

**Stichting tot steun van NIHS Limburg**

**JAARREKENING 2018**

**Stichting tot steun van NIHS Limburg**  
**T.a.v. de heer B. Wesly en de heer J. van de Walle**  
**Cobbejennegats 1**  
**6271 BC GULPEN**

## Jaarrekening 2018

### INHOUDSOPGAVE

### Pagina

<b>1. Rapport</b>	
1.1 Samenstellingsverklaring	3
1.2 Algemeen	5
1.3 Vergelijking baten en lasten	5
1.4 Financiële positie	7
1.5 Fiscale positie	8
<b>2. Jaarrekening</b>	
2.1 Balans per 31 december 2018	10
2.2 Staat van baten en lasten 2018	12
2.3 Toelichting op de balans	13
2.4 Toelichting op de staat van baten en lasten	15
<b>3. Bijlagen</b>	
3.1 Jaaropstelling omzetbelasting	17

## 1. RAPPORT

Stichting tot steun van NIHS Limburg  
T.a.v. de heer B. Wesly en de heer J. van de Walle  
Cobbejennegats 1  
6271 BC GULPEN

Referentie: 100666  
Betreft: jaarrekening 2018

Cadier en Keer, 20 juni 2019

Geachte heer Wesly en heer Van de Walle,

Hiermee brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2018 van uw stichting.

De balans per 31 december 2018, de staat van baten en lasten over 2018 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2018 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

## 1.1 Samenstellingsverklaring

### Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van Stichting tot steun van NIHS Limburg te Maastricht bestaande uit de balans per 31 december 2018 en de staat van baten en lasten over 2018 met de toelichting samengesteld.

### Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de Stichting tot steun van NIHS Limburg verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de Stichting tot steun van NIHS Limburg.

### Verantwoordelijkheid

Het is onze verantwoordelijkheid om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht.

In overeenstemming met de geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de vennootschap verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

### Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Met vriendelijke groet,  
RAAKK adviseurs

P.E.A. Pirson  
Financieel adviseur

# Stichting tot steun van NIHS Limburg

## 1.2 Algemeen

### Oprichting

Blijkens de akte van 8 oktober 1992 werd de Stichting tot steun van NIHS Limburg per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Eindhoven onder dossiernummer 41078438.

### Doelstelling

De doelstelling van de Stichting tot steun van NIHS Limburg wordt in de statuten als volgt omschreven: het beheer van onroerend goed.

### Bestuur

Het bestuur wordt gevoerd door:

- de heer B. Wesly (voorzitter);
- de heer J. van de Walle (penningmeester).

## 1.3 Vergelijking baten en lasten

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2018		2017	
	€	%	€	%
Baten	2.672	100,0%	9.725	100,0%
Lasten doelstellingen	60.000	2245,5%	20.350	209,3%
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	<b>-57.328</b>	<b>-2145,5%</b>	<b>-10.625</b>	<b>-109,3%</b>
Lasten huisvesting	4.013	150,2%	6.315	64,9%
Lasten algemeen	1.009	37,8%	4.341	44,6%
<b>Som der lasten</b>	<b>5.022</b>	<b>188,0%</b>	<b>10.656</b>	<b>109,5%</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-62.350</b>	<b>-2333,5%</b>	<b>-21.281</b>	<b>-218,8%</b>
Rentebaten en soortgelijke baten	100	3,7%	198	2,0%
Rentelasten en soortgelijke lasten	-126	-4,7%	-212	-2,2%
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>-26</b>	<b>-1,0%</b>	<b>-14</b>	<b>-0,2%</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-62.376</b>	<b>-2334,5%</b>	<b>-21.295</b>	<b>-219,0%</b>
Buitengewone baten	-1.690	-63,2%	167.241	1719,7%
<b>Buitengewoon resultaat</b>	<b>-1.690</b>	<b>-63,2%</b>	<b>167.241</b>	<b>1719,7%</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-64.066</b>	<b>-2397,7%</b>	<b>145.946</b>	<b>1500,7%</b>

## 1.3 Vergelijking baten en lasten

Het resultaat 2018 is ten opzichte van 2017 gedaald met € 210.012. De ontwikkeling van het resultaat 2018 ten opzichte van 2017 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
<b>Het resultaat is gunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Daling van:</i>		
Lasten huisvesting	2.302	
Lasten algemeen	3.332	
Rentelasten en soortgelijke lasten	86	
	<hr/>	5.720
<b>Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Daling van:</i>		
Baten	7.053	
Rentebaten en soortgelijke baten	98	
Buitengewone baten	168.931	
<i>Stijging van:</i>		
Lasten doelstellingen	39.650	
	<hr/>	215.732
Daling resultaat		<hr/> <hr/> <u>210.012</u>

# Stichting tot steun van NIHS Limburg

## 1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar:</b>				
Vorderingen	665		198	
Liquide middelen	<u>111.172</u>		<u>174.361</u>	
Totaal vlottende activa		111.837		174.559
Kortlopende schulden		<u>851</u>		<u>1.197</u>
Werkkapitaal		110.986		173.362
<b>Vastgelegd op lange termijn:</b>				
Materiële vaste activa	<u>120.000</u>		<u>111.000</u>	
		<u>120.000</u>		<u>111.000</u>
<b>Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen</b>		<u><u>230.986</u></u>		<u><u>284.362</u></u>
<b>Deze financiering vond plaats met:</b>				
Eigen vermogen		182.184		246.250
Voorzieningen		<u>48.802</u>		<u>38.112</u>
		<u><u>230.986</u></u>		<u><u>284.362</u></u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2018 ten opzichte van 31 december 2017 gedaald met € 62.376.



### **1.5 Fiscale positie**

Aangezien de Stichting tot steun van NIHS Limburg geen onderneming drijft, is zij niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

## 2. JAARREKENING

# Stichting tot steun van NIHS Limburg

## 2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	<u>120.000</u>	120.000	<u>111.000</u>	111.000
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	128		-	
Overlopende activa	<u>537</u>		<u>198</u>	
		665		198
<i>Liquide middelen</i>		111.172		174.361
<b>Totaal activazijde</b>		<u><u>231.837</u></u>		<u><u>285.559</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 20 juni 2019

GULPEN, 20 juni 2019  
Stichting tot steun van NIHS Limburg

de heer B. Wesly

de heer J. van de Walle

## Stichting tot steun van NIHS Limburg

### 2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
Overige reserves	<u>182.184</u>	182.184	<u>246.250</u>	246.250
<b>Voorzieningen</b>				
Overige voorzieningen	<u>48.802</u>	48.802	<u>38.112</u>	38.112
<b>Kortlopende schulden</b>				
Handelscrediteuren	26		-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		396	
Overlopende passiva	<u>825</u>		<u>801</u>	
		851		1.197
<b>Totaal passivazijde</b>		<u><u>231.837</u></u>		<u><u>285.559</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 20 juni 2019

GULPEN, 20 juni 2019  
Stichting tot steun van NIHS Limburg

de heer B. Wesly

de heer J. van de Walle

# Stichting tot steun van NIHS Limburg

## 2.2 Staat van baten en lasten 2018

	2018		2017	
	€	€	€	€
Baten		2.672		9.725
Lasten doelstellingen		60.000		20.350
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>		<u>-57.328</u>		<u>-10.625</u>
Lasten huisvesting	4.013		6.315	
Lasten algemeen	1.009		4.341	
<b>Som der lasten</b>		<u>5.022</u>		<u>10.656</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<u>-62.350</u>		<u>-21.281</u>
Rentebaten en soortgelijke baten	100		198	
Rentelasten en soortgelijke lasten	-126		-212	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		<u>-26</u>		<u>-14</u>
<b>Resultaat</b>		<u>-62.376</u>		<u>-21.295</u>
Buitengewone baten	-1.690		167.241	
<b>Buitengewoon resultaat</b>		<u>-1.690</u>		<u>167.241</u>
<b>Resultaat</b>		<u><u>-64.066</u></u>		<u><u>145.946</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 20 juni 2019

GULPEN, 20 juni 2019  
Stichting tot steun van NIHS Limburg

de heer B. Wesly

de heer J. van de Walle

**2.3 Toelichting op de balans**

**ACTIVA**

**VASTE ACTIVA**

**Materiële vaste activa**

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Totaal 2018
	€	€
Aanschafwaarde	111.000	111.000
Boekwaarde per 1 januari	<u>111.000</u>	<u>111.000</u>
Herwaarderingen	9.000	9.000
Mutaties 2018	<u>9.000</u>	<u>9.000</u>
Aanschafwaarde	120.000	120.000
Boekwaarde per 31 december	<u>120.000</u>	<u>120.000</u>

De WOZ-waarde van het pand gelegen aan de Capucijnengang 2 in Maastricht bedraagt conform de aanslag BsGW 2018 € 120.000 (conform de aanslag BsGW 2017 € 111.000).

**VLOTTENDE ACTIVA**

**Vorderingen**

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	<u>128</u>	<u>-</u>
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting laatste periode	80	-
Omzetbelasting suppletie	<u>48</u>	<u>-</u>
	<u>128</u>	<u>-</u>
<b>Overlopende activa</b>		
Nog te ontvangen bedragen	<u>537</u>	<u>198</u>
<b>Liquide middelen</b>		
ABN-AMRO Bank	<u>111.172</u>	<u>174.361</u>

2.3 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	2018	2017
	€	€
<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	246.250	100.304
Uit voorstel resultaatbestemming	-64.066	145.946
Stand per 31 december	<u>182.184</u>	<u>246.250</u>

VOORZIENINGEN

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Overige voorzieningen</b>		
Voorziening groot onderhoud gebouwen	<u>48.802</u>	<u>38.112</u>

	2018	2017
	€	€
<i>Voorziening groot onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	38.112	30.000
Dotatie	-	8.112
Mutatie bij	48.802	-
Mutatie af	-38.112	-
Stand per 31 december	<u>48.802</u>	<u>38.112</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Handelscrediteuren</b>		
Crediteuren	<u>26</u>	<u>-</u>

**Belastingen en premies sociale verzekeringen**

Omzetbelasting	<u>-</u>	<u>396</u>
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting laatste periode	-	1.108
Omzetbelasting suppletie	<u>-</u>	<u>-712</u>
	<u>-</u>	<u>396</u>

**Overlopende passiva**

Nog te betalen bedragen	<u>825</u>	<u>801</u>
-------------------------	------------	------------

# Stichting tot steun van NIHS Limburg

## 2.4 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	2017
	€	€
<b>Baten</b>		
Verhuur Hamstraat 18A (Roermond)	-	7.860
Verhuur Capucijnengang 2 (Maastricht)	626	626
Subsidies restauratiefonds / begraafplaats Eijsden	1.720	-
Overige donaties	326	1.239
	<u>2.672</u>	<u>9.725</u>
De baten over 2018 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 72,5% gedaald.		
<b>Lasten doelstellingen</b>		
Bestedingen NIHS Limburg	<u>60.000</u>	<u>20.350</u>
<b>Lasten huisvestingen</b>		
Onderhoud onroerend goed	1.744	2.295
Gas, water en elektra	84	112
Verzekering onroerend goed	1.865	2.807
Vaste lasten onroerend goed	320	1.101
	<u>4.013</u>	<u>6.315</u>
<b>Lasten algemeen</b>		
Accountant	911	883
Administratie	95	69
Advies	-	3.300
Notaris	-	90
Overige algemene lasten	3	-1
	<u>1.009</u>	<u>4.341</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Rentebaten en soortgelijke baten</b>		
Rentebate rekening-courant banken	<u>100</u>	<u>198</u>
<b>Rentelasten en soortgelijke lasten</b>		
Bankprovisie	126	162
Boetes belastingdienst	-	50
	<u>126</u>	<u>212</u>
<b>Buitengewone baten en lasten</b>		
<b>Buitengewone baten</b>		
Boekresultaat gebouwen	9.000	167.241
Boekresultaat voorzieningen	-10.690	-
	<u>-1.690</u>	<u>167.241</u>



### **3. BIJLAGEN**

# Stichting tot steun van NIHS Limburg

## 3.1 Jaaropstelling omzetbelasting

		2018	
		€	€
<b>Boekjaar: 2018</b>			
<b>BTW nummer: NL8015.13.376.B.01</b>			
<i>Voorbelasting</i>			
Voorbelasting	5b	<u>432</u>	432
<b>Te ontvangen omzetbelasting</b>	5g		<u>-432</u>
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>			
Kwartaal 01-2018		-62	
Kwartaal 02-2018		-185	
Kwartaal 03-2018		-57	
Kwartaal 04-2018		<u>-80</u>	
			<u>-384</u>
<b>Suppletie omzetbelasting 2018</b>			<u><u>-48</u></u>
			<u>31-12-2018</u>
			€
<b>Balanspost omzetbelasting</b>			
Omzetbelasting laatste periode			-80
Omzetbelasting suppletie			-48
			<u><u>-128</u></u>