

**FINANCIEEL VERSLAG OVER
HET BOEKJAAR 2015**

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 2015	6
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2015	8
2	Staat van baten en lasten over 2015	10
3	Kasstroomoverzicht 2015	11
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	12
5	Toelichting op de balans per 31 december 2015	14
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2015	17
7	Ondertekening jaarrekening	18

OVERIGE GEGEVENS

1	Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring	20
2	Bestemming van het saldo 2015	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	27 mei 2016

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2015 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 2.686.066 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 706.783, beoordeeld.

2 BEOORDELINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015 van uw onderneming te Hillegom beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de winst-en-verliesrekening over 2015 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

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 2015 en van het resultaat over 2015 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.


M.N.A. Kinket AA

BESTUURSVERSLAG

1 BESTUURSVERSLAG OVER 2015

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. Shahsavari-Jansen

Mw. Mr. A. Broere

Dhr. Drs. R.M. Engbers

Mevrouw A. Broere en de heer R.C. Haans treden per 31 december 2015 af als bestuursleden van het Fonds. In de vergadering van 12 april zullen mevrouw Drs. P.M.L. Ykema-Weinen en de heer E.J. Mulder worden benoemd tot bestuurslid.

JAARREKENING

**Stichting Dienstverlening Maatschappelijk Welzijn Volksgezondheid
Hillegom**

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2015
(na winstbestemming)

	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	(1)			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		240.944		548.011
Machines en installaties		6.524		7.346
Inventaris		-		1.430
		<u>247.468</u>		<u>556.787</u>
Vlottende activa				
Vorderingen	(2)			
Overige vorderingen		2.361.402		1.461.367
Liquide middelen	(3)			
		77.196		21.690
		<u>2.686.066</u>		<u>2.039.844</u>

	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingskapitaal	(4)			
Overige reserves		2.648.049		1.941.266
Voorzieningen	(5)			
Groot onderhoud gebouwen		36.717		91.626
Kortlopende schulden	(6)			
Crediteuren		230		4.133
Overige schulden		1.070		2.819
		<u>1.300</u>		<u>6.952</u>
		<u><u>2.686.066</u></u>		<u><u>2.039.844</u></u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

		Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
		€	€	€
Baten				
Baten activiteiten	(7)	132.731	128.320	174.899
Lasten				
Bijdrage aan Stichting Mr. Roelsefonds				
Besteed aan de doelstellingen	(8)	77.530	77.530	116.180
Beheer en administratie				
Afschrijvingen	(9)	-615.950	29.310	38.827
Huisvestingskosten	(10)	-37.516	19.890	24.668
Algemene kosten	(11)	-1.687	-1.330	-1.736
Beheerslasten	(12)	40.877	39.580	39.687
Financiële baten en lasten	(13)	-37.306	-36.660	-35.728
		<u>-651.582</u>	<u>50.790</u>	<u>65.718</u>
		<u>-574.052</u>	<u>128.320</u>	<u>181.898</u>
Saldo		<u><u>706.783</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-6.999</u></u>

3 KASSTROOMOVERZICHT 2015

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2015		2014	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo	706.783		-6.999	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	27.883		38.827	
Mutatie voorzieningen	-54.909		2.768	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-900.035		-109.630	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	-5.652		3.495	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-225.930		-71.539
Kasstroom uit operationele activiteiten		-225.930		-71.539
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Desinvesteringen materiële vaste activa		281.436		-
Mutatie geldmiddelen		55.506		-71.539
Samenstelling geldmiddelen				
			2015	2014
			€	€
Liquide middelen per 1 januari			21.690	93.226
Mutatie liquide middelen			55.506	-71.536
Liquide middelen per 31 december			77.196	21.690

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 2015 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 2015

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Machines en installaties	Inventaris	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2015</i>				
Aanschaffingswaarde	1.136.326	16.436	14.300	1.167.062
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-588.315	-9.090	-12.870	-610.275
	<u>548.011</u>	<u>7.346</u>	<u>1.430</u>	<u>556.787</u>
<i>Mutaties</i>				
Desinvesteringen	-744.177	-	-14.300	-758.477
Afschrijving desinvesteringen	462.741	-	14.300	477.041
Afschrijvingen	-25.631	-822	-1.430	-27.883
	<u>-307.067</u>	<u>-822</u>	<u>-1.430</u>	<u>-309.319</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2015</i>				
Aanschaffingswaarde	392.149	16.436	-	408.585
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-151.205	-9.912	-	-161.117
Boekwaarde per 31 december 2015	<u>240.944</u>	<u>6.524</u>	<u>-</u>	<u>247.468</u>

Afschrijvingspercentages

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

De WOZ-waarde van Zonnelaan 24 te Hilversum bedraagt per 2016 (waardepeildatum 1 januari 2015) € 752.000.

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Overige vorderingen		
Rekening-courant Stichting Mr. Roelsefonds	2.360.000	1.460.000
Nog te ontvangen rente	806	802
Vooruitbetaalde opstalverzekering	596	565
	<u>2.361.402</u>	<u>1.461.367</u>

3. Liquide middelen

ING Bank 68.98.10.938	3.036	1.333
ING Bank 68.98.10.938 Spaarrekening	74.160	20.357
	<u>77.196</u>	<u>21.690</u>

PASSIVA

4. Stichtingskapitaal

	2015	2014
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	1.941.266	1.948.265
Saldo	706.783	-6.999
Stand per 31 december	<u>2.648.049</u>	<u>1.941.266</u>

5. Voorzieningen

Groot onderhoud gebouwen

Stand per 1 januari	91.626	88.858
Dotatie	13.000	18.000
Onttrekking	-2.849	-15.232
Vrijval voorziening ivm verkoop	-65.060	-
Stand per 31 december	<u>36.717</u>	<u>91.626</u>

6. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	<u>230</u>	<u>4.133</u>
Overige schulden		
Omzetbelasting	<u>1.070</u>	<u>2.819</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Gebeurtenissen na balansdatum

Verkoop Zonnelaan

In februari 2016 is het pand aan de Zonnelaan 24 verkocht voor € 935.015 waardoor er een verkoopwinst van ongeveer € 625.000 gerealiseerd zal gaan worden. Na de verkoop zal het voorstel gedaan worden om de stichting te fuseren met Stichting Mr. Roelsefonds.

Overige niet verwerkte verplichtingen

Bankgaranties

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 2015

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
7. Baten activiteiten			
Huuropbrengst *	132.731	128.320	174.899
* Door opzeggingen en foutieve opzeggingsdatum in begroting is de realisatie 2015 lager dan realisatie 2014 maar hoger dan begroot.			
8. Besteed aan de doelstellingen			
Bijdrage Stichting Mr. Roelsefonds	77.530	77.530	116.180
9. Afschrijvingen			
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	25.631	27.050	36.577
Machines en installaties	822	830	822
Inventaris	1.430	1.430	1.428
Boekbaten / lasten	-643.833	-	-
	-615.950	29.310	38.827
Overige lasten			
10. Huisvestingskosten			
Onderhoud onroerende zaken	13.000	13.000	18.000
Vrijval voorziening groot onderhoud	-65.060	-	-
Grond- en andere lasten	5.468	5.000	4.804
Verzekeringen	1.754	1.810	1.785
Schoonmaakkosten	685	80	79
Water en elektra	894	-	-
Verkooplasten onroerende zaken	5.743	-	-
	-37.516	19.890	24.668
11. Algemene kosten			
Heffingen, contributies en abonnementen	42	50	10
Kosten betalingsverkeer	55	60	51
Overige algemene lasten	-1.784	-1.440	-1.797
	-1.687	-1.330	-1.736
12. Beheerslasten			
Technisch beheer	8.250	8.250	10.763
Advieslasten	28.721	28.730	26.331
Administratieve diensten derden	3.906	2.600	2.593
	40.877	39.580	39.687

13. Financiële baten en lasten

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Overige rentebaten	37.306	36.660	35.728

7 ONDERTEKENING JAARREKENING

De onder verantwoordelijkheid van het bestuur opgemaakte jaarrekening 2015 dient krachtens wettelijke bepalingen ondertekend te worden door de bestuurders van de stichting.

Hillegom, 27 mei 2016

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

Mevr. P.M.L. Ykema-Weinen

Dhr. E.J. Mulder

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 Bestemming van het saldo 2015

Het bestuur heeft besloten het batig saldo over 2015 ad € 706.783 geheel toe te voegen aan het vermogen van de Stichting.

BIJLAGEN

1 OVERZICHT VASTE ACTIVA

<u>Gebouwen</u>						
Omschrijving	Jaar van aanschaf	Afschr. percent.	Aanschaf- waarde	Boekwaarde 31-12-2014	Afschr. 2015	Boekwaarde 31-12-2015
Bergweg 24, Hilversum	1996	2,00%	434.171	277.871	8.042	0
Zonnelaan 24, Hilversum	1996	2,00%	363.024	232.337	7.260	225.077
Zonnelaan 24, Hilversum	1997	2,00%	23.431	15.308	469	14.839
Totaal			386.455	525.515	15.771	239.915
<u>Verbouwingen</u>						
Bergweg 24, Hilversum	1996	5,00%	142.501	14.250	6.599	0
Bergweg 24, Hilversum	1997	5,00%	64.271	6.935	2.976	0
Zonnelaan 24, Hilversum	1997	5,00%	4.076	424	204	220
Zonnelaan 24, Hilversum, systeemplafond	2006	5,00%	1.618	890	81	809
Totaal			5.694	22.498	9.860	1.028
<u>Installaties</u>						
Zonnelaan 24, airco	2000	5,00%	7.050	1.996	353	1.643
Zonnelaan 24, ontruimingsinstallatie	2005	5,00%	2.685	1.354	134	1.220
Zonnelaan 24, beveiligingsinstallaties	2006	5,00%	4.300	2.365	215	2.150
Zonnelaan 24, koeling serverruimte	2008	5,00%	2.401	1.630	120	1.510
Totaal			16.436	7.346	822	6.524
<u>Inventarissen</u>						
Zonnelaan 24, Hilversum, vloerbedekking	2006	10,00%	14.300	1.430	1.430	0
Totaal			0	1.430	1.430	0
<u>Totaal</u>						
Omschrijving	Jaar van aanschaf	Afschr. percent.	Aanschaf- waarde	Boekwaarde 31-12-2014	Afschr. 2015	Boekwaarde 31-12-2015
Totaal		2,00%	386.455	525.515	15.771	239.915
Verbouwingen		5,00%	5.694	22.498	9.860	1.028
Installaties		5,00%	16.436	7.346	822	6.524
Inventarissen		10,00%	0	1.430	1.430	0
Totaal			408.585	556.789	27.883	247.468

Verkoop Bergweg	972.296
Makelaarscourtage	23.710
Afrekening Juridisch eigendom	23.316
Boekwaarde Bergweg	<u>281.437</u>
Resultaat verkoop Bergweg	328.463
	643.833