



**STICHTING MEDISCH-SOCIALE HULP
TE ROTTERDAM**

Rapport inzake jaarverslag 2019

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
ACCOUNTANTSRAPPORT	
1 Opdracht	3
2 Samenstellingsverklaring van de accountant	3
3 Financiële positie	4
FINANCIEEL VERSLAG	
1 Bestuursverslag over 2019	5
JAARREKENING	
1 Balans per 31 december 2019	6
2 Staat van baten en lasten over 2019	7
3 Kasstroomoverzicht 2019	8
4 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
5 Toelichting op de balans per 31 december 2019	11
6 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	13
BIJLAGEN	
1 Effectenstaat per 31 december 2019/2018	

Aan het bestuur van
Stichting Medisch-Sociale Hulp
Lange Haven 142
3111 CK Schiedam

Borrie Accountants B.V.
Jan Leentvaarlaan 1
Postbus 8565
3009 AN Rotterdam
Telefoon 010 266 77 33
Telefax 010 266 78 08
Email rotterdam@borrie.nl
KvK 24315255

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
49686	MJV	18 juni 2020

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2019 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 528.289 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 48.169, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Medisch-Sociale Hulp te Rotterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de winst-en-verliesrekening over 2019 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 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Medisch-Sociale Hulp.

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 dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

3 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2019		31-12-2018	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Kapitaal		527.865		479.696
		527.865		479.696
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	251		420	
Effecten	522.616		447.536	
Liquide middelen	5.422		32.164	
		528.289		480.120
Af: kortlopende schulden		424		424
Werkkapitaal		527.865		479.696

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Borrie Accountants B.V.

w.g. drs. M.J. Verhoeve RA

BESTUURSVERSLAG OVER 2019

Missie, visie en beleid

De statutaire naam van de Stichting Medisch-Sociale Hulp en is statutair gevestigd te Rotterdam.

Het bestuur van de stichting bestond ultimo 2019 uit 5 leden:

- De voorzitter, mevrouw mr. M.E. Loorbach- van Driel
- De secretaris/penningmeester, mevrouw W.A.A.M. van de Bergh
- Algemeen lid, mevrouw E.S. Boonen- de Jong
- Algemeen lid, mevrouw W. van Meer
- Algemeen lid, mevrouw J.A.W. de Goede

Het bestuur ontvangt geen onkostenvergoeding.

De voornaamste doelstelling van de stichting is het verlenen van steun ten behoeve van medisch-sociaal werk voor Rotterdam en omstreken, een en ander in de ruimste zin. De stichting verleent deze uitsluitend aan instellingen, in het bijzonder aan instellingen die haar zorg uitstrekken tot moeder en kind. De stichting betracht strikte onzijdigheid op godsdienstig en staatkundig gebied.

De stichting streeft ernaar jaarlijks de opbrengsten van het vermogen te schenken aan doelen die voldoen aan de doelstelling van de statuten. De aansluiting bij de Vereniging Rotterdamse Fondsen heeft geleid tot een grotere bekendheid van de stichting en leidt dan ook tot meer aanvragen.

Het vermogen is belegd; het bestuur wordt daarbij geadviseerd door een private bank.

Giften vinden plaats voorzover het doel van de gift voldoet aan de in de statuten van de stichting opgenomen vereisten. In 2019 heeft de Stichting in totaal € 27.750 aan giften gedaan welke ten laste van het resultaat zijn gebracht.

Schiedam, 18 juni 2020

Het bestuur

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen	(1)			
Belastingen		251		420
Effecten	(2)	522.616		447.536
Liquide middelen	(3)	5.422		32.164
Totaal activa		<u>528.289</u>		<u>480.120</u>
PASSIVA				
RESERVES EN FONDSSEN				
Overige reserves	(4)	527.865		479.696
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Overlopende passiva	(5)	424		424
Totaal passiva		<u>528.289</u>		<u>480.120</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	<u>€</u>	<u>€</u>
Baten		
Baten uit beleggingen	(6) 76.664	(21.792)
Som van de geworven baten	<u>76.664</u>	<u>(21.792)</u>
Lasten		
Besteed aan de doelstellingen		
Giften	(7) 27.750	17.130
Kosten van beheer en administratie		
Algemene lasten	(8) 745	1.342
Saldo	<u>48.169</u>	<u>(40.264)</u>
Resultaatbestemming		
Overige reserves	<u>48.169</u>	<u>(40.264)</u>

3 KASSTROOMOVERZICHT 2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2019		2018	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	48.169		(40.264)	
<i>Aanpassingen voor:</i>				
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	169		250	
Mutatie effecten	(75.080)		59.485	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	0		(848)	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		(26.742)		18.623
Kasstroom uit operationele activiteiten		(26.742)		18.623
Afname respectievelijk toename liquide middelen		(26.742)		18.623

Samenstelling geldmiddelen

	2019	2018
	€	€
Geldmiddelen per 1 januari	32.164	13.541
Mutatie liquide middelen	(26.742)	18.623
Geldmiddelen per 31 december	5.422	32.164

	Liquide middelen	Effecten	Totaal
	€	€	€
Samenstelling geldmiddelen			
Geldmiddelen per 1 januari 2018	13.541	507.021	520.562
Mutatie 2018	18.623	(59.485)	(40.862)
Geldmiddelen per 31 december 2018	32.164	447.536	479.700
Geldmiddelen per 1 januari 2019	32.164	447.536	479.700
Mutatie 2019	(26.742)	75.080	48.338
Geldmiddelen per 31 december 2019	5.422	522.616	528.038

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Doel van de stichting

Het verlenen van steun ten behoeve van medisch-sociaal werk voor Rotterdam en omstreken, een en ander in de ruimste zin. De stichting verleent deze uitsluitend aan instellingen, in het bijzonder aan instellingen die haar zorg uitstrekken tot moeder en kind. De stichting betracht strikte onzijdigheid op godsdienstig en staatkundig gebied.

Vestigingsadres

Stichting Medisch-Sociale Hulp (geregistreerd onder KvK-nummer 41127389) is feitelijk gevestigd op Lange Haven 142 te Schiedam, maar is statutair gevestigd te Rotterdam.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Voor het toegepaste verslaggevingsstelsel voor de jaarrekening wordt gehanteerd de Richtlijn 640 van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, organisaties-zonder-winststreven.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Effecten

De ter beurze genoteerde aandelen en obligaties worden gewaardeerd tegen de beuswaarde. De gerealiseerde en niet-gerealiseerde waardeveranderingen van de ter beurze genoteerde aandelen en obligaties worden in de staat van baten en lasten verantwoord.

Liquide middelen

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

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019
ACTIVA
VLOTTENDE ACTIVA
1. Vorderingen

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Belastingen		
Terug te ontvangen dividendbelasting	<u>251</u>	<u>420</u>

2. Effecten

Totaal effectenportefeuille	<u>522.616</u>	<u>447.536</u>
-----------------------------	----------------	----------------

Voor specificatie van de effecten wordt verwezen naar de bijlage.

3. Liquide middelen

ABN AMRO Bank N.V.	96	91
Insinger Gilissen	<u>5.326</u>	<u>32.073</u>
	<u>5.422</u>	<u>32.164</u>

PASSIVA
4. RESERVES EN FONDSSEN

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	479.696	519.960
Resultaatbestemming boekjaar	<u>48.169</u>	<u>(40.264)</u>
Stand per 31 december	<u>527.865</u>	<u>479.696</u>

5. KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Accountantskosten	<u>424</u>	<u>424</u>

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
6. Baten uit beleggingen		
Nederlandse dividenden/rente	3.148	4.413
Gerealiseerde koersresultaten	20.574	(37.950)
Ongerealiseerde koersresultaten	59.105	17.960
Kosten vermogensbeheer	(6.163)	(6.215)
	<u>76.664</u>	<u>(21.792)</u>

Besteed aan de doelstellingen
7. Giften

Stichting Kinderkampen Rotterdam (betreft: vakantiecampsubsidie)	1.750	1.750
Stichting Present Rotterdam (betreft: subsidie 2019)	10.000	0
Vrienden Pameijer (gift 29015 subsidie)	0	1.180
Stichting Fier (bijdrage 2018)	0	1.100
Kunst is zinnig (subsidie 2016 project de broedplaats)	5.000	0
Kennispoint (bijdrage weekendschool Rotterdam)	0	2.000
Fonds Bijzondere Noden	10.000	10.000
Stichting Wielewaal (bijdrage)	1.000	1.100
	<u>27.750</u>	<u>17.130</u>

Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en commissarissen

Ten laste van de stichting is in 2019 (net als in 2018) geen bezoldiging aan bestuurders toegekend.

Kosten van beheer en administratie
8. Algemene lasten

Accountantslasten	424	424
Notariskosten	0	551
Bankkosten	23	21
Contributie Rotterdamse Fondsen (huidig boekjaar)	250	250
Afboeking vordering dividendbelasting oude jaren	0	19
Overige algemene lasten	48	77
	<u>745</u>	<u>1.342</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Schiedam, 18 juni 2020

M.E. Loorbach - van Driel (voorzitter)

W.A.A.M. van der Bergh (secretaris/penningmeester)

W. van Meer

J.A.W. de Goede

E.S. Boonen - de Jong

1 EFFECTENSTAAT PER 31 DECEMBER 2019/2018

	aantal	nominaal	beurskoers	beurswaarde 2019 (in euro)	beurswaarde 2018 (in euro)
<u>Staats- en of bedrijfsobligaties:</u>					
Kempen Euro Sustainable Credit Fund	1.026,21	EUR	25,69	26.363,33	25.395,06
Standard Life Europe Corp Bond	2.084,392	EUR	12,770	26.617,69	28.196,33
Allianz Euro Credit SRI	25	EUR	1.040,04	26.001,00	22.893,84
NN(L) Euro Green Bond N Cap EUR	544	EUR	27,61	15.019,84	16.441,47
BRGF Sustainable Euro Bond Fund	224	EUR	105,02	23.524,48	-
DWS I ESG Floating Rate Notes	179	EUR	100,12	17.921,48	-
iShares Spain Government Bond	64	EUR	175,80	11.251,20	16.807,03
0.1% Japan Government 18/20	550.000	JPY	100,09	4.516,00	-
3.75 % Kingdom of Norway 10/21	48.000	NOK	103,35	5.139,00	-
0.65% Italian Republic 16/23	9.000	EUR	101,33	9.132,00	-
1.5% US Treasury 16/26	5.500	USD	98,02	4.828,00	-
0.75% Euro Stability Mech. 17/27	17.891	EUR	105,84	19.043,00	-
Netherlands Government 14/24	18.368	EUR	111,74	-	20.525,14
France 12/27	8.497	EUR	109,65	-	9.317,22
Irish Government 16/26	7.294	EUR	103,00	-	7.512,60
Hermes Multi Strategy Credit Fund AH	5.995	EUR	2,350	14.078,00	28.883,18
Candriam SRI Bond Global HighYield	13	EUR	1.066	13.876,00	-
Totaal obligaties				217.311,02	175.971,87
<u>Aandelen:</u>					
- gebied Europa:					
Sustainable Europe Index Fund	444	EUR	150,38	66.768,72	60.725,70
Liontrust GF Sust Future Pan.Eur.Gr.	815,3457	EUR	12,33	10.053,21	17.797,90
Beheerstrategie Duurzaam Fondsen	38	EUR	914,22	34.740,36	-
Sycomore Selection Responsible	-	EUR	-	-	9.514,61
Cadogan MN F eursp-pi 1/100	5.161,00	USD	1,07	4.930,00	4.764,82
- gebied Noord-Amerika:					
Sustainable North America Index Fund	497	EUR	175,87	87.407,39	85.806,56
Brown AD US SUS Gr B	1.079	EUR	13,34	14.393,86	14.742,64
- gebied Pacific:					
Comqest Growth Japan -/- EUR	1.681	EUR	11,45	19.247,45	20.180,75
- Emerging en frontier markets:					
BMO Resp. Global Emerging Mkt	652,358	USD	13,81	8.023,00	9.535,61
Stewart Investors Asia Pacific L.	3.792,804	EUR	2,43	9.211,00	10.701,77
Vontobel Sust Emerging Markets L.	63,000	EUR	125,60	7.912,80	-
Nordea emerging Stars Equity Fund	-	EUR	-	-	8.243,91
- Wereldwijd:					
Parvest Aqua Privilege EUR	33	EUR	231,58	7.642,14	8.305,01
Parves Smart Food -/- EUR	56,734	EUR	123,08	6.982,82	7.957,34
Hermes Impact Opportunities Eq.F.	4.662	EUR	2,63	12.261,06	-
Stewart Inv Worldwide Sus B-Acc	-	EUR	-	-	13.057,25
- Vastgoed:					
InsingerGilissen Real Estate Eq. F.	89	EUR	175,10	15.583,90	-
Totaal aandelen				305.157,71	271.333,87
opgelopen rente obligaties				152,00	231,00
afronding				(4,28)	(0,74)
Totaal effecten				522.616,45	447.536,00