

JARREKENING 2016
VAN DE
STICHTING TOT STEUN
VAN HET IKAZIA ZIEKENHUIS
TE
ROTTERDAM

| INHOUDSOPGAVE | blz. |
|---|------|
| Balans per 31 december 2016 | 2 |
| Rekening van baten en lasten over 2016 | 3 |
| Toelichting op de balans en de rekening van baten en lasten | 4 |
| Controleverklaring | 9 |

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN

Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring

afgegeven d.d. **19 JUNI 2017**

BALANS PER 31 DECEMBER 2016

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | € | € |
| ACTIVA | | |
| Vaste activa | | |
| Financiële vaste activa | 672.417 | 1.031.270 |
| Vlottende activa | | |
| Vorderingen | 9.876 | 17.789 |
| Liquide middelen | 938.922 | 896.790 |
| | <u>948.798</u> | <u>914.579</u> |
| Totaal activa | <u>1.621.214</u> | <u>1.945.850</u> |
| PASSIVA | | |
| Eigen vermogen | | |
| Stichtingskapitaal | 45 | 45 |
| Algemene reserve | 1.511.617 | 1.899.085 |
| | <u>1.511.662</u> | <u>1.899.130</u> |
| Kortlopende schulden | 109.552 | 46.720 |
| | <u>109.552</u> | <u>46.720</u> |
| Totaal passiva | <u>1.621.214</u> | <u>1.945.850</u> |

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN

Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring

afgegeven d.d. **19 JUNI 2017**

REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | € | € |
| Baten | | |
| Contributies en giften | 42.057 | 26.605 |
| Opbrengst beleggingen | 30.377 | 41.361 |
| Positief koersresultaat effecten | - | 18.770 |
| | <hr/> 72.434 | <hr/> 86.736 |
| Lasten | | |
| Kosten van beheer | 13.487 | 14.731 |
| Bijdragen Ikazia Ziekenhuis | 354.561 | 200.664 |
| Negatief koersresultaat effecten | 91.854 | 18.690 |
| | <hr/> 459.902 | <hr/> 234.086 |
| Resultaat | <hr/> <u>-387.468</u> | <hr/> <u>-147.350</u> |

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN
Verlozen accountants
en adviseurs B.V.
Behorend bij verklaring
afgegeven d.d. **19 JUNI 2017**

TOELICHTING OP DE BALANS EN REKENING VAN BATEN EN LASTEN

I. ALGEMEEN

Toelichting op de balans en rekening van baten en lasten

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 2016 hebben zich geen stelsel- en/of schattingswijzigingen voorgedaan met uitzondering van de waardering van de financiële vaste activa.

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.

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 nominale waarde, waarbij rekening gehouden wordt met een eventuele bijzondere waardevermindering. In de jaarrekening van 2015 werden de effecten gewaardeerd op reële waarde. De wijziging in waardering van de effecten heeft geleid tot een negatief (ongerealiseerd) koersresultaat van ruim € 8.000,-. Deze wijziging heeft geen effect voor de vergelijkende cijfers.

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.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de bate gerealiseerd. 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.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN
Verstegen accountants
en adviseurs B.V.
Behorend bij verklaring
afgegeven d.d. 19 JUNI 2017

II. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| | € | € |
| Obligaties | | |
| Var. AEGON 04/ perp. | 398.417 | 463.819 |
| Commonw 4,25 % bk australia 09/16 | - | 276.545 |
| 3.83 % BP Capital Markets | 282.398 | 290.906 |
| Totaal | <u><u>680.815</u></u> | <u><u>1.031.270</u></u> |
| | | |
| Balans per 1 januari | 1.031.270 | 1.031.191 |
| Koersresultaat obligaties | -91.854 | 79 |
| Verkoop Commonw 4,25 % bk australia 09/16 | -267.000 | - |
| Balans per 31 december | <u><u>672.417</u></u> | <u><u>1.031.270</u></u> |
| | <u>2.016</u> | <u>2.015</u> |
| | € | € |
| Vorderingen | | |
| Vergoeding obligaties | 9.876 | 5.194 |
| Nog te ontvangen rente | - | 12.596 |
| | <u><u>9.876</u></u> | <u><u>17.789</u></u> |
| | | |
| Liquide middelen | | |
| ING rekening-courant | 135.736 | 94.181 |
| ABN AMRO rekening-courant | 58.910 | 71.105 |
| ABN AMRO Private banking | 46.306 | 45.687 |
| ABN AMRO Private banking extra | 697.971 | 685.817 |
| | <u><u>938.922</u></u> | <u><u>896.790</u></u> |
| | | |
| Algemene reserve | | |
| Balans per 1 januari | 1.899.085 | 2.046.435 |
| Mutatie saldo van de rekening van baten en lasten | -387.468 | -147.350 |
| Balans per 31 december | <u><u>1.511.617</u></u> | <u><u>1.899.085</u></u> |
| | | |
| Kortlopende schulden | | |
| Accountant | 4.311 | 4.841 |
| Rekening-courant Ikazia ziekenhuis (*) | 105.241 | 41.879 |
| | <u><u>109.552</u></u> | <u><u>46.720</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.

| |
|---|
| VOOR WAARMERKINGS- DOELEINDEN Verstegen accountants en adviseurs B.V. Behorend bij verklaring afgegeven d.d. 19 JUNI 2017 |
|---|

III. TOELICHTING OP DE REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

| | 2016 | 2015 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | € | € |
| Contributies en giften | | |
| Individuele contribuanten | 22.151 | 22.806 |
| Kerken | 706 | 796 |
| Overige giften | 19.200 | 3.004 |
| | <u>42.057</u> | <u>26.605</u> |
| Opbrengst beleggingen | | |
| Opbrengsten obligaties | 23.127 | 27.085 |
| Rente banksaldi | 7.250 | 14.276 |
| | <u>30.377</u> | <u>41.361</u> |
| Positief koersresultaat effecten | | |
| Ongerealiseerd koersresultaat | - | 18.770 |
| Gerealiseerd koersresultaat | - | - |
| | <u>-</u> | <u>18.770</u> |
| Kosten van beheer | | |
| Administratie- en secretariaatskosten | 8.876 | 9.460 |
| Accountantskosten | 4.311 | 4.955 |
| Kosten betalingsverkeer | 300 | 317 |
| | <u>13.487</u> | <u>14.731</u> |
| Bijdragen Ikazia ziekenhuis | | |
| Predikant | 89.748 | 86.386 |
| Publiciteitskosten (t.b.v. bijdrage in kosten Ikazia Nieuws, open dag en opening MKC) | 39.469 | 22.634 |
| Overige kosten(t.b.v. bijdrage in kosten open dag) | - | 31.054 |
| Overige kosten | 1.170 | 2.705 |
| Kerstkaartenactie | 20.631 | 15.370 |
| Reiskosten vrijwilligers | 18.494 | 19.607 |
| Jubileum ziekenhuis | - | 6.431 |
| Tijdschriften patiënten | 11.124 | 12.002 |
| Bijdrage diversen | 6.420 | 4.475 |
| Bijdrage Sturm auto's | 60.088 | - |
| Bijdrage Narrow Casting | 10.000 | - |
| Bijdrage Nassau fondswerving | 97.417 | - |
| | <u>354.561</u> | <u>200.664</u> |
| Negatief koersresultaat effecten | | |
| Ongerealiseerd koersresultaat | 82.309 | 18.690 |
| Gerealiseerd koersresultaat | 9.545 | - |
| | <u>91.854</u> | <u>18.690</u> |

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN

Verstogen accountants
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring

afgegeven d.d.

19 JUNI 2017