

Stichting Vrienden van het Diakonessenhuis
Jaarverslaggeving 2014

INHOUDSOPGAVE

1	Algemene informatie	3
1.1	Algemene gegevens	3
1.2	Samenstelling Bestuur per 31 december 2014	3
1.3	Samenstelling raad van toezicht in 2014	3
1.4	Kosten beheer en administratie	3
2	Jaarrekening	4
2.1	Balans per 31 december 2014	4
2.2	Resultatenrekening per 31 december 2014	5
2.3	Waarderingsgrondslagen	6
2.4	Toelichting op de balans per 31 december 2014	8
2.5	Toelichting op de resultatenrekening per 31 december 2014	14
3	Overige gegevens	16
3.1	Resultaatbestemming	16
3.2	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	17
3.3	Controleverklaring	18
4	Aanvullende gegevens en specificaties	19
4.1	Specificatie financiële vaste activa	19

1 Algemene informatie

1.1 Algemene gegevens

Stichting Vrienden van het Diaconessenhuis, Bosboomstraat 1 te Utrecht.
De stichting stelt zich ten doel aan de te Utrecht gevestigde stichting "Stichting Diaconessenhuis" financiële middelen ter beschikking te stellen voor de bekostiging van voorzieningen en activiteiten die door die stichting niet gefinancierd kunnen worden uit de reguliere exploitatie van het Diaconessenhuis.

1.2 Samenstelling Bestuur per 31 december 2014

De heer A.C. van Alphen voorzitter

1.3 Samenstelling Raad van Toezicht in 2014

De heer mr. dr. M. Oosting voorzitter
Mevrouw mr. R.H.M. Jansen lid
De heer B. Koolstra lid
Drs. W.M.L.C.M. Schellekens lid, vanaf 1 januari 2014
Prof. dr. J. Kievit lid, vanaf 1 januari 2014

1.4 Kosten beheer en administratie

In 2014 waren bij de stichting geen medewerkers in dienst. De werkzaamheden van de bestuurder, het team fondsenwerving en de administratievoering ten behoeve van de Stichting worden om niet verricht. De kosten hiervan worden gedragen door de Stichting Diaconessenhuis. De leden van de Raad van Toezicht van de stichting ontvangen geen beloning of onkostenvergoeding.

2 Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2014 (na resultaatbestemming)

<u>ACTIVA</u>		<u>2014</u>	<u>2013</u>
		€	€
Vaste activa			
Materiële vaste activa	2.4.1	22.644	22.644
Financiële vaste activa	2.4.2	1.638.096	1.527.648
Lening u/g Diakonessenhuis	2.4.3	2.000.000	2.000.000
Totaal vaste activa		<u>3.660.740</u>	<u>3.550.292</u>
Vlottende activa			
Overlopende activa	2.4.4	33.793	102.682
Liquide middelen	2.4.5	1.141.165	958.884
Totaal vlottende activa		<u>1.174.958</u>	<u>1.061.566</u>
Totaal		<u>4.835.698</u>	<u>4.611.858</u>
<u>PASSIVA</u>			
Eigen vermogen	2.4.6		
Algemene reserve		4.218.600	4.071.486
<i>Bestemmingsreserves</i>			
Bestemmingsreserve Diakonessenarbeid		147.110	150.000
<i>Bestemmingsfondsen</i>			
Bestemmingsfonds Kankerbestrijding		121.553	121.553
Bestemmingsfonds Kinderdiabetes		39.836	39.836
Bestemmingsfonds Oncologie		2.995	2.995
Bestemmingsfonds Friso		183.000	196.000
Bestemmingsfonds Medtronic		0	15.000
Bestemmingsfonds huiskamer		49.389	0
Totaal eigen vermogen		<u>4.762.483</u>	<u>4.596.870</u>
Overlopende passiva	2.4.7	73.215	14.988
Totaal		<u>4.835.698</u>	<u>4.611.858</u>

2.2 Resultatenrekening per 31 december 2014

		<u>2014</u>	<u>2013</u>
		€	€
<u>BATEN</u>			
Interest	2.5.1	60.993	60.254
Opbrengst effecten	2.5.2	132.657	114.620
Opbrengst terreinen te Hoogland	2.5.3	5.110	7.981
Overige opbrengsten	2.5.4	117.977	122.303
Totaal		<u>316.737</u>	<u>305.158</u>
<u>LASTEN</u>			
	2.5.5		
Kosten effecten		18.748	12.230
Accountants- en advieskosten		-/- 840	2.160
Kosten Diaconessenarbeid		8.001	8.588
Kosten Diabetesfonds		0	6.094
Kosten research nurse		65.000	0
Kosten Fundraising		29.715	0
Overige kosten		30.500	5.188
		<u>151.123</u>	<u>34.260</u>
Resultaat		<u>165.613</u>	<u>270.898</u>
Resultaatbestemming			
Algemene reserve		147.114	177.255
Bestemmingsreserve Diaconessenarbeid		-/-2.890	0
Bestemmingsfonds Kinderdiabetes		0	-/- 5.602
Bestemmingsfonds Oncologie		0	1.245
Bestemmingsfonds Friso		-/- 13.000	83.000
Bestemmingsfonds Medtronic		-/- 15.000	15.000
Bestemmingsfonds huiskamer		49.389	0
Totaal		<u>165.613</u>	<u>270.898</u>

2.3 Waarderingsgrondslagen

2.3.1 Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Vrienden van het Diakonessenhuis bestaat voornamelijk uit het ter beschikking stellen van financiële middelen aan Stichting Diakonessenhuis te Utrecht, voor de bekostiging van voorzieningen en activiteiten die door die stichting niet gefinancierd kunnen worden uit de reguliere exploitatie.

2.3.2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is ingericht volgens de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, specifieke richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen.

In de balans en winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa betreffen in het verleden aangekochte terreinen. Deze zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Met op balansdatum verwachte bijzondere waardeverminderingen wordt rekening gehouden.

Financiële vaste activa – effecten

Effecten worden gewaardeerd tegen actuele waarde (reële waarde). De reële waarde van beursgenoteerde effecten is gelijk aan de beurswaarde. Waardeveranderingen van deze effecten worden direct verwerkt in de winst-en-verliesrekening. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de effecten worden direct in de winst-en-verliesrekening verwerkt.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de nominale waarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.

Bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen

Er wordt onderscheidt gemaakt tussen bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen. Het doel van bestemmingsreserves is door het bestuur van de stichting bepaald, het doel van de bestemmingsfondsen is door derden bepaald.

2.3.3 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Belastingen

Stichting Vrienden van het Diakonessenhuis is niet belastingplichtig voor de omzet- of vennootschapsbelasting.

2.4 Toelichting op de balans per 31 december 2014 (na resultaatbestemming)**ACTIVA****2.4.1 Materiële vaste activa**

De specificatie is als volgt:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
- Terreinen te Hoogland	22.644	22.644
	<u>22.644</u>	<u>22.644</u>

De terreinen te Hoogland betreffen verpachte landerijen met een oppervlakte van ha. 14.78.60. Het beheer wordt gevoerd door Arcadis Ruimte & Milieu B.V. te Apeldoorn. Een indicatie van de vrije waarde van de landerijen bedraagt € 920.000.

2.4.2 Financiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
- Van Lanschot beleggingen nr. 700.04.01.915	1.638.096	1.527.648
	<u>1.638.096</u>	<u>1.527.648</u>

Voor een nadere specificatie van de financiële vaste activa, wordt verwezen naar blz.19 hoofdstuk 4.1

2.4.3 Lening u/g Diakonessenhuis

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
	2.000.000	2.000.000
	<u>2.000.000</u>	<u>2.000.000</u>

De lening van € 2.000.000,- is aangegaan op 19 december 2003 voor een looptijd van 5 jaren, te rekenen vanaf de uitbetalingdatum, derhalve tot 19 december 2008. In 2008 is de leningsovereenkomst verlengd met 2 jaar, derhalve tot 19 december 2010. In 2010 is besloten de leningsovereenkomst te verlengen met 15 jaar, derhalve tot 19 december 2025. Het schuldrestant zal ineens door geldnemer worden terugbetaald. Er is een renteherzieningsperiode afgesproken van 5 jaar. De rente per 19 december 2010 bedraagt 2,93%. De maand wordt op 30 dagen gesteld en het jaar op 360 dagen. Het betreft een achtergestelde lening.

2.4.4 Overlopende activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
- Arcadis Ruimte en Milieu B.V.	13.092	14.358
- Dividendbelasting	3.020	2.116
- Rente	2.817	3.193
- Bijdrage Friso	0	83.000
- Bijdrage fundraising	11.374	0
- Overig	3.490	15
	<u>33.793</u>	<u>102.682</u>

2.4.5 Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
- van Lanschot / rekening-courant / 69.93.11.292	853.003	678.518
- van Lanschot / comfort deposito plus / 69.99.15.996	37.001	36.633
- van Lanschot / rekening-courant / 69.97.03.344	37	79
- van Lanschot / rendementsparen / 69.98.52.110	236.517	233.481
- van Lanschot / beleggingen 700.04.01.915	14.607	10.173
	<u>1.141.165</u>	<u>958.884</u>

PASSIVA**2.4.6 Eigen vermogen****Algemene reserve**

Het verloop is als volgt:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Saldo per 1 januari	4.071.486	1.433.387
- Resultaatbestemming	147.114	177.255
- toevoeging bestemmingsreserve ziekenhuis	0	291.796
- toevoeging kapitaal Diakonessenarbeid	0	397.057
- toevoeging legaten	0	1.417.283
- toevoeging bestemmingsreserve Diakonessenarbeid	0	354.708
Saldo	<u>4.218.600</u>	<u>4.071.486</u>
Resultaat boekjaar	165.613	270.898
Bestemmingsreserve Diakonessenarbeid	2.890	0
Bestemmingsfonds Oncologie	0	-/- 1.245
Bestemmingsfonds Friso	13.000	-/- 83.000
Bestemmingsfonds Kinderdiabetes	0	5.602
Bestemmingsfonds Medtronic	15.000	-/- 15.000
Bestemmingsfonds huiskamer	-/- 49.389	0
Mutatie algemene reserve	<u>147.114</u>	<u>177.255</u>

Bestemmingsreserve ziekenhuis

Het verloop is als volgt:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Saldo per 1 januari	0	291.796
Af: overheveling naar algemene reserve	0	-/- 291.796
Saldo	<u>0</u>	<u>0</u>

In 1993 is besloten te reserveren ten behoeve van kwaliteitsprojecten in het ziekenhuis. In 2013 heeft het bestuur besloten deze reserve toe te voegen aan de algemene reserve.

Kapitaal Diakonessenarbeid

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Saldo per 1 januari	0	397.057
Af: overheveling naar algemene reserve	0	-/- 397.057
Saldo	<u>0</u>	<u>0</u>

In 1972 is, na verkregen toestemming van het C.O.Z. (thans NZa), een bedrag van € 397.057 afgescheiden van het kapitaal van de Stichting Inrichting van Diakonessenhuis om uit de renteopbrengst van dit kapitaal huidige en toekomstige verplichtingen met betrekking tot de Diakonessen te kunnen betalen.

In 2013 heeft het bestuur besloten deze reserve toe te voegen aan de algemene reserve en de toekomstige voorziene lasten voor de Stichting op te nemen in de bestemmingsreserve Diakonessenarbeid.

Legaten (vanaf 1973)

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Saldo per 1 januari	0	1.417.283
Af: overheveling naar algemene reserve	0	-/- 1.417.283
Saldo	<u>0</u>	<u>0</u>

Deze reserve is gevormd uit in het verleden ontvangen legaten. Het bestuur bepaalt de bestemming van deze gelden. In 2013 heeft het bestuur besloten deze reserve toe te voegen aan de algemene reserve.

Bestemmingsreserve Diakonessenarbeid

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Saldo per 1 januari	150.000	504.708
Af: besteding (2014)/ overheveling naar algemene reserve (2013)	-/- 2.890	-/- 354.708
Saldo	<u>147.110</u>	<u>150.000</u>

In 2013 heeft het bestuur besloten deze reserve te verlagen naar € 150.000. De mutatie in 2014 is het saldo van uitgaven ten behoeve van Diakonessen en de opbrengsten van het weiland te Hoogland. Dit bedrag is het verwachte toekomstige bedrag van de kosten in de periode 2014-2033.

Bestemmingsfonds kankerbestrijding

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Saldo	<u>121.553</u>	<u>121.553</u>

Het bestemmingsfonds kankerbestrijding is ontstaan uit een in 1976 en 1977 legaat van wijlen de heer A. Selling, waaraan de voorwaarde werd verbonden dat de gelden worden aangewend ten behoeve van de kankerbestrijding.

Bestemmingsfonds kinderdiabetes	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Saldo per 1 januari	39.836	45.438
- Onttrekking	0	-/- 5.602
Saldo	<u>39.836</u>	<u>39.836</u>

Het bestemmingsfonds kinderdiabetes is in 2004 overgenomen van de vakgroep kindergeneeskunde Diakonessenhuis waaraan de voorwaarde werd verbonden dat de gelden worden bestemd voor diagnose en behandeling van diabetes onder kinderen, in de ruimste zin des woords.

Bestemmingsfonds Oncologie	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Saldo per 1 januari	2.995	1.750
- Dotatie	0	1.245
Saldo	<u>2.995</u>	<u>2.995</u>

Het bestemmingsfonds Oncologie is in 2012 tot stand gekomen door een particuliere gift t.b.v. afdeling Oncologie. In 2013 is er een gift ontvangen van Special Trustees for Univ. College.

Bestemmingsfonds Friso	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Saldo per 1 januari	196.000	113.000
- Dotatie	-/- 13.000	83.000
Saldo	<u>183.000</u>	<u>196.000</u>

Het bestemmingsfonds Friso is in 2012 tot stand gekomen naar aanleiding van een overeenkomst met deze leverancier waarin afgesproken is dat de samenwerkingsbijdrage ten goede komt aan de verbouwing ten behoeve van zorg vernieuwing op de klinische en poliklinische afdelingen voor moeder & kind.

Bestemmingsfonds Medtronic	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Saldo per 1 januari	15.000	0
- Dotatie	50.000	15.000
- Onttrekking	-/- 65.000	0
Saldo	<u>0</u>	<u>15.000</u>

Het bestemmingsfonds Medtronic is in 2013 tot stand gekomen naar aanleiding van een overeenkomst met deze leverancier waarin afgesproken is dat er in de jaren 2012 t/m 2016 een bijdrage geleverd zal worden voor een research nurse. Niet bestede gelden worden voor 1 jaar op de balans opgenomen.

Bestemmingsfonds huiskamer

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Saldo per 1 januari	0	0
- Dotatie	79.103	0
- Onttrekking	-/- 29.714	0
Saldo	<u>49.389</u>	<u>0</u>

Het bestemmingsfonds huiskamer is in 2014 tot stand gekomen naar aanleiding van een fundraising voor de bouw van een huiskamer (stiltecentrum). Het saldo zal voor de bouw hiervan aangewend worden.

2.4.7 Overlopende passiva

De specificatie is als volgt:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
- Accountants- en advieskosten	2.160	5.160
- Stichting Heemfonds	1.250	625
- Arcadis	4.550	926
- Beheerprovisie	5.220	3.294
- Rente en bankkosten	83	4
- Fundraising	4.818	0
- te betalen kosten Resurch Nurse	50.000	0
- Overig	5.134	4.979
	<u>73.215</u>	<u>14.988</u>

2.5 Toelichting op de resultatenrekening per 31 december 2014

BATEN

2.5.1 Interest

De specificatie is als volgt:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
van Lanschot/ comfort deposito plus / 69.99.15.996	297	518
van Lanschot / rekening-courant / 69.93.11.292	0	0
van Lanschot / Rendementsparen/ 69.98.52.110	2.767	3.035
van Lanschot / RC vermogensbeheer / 69.95.56.686	0	418
van Lanschot / beleggingen / 700.04.01.915	131	91
Rente lening u/g	57.798	56.192
	<u>60.993</u>	<u>60.254</u>

2.5.2 Opbrengst effecten

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Dividend en rente	9.739	9.464
Meegekochte resp. meeverkochte rente (obligaties)	0	558
(On)gerealiseerd koersresultaat	122.918	104.598
	<u>132.657</u>	<u>114.620</u>

2.5.3 Opbrengst terreinen te Hoogland

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Saldo	<u>5.110</u>	<u>7.981</u>

De opbrengsten van het terrein te Hoogland worden jaarlijks verwerkt na ontvangst van het exploitatieoverzicht van Arcadis Ruimte en Milieu.

2.5.4 Overige opbrengsten

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Donaties particulieren	1.835	770
Donaties bedrijven	39	2.038
Fundraising	79.103	0
Overig	37.000	119.495
	<u>117.977</u>	<u>122.303</u>

De daling in overige opbrengsten wordt veroorzaakt doordat er in 2014 geen ontvangsten meer zijn voor samenwerkingsbijdrage van Friso (2013: € 83.000), er in 2013 een te hoge vordering was opgenomen voor de samenwerkingsbijdrage Friso ad +/- € 13.000, een hogere bijdrage van Medtronic ad € 50.000 (2013: € 15.000) en bijdragen tbv de bouw van de huiskamer ad € 79.103 (2013: nihil).

2.5.5 LASTEN**Overige bedrijfskosten**

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
- Kosten effecten	18.748	12.230
- Accountants- en advieskosten	-/- 840	2.160
- Kosten Diakonessenarbeid	8.001	8.588
- Kosten Diabetesfonds	0	6.094
- Kosten research nurse	65.000	0
- Kosten Fundraising	29.715	0
- Overige kosten	30.500	5.188
	<u>151.124</u>	<u>34.260</u>

3 Overige gegevens

3.1 Resultaatbestemming

Het voorstel is om het resultaat van € 165.613 als volgt te verdelen:

Algemeen reserve	147.114
Bestemmingsreserve Diakonessenarbeid	-/- 2.890
Bestemmingsfonds Friso	-/- 13.000
Bestemmingsfonds Medtronic	-/- 15.000
Bestemmingsfonds huiskamer	<u>49.389</u>
Resultaat boekjaar	<u><u>165.613</u></u>

3.2 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De jaarrekening 2014 is vastgesteld door het bestuur op 28 april 2015 en goedgekeurd door de Raad van Toezicht in de vergadering van 22 mei 2015.

28 april 2015, Utrecht

22 mei 2015, Utrecht

De heer A.C. van Alphen

De heer mr. dr. M. Oosting

Mevrouw mr. R.H.M. Jansen

De heer B. Koolstra

De heer drs. W.M.L.C.M Schellekens
(vanaf 1 januari 2014)

De heer prof. J. Kievit
(vanaf 1 januari 2014)

3.3 Controleverklaring

4 Aanvullende gegevens en specificaties

4.1 Specificatie financiële vaste activa

	€	
Van Lanschot beleggingen nr. 700.04.01.915:		
A Acadian Global Equity SRI UCITS B	3.400	42.194
A Allcoation Fund	87	104.511
A Kempen (LUX) Euro Smallcap Fund I	12	22.507
A Kempen European High GR Gov	26	33.274
A Kempen European Hugh div fd	18.491	125.369
A Montanaro/European Small Comp	10.413	42.162
A Vanguard european stock index fund	1.104	122.455
A Vanguard US 500 Stock Index plus	457	59.812
ALT Orange inv partnership	840	112.374
EFT ISHAR/eur corporate bond	870	111.830
O Vanguard Euro GOV Bond Index fund plus	941	105.650
O Standard life european corporate bond	5.252	56.927
A. Vanguard japan stock index funds plus	216	24.124
A Cohen&Steerneman/Real Estate KX	4.680	58.313
A Northern Trust all country asia ex japan	5.717	70.948
ALT Prisma Spectrum fund class I2 eur	1.190	121.285
A Westwood emerging Markets fund	22	27.218
O Kempen (LUX) Euro Credit fund plus C1.1	54	58.805
O NT High Quality euro GOV bond index fund	259	28.123
O Lazard emerging Markets Debt Blend	544	59.013
O LGIM Euro Corporate bond Fund	54.470	56.736
A Hermes Sourcecap eur alpha fund ACC	16.626	32.988
A. Robeco Customized US	1.026	29.036
O. Bleubay inv Grade euro gov bond	557	61.426
A. T.Rowe price gloval EM equity fund I10	6.228	52.118
A. T.Rowe price Asian ex japan eq fund I10	2.254	18.899
Totaal		1.638.096