

JAARREKENING 2018
VAN DE
STICHTING TOT STEUN
VAN HET IKAZIA ZIEKENHUIS
TE
ROTTERDAM

INHOUDSOPGAVE	blz.
Balans per 31 december 2018	2
Rekening van baten en lasten over 2018	3
Toelichting op de balans en de rekening van baten en lasten	4
Controleverklaring	9

STICHTING TOT STEUN VAN
HET IKAZIA ZIEKENHUIS
ROTTERDAM

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Financiële vaste activa	396.095	555.087
Vlottende activa		
Vorderingen	6.614	7.511
Liquide middelen	1.076.062	923.477
	<u>1.082.676</u>	<u>930.988</u>
Totaal activa	<u><u>1.478.771</u></u>	<u><u>1.486.075</u></u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal	45	45
Algemene reserve	1.214.008	1.427.314
Bestemmingsfonds	239.940	19.000
	<u>1.453.992</u>	<u>1.446.359</u>
Kortlopende schulden	24.779	39.717
Totaal passiva	<u><u>1.478.771</u></u>	<u><u>1.486.076</u></u>

STICHTING TOT STEUN VAN
HET IKAZIA ZIEKENHUIS
ROTTERDAM

REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Baten		
Contributies en giften	399.676	43.788
Opbrengst beleggingen	9.876	18.684
Positief koersresultaat effecten	-	156.671
	<hr/> 409.551	<hr/> 219.143
Lasten		
Kosten van beheer	12.597	12.683
Bijdrage Ikazia Ziekenhuis	230.328	271.762
Negatief koersresultaat effecten	158.993	-
	<hr/> 401.918	<hr/> 284.445
Resultaat	<hr/> <u><u>7.633</u></u>	<hr/> <u><u>-65.302</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.

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 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Obligaties		
Var. AEGON 04/ perp.	396.095	555.087
Totaal	<u><u>396.095</u></u>	<u><u>555.087</u></u>
Balans per 1 januari	555.087	672.417
Koersresultaat obligaties	-158.993	156.671
Verkoop 3.83 BP Capital Markets		-274.000
Balans per 31 december	<u><u>396.095</u></u>	<u><u>555.087</u></u>
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Vorderingen		
Nog te ontvangen rente	6.614	7.511
	<u><u>6.614</u></u>	<u><u>7.511</u></u>
Liquide middelen		
ING rekening-courant	577.586	179.002
ABN AMRO rekening-courant	10.290	93.064
ABN AMRO Private banking	46.425	46.403
ABN AMRO Private banking extra	441.761	605.009
	<u><u>1.076.062</u></u>	<u><u>923.477</u></u>
Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal	<u><u>45</u></u>	<u><u>45</u></u>
<i>Algemene reserve:</i>		
Balans per 1 januari	1.446.314	1.511.616
	-232.306	
Mutatie saldo van de rekening van baten en lasten (excl. geormerkte giften)		-84.302
Balans per 31 december	<u><u>1.214.008</u></u>	<u><u>1.427.314</u></u>
<i>Bestemmingsfonds (geormerkte giften):</i>		
Balans per 1 januari	-	-
Bij: in boekjaar ontvangen geormerkte giften	239.940	19.000
Af: in boekjaar bestede geormerkte giften	-	-
Bij/af: resultaat op geormerkte giften	-	-
Balans per 31 december	<u><u>239.940</u></u>	<u><u>19.000</u></u>
Kortlopende schulden		
Accountant	3.025	3.101
Rekening-courant Ikazia ziekenhuis (*)	21.753	36.616
	<u><u>24.779</u></u>	<u><u>39.717</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 2018 is een bijdragetoezegging van € 395.000 gedaan voor het project ter realisatie van een Healing Environment inzake de pediatrie in het Ikazia.

III. TOELICHTING OP DE REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	2018	2017
	€	€
Contributies en giften		
Individuele contribuënten	17.004	20.614
Kerken	869	717
Overige giften	141.863	22.456
Toezegging bouwfase V - algemeen	62.118	
Toezegging bouwfase V - kinderafdeling	136.075	
Toezegging bouwfase V - oncologie	41.747	
	<u>399.676</u>	<u>43.788</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	4.093	11.864
Rente banksaldi	5.783	6.820
	<u>9.876</u>	<u>18.684</u>
Positief koersresultaat effecten		
Ongerealiseerd koersresultaat	-	156.671
	<u>-</u>	<u>156.671</u>
Kosten van beheer		
Administratie- en secretariaatskosten	8.709	9.326
Accountantskosten	3.612	3.025
Kosten betalingsverkeer	276	332
	<u>12.597</u>	<u>12.683</u>
Bijdragen Ikazia ziekenhuis		
Predikant	92.403	91.847
Fondswerver	74.752	66.295
Publiciteitskosten (t.b.v. bijdrage in kosten Ikazia Nieuws, open dag en opening MKC)	18.210	27.535
Overige kosten	1.297	2.629
Kerstkaartenactie	-	-
Reiskosten vrijwilligers	22.431	22.847
Bijdrage wensboom (kerst)	289	
Bijdrage speeltoestellen	3.866	
Actie doneer een hartje		2.220
App routewijzer Ikazia	3.655	3.604
Bijdrage diversen (kerkdiensten)	126	258
Bijdrage patiëntenvervoer (electrische auto)		1.924
Kerstkaartenactie		6.478
Tijdschriften patienten	13.300	11.378
Bijdrage Narrow Casting		-
Bijdrage Nassau fondswerving / advisering wijziging stichtingstructuur		34.746
	<u>230.328</u>	<u>271.762</u>
Negatief koersresultaat effecten		
	<u>158.993</u>	<u>-</u>

Gebeurtenissen na balansdatum

Begin 2019 zijn voor het project ter realisatie van een Healing Environment inzake pediatrie in het Ikazia twee bijdragetoezeggingen verkregen.

De bijdragetoezeggingen bedragen respectievelijk € 50.000 en € 330,00.