

JAARREKENING 2019

VAN DE

STICHTING VRIENDEN
VAN IKAZIA

TE

ROTTERDAM

INHOUDSOPGAVE	blz.
Balans per 31 december 2019	2
Rekening van baten en lasten over 2019	3
Toelichting op de balans en de rekening van baten en lasten	4
Controleverklaring	8

STICHTING TOT STEUN VAN
HET IKAZIA ZIEKENHUIS
ROTTERDAM

BALANS PER 31 DECEMBER 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Financiële vaste activa	504.068	396.094
Vlottende activa		
Vorderingen	-	6.614
Liquide middelen	1.027.199	1.076.062
	<u>1.027.199</u>	<u>1.082.676</u>
Totaal activa	<u><u>1.531.267</u></u>	<u><u>1.478.770</u></u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal	45	45
Algemene reserve	1.125.914	1.214.007
Bestemmingsfonds	373.760	239.940
	<u>1.499.719</u>	<u>1.453.992</u>
Kortlopende schulden	31.549	24.779
Totaal passiva	<u><u>1.531.267</u></u>	<u><u>1.478.770</u></u>

STICHTING TOT STEUN VAN
HET IKAZIA ZIEKENHUIS
ROTTERDAM

REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Baten		
Contributies en giften	156.149	399.676
Opbrengst beleggingen	1.569	9.876
Ongerealiseerd koersresultaat	107.974	-
	<hr/>	<hr/>
	265.691	409.551
 Lasten		
Kosten van beheer	12.479	12.597
Bijdrage Ikazia Ziekenhuis	207.485	230.328
Negatief koersresultaat effecten	-	158.993
	<hr/>	<hr/>
	219.964	401.918
	<hr/>	<hr/>
Resultaat	<u><u>45.727</u></u>	<u><u>7.633</u></u>

TOELICHTING OP DE BALANS EN REKENING VAN BATEN EN LASTEN

I. ALGEMEEN

1. Algemeen

De stichting, statutair gevestigd te Rotterdam, heeft tot doel het verkrijgen van inkomsten voor bijzondere voorzieningen, welke voor haar ziekenhuis naar oordeel van het bestuur van het Ikazia Ziekenhuis noodzakelijk worden geacht en niet kunnen worden verkregen uit de exploitatie van haar ziekenhuis of andere vestigingen.

Stelsel- en schattingswijzigingen

In 2018 hebben zich geen stelsel- en/of schattingswijzigingen voorgedaan.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de stichting zich over verschillende zaken een oordeel vormt en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor geven van het inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekening posten.

2. Grondslagen van waardering van activa en passiva

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de grondslagen zoals hieronder opgenomen. De gehanteerde grondslagen zijn gebaseerd op de verslaggevingsregels voor micro-rechtspersonen (M1).

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

Financiële vaste activa

De effecten worden gewaardeerd tegen historische kostprijs of lagere marktwaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering. De vorderingen hebben een looptijd van korter dan 1 jaar.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Schulden

Schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Na eerste verwerking vindt waardering plaats tegen de geamortiseerde kostprijs, zijnde het verwachte bedrag van de betaling. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

3. Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Giften en bijdragen worden verantwoord in het jaar waarin deze worden ontvangen. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Baten

De baten bestaan uit contributies en giften, alsmede de opbrengsten van beleggingen en positieve (al dan niet gerealiseerde) koersresultaten. De overige giften zijn in 2019 veel lager ten opzichte van 2018. Dit wordt veroorzaakt door een ontvangen legaat van ruim € 140K in 2018.

Lasten

De lasten bestaan uit de kosten van beheer van de stichting, bijdragen aan het Ikazia ziekenhuis, alsmede negatieve (al dan niet gerealiseerde) koersresultaten.

4. Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening.

Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de aard en de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.

II. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Obligaties		
Var. AEGON 04/ perp.	396.095	396.095
Totaal	<u><u>396.095</u></u>	<u><u>396.095</u></u>
Balans per 1 januari	396.094	555.087
Koersresultaat obligaties	107.974	-158.993
Verkoop 3.83 BP Capital Markets	-	-
Balans per 31 december	<u><u>504.068</u></u>	<u><u>396.094,00</u></u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Vorderingen		
Nog te ontvangen rente	-	6.614
	<u>-</u>	<u>6.614</u>
Liquide middelen		
ING rekening-courant	733.109	577.586
ABN AMRO rekening-courant	10.043	10.290
ABN AMRO Private banking	46.438	46.425
ABN AMRO Private banking extra	237.609	441.761
	<u><u>1.027.199</u></u>	<u><u>1.076.062</u></u>
Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal		
	<u>45</u>	<u>45</u>
<i>Algemene reserve:</i>		
Balans per 1 januari	1.214.007	1.446.313,21
Mutatie saldo van de rekening van baten en lasten (excl. geormerkte giften)	-88.093	-232.306,36
Balans per 31 december	<u><u>1.125.914</u></u>	<u><u>1.214.006,85</u></u>
<i>Bestemmingsfonds (geormerkte giften):</i>		
Balans per 1 januari	239.940	-
Bij: in boekjaar ontvangen geormerkte giften	133.820	239.940
Af: in boekjaar bestede geormerkte giften	-	-
Bij/af: resultaat op geormerkte giften	-	-
Balans per 31 december	<u><u>373.760</u></u>	<u><u>239.940</u></u>
Kortlopende schulden		
Accountant	3.443	3.025
Rekening-courant Ikazia ziekenhuis (*)	28.106	21.753
	<u><u>31.549</u></u>	<u><u>24.779</u></u>

(*) Deze rekening-courant verhouding bestaat ten opzichte van het Ikazia Ziekenhuis, deze organisatie kan worden aangemerkt als een verbonden partij. Over deze rekening-courant-verhouding wordt geen rente berekend.

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

In het bestemmingsfonds zijn alle reeds ontvangen toezeggingen opgenomen. Toegezegd maar nog niet ontvangen is een bedrag van € 282.000 van Stichting Roparun en nog 4 toezeggingen van diversen sponsors.

Naar verwachting komt het bestemmingsfonds uit op € 690.260 dat op termijn wordt overgemaakt naar Ikazia voor projecten van bouwfase V.

III. TOELICHTING OP DE REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Contributies en giften		
Individuele contribuënten	18.096	17.004
Kerken	4.207	869
Overige giften	25	141.863
Toezegging bouwfase V - algemeen	61.180	62.118
Toezegging bouwfase V - kinderafdeling	67.500	136.075
Toezegging bouwfase V - oncologie	5.140	41.747
	<u>156.149</u>	<u>399.676</u>
De toezeggingen voor bouwfase V worden gedoteerd in een bestemmingsfonds. De besteding volgt in 2020 bij de inrichting van de afdeling (kinder) oncologie in de nieuwbouw.		
Opbrengst beleggingen		
Opbrengsten obligaties	1.474	4.093
Rente banksaldi	94	5.783
	<u>1.569</u>	<u>9.876</u>
Positief koersresultaat effecten	-	-
Ongerealiseerd koersresultaat	<u>107.974</u>	-
	<u>107.974</u>	<u>-</u>
subtotaal opbrengsten	265.691	409.551
Kosten van beheer		
Administratie- en secretariaatskosten	9.194	8.709
Accountantskosten	3.025	3.612
Kosten betalingsverkeer	260	276
	<u>12.479</u>	<u>12.597</u>
Bijdragen Ikazia ziekenhuis		
Predikant	93.652	92.403
Fondswerver	21.654	74.752
Publiciteitskosten (t.b.v. bijdrage in kosten Ikazia Nieuws, open dag en opening MKC)	18.553	18.210
Overige kosten	2.161	1.297
Kerstkaartenactie	-	-
Reiskosten vrijwilligers	23.994	22.431
Bijdrage wensboom (kerst)	-	289
Bijdrage speeltoestellen	-	3.866
App routewijzer Ikazia	1.859	3.655
Bijdrage diversen (kerkdiensten)	132	126
Tijdschriften patienten	13.910	13.300
Tovertafel	7.230	-
Meubilair hoofdingang	24.340	-
	<u>207.485</u>	<u>230.328</u>
Ongerealiseerd koersresultaat	-	158.993
subtotaal kosten	219.964	401.918
Resultaat	45.727	7.633
Ongerealiseerd koersresultaat	107.974	-158.993
Gerealiseerd koersresultaat	-	-
	<u>107.974</u>	<u>-158.993</u>
Resultaat exclusief ongerealiseerd koersresultaat	-62.247	166.626
Gebeurtenissen na balansdatum		

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende de jaren 2019 en 2018 waren bij de stichting geen werknemers in dienst.

Rotterdam, 17 juni 2020

A.J. Witvliet

G.K. Visser

mr. R.P.D. Kievit, arts

M.P.M. Riphagen-Huijs

T.A. Stoop