>Crediteuren</b>		
Crediteuren	<u>520</u>	<u>2.286</u>
<b>Overige schulden</b>		
Omzetbelasting	<u>3.171</u>	<u>2.552</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 2012

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
<b>7. Baten activiteiten</b>			
Huuropbrengst	169.331	169.331	166.787
Netto-omzet 2	-	-146.936	-
	<u>169.331</u>	<u>22.395</u>	<u>166.787</u>
<b>8. Baten uit beleggingen</b>			
Baten uit beleggingen 07	-	7.200	-
	<u>-</u>	<u>7.200</u>	<u>-</u>
<b>9. Besteed aan de doelstellingen</b>			
Bijdrage Stichting Mr. Roelsefonds	146.936	-	115.909
	<u>146.936</u>	<u>-</u>	<u>115.909</u>
<b>10. Afschrijvingen</b>			
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	37.359	-	37.362
Machines en installaties	702	-	942
Inventaris	1.430	-	1.430
	<u>39.491</u>	<u>-</u>	<u>39.734</u>
<b>11. Overige lasten</b>			
Huisvestingskosten	22.783	23.310	22.075
Algemene kosten	-1.163	-1.220	-1.654
Beheerskosten	29.567	32.505	32.400
	<u>51.187</u>	<u>54.595</u>	<u>52.821</u>
<b>Huisvestingskosten</b>			
Onderhoud onroerende zaken	16.500	16.500	15.800
Grond- en andere lasten	4.668	4.710	4.584
Verzekeringen	1.615	2.100	1.614
Schoonmaakkosten	-	-	77
	<u>22.783</u>	<u>23.310</u>	<u>22.075</u>
<b>Algemene kosten</b>			
Heffingen, contributies en abonnementen	35	30	27
Kosten betalingsverkeer	45	50	31
Overige algemene lasten	-1.243	-1.300	-1.712
	<u>-1.163</u>	<u>-1.220</u>	<u>-1.654</u>
<b>Beheerskosten</b>			
Technisch beheer	3.321	6.500	8.467
Advieslasten	22.705	22.705	20.563
Administratieve diensten derden	3.541	3.300	3.370
	<u>29.567</u>	<u>32.505</u>	<u>32.400</u>

**12. Financiële baten en lasten**

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>			
Overige rentebaten	31.506	25.000	29.407

**7 ONDERTEKENING JAARREKENING**

De onder verantwoordelijkheid van het bestuur opgemaakte jaarrekening 2012 dient krachtens wettelijke bepalingen ondertekend te worden door de bestuurders van de stichting.

Hillegom, 13 mei 2013

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

Dhr. K.H. Swierenga

Dhr. Ir. J.G.M. Groenendijk

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

Mevr. Mr. A. Broere

**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 2012**

Het bestuur heeft besloten het saldo over 2012 ad negatief €36.777 in mindering te brengen op de overige reserves.

## **BIJLAGEN**

## 1 OVERZICHT VASTE ACTIVA

### Gebouwen

Omschrijving	Jaar van aanschaf	Afschr. percent.	Aanschaf- waarde	Boekwaarde 31-12-2011	Afschr. 2012	Boekwaarde 31-12-2012
Bergweg 24 te Hilversum	1996	2,00%	434.170,56	303.919,31	8.683,41	295.235,90
Zonnelaan 24 te Hilversum	1996	2,00%	363.024,12	254.116,61	7.260,48	246.856,12
Zonnelaan 24 te Hilversum	1997	2,00%	23.430,71	16.714,61	468,61	16.245,99
<b>Totaal</b>			<b>820.625,39</b>	<b>574.750,52</b>	<b>16.412,51</b>	<b>558.338,01</b>

### Verbouwingen

Bergweg 24 te Hilversum	1996	5,00%	142.500,60	35.624,84	7.125,03	28.499,81
Bergweg 24 te Hilversum	1997	5,00%	48.749,72	12.187,74	2.437,49	9.750,25
Bergweg 24 te Hilversum	1997	5,00%	9.312,20	2.522,69	465,61	2.057,08
Bergweg 24 te Hilversum	1997	5,00%	6.209,03	1.862,90	310,45	1.552,44
Zonnelaan 24 te Hilversum	1997	5,00%	4.076,25	1.035,63	203,81	831,81
Zonnelaan 24 te Hilversum, systeemplafond	2006	5,00%	1.618,27	1.132,79	80,91	1.051,88
<b>Totaal</b>			<b>212.466,07</b>	<b>54.366,58</b>	<b>10.623,30</b>	<b>43.743,28</b>

### Niet ingrijpende verbouwingen

Zonnelaan 24 te Hilversum	2004	10,00%	14.041,80	3.861,50	1.404,18	2.457,32
Zonnelaan 24 te Hilversum	2004	10,00%	35.270,80	9.993,39	3.527,08	6.466,31
Zonnelaan 24 te Hilversum	2004	10,00%	29.643,04	8.645,89	2.964,30	5.681,58
Zonnelaan 24 te Hilversum	2005	10,00%	24.278,38	7.688,15	2.427,84	5.260,32
<b>Totaal</b>			<b>103.234,02</b>	<b>30.188,93</b>	<b>10.323,40</b>	<b>19.865,53</b>

### Installaties

Zonnelaan 24 te Hilversum, airco	2000	5,00%	7.050,40	3.055,30	352,52	2.702,78
Zonnelaan 24 te Hilversum, ontruimingsinstallatie	2005	5,00%	2.685,00	1.756,44	134,25	1.622,19
Zonnelaan 24 te Hilversum, beveiligingsinstallaties	2006	5,00%	4.300,00	3.010,00	215,00	2.795,00
Zonnelaan 24 te Hilversum, koeling serverruimte	2008	5,00%	2.400,63	1.870,49	0,00	1.870,49
<b>Totaal</b>			<b>16.436,03</b>	<b>9.692,23</b>	<b>701,77</b>	<b>8.990,46</b>

### Inventarissen

Zonnelaan 24 te Hilversum, vloerbedekking	2006	10,00%	14.300,00	5.720,00	1.430,00	4.290,00
<b>Totaal</b>			<b>14.300,00</b>	<b>5.720,00</b>	<b>1.430,00</b>	<b>4.290,00</b>

**Totaal**

Omschrijving	Jaar van aanschaf	Afschr. percent.	Aanschaf- waarde	Boekwaarde 31-12-2011	Afschr. 2012	Boekwaarde 31-12-2012
Gebouwen		2,00%	820.625,39	574.750,52	16.412,51	558.338,01
Verbouwingen		5,00%	212.466,07	54.366,58	10.623,30	43.743,28
Niet ingrijpende verbouwingen		10,00%	103.234,02	30.188,93	10.323,40	19.865,53
Installaties		5,00%	16.436,03	9.692,23	701,77	8.990,46
Inventarissen		10,00%	14.300,00	5.720,00	1.430,00	4.290,00
<b>Totaal</b>			<b>1.167.061,51</b>	<b>674.718,26</b>	<b>39.490,98</b>	<b>635.227,27</b>



.....