

Stichting Vrienden van het Diakonessenhuis
Jaarverslaggeving 2024

Inhoudsopgave

1 Algemene informatie

1.1	Algemene gegevens	3
1.2	Samenstelling bestuur 2024	3
1.3	Samenstelling Raad van Toezicht in 2024	3
1.4	Kosten beheer en administratie	3

2 Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2024	4
2.2	Resultatenrekening per 31 december 2024	5
2.3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	6
2.4	Toelichting op de balans per 31 december 2024 (na resultaatbestemming)	8
2.5	Toelichting op de resultatenrekening per 31 december 2024	11
2.6	Gebeurtenissen na balansdatum	12
2.7	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	13

3 Overige gegevens

3.1	Resultaatbestemming	14
3.2	Statutaire bepalingen voor resultaatbestemming	14
3.3	Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant	14

1 Algemene informatie

1.1 Algemene gegevens

Stichting Vrienden van het Diaconessenhuis, Bosboomstraat 1 te Utrecht en geregistreerd onder KvK nummer 41185611.

De stichting stelt zich ten doel aan de te Utrecht gevestigde stichting "Stichting Diaconessenhuis" financiële middelen ter beschikking te stellen voor de bekostiging van voorzieningen en activiteiten die door die stichting niet gefinancierd kunnen worden uit de reguliere exploitatie van het Diaconessenhuis.

1.2 Samenstelling bestuur 2024

De heer drs. J.M.M. Taks	voorzitter (t/m 31 mei 2024)
Mevrouw drs. V.M.F. Broex	voorzitter
De heer R.J. Riems	lid (vanaf 6 juni 2024)
De heer dr. D.R. Colnot	lid (vanaf 1 mei 2024)

1.3 Samenstelling Raad van Toezicht in 2024

De heer H.W. Broeders	voorzitter
Mevrouw R.M.H. Wilke	lid
De heer J.G.M. Hendriks	lid
Mevrouw drs. L. van Breugel	lid
De heer Prof. Dr. C. van Laarhoven	lid

1.4 Kosten beheer en administratie

In 2024 waren bij Stichting Vrienden van het Diaconessenhuis geen medewerkers in dienst. De werkzaamheden van de bestuurders, het team fondsenwerving en de administratievoering ten behoeve van Stichting Vrienden van het Diaconessenhuis worden om niet verricht. De kosten hiervan worden gedragen door de Stichting Diaconessenhuis. De leden van de Raad van Toezicht van de stichting ontvangen geen beloning of onkostenvergoeding.

2. Jaarrekening

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2024

	Ref.	31-dec-24 €	31-dec-23 €
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	2.4.1	0	22.644
Totaal vaste activa		0	22.644
Viottende activa			
Rekening-Courant Stichting Diaconessenhuis	2.4.2	86.667	86.667
Overlopende activa	2.4.3	12.604	24.663
Liquide middelen	2.4.4	722.968	809.967
Totaal viottende activa		822.239	921.297
Totaal activa		822.239	943.941
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Algemene en overige reserves	2.4.5	768.208	609.339
<u>Bestemmingsreserves</u>			
Bestemmingsreserve diaconessenarbeid		0	2.859
<u>Bestemmingsfondsen</u>			
Bestemmingsfonds kankerbestrijding		41.617	50.325
Totaal eigen vermogen		809.825	662.523
Kortlopende schulden			
Overlopende passiva	2.4.6	12.414	281.418
Totaal kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)		12.414	281.418
Totaal passiva		822.239	943.941

2.2 RESULTATENREKENING PER 31 DECEMBER 2024

	Ref.	2024	2023
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengst effecten	2.5.1.	24.676	37.792
Opbrengst terreinen te Hoogland	2.5.2	1.233.316	15.569
Overige opbrengsten	2.5.3	986	310
Som der bedrijfsopbrengsten		1.258.978	53.671
BEDRIJFSLASTEN			
Kosten effecten		549	3.374
Accountants- en advieskosten		12.100	14.620
Kosten bestemmingsreserves		0	22.710
Overige kosten	2.5.4	1.099.027	76.727
Som der bedrijfslasten		1.111.676	117.431
RESULTAAT BOEKJAAR		147.302	-63.760
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>			
		2024	2023
		€	€
Toevoeging/(onttrekking):			
Algemene reserve		158.869	-48.269
Bestemmingsreserve diakonessenarbeid		-2.859	-7.141
Bestemmingsfonds kankerbestrijding		-8.708	-8.350
		147.302	-63.760

2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

2.3.1 Algemeen

Algemene gegevens

Stichting Vrienden van het Diaconessenhuis is statutair (en feitelijk) gevestigd te Utrecht, op het adres Bosboomstraat 1, en is geregistreerd onder KvK-nummer 41185611.

De stichting stelt zich ten doel aan de te Utrecht gevestigde stichting "Stichting Diaconessenhuis" financiële middelen ter beschikking te stellen voor de bekostiging van voorzieningen en activiteiten die door die stichting niet gefinancierd kunnen worden uit de reguliere exploitatie van het Diaconessenhuis.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2024, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2024.

Continuïteitsveronderstelling

De financiële positie van Stichting Vrienden van het Diaconessenhuis is gezond op basis van het eigen vermogen, de gerealiseerde resultaten in de afgelopen jaren en de meerjarenverwachtingen. De liquiditeitsprognose geeft geen aanleiding tot continuïteitsrisico's. De jaarrekening is diengevolge opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Vrienden van het Diaconessenhuis bestaan voornamelijk uit het ter beschikking stellen van financiële middelen aan Stichting Diaconessenhuis te Utrecht, voor de bekostiging van voorzieningen en activiteiten die door die stichting niet gefinancierd kunnen worden uit de reguliere exploitatie.

2.3.2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de resultatenrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa betreffen in het verleden aangekochte terreinen. Deze zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Met op balansdatum verwachte bijzondere waardeverminderingen wordt rekening gehouden.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de nominale waarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden, deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden en worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan krediet-instellingen onder kortlopende schulden.

Bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen

Er wordt onderscheid gemaakt tussen bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen. Het doel van bestemmingsreserves is door het bestuur van de stichting bepaald, het doel van de bestemmingsfondsen is door derden bepaald.

2.3.3 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Begroting

In de jaarrekening is geen toelichting opgenomen van de resultatenrekening ten opzichte van de begroting aangezien de begroting geen stuurmiddel is.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Belastingen

Stichting Vrienden van het Diaconessenhuis is niet belastingplichtig voor de omzet- of vennootschapsbelasting.

2.4 Toelichting op de balans per 31 december 2022 (na resultaatbestemming)**ACTIVA****2.4.1 Materiële vaste activa**

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-24</u>	<u>31-dec-23</u>
	€	€
- Terreinen te Hoogland	0	22.644
	<u>0</u>	<u>22.644</u>

De terreinen te Hoogland betreffen verpachte landerijen met een oppervlakte van ha. 147.860. Het beheer wordt gevoerd door Arcadis Ruimte & Milieu B.V. te Apeldoorn. De landerijen zijn begin 2024 verkocht voor € 1,25 miljoen. De behaalde boekwinst bij deze transactie is in 2024 verantwoord.

2.4.2 Rekening courant Stichting Diaconessenhuis

	<u>31-dec-24</u>	<u>31-dec-23</u>
	€	€
- Rekening courant Stichting Diaconessenhuis	86.667	86.667
Saldo per 31 december	<u>86.667</u>	<u>86.667</u>

In 2024 hebben geen transacties op de rekening-courant met Stichting Diaconessenhuis plaatsgevonden.

2.4.3 Overlopende activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-24</u>	<u>31-dec-23</u>
	€	€
- Arcadis Ruimte en Milieu B.V.	0	15.977
- Dividendbelasting	6.656	6.656
- Nog te ontvangen rente	5.948	2.030
	<u>12.604</u>	<u>24.663</u>

2.4.4 Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-24</u>	<u>31-dec-23</u>
	€	€
- van Lanschot / rekening courant / 69.93.11.292	104.332	11.805
- van Lanschot / rekening courant / 69.97.03.344	44.765	94.934
- van Lanschot / Spaar&DepositoRekening / 69.99.15.996	303.592	252
- van Lanschot / Spaar&DepositoRekening / 69.98.52.110	270.279	702.976
	<u>722.968</u>	<u>809.967</u>

Toelichting:

De liquide middelen op de rekening courant en de spaarrekeningen zijn vrij opeisbaar.

2.4 Toelichting op de balans per 31 december 2022 (na resultaatbestemming)**PASSIVA****2.4.5 Eigen vermogen****Algemene en overige reserves**

Het verloop is als volgt:

	2024	2023
	€	€
Saldo per 1 januari	609.339	657.608
- Resultaatbestemming	158.869	-48.269
Saldo per 31 december	<u>768.208</u>	<u>609.339</u>
	31-dec-24	31-dec-23
	€	€
Resultaat boekjaar	147.302	-63.760
Bestemmingsreserve diakonessenarbeid	2.859	7.141
Bestemmingsfonds kankerbestrijding	8.708	8.350
Mutatie algemene reserve	<u>158.869</u>	<u>-48.269</u>

Bestemmingsreserve Diakonessenarbeid

	2024	2023
	€	€
Saldo per 1 januari	2.859	10.000
Saldo besteding en opbrengsten	-2.859	-7.141
Saldo per 31 december	<u>0</u>	<u>2.859</u>

In 2013 heeft het bestuur besloten deze reserve te verlagen naar € 150.000. Dit bedrag is het verwachte toekomstige bedrag van de kosten in de periode 2017-2033. De mutatie in 2024 en 2023 is het saldo van uitgaven ten behoeve van Diakonessen en de opbrengsten van het weiland te Hoogland.

Bestemmingsfonds kankerbestrijding

	2024	2023
	€	€
Saldo per 1 januari	50.325	58.675
- Besteding	-8.708	-8.350
Saldo per 31 december	<u>41.617</u>	<u>50.325</u>

Het bestemmingsfonds kankerbestrijding is ontstaan uit een in 1976 en 1977 legaat van wijlen de heer A. S., waaraan de voorwaarde werd verbonden dat de gelden worden aangewend ten behoeve van de kankerbestrijding.

De besteding in 2024 en 2023 betreffen de kosten inzake de RoParun.

2.4.6 Overlopende passiva

De specificatie is als volgt:

	31-dec-24	31-dec-23
	€	€
- Accountants- en advieskosten	12.100	12.100
- Rente en bankkosten	314	315
- Te betalen orgelrestauratie	0	68.633
- Te betalen coronamonument	0	50.370
- Te betalen onderzoeksfonds 2024	0	150.000
	<u>12.414</u>	<u>281.418</u>

2.4 Toelichting op de balans per 31 december 2024 (na resultaatbestemming)

**2.4.8 Niet in de balans opgenomen
regelingen**

Ultimo 2024 zijn er geen niet in de balans opgenomen regelingen en verplichtingen.

2.5 Toelichting op de resultatenrekening per 31 december 2024**BATEN****2.5.1 Opbrengst effecten**

	2024	2023
	€	€
Dividend en rente	24.676	4.997
(On)gerealiseerd koersresultaat	0	32.795
	<u>24.676</u>	<u>37.792</u>

2.5.2 Opbrengst terreinen te Hoogland

	2024	2023
	€	€
Saldo	1.233.316	15.569
	<u>1.233.316</u>	<u>15.569</u>

De opbrengsten van het terrein te Hoogland worden jaarlijks verwerkt na ontvangst van het exploitatieoverzicht van Arcadis Ruimte en Milieu. De landerijen zijn begin 2024 verkocht voor € 1,25 miljoen. De behaalde boekwinst bij deze transactie is in 2024 verantwoord.

2.5.3 Overige opbrengsten

	2024	2023
	€	€
Donaties	986	310
	<u>986</u>	<u>310</u>

2.5 Toelichting op de resultatenrekening per 31 december 2024**LASTEN****2.5.4 Overige kosten**

	2024	2023
	€	€
- Kosten effecten en bankkosten	549	3.374
Totaal kosten effecten	549	3.374
- Accountants- en advieskosten	12.100	14.620
Totaal accountants- en advieskosten	12.100	14.620
- Kosten begrafenis	0	21.195
- Overige kosten bestemmingsreserves	0	1.515
Totaal kosten bestemmingsreserves	0	22.710
- Bijdrage overige projecten	500.000	0
- Bijdrage onderzoeksfonds 2025	150.000	0
- Bijdrage onderzoeksfonds 2026	150.000	0
- Kosten project Kerkorgel	80.000	0
- Bijdrage wetenschapsgelden 2025	55.000	0
- Bijdrage wetenschapsgelden 2026	55.000	0
- Kosten wetenschapsbureau	50.000	50.000
- Kosten wetenschapsbureau, drukwerk	5.000	5.000
- Bijdrage Roparunteam Diakonessenhuis (*)	8.708	8.350
- Bijdrage Dolphin studie	6.750	0
- Bijdrage Stichting Look Good Feel Better	2.000	0
- Verkoopkosten weilanden	28.582	0
- Coulancregeling	6.500	1.000
- Waterschapsbelasting en ruilverkalvering	273	1.809
- Kosten piano	0	9.400
- Overige kosten	1.214	1.168
Totaal overige kosten	1.099.027	76.727
	<u>1.111.676</u>	<u>117.431</u>

(*) in 2024 en 2023 via bestemmingsfonds kankerbestrijding

Gedurende het jaar 2024 waren er geen werknemers in dienst (2023: 0).

In 2024 (en 2023) heeft er geen bezoldiging plaatsgevonden aan de bestuursleden en de leden van de Raad van Toezicht.

2.6 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn in 2025 geen gebeurtenissen na balansdatum die invloed hebben op de standen en stromen in de jaarrekening.

2.7 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De jaarrekening 2024 is vastgesteld door het bestuur op 26 mei 2025 en goedgekeurd door de Raad van Toezicht in de vergadering van 26 mei 2025.

W.G.

Mevrouw drs. V.M.F. Broex

W.G.

De heer drs. J.G.M. Hendriks

W.G.

De heer R.J. Riemens

W.G.

Mevrouw drs. R.M.H. Wilke

W.G.

De heer dr. D.R. Colnot

W.G.

De heer Prof. Dr. C. van Laarhoven

W.G.

Mevrouw drs. L. van Breugel

3 OVERIGE GEGEVENS

3.1 Resultaatbestemming

Het voorstel is om het resultaat van € 147.302 als volgt te verdelen:

Algemeen reserve	158.869
Bestemmingsreserve diakonessenarbeid	-2.859
Bestemmingsfonds kankerbestrijding	-8.708
Resultaat boekjaar	<u>147.302</u>

3.2 Statutaire bepalingen voor resultaatbestemming

In de statuten is conform artikel 7.2 bepaald dat de resultaatbestemming onderhevig is aan goedkeuring van de Raad van Toezicht

3.3 Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant

De beoordelingsverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

3.3 Beoordelingsverklaring