

**FINANCIEEL VERSLAG OVER
HET BOEKJAAR 2014**

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 2014	6
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2014	8
2	Staat van baten en lasten over 2014	10
3	Kasstroomoverzicht 2014	11
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	12
5	Toelichting op de balans per 31 december 2014	14
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2014	17
7	Ondertekening jaarrekening	18

OVERIGE GEGEVENS

1	Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring	20
2	Verwerking van het saldo 2014	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	16 juni 2015

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2014 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2014 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 2.039.844 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € -6.999, beoordeeld.

2 BEOORDELINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de jaarrekening 2014 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 2014 en van het resultaat over 2014 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 2014

1.1 Algemeen

De Stichting Dienstverlening Maatschappelijk Welzijn Volksgezondheid is statutair gevestigd in Hilversum. De administratie wordt onder verantwoordelijkheid van de directie 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. Drs. R.C. Haans, voorzitter

Dhr. Ir. J.G.M. Groenendijk, vicevoorzitter

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

Mw. Mr. A. Broere

Dhr. Drs. R.M. Engbers

JAARREKENING

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

		Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
		€	€	€
Baten				
Baten activiteiten	(7)	174.899	174.900	171.811
Lasten				
Bijdrage aan Stichting Mr. Roelsefonds				
Besteed aan de doelstellingen	(8)	116.180	116.180	110.936
Beheer en administratie				
Afschrijvingen	(9)	38.827	38.850	39.612
Huisvestingskosten	(10)	24.668	24.780	22.920
Algemene kosten	(11)	-1.736	-1.210	-2.000
Beheerslasten	(12)	39.687	30.920	35.330
Financiële baten en lasten	(13)	-35.728	-34.620	-34.926
		<u>65.718</u>	<u>58.720</u>	<u>60.936</u>
		<u>181.898</u>	<u>174.900</u>	<u>171.872</u>
Saldo		<u><u>-6.999</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-61</u></u>

3 KASSTROOMOVERZICHT 2014

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2014		2013	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo	-6.999		-61	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	38.827		39.612	
Mutatie voorzieningen	2.768		15.063	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-109.630		-150.003	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	3.498		-237	
	<hr/>		<hr/>	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-71.536		-95.626
		<hr/>		<hr/>
Kasstroom uit operationele activiteiten		-71.536		-95.626
		<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>
Samenstelling geldmiddelen				
			2014	2013
			€	€
Liquide middelen per 1 januari			93.226	188.852
Mutatie liquide middelen			-71.536	-95.626
			<hr/>	<hr/>
Liquide middelen per 31 december			21.690	93.226
			<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

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 2014 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 2014

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Machines en installaties	Inventaris	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2014</i>				
Aanschaffingswaarde	1.136.325	16.436	14.300	1.167.061
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-551.737	-8.268	-11.442	-571.447
	<u>584.588</u>	<u>8.168</u>	<u>2.858</u>	<u>595.614</u>
<i>Mutaties</i>				
Afschrijvingen	-36.577	-822	-1.428	-38.827
	<u>-36.577</u>	<u>-822</u>	<u>-1.428</u>	<u>-38.827</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2014</i>				
Aanschaffingswaarde	1.136.325	16.436	14.300	1.167.061
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-588.314	-9.090	-12.870	-610.274
Boekwaarde per 31 december 2014	<u>548.011</u>	<u>7.346</u>	<u>1.430</u>	<u>556.787</u>

Afschrijvingspercentages

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

De WOZ-waarde van Bergweg 24 te Hilversum bedraagt per 2015
(waardepeildatum 1 januari 2014) € 1.411.000.

De WOZ-waarde van Zonnelaan 24 te Hilversum bedraagt per 2015
(waardepeildatum 1 januari 2014) € 716.000.

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

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
Overige vorderingen		
Rekening-courant Stichting Mr. Roelsefonds	1.460.000	1.350.000
Nog te ontvangen rente	802	1.176
Vooruitbetaalde opstalverzekering	565	561
	<u>1.461.367</u>	<u>1.351.737</u>

3. Liquide middelen

ING Bank 68.98.10.938	1.333	5.045
ING Bank 68.98.10.938 Spaarrekening	20.357	88.181
	<u>21.690</u>	<u>93.226</u>

PASSIVA

4. Stichtingskapitaal

	2014	2013
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	1.948.265	1.948.326
Saldo	-6.999	-61
Stand per 31 december	<u>1.941.266</u>	<u>1.948.265</u>

5. Voorzieningen

Groot onderhoud gebouwen

Stand per 1 januari	88.858	73.795
Dotatie	18.000	16.500
Onttrekking	-15.232	-1.437
Stand per 31 december	<u>91.626</u>	<u>88.858</u>

6. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	4.133	-
	<u>4.133</u>	<u>-</u>
Overige schulden		
Diverse nog te betalen posten	-	868
Omzetbelasting	2.819	2.586
	<u>2.819</u>	<u>3.454</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 opzegging van de huur komt deze te vervallen per 31 augustus 2015.
Door Zonnelaan B.V., als huurder van de Zonnelaan 24 te Hilversum, is een bankgarantie van €19.337,50 afgegeven. Door opzegging van de huur komt deze te vervallen per 1 februari 2016.

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
	€	€	€
7. Baten activiteiten			
Huuropbrengst	174.899	174.900	171.811
8. Besteed aan de doelstellingen			
Bijdrage Stichting Mr. Roelsefonds	116.180	116.180	110.936
9. Afschrijvingen			
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	36.577	36.590	37.358
Machines en installaties	822	830	822
Inventaris	1.428	1.430	1.432
	38.827	38.850	39.612
Overige lasten			
10. Huisvestingskosten			
Onderhoud onroerende zaken	18.000	18.000	16.500
Grond- en andere lasten	4.804	5.040	4.684
Verzekeringen	1.785	1.740	1.736
Schoonmaakkosten	79	-	-
	24.668	24.780	22.920
11. Algemene kosten			
Heffingen, contributies en abonnementen	10	50	-
Kosten betalingsverkeer	51	70	53
Overige algemene lasten	-1.797	-1.330	-2.053
	-1.736	-1.210	-2.000
12. Beheerslasten			
Technisch beheer *	10.763	5.000	6.672
Advieslasten	26.331	22.380	24.963
Administratieve diensten derden	2.593	3.540	3.695
	39.687	30.920	35.330

* In de notulen van 6 mei 2014 hebben directie en bestuur besloten een vaste vergoeding inzake technisch beheer af te spreken welke met een verdeelsleutel over de stichtingen worden verdeeld. De aanleiding tot dit besluit is dat de directie in het eerste kwartaal 2014 heeft vastgesteld dat de totale kosten inzake technisch beheer zijn toegenomen. Door verandering van de verdeelsleutel kunnen de werkelijk kosten afwijken van de begroting maar zijn de totale kosten van technisch beheer in 2014 afgenomen ten opzichte van 2013. Deze trend zet zich in 2015 en volgende jaren voort.

13. Financiële baten en lasten

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
	€	€	€
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Overige rentebaten	35.728	34.620	34.926

7 ONDERTEKENING JAARREKENING

De onder verantwoordelijkheid van het bestuur opgemaakte jaarrekening 2014 dient krachtens wettelijke bepalingen ondertekend te worden door de bestuurders van de stichting.

Hillegom, 16 juni 2015

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

Mevr. Mr. A. Broere

Dhr. Ir. J.G.M. Groenendijk

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

Dhr. Drs. R.M. Engbers

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 2014

Het bestuur heeft besloten het saldo over 2014 ad negatief € 6.999 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 31-12-2013	Afschr. 2014	Boekwaarde 31-12-2014
Bergweg 24, Hilversum	1996	2,00%	434.171	286.554	8.683	277.871
Zonnelaan 24, Hilversum	1996	2,00%	363.024	239.597	7.260	232.337
Zonnelaan 24, Hilversum	1997	2,00%	23.431	15.777	469	15.308
Totaal			820.626	541.927	16.412	525.515
<u>Verbouwingen</u>						
Bergweg 24, Hilversum	1996	5,00%	142.501	21.375	7.125	14.250
Bergweg 24, Hilversum	1997	5,00%	48.750	7.314	2.437	4.877
Bergweg 24, Hilversum	1997	5,00%	9.312	1.591	466	1.125
Bergweg 24, Hilversum	1997	5,00%	6.209	1.243	310	933
Zonnelaan 24, Hilversum	1997	5,00%	4.076	628	204	424
Zonnelaan 24, Hilversum, systeemplafond	2006	5,00%	1.618	971	81	890
Totaal			212.466	33.121	10.623	22.498
<u>Niet ingrijpende verbouwingen</u>						
Zonnelaan 24, Hilversum	2004	10,00%	14.042	1.053	1.053	0
Zonnelaan 24, Hilversum	2004	10,00%	35.271	2.939	2.939	0
Zonnelaan 24, Hilversum	2004	10,00%	29.643	2.718	2.718	0
Zonnelaan 24, Hilversum	2005	10,00%	24.278	2.832	2.832	0
Totaal			103.234	9.542	9.542	0
<u>Installaties</u>						
Zonnelaan 24, airco	2000	5,00%	7.050	2.349	353	1.996
Zonnelaan 24, ontruimingsinstallatie	2005	5,00%	2.685	1.488	134	1.354
Zonnelaan 24, beveiligingsinstallaties	2006	5,00%	4.300	2.580	215	2.365
Zonnelaan 24, koeling serverruimte	2008	5,00%	2.401	1.750	120	1.630
Totaal			16.436	8.168	822	7.346
<u>Inventarissen</u>						
Zonnelaan 24, Hilversum, vloerbedekking	2006	10,00%	14.300	2.860	1.430	1.430
Totaal			14.300	2.860	1.430	1.430

Totaal

Omschrijving	Jaar van aanschaf	Afschr. percent.	Aanschaf- waarde	Boekwaarde 31-12-2013	Afschr. 2014	Boekwaarde 31-12-2014
Totaal		2,00%	820.626	541.927	16.412	525.515
Verbouwingen		5,00%	212.466	33.121	10.623	22.498
Niet ingrijpende verbouwingen		10,00%	103.234	9.542	9.542	0
Installaties		5,00%	16.436	8.168	822	7.346
Inventarissen		10,00%	14.300	2.860	1.430	1.430
Totaal			1.167.062	595.618	38.829	556.789