

Stichting Vrienden van het Spaarne Gasthuis  
te Hoofddorp

Accountantsrapport 2015

Kenmerk: 219190/BH/KV

## **INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

### **ACCOUNTANTSVERSLAG**

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Algemeen	3

### **JAARREKENING**

1	Balans per 31 december 2015	5
2	Exploitatierkening over 2015	6
3	Kasstroomoverzicht 2015	7
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
5	Toelichting op de balans per 31 december 2015	9
6	Toelichting op de exploitatierkening over 2015	11

## **ACCOUNTANTSVERSLAG**

Aan het bestuur van  
Stichting Vrienden van het Spaarne Gasthuis  
Spaarnepoort 1  
2134 TM Hoofddorp

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
219190	BH/KV	11 april 2016

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2015 met betrekking tot uw stichting.

## **1 OPDRACHT**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 62.642 en de exploitatierekening sluitende met een resultaat van € 27.484, samengesteld.

## **2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT**

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Vrienden van het Spaarne Gasthuis is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31-12-2015 en de winst-en-verliesrekening over 2015 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen 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 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Vrienden van het Spaarne Gasthuis. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

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.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar [www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring](http://www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring).

### **3 ALGEMEEN**

#### **3.1 Bedrijfsgegevens**

Het doel van Stichting Vrienden van het Spaarne Gasthuis is het verlenen van financiële steun aan het Spaarne Gasthuis en zijn eventuele rechtsopvolgers ten behoeve van het realiseren van aan het ziekenhuis dienstbare voorzieningen, en het ontplooiën van initiatieven en activiteiten voor het welzijn van patiënten en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

#### **3.2 Bestuur**

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door mevrouw B.M. de Groot (voorzitter), mevrouw L.A.M. Driessen-van Butselaar (secretaris), de heer J.J. Nobel (penningmeester), de heer L.C.R.J. Claus, de heer D.B. van 't Hof en mevrouw A. Koopman-Springer.

#### **3.3 Oprichting stichting**

Bij notariële akte d.d. 13 december 2013 verleden voor notaris Mr. Th.W. van Grafhorst te Haarlem is opgericht de Stichting Vrienden van het Spaarne Ziekenhuis.

#### **3.4 Naamswijziging**

Op 16 april 2015 vond statutenwijziging plaats, waarbij de naam werd gewijzigd in Stichting Vrienden van het Spaarne Gasthuis.

#### **3.5 Bestemming van het resultaat 2015**

Het resultaat over 2015 bedraagt € 27.484 tegenover een resultaat over 2014 van € 22.047.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
Activa, Accountants & Belastingadviseurs B.V.

B. Hondeveld RB  
Accountant-Administratieconsulent

## **JAARREKENING**

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2015**  
(na winstbestemming)

	31-12-2015		31-12-2014	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorderingen</b>	(1)			
Overige vorderingen		5.500		-
<b>Liquide middelen</b>	(2)	57.142		30.941
		<u>62.642</u>		<u>30.941</u>
<b>PASSIVA</b>				
<b>EIGEN VERMOGEN</b>				
	(3)			
Algemene reserve		49.530	22.047	
Bestemmingsfondsen		<u>13.112</u>	<u>8.894</u>	
		62.642		30.941
		<u>62.642</u>		<u>30.941</u>

**2 EXPLOITATIEREKENING OVER 2015**

	<u>Saldo 2015</u>	<u>Saldo 2014</u>
	€	€
<b>Baten</b>		
Baten uit eigen fondsverwerving	(4) 129.141	80.382
<b>Lasten</b>		
<b>Besteed aan de doelstellingen</b>	(5) 99.102	57.677
<b>Beheer en administratie</b>		
Algemene kosten	(6) 2.272	553
Financiële baten en lasten	(7) 283	105
	<u>2.555</u>	<u>658</u>
	<u>101.657</u>	<u>58.335</u>
<b>Resultaat</b>	<u><u>27.484</u></u>	<u><u>22.047</u></u>



**3 KASSTROOMOVERZICHT 2015**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2015		2014	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Bedrijfsresultaat	27.767		22.152	
Aanpassingen voor: Veranderingen in het werkkapitaal: Mutatie vorderingen	-5.500		-	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		22.267		22.152
Rentelasten		-283		-105
Kasstroom uit operationele activiteiten		21.984		22.047
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>				
Mutatie bestemmingsfonds	4.218		8.894	
Mutatie bestemmingsreserves	-1		-	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		4.217		8.894
		26.201		30.941
<b>Samenstelling geldmiddelen</b>				
	2015		2014	
	€	€	€	€
Liquide middelen per 1 januari		30.941		-
Mutatie liquide middelen		26.201		30.941
Geldmiddelen per 31 december		57.142		30.941

## **4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

### **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

#### **Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### **Liquide middelen**

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

### **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

#### **Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

#### **Bestedingen doelstellingen**

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

#### **Financiële baten en lasten**

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

### **GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

**5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015****ACTIVA****VLOTTENDE ACTIVA****1. Vorderingen**

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
<b>Overige vorderingen</b>		
Streetgolf inzake MDCK	5.500	-
	<u>5.500</u>	<u>-</u>
<b>2. Liquide middelen</b>		
Rabobank	17.142	30.941
Rabobank spaarrekening	40.000	-
	<u>57.142</u>	<u>30.941</u>

**PASSIVA****3. Eigen vermogen****Algemene reserve**

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
<i>Algemene reserve</i>		
Stand per 1 januari	22.046	-
Resultaatbestemming	27.484	22.047
Stand per 31 december	<u>49.530</u>	<u>22.047</u>

**Bestemmingsfondsen**

	Stand per 1 januari 2015	Dotatie	Onttrekking	Overige mutaties	Stand per 31 december 2015
	€	€	€	€	€
JCI Rally	3.000	-	-399	-2.601	-
Moskee	1.000	536	-	-	1.536
Lopen tegen kanker	1.500	1.200	-2.750	50	-
Lichttuin	3.395	1.080	-	-	4.475
Lightwriter	-	5.100	-4.700	-400	-
Multidisciplinair Centrum					
Kindermishandeling (MDCK)	-	66.889	-66.934	45	-
Moeder/kindcentrum	-	3.500	-	2.601	6.101
Muziek in de oren	-	1.000	-	-	1.000
	<u>8.895</u>	<u>79.305</u>	<u>-74.783</u>	<u>-305</u>	<u>13.112</u>

Het resterende saldo van de JCI Rally is overgeheveld naar het project Moeder/kindcentrum.  
Het project Lightwriter is afgewikkeld; het overschot is naar de algemene giften overgeboekt.

**6 TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING OVER 2015**

	Saldo 2015	Saldo 2014
	€	€
<b>4. Baten uit eigen fondsverwerving</b>		
Giften met een doel	98.170	56.855
Giften met een doel, extra	-	8.186
Giften algemeen / Vrienden	30.971	15.341
	<u>129.141</u>	<u>80.382</u>
<b>5. Besteed aan de doelstellingen</b>		
<b>Diverse doelen</b>		
Beter Boek	-	1.000
Act. therapie	-	2.938
Lichttuin	-	18.735
Oncologie	-	150
Kinderafdeling	-	3.777
Pluk de Dag	-	7.877
Klaveren	-	200
Moskee	-	1.000
Verwendag Oncologie	2.750	1.500
Palliatieve kamer	19.350	20.500
Lightwriter	4.700	-
Ladies Run	925	-
Multidisciplinair Centrum Kindermishandeling	66.934	-
Inrichting ruimtes	3.362	-
Diverse	1.081	-
	<u>99.102</u>	<u>57.677</u>
<b>Overige bedrijfskosten</b>		
<b>6. Algemene kosten</b>		
Verzekeringen	325	292
Overige algemene kosten	1.947	261
	<u>2.272</u>	<u>553</u>
<b>7. Financiële baten en lasten</b>		
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bankkosten en rente	<u>283</u>	<u>105</u>

**Ondertekening van de jaarrekening**

Hoofddorp, 11 april 2016

B.M. de Groot

L.A.M. Driessen-van Butselaar

J.J. Nobel

.....