

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

Rapport inzake de jaarstukken over 2016

Inhoudsopgave

	Pagina
Accountantsrapport	
1 Opdracht	3
2 Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant	3
3 Algemeen	4
1 Bestuursverslag	6
Jaarrekening	
1 Balans per 31 december 2016	8
2 Staat van baten en lasten over 2016	10
3 Kasstroomoverzicht 2016	11
3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	12
4 Toelichting op de balans per 31 december 2016	14
4 Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2016	16
Overige gegevens	
1 Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring	19
Bijlagen	
1 Overzicht vaste activa	

Accountantsrapport

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

Kenmerk
062101000

Behandeld door
R.T. Lubbe

Datum
21 april 2017

Geacht bestuur,

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

Het accountantsrapport geeft u nadere informatie over algemene zaken, het bedrijfsresultaat, de financiële positie en de fiscale positie.

De cijfers opgenomen in het accountantsrapport zijn ontleend aan de door ons beoordeelde jaarrekening en zijn niet gecontroleerd of beoordeeld.
Derhalve wordt ten aanzien van de informatie opgenomen in het accountantsrapport geen zekerheid verstrekt.
De aan deze rapportage toegevoegde jaarstukken bestaan uit de jaarrekening.

1 Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 3.346.839 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 698.687, beoordeeld.

2 Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het bestuur

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2016 van Stichting Dienstverlening Maatschappelijk Welzijn Volksgezondheid te Hillegom beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de winst-en-verliesrekening over 2016 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het bestuursverslag, beide in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving voor kleine organisaties zonder winststreven. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400, 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de entiteit, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

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 2016 en van het resultaat over 2016 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (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 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.

3.4 Fusie

De panden in Stichting Dienstverlening Maatschappelijk Welzijn Volksgezondheid zijn in 2015 en 2016 verkocht. Eind 2016 heeft de stichting geen panden meer en heeft het bestuur besloten om Stichting Dienstverlening Maatschappelijk Welzijn Volksgezondheid per 2017 te fuseren met Stichting Mr. Roelsefonds.

Weergave bedragen

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

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Flynth adviseurs en accountants B.V.

M.N.A. Kinket AA

Financieel verslag

1 Bestuursverslag

1.1 Algemeen

Dit verslag van het bestuur betreft:

Statutaire naam	Stichting Dienstverlening Maatschappelijk Welzijn Volksgezondheid
Statutaire zetel	Hillegom
Rechtsvorm	Stichting

De doelstelling van de organisatie bestaat 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.

De samenstelling van het bestuur is als volgt:

Voorzitter	Dhr. Ir. J.G.M. Groenendijk
Algemeen bestuurslid	Mw. Mr. Drs. M.D. Shahsavari-Jansen
Algemeen bestuurslid	Dhr. Drs. R.M. Engbers
Algemeen bestuurslid	Dhr. E.J. Mulder MHA MHBA
Algemeen bestuurslid	Mw. Drs. P.M.L. Ykema-Weinen

De samenstelling van de directie is als volgt:

Algemeen directeur	Dhr. Drs. J. Blauw
Adjunct directeur	Dhr. J.P. Lucas

1.2 Samenstelling van directie en bestuur

De heer J.P. Lucas en mevrouw M.D. Shahsavari-Jansen treden per 31 december 2016 af als directie- en bestuurslid van het Fonds. Voor de vacature van vicevoorzitter zal in 2017 een nieuw lid worden benoemd. In de vergadering van 14 februari 2017 zal mevrouw C. Koning worden benoemd tot bestuurslid.

Hillegom, 31-03-2017

Enkelvoudige jaarrekening 2016

1 Balans per 31 december 2016

(na winstbestemming)

	<u>31 december 2016</u>	<u>31 december 2015</u>
Activa		
Vaste activa		
Materiële vaste activa (1)	-	247.468
Vlottende activa		
Vorderingen (2)		
Rekening-courantverhoudingen	3.310.000	2.360.000
Overige vorderingen	<u>367</u>	<u>1.402</u>
	3.310.367	2.361.402
Liquide middelen (3)	36.472	77.196
	<u><u>3.346.839</u></u>	<u><u>2.686.066</u></u>

		<u>31 december 2016</u>	<u>31 december 2015</u>
Passiva			
Stichtingskapitaal	(4)		
Overige reserves		3.346.736	2.648.049
Vorzieningen	(5)	-	36.717
Kortlopende schulden	(6)		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		103	230
Overige schulden		-	1.070
		<u>103</u>	<u>1.300</u>
		<u><u>3.346.839</u></u>	<u><u>2.686.066</u></u>

2 Staat van baten en lasten over 2016

		Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
		€	€	€
Baten				
Baten activiteiten	(7)	-	-	132.731
Lasten				
Bijdrage aan Stichting Mr. Roelsefonds				
Besteed aan de doelstellingen	(8)	-5.790	-5.790	77.530
Beheer en administratie				
Afschrijvingen	(9)	-664.883	750	-615.950
Huisvestingslasten	(10)	-31.718	2.150	-37.515
Algemene lasten	(11)	-857	-1.310	-1.688
Beheerslasten	(12)	4.654	4.460	40.877
Financiële baten en lasten	(13)	-93	-260	-37.306
		<u>-692.897</u>	<u>5.790</u>	<u>-651.582</u>
		<u>-698.687</u>	<u>-</u>	<u>-574.052</u>
Saldo		<u><u>698.687</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>706.783</u></u>

Kasstroomoverzicht 2016

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2016	2015
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Eindresultaat winst-en-verliesrekening	698.687	706.783
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	737	27.883
Mutatie voorzieningen	-36.717	-54.909
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	-948.965	-900.035
Mutatie kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen en aflossingsverplichtingen)	-1.197	-5.652
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-287.455	-225.930
Kasstroom uit investerings- activiteiten		
Desinvesteringen in materiële vaste activa	246.731	281.436
Mutatie geldmiddelen	-40.724	55.506

3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Identificatiegegevens van de vennootschap

Naam	Stichting Dienstverlening Maatschappelijk Welzijn Volksgezondheid
Rechtsvorm	Stichting
Statutaire zetel	Hillegom
Nummer Kamer van Koophandel	41193076

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2016 geen werknemers in dienst.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

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 niet anders heeft beslist, gebruik maken van vrijstelling met betrekking tot de inrichting van de jaarrekening. Van een aantal vrijstellingen is gebruik gemaakt.

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.

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 in gebruikneming.

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. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

De afschrijvingspercentages bedragen voor:

Gebouwen en -terreinen

2 - 5

Machines en installaties

5

Financiële baten en lasten

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

Toelichting op de balans per 31 december 2016

Activa

Vaste activa

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij naar de bijlage.

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
1. Materiële vaste activa		
Gebouwen en -terreinen	-	240.944
Machines en installaties	-	6.524
	<u>-</u>	<u>247.468</u>

	<u>Gebouwen en -terreinen</u>	<u>Machines en installaties</u>	<u>Totaal</u>
Boekwaarde per 1 januari			
Aanschafwaarde	392.149	16.436	408.585
Cumulatieve afschrijvingen	-151.205	-9.912	-161.117
Boekwaarde beginbalans	<u>240.944</u>	<u>6.524</u>	<u>247.468</u>
Mutaties in het boekjaar			
Desinvesteringen	-392.149	-16.436	-408.585
Afschrijving desinvesteringen	151.873	9.981	161.854
Afschrijvingen	-668	-69	-737
Saldo van mutaties	<u>-240.944</u>	<u>-6.524</u>	<u>-247.468</u>

Vlottende activa

2. Vorderingen

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

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
Overige vorderingen		
Rekening-courant Stichting Mr. Roelsefonds	3.310.000	2.360.000
Nog te ontvangen rente	367	806
Vooruitbetaalde opstalverzekering	-	596
	<u>3.310.367</u>	<u>2.361.402</u>

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen rente	367	806
Vooruitbetaalde opstalverzekering	-	596
	<u>367</u>	<u>1.402</u>
3. Liquide middelen		
ING Bank 68.98.10.938	1.047	3.036
ING Bank 68.98.10.938 Spaarrekening	35.425	74.160
	<u>36.472</u>	<u>77.196</u>
Passiva		
4. Stichtingskapitaal		
Overige reserves		
Stand per 1 januari	2.648.049	1.941.266
Saldo	698.687	706.783
Stand per 31 december	<u>3.346.736</u>	<u>2.648.049</u>
5. Voorzieningen		
Groot onderhoud gebouwen		
Stand per 1 januari	36.717	91.626
Dotatie	-	13.000
Onttrekking	-3.243	-2.849
Vrijval voorziening ivm verkoop	-33.474	-65.060
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>36.717</u>
6. Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>103</u>	<u>230</u>
Overige schulden		
Omzetbelasting	<u>-</u>	<u>1.070</u>

Onder de opgenomen kortlopende schulden bevinden zich geen posten met een looptijd van meer dan één jaar.

4 Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2016

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
	€	€	€
7. Baten activiteiten			
Huuropbrengst	-	-	132.731
8. Besteed aan de doelstellingen			
Bijdrage Stichting Mr. Roelsefonds	-5.790	-5.790	77.530
9. Afschrijvingen			
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Gebouwen en -terreinen	668	680	25.631
Machines en installaties	69	70	822
Inventaris	-	-	1.430
Boekbaten / lasten	-665.620	-	-643.833
	<u>-664.883</u>	<u>750</u>	<u>-615.950</u>
Overige bedrijfslasten			
10. Huisvestingslasten			
Onderhoud gebouwen	915	-	13.000
Vrijval voorziening groot onderhoud	-33.474	-	-65.060
Belastingen en zakelijke lasten	486	150	5.468
Verzekeringen	81	200	1.754
Schoonmaakkosten	-	-	685
Gas	243	1.000	-
Water	31	300	59
Elektra	-	500	836
Verkooplasten onroerende zaken	-	-	5.743
	<u>-31.718</u>	<u>2.150</u>	<u>-37.515</u>
11. Algemene lasten			
Contributie en abonnementen	35	60	42
Kosten betalingsverkeer	59	70	55
Overige algemene lasten	-951	-1.440	-1.785
	<u>-857</u>	<u>-1.310</u>	<u>-1.688</u>
12. Beheerslasten			
Technisch beheer	-	-	8.250
Advieslasten	1.860	1.860	28.721
Administratieve diensten derden	2.794	2.600	3.906
	<u>4.654</u>	<u>4.460</u>	<u>40.877</u>

13. Financiële baten en lasten

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
	€	€	€
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Ontvangen interest	93	260	37.306

Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur c.q. de Algemene Vergadering.

Hillegom, 21 april 2017

Dhr. Ir. J.G.M. Groenendijk (voorzitter)

Mevr. Drs. P.M.L. Ykema-Weinen

Dhr. E.J. Mulder MHA MHBA

Mevr. Dr. C. Koning

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 controleverklaring.

Bijlagen

1 Overzicht vaste activa

Gebouwen

Omschrijving	Jaar van aanschaf	Afschr. percent.	Aanschaf- waarde	Boekwaarde 31-12-2015	Afschr. 2016	Boekwaarde 31-12-2016
Zonnelaan 24 , Hilversum	1996	2,00%	363.024	225.077	605	0
Zonnelaan 24 , Hilversum	1997	2,00%	23.431	14.839	39	0
Totaal			386.455	239.915	644	0

Verbouwingen

Zonnelaan 24, Hilversum	1997	5,00%	4.076	220	17	0
Zonnelaan 24, Hilversum, systeemplafond	2006	5,00%	1.618	809	7	0
Totaal			5.694	1.028	24	0

Installaties

Zonnelaan 24, airco	2000	5,00%	7.050	1.643	29	0
Zonnelaan 24, ontruimingsinstallatie	2005	5,00%	2.685	1.220	11	0
Zonnelaan 24, beveiligingsinstallaties	2006	5,00%	4.300	2.150	18	0
Zonnelaan 24, koeling serverruimte	2008	5,00%	2.401	1.510	10	0
Totaal			16.436	6.524	69	0

Omschrijving	Jaar van aanschaf	Afschr. percent.	Aanschaf- waarde	Boekwaarde 31-12-2015	Afschr. 2016	Boekwaarde 31-12-2016
Totaal		2,00%	386.455	239.915	644	0
Verbouwingen		5,00%	5.694	1.028	24	0
Installaties		5,00%	16.436	6.524	7	0
Totaal			408.585	247.468	736	0

Verkoop Zonnelaan		935.015
Makelaarscourtage	22.663	
Boekwaarde Zonnelaan	<u>246.732</u>	
Resultaat verkoop Zonnelaan		328.463
		665.620