

Vereniging van Hervormde Diaconieën De Rusthoeve

Jaarrekening 2018

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 2018	5
Staat van baten en lasten over 2018	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
Wolthuisringel 1
1441 DN Purmerend

Heerhugowaard, 30 april 2019
Ons kenmerk: 14000807/2018

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 2018 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 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. 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, 30 april 2019

Alfa Accountants en Adviseurs B.V.

Was getekend

M.H.T. Vermeulen AA

Jaarrekening

Balans per 31 december 2018

(na resultaatverdeling)

	31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€
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	19.302		19.332
Liquide middelen				
ABN AMRO 5889.44.904		267		598
ABN/AMRO 4492.18.201		32.362		32.340
Rabobank 1232.80.028		4.788		4.394
Rabobank 3288.177.161		46.359		45.507
		<u>83.776</u>		<u>82.839</u>
		<u>374.887</u>		<u>373.980</u>

		<u>31-12-2018</u>		<u>31-12-2017</u>	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Verenigingsvermogen	4				
Bestemmingsreserves	5	2.500		5.000	
Overige reserve		<u>363.748</u>		<u>362.034</u>	
			366.248		367.034
Kortlopende schulden					
Overige schulden en overlopende passiva	6		8.639		6.946
			<u><u>374.887</u></u>		<u><u>373.980</u></u>

Staat van baten en lasten over 2018

		Exploitatie 2018 €	Begroting 2018 €	Exploitatie 2017 €
Baten				
7	7	0	0	50
8	8	19.302	19.300	19.332
9	9	4.885	5.000	5.496
		<u>24.187</u>	<u>24.300</u>	<u>24.878</u>
Lasten				
10	10	4.687	3.000	2.992
11	11	240	500	1.027
12	12	390	2.900	2.840
13	13	970	700	635
14	14	980	2.900	2.857
15	15	0	3.000	2.891
16	16	500	500	500
17	17	200	200	200
18	18	1.248	1.300	1.260
19	19	350	200	530
20	20	3.500	3.500	3.500
21	21	3.000	3.000	3.000
		1.452	1.452	2.773
22	22	245	0	2.597
23	23	4.341	2.000	7.128
		<u>22.103</u>	<u>25.152</u>	<u>34.730</u>
Saldo van baten en lasten				
24	24	2.084	(852)	(9.852)
		<u>(370)</u>	<u>(1.000)</u>	<u>(383)</u>
Saldo van baten en lasten				
		<u>1.714</u>	<u>(1.852)</u>	<u>(10.235)</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

De belangrijkste activiteiten van de 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.

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 Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva 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 2018	
Aanschaffingswaarde	14.515
Boekwaarde per 1 januari 2018	<u>14.515</u>
 Mutaties	
Saldo mutaties	0
Stand per 31 december 2018	
Aanschaffingswaarde	14.515
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>14.515</u>
 04.96.65 ha. Zuiderweg 06.69.65 ha. Jisperdijkje 11.66.55 ha. Totaal	

	<u>31-12-2018</u> €	<u>31-12-2017</u> €
2 Financiële vaste activa		
Bankbrieven en obligaties	<u>257.294</u>	<u>257.294</u>

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

De beurswaarde van de obligaties bedraagt per 31 december 2018 € 339.756

	<u>31-12-2018</u> €	<u>31-12-2017</u> €
3 Overige vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen	<u>19.302</u>	<u>19.332</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 2018	5.000	362.034	367.034
Uit resultaatverdeling	0	1.714	1.714
Kosten ten laste van reserve	(2.500)	0	(2.500)
Stand per 31 december 2018	<u>2.500</u>	<u>363.748</u>	<u>366.248</u>

5 Bestemmingsreserves

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

31-12-2018	31-12-2017
€	€
<u>2.500</u>	<u>5.000</u>

Kortlopende schulden

6 Overige schulden en overlopende passiva

Accountantskosten	1.200	1.201
Stichting Wonen en Zorg Purmerend	3.959	5.505
Bestuurskosten	480	240
Stichting Hoeboe (Roemenië)	3.000	0
	<u>8.639</u>	<u>6.946</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