

RAPPORT

inzake de jaarrekening 2018 van
**STICHTING VRIENDEN VAN
INSULA DEI EN HUIZE KOHLMANN**

Arnhem

INHOUDSOPGAVE

<u>Accountantsrapport</u>	<u>Blz.</u>
Algemeen	2
Samenstellingsverklaring	2
<u>Jaarrekening</u>	
– Balans per 31 december 2018	4
– Staat van baten en lasten over 2018	5
– Toelichting behorende tot de jaarrekening 2018	6

Aan het Bestuur van
STICHTING VRIENDEN VAN INSULA DEI EN HUIZE KOHLMANN
Postbus 9011
6800 DN ARNHEM

Arnhem, 9 september 2019

Geacht Bestuur,

Ingevolge uw verzoek hebben wij aan de hand van uw administratie en de aan ons verstrekte gegevens en inlichtingen de jaarrekening 2018 van de Stichting Vrienden van Insula Dei en Huize Kohlmann te Arnhem samengesteld.

Algemeen

Opdracht

In 2018 heeft u ons verzocht de jaarrekening 2018 samen te stellen. Uitgangspunt bij het samenstellen van deze jaarrekening is ondermeer geweest het rapport over het boekjaar 2017 van VWG Nijhof accountants en belastingadviseurs B.V. te Arnhem.

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Vrienden van Insula Dei en Huize Kohlmann te Arnhem 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 Vrienden van Insula Dei en Huize Kohlmann te Arnhem.

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.

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

Was getekend

A.H.P. Mulder
Accountant-Administratieconsulent

STICHTING VRIENDEN VAN INSULA DEI EN HUIZE KOHLMANN, Arnhem

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA	<u>31 december 2018</u> €	<u>31 december 2017</u> €
<u>Vlottende activa</u>		
Effecten	948.627	1.000.257
Vorderingen	294	-
Liquide middelen	202.090	220.644
	<u>1.151.011</u>	<u>1.220.901</u>
	=====	=====

	<u>31 december 2018</u>	<u>31 december 2017</u>
PASSIVA	€	€
<u>Eigen vermogen</u>	1.146.650	1.219.401
<u>Kortlopende schulden</u>	4.361	1.500
	<u>1.151.011</u>	<u>1.220.901</u>

STICHTING VRIENDEN VAN INSULA DEI EN HUIZE KOHLMANN, Arnhem

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	<u>2018</u>		<u>2017</u>	
	€	€	€	€
<u>Ontvangen giften</u>		15.857		1.186.419
Schenkeningen	26.706		4.070	
Algemene kosten	<u>5.330</u>		<u>4.080</u>	
<u>Som der lasten</u>		<u>32.036</u>		<u>8.150</u>
		- 16.179		1.178.269
<u>Financiële baten en lasten</u>		<u>- 56.572</u>		<u>15.483</u>
<u>Resultaat</u>		<u>- 72.751</u>		<u>1.193.752</u>

STICHTING VRIENDEN VAN INSULA DEI EN HUIZE KOHLMANN, Arnhem

TOELICHTING BEHORENDE TOT DE JAARREKENING 2018

I Algemeen

Stichting Vrienden van Insula Dei en Huize Kohlmann is statutair gevestigd te Arnhem en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 09135315. Haar statuten zijn voor het laatst gewijzigd bij notariële akte d.d. 15 juni 2018.

De activiteiten van Stichting Vrienden van Insula Dei en Huize Kohlmann bestaan voornamelijk uit het bevorderen van een leefklimaat waardoor het leven van de bewoners verblijvende in Insula Dei en Huize Kohlmann zinvoller en aangenamer wordt gemaakt, in het bijzonder voor wat betreft hun ontspanning, recreatie, psychosociale, religieuze zorg en het verrichten van alle verdere werkzaamheden, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor kleine organisatie-zonderwinststreven (RJK C1).

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, tenzij anders vermeld.

De stichting verantwoordt alle baten en lasten in het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

II Balans per 31 december 2018

Vlottende activa

	31 december 2018	31 december 2017
Effecten	€	€

Effectendepot	948.627	1.000.257
	=====	=====

De waarde van het effectendepot is gebaseerd op de laatst bekende slotkoers per ultimo van het boekjaar.

STICHTING VRIENDEN VAN INSULA DEI EN HUIZE KOHLMANN, Arnhem

TOELICHTING (vervolg 1)

	31 december <u>2018</u> €	31 december <u>2017</u> €
Vorderingen -----		
Te ontvangen dividendbelasting	294 =====	- =====
Liquide middelen -----		
Van Lanschot, spaarrekening	177.417	177.411
Van Lanschot, rekening-courant	11.824	28.303
Van Lanschot, vermogensrekening	<u>12.849</u>	<u>14.930</u>
	<u>202.090</u> =====	<u>220.644</u> =====
<u>Eigen vermogen</u>		€
Stand per 1 januari 2018		1.219.401
Resultaat boekjaar		<u>- 72.751</u>
Stand per 31 december 2018		<u>1.146.650</u> =====
Het stichtingsvermogen bestaat uit een vermogen van € 18.686 voor de Kapel en een algemeen vermogen van € 1.127.964.		
<u>Kortlopende schulden</u>	31 december <u>2018</u> €	31 december <u>2017</u> €
Overige schulden en overlopende passiva -----		
Accountantskosten	1.200	1.500
Beheervergoeding Van Lanschot (vierde kwartaal 2018)	<u>3.161</u>	<u>-</u>
	<u>4.361</u> =====	<u>1.500</u> =====

STICHTING VRIENDEN VAN INSULA DEI EN HUIZE KOHLMANN, Arnhem

TOELICHTING (vervolg 2)

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Door de stichting zijn er operational leaseverplichtingen aangegaan tot en met boekjaar 2024. De totale leaseverplichting bedraagt circa € 142.000.

III Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<u>Ontvangen giften</u>		
Algemeen	14.582	1.185.669
Kapel	<u>1.275</u>	<u>750</u>
	<u>15.857</u>	<u>1.186.419</u>
	=====	=====
<u>Schenkeningen</u>		
Algemeen	24.825	
Kapel	<u>1.881</u>	
	<u>26.706</u>	<u>4.070</u>
	=====	=====
<u>Algemene kosten</u>		
Folder- en advertentiekosten	-	1.694
Accountantskosten	3.088	1.500
Notariskosten	1.255	707
Overige algemene kosten	<u>987</u>	<u>179</u>
	<u>5.330</u>	<u>4.080</u>
	=====	=====
<u>Financiële baten en lasten</u>		
Ontvangen dividend en rente	8.155	296
Koersresultaat	<u>- 48.986</u>	<u>15.187</u>
	- 40.831	15.483
Af: Beheervergoeding Van Lanschot	<u>15.741</u>	-
	<u>- 56.572</u>	<u>15.483</u>
	=====	=====

STICHTING VRIENDEN VAN INSULA DEI EN HUIZE KOHLMANN, Arnhem

TOELICHTING (vervolg 3)

Arnhem, 30 juli 2019

Stichting Vrienden van Insula Dei en Huize Kohlmann

Was getekend

C.N. Dijkstra

Was getekend

P. Fleuri

Was getekend

M.J.M.W. Vuylsteke