

Jaarrekening

met betrekking tot het verslagjaar, eindigende op

31-12-2019

van

Stichting Diacones Francine van der Meer

te

Amerongen

Inhoudsopgave

1. Samenstellingsverklaring accountant	3
2. Verslag van het bestuur	4
3. Jaarrekening	
3.1. Balans per 31 december 2019	5
3.2. Staat van baten en lasten over 2019	6
3.3. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
3.4. Toelichting op de balans	8
3.5. Toelichting op de staat van baten en lasten	10
4. Overige gegevens	
4.1 Ondertekening door het bestuur	11
4.2. Gebeurtenissen na balansdatum	11
Bijlagen	
Effectenstaat	12

1. Samenstellingsverklaring accountant

2. Verslag van het bestuur

Algemeen

De grondslag van de stichting wordt gevormd door het onfeilbaar Woord van God, vastgelegd in de Bijbel, geopenbaard in Jezus Christus.

De stichting stelt zich ten doel diaconessen en anderen in staat te stellen overeenkomstig de grondslag arbeid te verrichten tot verkondiging van Gods Koninkrijk in gehoorzaamheid aan de opdracht zielen te winnen voor Christus. Om dit doel te bereiken wordt het door de Gemeenschap van Zendingdiaconessen in Nederland aan de stichting geschonken vermogen ingezet. Aan deze schenking is de last verbonden zorg te dragen voor de kosten van leven en wonen van de diaconessen, levenslang, ook na eventuele ontbinding van de Gemeenschap van Zendingdiaconessen in Nederland.

Adres

Allemanswaard 2, 3958 KA Amerongen.

Kamer van Koophandel

De stichting staat ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer: 41179071.

ANBI

De stichting heeft de ANBI-status.

Statutenwijziging

Op 21 juni 2019 zijn de statuten gewijzigd. De naam van de stichting is gewijzigd van Stichting Vrienden van de Gemeenschap van Zending-Diaconessen in Nederland in Stichting Diacones Francine van der Meer. Tevens is de statutaire doelstelling gewijzigd. Zie hiervoor onder algemeen. Op 10 september 2019 vond opnieuw een beperkte statutenwijziging plaats (nadere bepaling vertegenwoordiging door het bestuur).

Feitelijke activiteiten

2019 was een overgangsjaar. Van een steunstichting is de stichting een beheerstichting geworden, waarin de eigendommen van de Gemeenschap van Zendingdiaconessen in Nederland zijn ondergebracht. Dit betreft onder andere een nieuw gebouw, dat ter beschikking gesteld wordt aan de zustergemeenschap en verhuurd aan de nieuwe leefgemeenschap die de zusters zijn gestart. Het resterende vermogen is omgezet in een fonds voor goede doelen. In de loop van 2020 zullen de daarbij geldende uitgangspunten verder worden uitgewerkt. Om de overgang te markeren heeft de stichting een nieuwe naam gekregen (Stichting Diacones Francine van der Meer). Per 1 januari 2019 is het project De Parel overgedragen aan stichting A Rocha. De vaste activa die ter beschikking gesteld zijn aan A Rocha zijn overgedragen aan de zustergemeenschap. Per eind februari 2019 eindigde het project Aanstekelijk Tuinieren, omdat de projectperiode waarin subsidie van de gemeente ontvangen is, eindigde.

Bestuur

Het bestuur bestond ultimo 2019 uit de volgende personen:

Dhr. A. Koornneef	voorzitter
Zr. A. Kempers	secretaris
Dhr. P.J. Oudshoorn	penningmeester
Zr. G. Verhoeven	lid
Dhr. F. Hoogendijk	directeur-bestuurder

Toekomstparagraaf

In het eerste kwartaal van 2020 zullen er uitgangspunten voor het goede doelenfonds worden opgesteld en besproken met de zustergemeenschap. Het is de bedoeling om initiatieven te ondersteunen die passen bij het werk en de identiteit van de zustergemeenschap. Vanaf het tweede kwartaal zal er gezocht worden naar goede doelen die passen bij de geformuleerde uitgangspunten.

Amerongen, [datum]

Zr. A. Kempers, secretaris

F. Hoogendijk, directeur-bestuurder

3.1. Balans per 31 december 2019

	31-12-2019		31-12-2018
	€		€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	3.422.800		2.785.881
Financiële vaste activa	<u>10.716.697</u>		<u>0</u>
	14.139.497		2.785.881
Vlottende activa			
Vorderingen en overlopende activa	734.513		1.689.884
Liquide middelen	<u>608.558</u>		<u>14.692</u>
	1.343.071		1.704.576
Totaal	15.482.568		4.490.457
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Continuïteitsreserve	11.967.155		-16.679
Reserve vastgelegde middelen	<u>3.422.800</u>		<u>4.500.000</u>
	15.389.955		4.483.321
Voorzieningen			
Voorziening onderhoud gebouwen		18.200	0
Kortlopende schulden			
Crediteuren	279		0
Overige schulden en overlopende passiva	<u>74.134</u>		<u>7.136</u>
	74.413		7.136
Totaal	15.482.568		4.490.457

3.2. Staat van baten en lasten over 2019

	<i>Realisatie</i> 2019 €	<i>Realisatie</i> 2018 €
Baten		
Donatie GZDN	11.950.833	4.500.000
Giften t.b.v. Dorpsakker de Parel	0	1.391
Donatie GZDN t.b.v. Dorpsakker de Parel	0	23.100
Subsidie project Aanstekelijk Tuinieren	6.667	38.333
Exploitatie onroerende zaak	7.532	0
Subsidie zonnepanelen / bijdragen huurders in investeringen	31.199	0
Som der baten	11.996.231	4.562.824
Lasten		
<i>Doelstellingsuitgaven</i>		
Levensonderhoud GZDN	30.374	7.000
Diaconale Leefgemeenschap Bethanië	51.948	0
Project Dorpsakker de Parel	128	29.006
Afschrijving materiële vaste activa de Parel	0	3.395
Project Aanstekelijk Tuinieren	7.267	39.512
Stichting Woonvlinder	12.740	0
	<i>102.457</i>	<i>78.913</i>
<i>Kosten algemeen beheer</i>		
Personeelskosten	13.843	0
Overige beheerskosten	40.414	569
	<i>54.257</i>	<i>569</i>
<i>Buitengewone baten en lasten</i>	<i>987.500</i>	<i>0</i>
Som der lasten	1.144.214	79.482
<i>Financiële baten en lasten</i>		
Resultaat beleggingen	54.524	0
Rente bankrekeningen	93	0
	54.617	0
Resultaat	10.906.634	4.483.342
Toevoeging / onttrekking aan:		
Continuïteitsreserve	11.983.834	-16.658
Reserve vastgelegde middelen	-1.077.200	4.500.000
	<i>10.906.634</i>	<i>4.483.342</i>

3.3. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten. Voor zover niet anders vermeld worden activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van ontvangen subsidies en onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. De restwaarde van de onroerende zaak is gesteld op de WOZ-waarde. Investerings tot € 500 worden als kosten aangemerkt.

Financiële vaste activa

Aandelen en obligaties worden gewaardeerd tegen de aanschafprijs of tegen de lagere beurswaarde van de gehele portefeuille.

Vorderingen

Vorderingen, indien van toepassing, worden gewaardeerd tegen nominale waarde, indien noodzakelijk onder aftrek van een voorziening wegens mogelijke oninbaarheid.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

De baten en lasten zijn toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, uitgaande van historische kosten, met uitzondering van giften, die worden toegerekend aan het jaar waarin ze worden ontvangen.

Nalatenschappen worden toegerekend aan het jaar waarin de omvang naar redelijkheid is komen vast te staan.

3.4. Toelichting op de balans

					31-12-2019	31-12-2018
					€	€
Materiële vaste activa						
	<i>Gebouwen en terreinen</i>	<i>Inventaris</i>	<i>Computers</i>	<i>De Parel</i>	<i>Totaal</i>	
Boekwaarde 1 januari	2.771.455	0	0	14.426	2.785.881	13.811
Investering	1.616.413	8.195	16.889	0	1.641.497	2.775.465
Desinvestering	0	0	0	-14.426	-14.426	0
Bijzondere waardevermindering	-987.500	0	0	0	-987.500	0
Afschrijving	0	-306	-2.346	0	-2.652	-3.395
	3.400.368	7.889	14.543	0	3.422.800	2.785.881

De verzekerde waarde van de opstallen bedraagt € 3.632.000.

De WOZ-waarde is nog niet bekend.

Financiële vaste activa

Effecten

	<u>obligaties</u>	<u>aandelen</u>	<u>totaal</u>
	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2019	0	0	0
Overdracht door Gemeenschap van Zendingdiaconessen in Nederland	7.629.970	1.657.527	9.287.497
Aankopen	3.258.588	564.035	3.822.623
Verkopen / uitlotingen	-2.134.044	-259.379	-2.393.423
Koersverschillen ongerealiseerd	0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2019	8.754.514	1.962.183	10.716.697

Vorderingen en overlopende activa

Rekening-courant Gemeenschap van Zending-Diaconessen	553.298	1.689.884
Rekening-courant Diaconale Leefgemeenschap Bethanië	123.968	0
Te verrekenen dividendbelasting	450	0
Te vorderen loonheffingen	2.782	0
Lopende rente obligaties	53.672	0
Overige vorderingen en vooruitbetaalde bedragen	343	0
	734.513	1.689.884

Liquide middelen

Bank - betaalrekening	153.509	14.692
Bank - effectenrekening	455.049	0
Bank - spaarrekening	0	0
	608.558	14.692

Eigen vermogen

Continuïteitsreserve

Begin boekjaar	-16.679	-21
Resultaat boekjaar	11.983.834	-16.658
Einde boekjaar	11.967.155	-16.679

Reserve vastgelegde middelen

Begin boekjaar	4.500.000	0
Resultaat boekjaar	-1.077.200	4.500.000
Einde boekjaar	3.422.800	4.500.000

De reserve is gevormd voor de financiering van de vastgelegde middelen, derhalve voor de middelen die niet ter beschikking staan ten behoeve van het doen van uitgaven/uitkeringen in het kader van de doelstelling.

Voorziening onderhoud gebouwen

Saldo 1 januari	0	0
Bij: toevoeging verslagjaar	18.200	0
Af: bestedingen verslagjaar	0	0
Saldo 31 december	18.200	0

Crediteuren

279 **0**

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Waarborgsommen huurders	2.880	0
Netto-lonen	0	0
Te betalen accountantskosten	2.500	275
Te betalen fee effectenbeheer	8.056	0
Reservering vakantiegeld	1.630	0
Reservering vakantiedagen	15.452	0
Reservering eindejaarsuitkering	0	0
Te betalen pensioenpremies	190	0
Investeringsverplichtingen	42.838	0
Vooruitontvangen subsidie tuincoaches	0	6.667
Diversen te betalen en vooruitontvangen bedragen	588	194
	74.134	7.136

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Met het aanvaarden van het vermogen van de Gemeenschap van Zendings-Diaconessen heeft de stichting de plicht op zich genomen de zusters tot het einde van hun leven financieel te verzorgen.

3.5. Toelichting op de staat van baten en lasten

	<i>Realisatie</i> 2019 €	<i>Realisatie</i> 2018 €
Exploitatie onroerende zaak		
Huuropbrengst appartementen	17.280	0
Huuropbrengst algemene ruimten	10.800	0
Afschrijving onroerende zaak	0	0
Onderhoud onroerende zaak	0	0
Dotatie onderhoudsvoorziening	-18.200	0
Belastingen en heffingen	-166	0
Verzekeringskosten gebouw en inboedel	-588	0
Inrichting algemene ruimtes	-1.594	0
	7.532	0
Personeelskosten		
Salarissen	9.315	0
Mutatie vakantiedagenverplichting	857	0
Sociale lasten	1.826	0
Pensioenpremies	870	0
Premie verzuimverzekering	115	0
Reiskosten woon -werkverkeer	560	0
Kosten vrijwilligers	300	0
Overige personeelskosten	0	0
	13.843	0
Overige beheerskosten		
Kantoorbehoeften	78	0
Communicatiekosten	642	0
Kosten automatisering	3.563	0
Abonnementen/vakliteratuur	79	0
Bankkosten	103	69
Accountantskosten	2.748	279
Administratieve dienstverlening	0	171
Advieskosten	26.629	0
Representatiekosten	1.964	0
Public relations	345	0
Bestuurskosten	14	0
Verzekeringen algemeen	1.502	0
Afschrijving inventaris	306	0
Afschrijving computers	2.346	0
Overige kosten	95	50
	40.414	569
Buitengewone baten en lasten		
Bijzondere waardevermindering onroerende zaak	987.500	0
	987.500	0
Resultaat beleggingen		
Obligatierente	53.784	0
Dividend aandelen	3.000	0
Koersresultaat obligaties ongerealiseerd	0	0
Koersresultaat obligaties gerealiseerd	-2.249	0
Koersresultaat aandelen ongerealiseerd	0	0
Koersresultaat aandelen gerealiseerd	14.025	0
Beheerkosten beleggingen	-14.036	0
	54.524	0

4. Overige gegevens

4.1 Ondertekening door het bestuur

Deze jaarrekening is vastgesteld door het bestuur van de stichting, te Amerongen, <datum>

Dhr. A. Koornneef voorzitter

Zr. A. Kempers secretaris

Dhr. P.J. Oudshoorn penningmeester

Zr. G. Verhoeven lid

Dhr. F. Hoogendijk directeur-bestuurder

4.2. Gebeurtenissen na balansdatum

Met de komst van het corona-virus zien wij na balansdatum veel volatiliteit in de waarde van oa obligaties, aandelen en fondsen. Dit kan ook effect hebben op de onderliggende waarde van de beleggingsportefeuille van Stichting Diacones Francine van der Meer.

Bijlage - effectenstaat per 31 december 2019

	Nominaal/ aantallen	Beurswaarde	Waardering (aanschaf- waarde)
	€	€	€
Obligaties			
var% ING Groep Perpetual III 04/..	145.800	123.245	97.686
var.% Aegon Perpetual 04/..	208.000	162.552	130.936
2,375% Royal Mail 14/24	100.000	107.810	105.435
1,875% Transurban Finance 14/24	100.000	106.730	107.705
1,125% Banco Santander 18/25	200.000	206.950	206.850
1,5% Delphi Automotive 15/25	100.000	104.870	104.175
1,25% Avery Dennison 17/25	200.000	205.760	208.040
1.75% Atos 18/25	100.000	106.750	106.780
1,125% Norsk Hydro 19/25	100.000	102.725	102.738
0,625% KPN 16/25	100.000	101.370	100.650
1,8% Int. Flavors & Fragrances 18/26	100.000	104.980	106.655
1,125% Brenntag Finance 17/25	100.000	102.955	103.956
2,5% Digital Euro Finco 19/26	200.000	217.860	218.320
0,840% Wintershall Dea Finance 19/25	100.000	101.285	100.955
1,750% DXC Technology Company 18/26	100.000	101.030	101.203
2,125% Walgreens Booth Alliance 14/26	200.000	208.240	214.923
0,875% Lyb International 19/26	100.000	100.365	100.751
1,625% Fedex 16/27	100.000	104.765	106.576
1,25% Dover 16/26	150.000	155.903	155.730
2,125% InterContinental Hotel 18/27	250.000	267.775	271.130
1,200% DH Europe Finance 17/27	100.000	105.595	105.704
1,5% ISS Global 17/27	200.000	204.580	208.640
1,5% Lloyds Bank 17/27	200.000	213.480	205.960
1,750% London Stock Exchange 18/27	200.000	215.340	217.457
1,100% Whirlpool Finance 17/27	200.000	206.300	207.630
0,750% AbbVie 19/27	200.000	202.680	200.902
1,250% MMS USA Investments 19/28	200.000	199.750	202.066
0,900% Belgium 19/29	400.000	431.100	436.750
1,600% Spain 15/25	1.000.000	1.085.750	1.096.750
1,2% Republic of Austria 15/25	500.000	543.225	551.200
1,0% Ireland Treasury 16/26	700.000	750.330	756.245
1,0% French Republic 16/27	700.000	757.750	767.515
1,400% Spain 18/28	300.000	326.610	331.668
DPAM EM Sustainable Bond Fund (Unhgd)	1.300	181.090	174.668
PIMCO SRI Emerging Markets Bond Fund	18.000	221.040	216.000
0,500% Europe Stability Mechanism 19/29	300.000	312.495	324.165
Totaal obligaties	7.973.100	8.751.034	8.754.514
Aandelen en fondsen			
RobecoSAM Smart Materials Fund	475	100.320	94.734
Candriam (vh Dexia) SRI Emerging Markets Equities	360	60.606	54.921
Sparinvest Ethical Global Value Fund	300	58.335	53.406
BMO Resp Global EM Equity	4.500	62.415	59.261
RobecoSAM Sust Healthy Living	450	103.019	95.049
LODH Generation Global Fund	2.750	106.066	95.708
ASN Milieu & Waterfonds	4.200	157.710	140.294
Schroder Global Climate Change Fund	7.300	157.656	145.108
Stewart Worldwide Sustainability Fund	64.750	141.213	133.595
UBS MSCI World Socially Resp UCITS ETF	22.850	406.867	366.496
F&C Responsible Global Equity	9.700	196.910	177.909
Credit Suisse ING SRI Index Fund	800	207.200	183.063
NN (ING) Duurzaam Aandelen Fonds	4.000	167.109	148.525
ASN-Novib MicrokredietFonds	2.050	113.755	112.569
Pictet Environmental Opportunities Fund	425	106.106	101.545
Totaal aandelen en fondsen		2.145.286	1.962.183
Totaal		10.896.320	10.716.697