

Stichting Vrienden van Hospice Kajan
Hilversum

Jaarrapport 2018

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

1	Opdracht	3
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	3
3	Resultaatoverzicht	6

BESTUURSVERSLAG

1	Bestuursverslag over 2018	7
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2018	8
2	Staat van baten en lasten over 2018	9
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
4	Toelichting op de balans per 31 december 2018	12
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	14

Stichting Vrienden van Hospice Kajan
T.a.v. het bestuur
Borneolaan 18
1217 HA Hilversum

Behandeld door JG/LK
Kenmerk 1038887 / 5633
Datum 27 mei 2019

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2018 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 1.458.140 en de staat van baten en lasten sluitende met een negatief resultaat van € 37.109, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Vrienden van Hospice Kajan te Hilversum is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de staat van baten en lasten over 2018 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting 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 Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven !!! 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Vrienden van Hospice Kajan. 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 getrouwheid 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 dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

27 mei 2019

drs. L.Th. Kuiper RA
mth accountants & adviseurs b.v.
Bussummergrindweg 1
1406 NZ Bussum
T (035) 691 46 76
E bussum@mth.nl

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:

Voorzitter	de heer D. Pekelharing
Penningmeester	de heer A. Altink
Secretaris	mevrouw E.D. Bonga-Sigmond
Bestuurslid	mevrouw M.A. Rudolphie-Pigeaud

3 RESULTAATOVERZICHT

3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2018 bedraagt negatief € 37.109 tegenover € 17.710 over 2017. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2018		2017		Vershil
	€	%	€	%	€
Baten					
Baten uit gezamenlijke acties	15.184	78,5	17.623	36,6	-2.439
Baten uit beleggingen	4.155	21,5	30.585	63,4	-26.430
Som der baten	19.339	100,0	48.208	100,0	-28.869
Lasten					
Kantoorkosten	442	2,3	803	1,7	-361
Algemene kosten	9.497	49,1	4.310	8,9	5.187
Bijdragen / verstrekte giften	31.886	164,9	15.355	31,9	16.531
Financiële lasten					
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	-	-1.500	-3,1	1.500
Rentelasten en soortgelijke kosten	14.623	75,6	11.530	23,9	3.093
	14.623	75,6	10.030	20,8	4.593
	56.448	291,9	30.498	63,3	25.950
Saldo	-37.109	-191,9	17.710	36,7	-54.819

BESTUURSVERSLAG OVER 2018

Het verslag ligt ter inzage op het kantoor van de stichting.

[illegible]

		31 december 2018		31 december 2017	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Reserves en fondsen	(3)				
Algemene reserve			1.430.054		1.467.163
Kortlopende schulden	(4)				
Overige schulden		26.335		14.805	
Overlopende passiva		<u>1.751</u>		<u>1.753</u>	
			28.086		16.558
			<u>1.458.140</u>		<u>1.483.721</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Realisatie 2018	Realisatie 2017
	€	€
Baten		
Baten uit gezamenlijke acties	(5) 15.184	17.623
Baten uit beleggingen	(6) 4.155	30.585
Som der baten	19.339	48.208
Lasten		
Kantoorkosten	(7) 442	803
Algemene kosten	(8) 9.497	4.310
Bijdragen / verstrekte giften	(9) 31.886	15.355
	41.825	20.468
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(10) -	1.500
Rentelasten en soortgelijke kosten	(11) -14.623	-11.530
	-14.623	-10.030
Resultaat	-37.109	17.710
Resultaatbestemming		
Algemene reserve	-37.109	17.710

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Doel van de Stichting

De Stichting heeft ten doel: het verwerven en beheren van fondsen, middelen en gelden en deze besteden voor activiteiten en voorzieningen, die niet gedekt worden door:

- a) de Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten (AWBZ);
- b) de Zorgverzekeringswet en/of
- c) de Intensieve Thuiszorg wet,

casu quo aanverwante wetgeving of hiervoor in de plaats tredende wetgeving en voorts strekken tot het bevorderen van algemeen welzijn van de bewoners van het Hospice, en voorts al hetgeen met een ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

De Stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:

- a) het werven van gelden;
- b) alle overige wettige middelen welke tot het gestelde doel kunnen leiden.

Vestigingsadres

Stichting Vrienden van Hospice Kajan (statutaire zetel Hilversum, geregistreerd onder KvK-nummer 32088418) is gevestigd op Borneolaan 18 te Hilversum.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR HET OPSTELLEN VAN DE JAARREKENING.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Financiële vaste activa

Beursgenoteerde effecten worden gewaardeerd tegen de reële waarde. De gerealiseerde en niet-gerealiseerde waardeveranderingen van de beursgenoteerde effecten worden in de winst-en-verliesrekening verantwoord.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde of, als beperkingen in de vrije beschikbaarheid daartoe aanleiding geven, op een lagere waarde.

Kortlopende schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij de waarde bij het ontstaan van de schuld afwijkt van de nominale waarde. In dat geval wordt de schuld gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Afwijkingen tussen de kostprijs en de nominale waarde kunnen onder meer ontstaan door (dis)agio of transactiekosten.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil van de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor genoemde waarderingsgrondslagen. Lasten die hun oorsprong vinden in het verslagjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Financiële lasten

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

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Financiële vaste activa

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Overige effecten		
Obligaties in portefeuille bij Insinger Gilissen	453.250	440.948
Aandelen in portefeuille bij Insinger Gilissen	606.481	539.817
Overige fondsen bij Insinger Gilissen	295.846	330.922
	<u>1.355.577</u>	<u>1.311.687</u>

VLOTTENDE ACTIVA

2. Liquide middelen

ING Bank # 091.829.30	3.613	3.125
ING Bank # 091.829.30 Spaarrekening	-	1
ING Bank # 091.829.30 Spaarrekening kwartaal	83.000	158.657
Insinger Gilissen # 27.02.71.864	14.844	5.213
Insinger Gilissen # 27.02.71.864 USD	1.106	5.038
	<u>102.563</u>	<u>172.034</u>

PASSIVA

3. Reserves en fondsen

	2018	2017
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	1.467.163	1.449.453
Resultaatbestemming	-37.109	17.710
Stand per 31 december	1.430.054	1.467.163

4. Kortlopende schulden

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Overige schulden		
Rekening-courant Stichting Hospice Gooi & Vechtstreek	26.335	14.805
Overlopende passiva		
Accountantskosten	1.751	1.753

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Realisatie 2018	Realisatie 2017
	€	€
5. Baten uit gezamenlijke acties		
Donaties Particulieren	6.934	10.523
Donaties instellingen en bedrijven	8.250	7.100
	<u>15.184</u>	<u>17.623</u>
6. Baten uit beleggingen		
Ontvangen dividend	17.984	14.966
Koersresultaten	-20.320	7.581
Couponrente	6.491	7.653
Koersverschil	-	385
	<u>4.155</u>	<u>30.585</u>
Personeelsleden		
Bij de stichting waren in 2018 geen werknemers werkzaam.		
Overige lasten		
7. Kantoorkosten		
Drukwerk	<u>442</u>	<u>803</u>
8. Algemene kosten		
Accountantslasten	4.315	2.465
Administratielasten	2.583	522
Overige algemene lasten	2.599	1.323
	<u>9.497</u>	<u>4.310</u>
9. Bijdragen / verstrekte giften		
Stichting Hospice Gooi & Vechtstreek: Cou lance debiteuren	16.886	5.355
Bijdrage Stichting Viore	15.000	10.000
	<u>31.886</u>	<u>15.355</u>
Financiële lasten		
10. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente lening Stichting Hospice Gooi & Vechtstreek	<u>-</u>	<u>1.500</u>

11. Rentelasten en soortgelijke kosten

Rente en kosten rekening-courant bankiers

Servicekosten Insinger Gilissen

Realisatie 2018	Realisatie 2017
€	€
-144	-293
-14.479	-11.237
-14.623	-11.530

Digitale handtekening

Dit document is ondertekend met een digitale handtekening. Mth adviseert dit document uitsluitend digitaal te gebruiken. De integriteit en verifieerbaarheid van het document blijft met het onderliggende certificaat gewaarborgd.

Op alle diensten van mth accountants & adviseurs zijn de algemene bepalingen van toepassing welke te vinden zijn op onze website: mth.nl

/mth /relaties bouwen
/waarde creëren

Over het certificaat

Afgegeven aan
mth Holding B.V.

Uitgegeven door
QuoVadis CSP - PKI Overheid CA - G2
QuoVadis Trustink BV

Geldig
Van: 01-09-2017
Tot: 01-09-2020

Beoogd gebruik
De geldigheid van de digitale handtekening komt te vervallen indien het document wordt aangepast of uitgeprint. In je PDF-reader kun je desgewenst informatie over het certificaat raadplegen.