



Verslaggeving

over het jaar

2018

Stichting Het Gasthuis Bergh

Verslag Raad van Toezicht

Artikel 13, lid 3, goedkeuring jaarverslag

In onze vergadering van 19 juni 2019 hebben wij de verslaglegging over het jaar 2018 van Stichting Het Gasthuis Bergh (bestaande uit het jaarverslag, jaarrekening 2018 overige gegevens en bijlagen) besproken. Onder verwijzing naar de op 30 april 2019. door Flynth Audit B.V. te Arnhem afgegeven controleverklaring kunnen wij ons met de inhoud daarvan verenigen.

Artikel 13, lid 4 kwijting college en rentmeester

Graag spreken wij onze dank uit tegenover het College van Provisoren en de rentmeester voor hun inzet, loyaliteit en de behaalde resultaten gedurende het verslagjaar. Onder verwijzing naar artikel 14, lid 4 van de statuten van de Stichting Het Gasthuis Bergh wordt hierbij kwijting verleend voor het gevoerde beleid voor het onderhavig boekjaar

's-Heerenberg, 19 juni 2019

De Raad van Toezicht,

De heer H.B.M. Duenk, lid

De heer E.B.J. Velthausz, voorzitter

Mevrouw J.H.B. Volman-Wissink, secretaris

Stichting Het Gasthuis Bergh

Balans per 31 december 2018 (na resultaatbestemming)

Activa			Passiva		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>		<u>€</u>	<u>€</u>
Materiële Activa	57.246	65.423	Eigen vermogen	3.093.315	3.120.373
<u>Financiële Vaste Activa</u>	5.980	199.159	Langlopende schulden	249.512	267.371
<u>Vlottende Activa</u>	3.371.642	3.233.086	Kortlopende schulden	92.041	109.924
Totaal	<u><u>3.434.868</u></u>	<u><u>3.497.668</u></u>		<u><u>3.434.868</u></u>	<u><u>3.497.668</u></u>

Stichting Het Gasthuis Bergh

Exploitatierkening 2018

Baten			Lasten		
	Realisatie 2018	Realisatie 2017		Realisatie 2018	Realisatie 2017
	€	€		€	€
Pacht van boerderijen en landerijen	115.428	136.109	Personeelslasten	21.848	18.161
Verhuur van woningen	14.136	13.706	Lasten algemeen beheer	33.266	23.181
Opbrengst van kapitalen en beleggingen	-2.739	100.071	Afschrijving Renovatie	8.177	8.177
			Onderhoud gebouwen en landerijen	22.380	1.841
			Belasting en verzekering	8.017	7.342
			Subsidies en bijdragen	51.664	84.702
			Verplichting Azora	8.531	9.013
			Batig saldo	-27.058	97.469
Totaal baten	<u>126.825</u>	<u>249.886</u>	Totaal lasten	<u>126.825</u>	<u>249.886</u>

Stichting Het Gasthuis Bergh

Toelichting op de balans en exploitatierekening 2018

Algemeen

Stichting Het Gasthuis Bergh (hierna te noemen Het Gasthuis) staat bij de Kamer van Koophandel Centraal Gelderland ingeschreven onder dossiernummer: 41047775.

Stichting het Gasthuis Bergh heeft als doel volgens artikel 2 van de statuten:

- * Het voorzien in ondersteuning ter aanwending in de educatieve- en welzijnsbevordelijke sfeer, individueel dan wel groepsgevijs of gemeenschappelijk van jeugdige en oudere inwoners van Bergh.
- * Het bevorderen van het behoud van cultuurhistorische waarden in Bergh.
- * Het leveren van een bijdrage in de exploitatie van voorzieningen ten behoeve van de doelgroepen in Bergh.

De inkomsten van de stichting bestaan uit:

- * pacht van boerderijen en landerijen
- * verhuur van huizen
- * rente van belegde c.q. uitgeleende gelden.

Pachtherziening

Met ingang van 01.07.2018 zijn de bestaande pachtcontracten van rechtswege met met 18% verlaagd tot een maximum van € 608.

Bronvermelding: Rijksoverheid nieuwsbrief 23-05-2018 Nieuwe Pachtnormen 2018.

Nieuwe pachtcontracten worden afgesloten bij voorkeur in de vorm van liberale pacht. Uitgangspunt is de nieuwe pachtcontracten geleidelijk op te trekken tot het maximum van 2% van de vrije verkoopwaarde is bereikt. Momenteel 2% van € 56.000.

Grondslagen voor balanswaardering en resultaatbepaling.

De jaarrekening wordt opgesteld met inachtneming van de Richtlijn 640 uit de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving.

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineair berekende afschrijvingen op basis van de verwachte economische levensduur.

Hierbij worden de volgende afschrijvingstermijnen gehanteerd:

- renovatie woningen 15 jaar ;
- renovatie boerderijen 20 jaar.

Financiële beleggingen worden gewaardeerd tegen marktwaarde (actuele waarde). Hiermee wordt de rapportagesystematiek van de vermogensbeheerder gevolgd en worden koersresultaten ten gunste of ten laste van het jaar genomen waarin deze zich voordoen.

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, rekening houdend met een voorziening voor oninbaarheid.

Voorzover niet anders vermeld worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

De langlopende verplichting Azora is tegen de contante waarde gewaardeerd met een verdisconteringsvoet van 3%.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Subsidies en bijdragen worden ten laste gebracht van de periode waarin het besluit tot toekenning door het College van Provisoren is genomen. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn. Baten worden verantwoord als deze zijn gerealiseerd.

Vermogen

Bestemmingsreserve Gebonden Vermogen:

Jaarlijks wordt aan deze door het College van Provisoren gevormde bestemmingsreserve een vermogensinstandhoudingsbedrag toegevoegd van 2% van de stand per begin van het boekjaar.

Bestemmingsreserves worden gevormd conform de door het College van Provisoren genomen besluiten.

Onttrekkingen aan de reserves geschieden in overeenstemming met daartoe strekkende besluiten van genoemd college. Ten behoeve van toekomstig groot onderhoud is een bestemmingsreserve gevormd. Op basis van een meerjarigonderhoudsplan is over 10 jaar gemiddeld € 8.000 per jaar onderhoud nodig.

Het resultaat, na aftrek van vermogensinstandhouding en dotaties c.q. onttrekkingen aan bestemmingsreserves wordt toegevoegd of onttrokken aan de Algemene Reserve. Deze Algemene Reserve vormt het vrij besteedbaar vermogen binnen de doelstellingen van de stichting.

Stichting Het Gasthuis Bergh

Toelichting bij de balans

		2018 €	2017 €
<u>Renovatiekosten Gasthuiswoningen 2003</u>		260.674	260.674
Ontvangen restauratie subsidie		121.848	121.848
Totale investering per saldo		138.826	138.826
Afschrijving t/m 2017		138.826	138.826
Boekwaarde 1 januari 2018		0	0
Afschrijving 2018 renovatie Gasthuis woningen		0	0
		0	0
Totale aanschafwaarde tot en met 31-12-2018	138.826		
Totale afschrijvingen tot en met 31-12-2018	138.826		
<u>Balans eind boekjaar</u>		<u>0</u>	<u>0</u>

De verzekerde waarde tegen brand bedraagt € 1.025.000.

De WOZ waarde voor het Gasthuisplein 2 is € 185.000 en het Gasthuisplein 4 is € 235.000.

Waarden hebben betrekking op het belastingjaar 2018.

Boerderij de Tuger te Vethuizen

<u>Renovatiekosten 2006</u>		173.547	173.547
Ontvangen restauratiesubsidies		10.000	10.000
Totale investering per saldo		163.547	163.547
Afschrijving t/m 2017 restauratie pachtboerderij de Tuger		98.124	89.947
Boekwaarde 1 januari 2018		65.423	73.600
Afschrijving 2018		8.177	8.177
		57.246	65.423
Totale aanschafwaarde tot en met 31-12-2018	163.547		
Totale afschrijvingen tot en met 31-12-2018	106.301		
<u>Balans eind boekjaar</u>		<u>57.246</u>	<u>65.423</u>

De verzekerde waarde is € 700.000. De WOZ waarde voor Holthuizerstraat 1 te Vethuizen is € 200.000.

Waarden hebben betrekking op het belastingjaar 2018.

Bouw- en weilanden:

Bouw- en weiland onder de gemeente Zevenaar	<u>oppervlakte in ha.</u>
Bouw- en weiland onder de gemeente Montferland	9,9958
Bouw- en weiland onder de gemeente Oude IJsselstreek	156,5670
	6,7350
	<u>173,2978</u>

Deze gronden zijn verpacht voor 6 jaar of minder en conform de voorschriften en normen

De pachtcontracten zijn conform de voorschriften en normen van de Pachtwet.

Niet uit de balans blijken de rechten (en verplichtingen)

- Stichting Het Gasthuis Bergh heeft twee overeenkomsten afgesloten voor de verhuur van een tweetal woningen. De overeenkomsten zijn afgesloten voor onbepaalde tijd. De jaarlijkse verhuuropbrengst bedraagt circa € 14.000.

Jaarlijks worden de huren verhoogd met de maximale toegestane huurverhoging.

- Stichting Het Gasthuis Bergh heeft een groot aantal zesjarige pachtcontracten afgesloten.

Deze overeenkomsten hebben veelal een eeuwigdurend karakter.

De jaarlijkse pachtopbrengst bedraagt circa € 120.000.

- Stichting Het Gasthuis Bergh heeft schriftelijk opdracht gegeven aan Bergevoet Doetinchem b.v. voor het amoveren en saneren van diverse opstallen bij boerderij de Tuger.

De opdracht bedraagt € 47.087,15 incl. btw.

Toelichting bij de Exploitatierkening

Één medewerker in dienst zowel in 2018 als in 2017. Totaal 0,15 fte

Vaststelling jaarrekening en resultaatverdeling

In de gecombineerde vergadering in 2006 is goedgekeurd om jaarlijks 2% aan de reserve gebonden vermogen toe te voegen.

De jaarrekening is opgesteld door de Rentmeester van de Stichting

P.P.A.M. Verhoef , Rentmeester

Jaarverslag en jaarrekening over 2018 zijn vastgesteld in de vergadering van het College van Provisoren en Raad van Toezicht d.d. 19 juni 2019.

G.T.M. Mijnen, voorzitter

G.W.Bloemendal

R.R. Loskamp

H.R.G. Welling

E.J. Zwemstra

H.B.M. Duenk

E.B.J. Velthausz

J.H.B.. Volman-Wissink

Resultaatverdeling

Het exploitatieresultaat over 2018 bedraagt

Dit bedrag is als volgt verdeeld;

Mutatie algemene reserve

Mutatie reserve gebonden vermogen

Mutatie bestemmingsreserve onderhoud