

Vereniging van Hervormde Diaconieën De Rusthoeve

Jaarrekening 2017

Alfa Accountants en Adviseurs B.V.
M. de Klerkweg 3
1703 DK Heerhugowaard
Telefoon: 088 2532100
E-mail: heerhugowaard@alfa.nl

Inhoudsopgave

Pagina

Accountantsrapport

| | |
|--|---|
| Opdracht | 2 |
| Samenstellingsverklaring van de accountant | 2 |
| Algemeen | 2 |

Jaarrekening

| | |
|---|---|
| Balans per 31 december 2017 | 5 |
| Staat van baten en lasten over 2017 | 7 |
| Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 8 |
| Toelichting op de balans | 9 |

Accountantsrapport

Aan de firmanten van
Vereniging van Hervormde Diaconieën De Rusthoeve
Ter attentie van de heer J. Oskam
Wolthuissingel 1
1441 DN Purmerend

Heerhugowaard, 5 maart 2018
Ons kenmerk: 14000807/2017

Opdracht

De verklaring is opgenomen in accountantsverslag in sectie algemeen. Het betreft hier een samenstellingsverklaring.

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2017 van Vereniging van Hervormde Diaconieën De Rusthoeve te Purmerend.

Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: Het bestuur van Vereniging van Hervormde Diaconieën De Rusthoeve

De jaarrekening van Vereniging van Hervormde Diaconieën De Rusthoeve te Purmerend is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de staat van baten en lasten over 2017 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. 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Vereniging van Hervormde Diaconieën De Rusthoeve.

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 er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Algemeen

Samenstelling bestuur

| | |
|-----------------------|----------------|
| L. van Urk | voorzitter |
| J. Oskam | penningmeester |
| M. Spaans - Dekker | secretaris |
| A. Blokker - Kout | lid |
| G. Beets - Oostwouder | lid |
| N. Stolp - Groot | lid |

Tot het geven van nadere toelichting zijn wij
gaarne bereid.

Heerhugowaard, 5 maart 2018

Alfa Accountants en Adviseurs B.V.

Was getekend

E.N. de Gans AA

Jaarrekening

Balans per 31 december 2017

(na voorstel saldoverdeling)

| | 31-12-2017 | | 31-12-2016 | |
|---|------------|----------------|------------|----------------|
| | € | € | € | € |
| ACTIVA | | | | |
| Vaste activa | | | | |
| Materiële vaste activa | 1 | | | |
| Gebouwen en terreinen | | 14.515 | | 14.515 |
| Financiële vaste activa | 2 | 257.294 | | 257.294 |
| Vlottende activa | | | | |
| Vorderingen | | | | |
| Overige vorderingen en overlopende activa | 3 | 19.332 | | 19.483 |
| Liquide middelen | | | | |
| ABN AMRO 5889.44.904 | | 598 | | 242 |
| ABN/AMRO 4492.18.201 | | 32.340 | | 32.261 |
| Rabobank 1232.80.028 | | 4.394 | | 1.037 |
| Rabobank 3288.177.161 | | 45.507 | | 60.900 |
| | | 82.839 | | 94.440 |
| | | <u>373.980</u> | | <u>385.732</u> |

| | | <u>31-12-2017</u> | | <u>31-12-2016</u> | |
|---|---|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | | € | € | € | € |
| PASSIVA | | | | | |
| Verenigingsvermogen | 4 | | | | |
| Bestemmingsreserves | 5 | 5.000 | | 7.500 | |
| Overige reserve | | <u>362.034</u> | | <u>372.269</u> | |
| | | | 367.034 | | 379.769 |
| Kortlopende schulden | | | | | |
| Overige schulden en overlopende passiva | 6 | | 6.946 | | 5.963 |
| | | | | | |
| | | | <u>373.980</u> | | <u>385.732</u> |

Staat van baten en lasten over 2017

| | Exploitatie 2017 € | Begroting 2017 € | Exploitatie 2016 € |
|---|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| Baten | | | |
| Giften | 50 | 0 | 47 |
| Rente obligaties en spaarrekeningen | 19.332 | 19.500 | 19.483 |
| Opstalrecht (Liander) | 0 | 0 | 1.200 |
| Pachten (incl. doorberekende waterschapslasten) | 5.496 | 4.400 | 4.158 |
| | <u>24.878</u> | <u>23.900</u> | <u>24.888</u> |
| Lasten | | | |
| Bloemen verjaardag vrijwilligers en personeel | 2.992 | 3.000 | 3.056 |
| Bestuurs- en representatiekosten | 1.027 | 500 | 240 |
| Preekbeurten De Rusthoeve | 2.840 | 2.200 | 3.440 |
| Preekbeurten en organist / pianist Tien Gemeenten | 635 | 900 | 540 |
| Organist / pianist De Rusthoeve | 2.857 | 2.800 | 2.739 |
| Attentie dag van de zorg personeel | 2.891 | 3.000 | 2.651 |
| Kosten algemeen beheer Stichting Wonen en Zorg | 500 | 500 | 500 |
| Attenties verjaardagen bewoners Rusthoeve | 200 | 200 | 200 |
| Lasten en onderhoud onroerende zaken | 1.260 | 1.100 | 1.154 |
| Bijkomende kosten / pastorale zorg | 530 | 0 | 245 |
| Bus Rusthoeve en de Tien Gemeenten | 3.500 | 4.500 | 3.500 |
| Algemene ouderenzorg buiten Nederland | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| Accountantskosten | 2.773 | 1.100 | 1.451 |
| Piano / biljart / bijdrage fitness toestel | 1.697 | 0 | 2.100 |
| Vakantie 10 gemeenten, Poelmanflat e.d. | 0 | 2.500 | 0 |
| Eenmalige bijdragen / diversen | 8.028 | 6.000 | 452 |
| Som der lasten | <u>34.730</u> | <u>31.300</u> | <u>25.268</u> |
| Saldo van baten en lasten | (9.852) | (7.400) | (380) |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | (383) | (520) | (524) |
| Saldo van baten en lasten | <u>(10.235)</u> | <u>(7.920)</u> | <u>(904)</u> |

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Vereniging van Hervormde Diaconieën De Rusthoeve is feitelijk en statutair gevestigd op Wolthuissingel 1, 1441 DN te Purmerend en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 40624659.

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

De activiteiten van Vereniging van Hervormde Diaconieën De Rusthoeve bestaan voornamelijk uit:

- Financiële bijdragen leveren aan bijzondere projecten ten gunste van de bewoners van de ouderenzorgcentra De Rusthoeve en De Tien Gemeenten te Purmerend, alsmede ten gunste van andere organisaties, die werkzaam zijn op het terrein van maatschappelijke dienstverlening, in het bijzonder van ouderenzorg.
- Financiële bijdragen leveren aan de instandhouding van Christelijke Erediensten in de genoemde zorgcentra en eventueel elders.
- De tot haar vermogen behorende registergoederen en andere beleggingen zodanig beheren, dat gedurende haar bestaan een veilig en goed rendement uit de toevertrouwde middelen ter beschikking van de doelen/projecten kan worden gesteld.

De locatie van de feitelijke activiteiten

Vereniging van Hervormde Diaconieën De Rusthoeve is feitelijk gevestigd op Wolthuissingel 1, 1441 DN te Purmerend.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Toelichting op de balans

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

| | Gebouwen en terreinen € |
|------------------------------------|-------------------------------|
| Stand per 1 januari 2017 | |
| Aanschaffingswaarde | 14.515 |
| Boekwaarde per 1 januari 2017 | <u>14.515</u> |
| Mutaties | |
| Saldo mutaties | 0 |
| Stand per 31 december 2017 | |
| Aanschaffingswaarde | 14.515 |
| Boekwaarde per 31 december 2017 | <u>14.515</u> |
| 04.96.65 ha. Zuiderweg | |
| 06.69.65 ha. Jisperdijkje | |
| 11.66.55 ha. Totaal | |

| | <u>31-12-2017</u> € | <u>31-12-2016</u> € |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|
| 2 Financiële vaste activa | | |
| Bankbrieven en obligaties | <u>257.294</u> | <u>257.294</u> |

De beurswaarde van de obligaties bedraagt per 31 decmeber 2016 € 379.663

De beurswaarde van de obligaties bedraagt per 31 decmeber 2017 € 356.172

| | <u>31-12-2017</u> € | <u>31-12-2016</u> € |
|--|------------------------|------------------------|
| 3 Overige vorderingen en overlopende activa | | |
| Overige vorderingen | <u>19.332</u> | <u>19.483</u> |

4 Verenigingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

| | Bestem- mingsreserv s | Overige re- serve | Totaal |
|------------------------------|-----------------------------|----------------------|----------------|
| | € | € | € |
| Stand per 1 januari 2017 | 7.500 | 372.269 | 379.769 |
| Uit resultaatverdeling | 0 | (10.235) | (10.235) |
| Kosten ten laste van reserve | (2.500) | 0 | (2.500) |
| Stand per 31 december 2017 | <u>5.000</u> | <u>362.034</u> | <u>367.034</u> |

5 Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserve (erfenis t.b.v. uitstapje bewoners Tien Gemeenten en Poelmanflat)

| | 31-12-2017 | 31-12-2016 |
|--|--------------|--------------|
| | € | € |
| | <u>5.000</u> | <u>7.500</u> |

Kortlopende schulden

6 Overige schulden en overlopende passiva

| | | |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| Accountantskosten | 1.201 | 1.350 |
| Stichting Wonen en Zorg Purmerend | 5.505 | 3.893 |
| Bestuurskosten | 240 | 720 |
| | <u>6.946</u> | <u>5.963</u> |

Purmerend,

De heer L. van Urk

De heer J. Oskam

Mevrouw M. Spaans - Dekker

Voorzitter

Penningmeester

Secretaris

Mevrouw A. Blokker - Kout

Mevrouw G. Beets - Oostwouder

Mevrouw N. Stolp - Groot

Bestuurslid

Bestuurslid

Bestuurslid