

Postbus 1074 | 6501 BB Nijmegen | T. 024 - 36 50 965

**Rapport inzake de
jaarrekening 2018**

**Stichting St. Joannes de
Deo
Beek**

Inhoudsopgave

	Pagina
ACCOUNTANTSRAPPORT	
Samenstellingsverklaring van de accountant	2
Algemeen	3
JAARREKENING	
Balans per 31 december 2018	4
Staat van baten en lasten over 2018	5
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	6
Toelichting op de balans per 31 december 2018	7
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	9

Postbus 1074 | 6501 BB Nijmegen | T. 024 - 36 50 965

Aan het bestuur van
Stichting St. Joannes de Deo
Nieuwe Holleweg 12
6573DX Beek

Nijmegen, 15 mei 2019

Geacht bestuur,

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2018 van Stichting St. Joannes de Deo te Beek.

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting St. Joannes de Deo te Beek 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 Stichting St. Joannes de Deo.

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.

Algemeen

Activiteiten

Stichting St. Joannes de Deo is op 19 oktober 1979 bij notariële akte opgericht. Zij is formeel gevestigd in de Gemeente Berg en Dal en feitelijk in Beek.

Het doel van de stichting is:

- het ondersteunen van niet door zorgverzekeraars of overheidsmiddelen danwel uit eigen bijdragen van cliënten/bewoners bekostigde activiteiten van Stichting Kalaroma, gezeteld te Nijmegen;
- het bevorderen van de instandhouding van en waar nodig optreden als bestuur van een bij de doelstelling van de Stichting Kalaroma aansluitende leerstoel bij de Radboud Universiteit te Nijmegen of enige andere Nederlandse universiteit.

De stichting beoogt niet het maken van winst. Medio 2008 is de stichting door de belastingdienst aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

Bestuur

Gedurende het verslagjaar is het bestuur van de stichting gevoerd door:

- dhr. H.M.J. Jeukens, voorzitter;
- dhr. A.A.M. Kerckhoffs, secretaris/penningmeester;
- mw. M.B.J. Thijssen;
- mw. M.W.G. Nijhuis-van der Sanden;
- dhr. E.J.J. Fransen;
- mw. S.V. Orlova.

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Met vriendelijke groet,

VWG accountancy

w.g. M.P.J. Reijnen AA

Balans per 31 december 2018

(na voorstel resultaatverdeling)

		31 december 2018		31 december 2017	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
VLOTTENDE ACTIVA					
<i>Vorderingen</i>					
Te ontvangen rente	1		500		1.000
<i>Liquide middelen</i>	2		846.595		856.948
Totaal activazijde			<u>847.095</u>		<u>857.948</u>
PASSIVA					
STICHTINGSVERMOGEN					
Kapitaal	3		132.038		149.148
VOORZIENINGEN					
Voorziening leerstoel	4		250.000		707.000
KORTLOPENDE SCHULDEN					
Overige schulden	5	605		1.050	
Toegezegde donaties en bijdragen	6	<u>464.452</u>		<u>750</u>	
			465.057		1.800
Totaal passivazijde			<u>847.095</u>		<u>857.948</u>

Staat van baten en lasten over 2018

		2018		2017	
		€	€	€	€
Rente banken		239		-1.931	
Overige opbrengsten	7	<u>6.848</u>		<u>5.812</u>	
Brutomarge			7.087		3.881
Lasten					
Donaties en bijdragen	8	23.435		132.000	
Algemene kosten	9	<u>762</u>		<u>1.697</u>	
Som der bedrijfslasten			<u>24.197</u>		<u>133.697</u>
Bedrijfsresultaat			-17.110		-129.816
Opbrengst van effecten	10		<u>-</u>		<u>51.000</u>
Netto resultaat			<u><u>-17.110</u></u>		<u><u>-78.816</u></u>
Resultaatbestemming					
Kapitaal			<u><u>-17.110</u></u>		<u><u>-78.816</u></u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting St. Joannes de Deo is feitelijk en statutair gevestigd op Nieuwe Holleweg 12, 6573DX te Beek en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41223128.

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 nominale waarde.

Grondslagen

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid. De voorziening is bepaald middels een individuele beoordeling van de vorderingen per balansdatum.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop deze betrekking hebben, ongeacht het tijdstip waarop zij tot ontvangsten c.q. uitgaven hebben geleid.

Winsten worden slechts genomen voor zover zij per balansdatum in transacties met derden als gerealiseerd zijn te beschouwen.

Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar, worden in aanmerking genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Toelichting op de balans per 31 december 2018

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Te ontvangen bankrente	<u>500</u>	<u>1.000</u>
2 Liquide middelen		
Rabobank rekening courant	58.328	69.420
Rabobank bedrijfssparen	<u>788.267</u>	<u>787.528</u>
	<u>846.595</u>	<u>856.948</u>

PASSIVA

3 Kapitaal

Stand per 1 januari	149.148	227.964
Uit resultaatverdeling	<u>-17.110</u>	<u>-78.816</u>
Stand per 31 december	<u>132.038</u>	<u>149.148</u>

VOORZIENINGEN

Voorziening leerstoel

Stand per 1 januari	707.000	575.000
Dotatie ten laste van resultaat	-7.000	132.000
Aangegane verplichtingen	<u>-450.000</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>250.000</u>	<u>707.000</u>

De stichting heeft toegezegd de Radboud Universiteit en VUmc een bijdrage te verlenen voor 3 jaren ten behoeve van een leeropdracht en financiering van een promovendus. De kosten hiervan bedragen € 450.000.

Na deze 3 jaren kan de bijdrage met 5 jaar verlangd worden ad € 50.000 per jaar. Voor deze besteding is eind 2018 een bedrag van € 250.000 voorzien.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
5 Overige schulden		
Accountantskosten	<u>605</u>	<u>1.050</u>
6 Toegezegde donaties en bijdragen		
Reservering project Fysio	-	750
Leerstoel VU mc 3 jaar	150.000	-
Bijdrage promovendus Radboud Universiteit	300.000	-
Onderzoek Kalorama	<u>14.452</u>	-
	<u>464.452</u>	<u>750</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
7 Overige opbrengsten		
Huuropbrengst LCD-schermen	6.098	5.812
Vrijval reservering project Fysio	<u>750</u>	<u>-</u>
	<u><u>6.848</u></u>	<u><u>5.812</u></u>
8 Donaties en bijdragen		
Donaties en bijdragen	<u><u>23.435</u></u>	<u><u>132.000</u></u>
Donaties en bijdragen		
Kosten leerstoel	-7.000	132.000
Symposium Horen en Zien	1.531	-
Onderzoek Kalorama	<u>28.904</u>	<u>-</u>
	<u><u>23.435</u></u>	<u><u>132.000</u></u>
9 Algemene kosten		
Accountantskosten	605	1.049
Notariskosten	-	479
Bankkosten	<u>157</u>	<u>169</u>
	<u><u>762</u></u>	<u><u>1.697</u></u>
10 Opbrengst van effecten		
Opbrengst Obligaties	<u><u>-</u></u>	<u><u>51.000</u></u>