

Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede

2. JAARREKENING

Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede

2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

| ACTIVA | 31 december 2018 | | 31 december 2017 | |
|-------------------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
| | € | € | € | € |
| Vaste activa | | | | |
| <i>Materiële vaste activa</i> | | | | |
| Inrichting Hospice | <u>101.404</u> | 101.404 | <u>38.000</u> | 38.000 |
| Vlottende activa | | | | |
| <i>Vorderingen</i> | | | | |
| Overige vorderingen | <u>10.137</u> | 10.137 | <u>3.565</u> | 3.565 |
| <i>Liquide middelen</i> | | 144.836 | | 160.146 |
| Totaal activa | | <u><u>256.377</u></u> | | <u><u>201.711</u></u> |

Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede

2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

| PASSIVA | 31 december 2018 | | 31 december 2017 | |
|--|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | € | € | € | € |
| Eigen vermogen | | | | |
| Bestemmingsreserve vaste activa | 101.404 | | 38.000 | |
| Bestemmingsreserve vervanging vaste activa | 70.684 | | 38.000 | |
| Continuïteitsreserve | 70.000 | | 70.000 | |
| Bestemmingsreserve herhuisvesting | - | | 43.519 | |
| Algemene reserve | 4.362 | | 2.963 | |
| | | 246.450 | | 192.482 |
| Voorzieningen | | | | |
| Overige voorzieningen | 4.250 | | 7.500 | |
| | | 4.250 | | 7.500 |
| Kortlopende schulden | | | | |
| Overige schulden | 5.677 | | 1.729 | |
| | | 5.677 | | 1.729 |
| Totaal passiva | | <u>256.377</u> | | <u>201.711</u> |

Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede

2.2 Staat van baten en lasten over 2018

| | 2018 | | 2017 | |
|--|---------|----------------------|--------|----------------------|
| | € | € | € | € |
| Baten | | 93.801 | | 94.854 |
| Totaal opbrengsten | | <u>93.801</u> | | <u>94.854</u> |
| Kosten vrijwilligers | 5.694 | | 6.438 | |
| Kosten coördinatoren | 36.629 | | 34.084 | |
| Kosten huisvesting | 35.787 | | 31.716 | |
| Kosten publiciteit | 1.543 | | 140 | |
| Kosten bestuur | 3.083 | | 59 | |
| Kosten gasten | 5.670 | | 3.859 | |
| Totaal kosten | | <u>88.406</u> | | <u>76.296</u> |
| | | <u>5.395</u> | | <u>18.558</u> |
| Bijzondere baten | 132.252 | | 0 | |
| Bijzondere lasten | -83.679 | | -7.500 | |
| Som der bijzondere baten en lasten | | <u>48.573</u> | | <u>-7.500</u> |
| Resultaat | | <u><u>53.968</u></u> | | <u><u>11.058</u></u> |
| <i>Bestemming van het resultaat:</i> | | | | |
| Dotatie bestemmingsreserve vaste activa | | 52.569 | | 7.600- |
| Dotatie bestemmingsreserve vervanging vaste activa | | 0 | | 7.600 |
| Dotatie continuïteitsreserve | | 0 | | 5.000 |
| Dotatie bestemmingsreserve herhuisvesting | | 0 | | 7.558 |
| Dotatie algemene reserve | | 1.399 | | 1.500- |
| | | <u>53.968</u> | | <u>11.058</u> |

Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens in het maatschappelijk verkeer aanvaardbare normen.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Hospice Duurstede, statutair gevestigd te Wijk bij Duurstede, bestaan voornamelijk uit het opzetten en exploiteren van een kleinschalige hospice in de gemeente Wijk bij Duurstede en het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Karel de Grotestraat 53 te Wijk bij Duurstede.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden opgenomen tegen 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.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Eigen vermogen

Bestemmingsreserve vaste activa

Deze bestemmingsreserve dient ter financiering van de materiële vaste activa. De hoogte van de reserve is gelijk aan de boekwaarde van de materiële vaste activa.

Bestemmingsreserve vervanging vaste activa

Deze bestemmingsreserve dient ter financiering van in de toekomst te vervangen vaste activa. Jaarlijks wordt aan de reserve het bedrag van de afschrijvingen op vaste activa toegevoegd.

Continuïteitsreserve

Deze reserve heeft als functie om het werk van de Stichting ook in de toekomst mogelijk te maken en bedraagt maximaal één jaar exploitatiekosten exclusief afschrijvingen.

Bestemmingsreserve herhuisvesting

De bestemmingsreserve herhuisvesting is in het boekjaar deels aangewend voor de financiering van de herhuisvesting. Het restant is toegevoegd aan de reserve vervanging vaste activa.

Voorzieningen

Overige voorzieningen

Voorziening beëindiging huurcontract

In 2017 is de huur van de vorige locatie aan de Gansfortstraat opgezegd. De kosten van de vervroegde opzegging, zoals kosten van dubbele huur met de nieuwe huisvesting en kosten van het terugbrengen van de gehuurde appartementen in de originele staat, zijn in de voorziening opgenomen. De vergoeding inzake het voortijdig beëindigen van het huurcontract is nog niet opgeëist.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden opgenomen tegen de nominale waarde.

Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

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 opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Lasten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Bijzondere baten en lasten

De bijzondere baten en lasten betreffen de resultaten welke niet uit de normale bedrijfsuitoefening voortkomen en van incidentele aard zijn.

Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

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

| | Inrichting Hospice € |
|---|----------------------------|
| Aanschafwaarde | 76.000 |
| Cumulatieve afschrijvingen | -38.000 |
| Boekwaarde per 1 januari | <u>38.000</u> |
| Investeringen Karel de Grotestraat | 96.088 |
| Aanschafwaarde buitengebruik gesteld Gansfortstraat | -51.855 |
| Afschrijvingen buitengebruik gesteld Gansfortstraat | 51.855 |
| Afschrijvingen Karel de Grotestraat | -10.214 |
| Extra afschrijving Gansfortstraat | -22.470 |
| Mutaties 2018 | <u>63.404</u> |
| Aanschafwaarde Karel de Grotestraat | 120.233 |
| Cumulatieve afschrijvingen | 18.829- |
| Boekwaarde per 31 december | <u>101.404</u> |

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

| | 31-12-2018 € | 31-12-2017 € |
|----------------------------|-----------------|-----------------|
| Overige vorderingen | | |
| Dagvergoedingen | 2.345 | 1.363 |
| Caritas | 1.278 | 1.882 |
| Rente | 14 | 120 |
| Pensioenpremie | 0 | 200 |
| Subsidie Oranjefonds | 4.000 | 0 |
| Subsidie De Nieuwe Schakel | 2.500 | 0 |
| | <u>10.137</u> | <u>3.565</u> |

Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede**2.4 Toelichting op de balans**

| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Liquide middelen | | |
| Rabobank rekening-courant (.392) | 21.194 | 26.310 |
| Rabobank spaarrekening (.715) | 108.000 | 133.639 |
| Rabobank bouwrekening (.644) | 15.503 | 0 |
| Huishoudbank en kas | 139 | 197 |
| | <u>144.836</u> | <u>160.146</u> |

Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Eigen vermogen | | |
| Bestemmingsreserve vaste activa | 101.404 | 38.000 |
| Bestemmingsreserve vervanging vaste activa | 70.684 | 38.000 |
| Continuïteitsreserve | 70.000 | 70.000 |
| Bestemmingsreserve herhuisvesting | 0 | 43.519 |
| Algemene reserve | 4.362 | 2.963 |
| | <u>246.450</u> | <u>192.482</u> |

VOORZIENINGEN

Overige voorzieningen

| | | |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| Voorziening beëindiging huurcontract | <u>4.250</u> | <u>7.500</u> |
|--------------------------------------|--------------|--------------|

KORTLOPENDE SCHULDEN

Overige schulden

| | | |
|--------------------|--------------|--------------|
| Bankkosten | 14 | 14 |
| Loonheffing | 622 | 449 |
| Zonwering | 3.000 | 0 |
| Overlopende posten | 2.041 | 1.266 |
| | <u>5.677</u> | <u>1.729</u> |

Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|--|---------------|---------------|
| | € | € |
| Baten | | |
| Sponsors bedrijven en instellingen | 2.384 | 4.512 |
| Subsidie Gemeente | 0 | 3.000 |
| Subsidie WVS | 59.032 | 46.488 |
| Giften particulieren | 2.725 | 195 |
| Acties | 3.866 | 14.371 |
| Vrienden van Hospice Duurstede | 5.520 | 3.885 |
| Dagvergoedingen | 16.648 | 12.926 |
| Extra bijdragen gasten | 3.613 | 7.080 |
| Rente | 13 | 120 |
| Legaten | 0 | 2.277 |
| | <u>93.801</u> | <u>94.854</u> |
| Kosten vrijwilligers | | |
| Vrijwilligersvergoeding | 750 | 750 |
| Opleidingen | 1.278 | 1.716 |
| Bijeenkomsten | 3.341 | 3.556 |
| Overige kosten vrijwilligers | 325 | 416 |
| | <u>5.694</u> | <u>6.438</u> |
| Kosten coördinatoren | | |
| Salarissen, sociale lasten en pensioenpremie | 33.431 | 31.115 |
| Kantoorkosten (incl. loonadministratie) | 923 | 484 |
| Verzekeringen | 1.022 | 1.201 |
| Reis- en telefoonkosten | 1.253 | 1.094 |
| Opleidingen (incl. bestuur) | 0 | 190 |
| | <u>36.629</u> | <u>34.084</u> |

Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|---|---------------|---------------|
| | € | € |
| Kosten huisvesting | | |
| Huur en servicekosten | 20.903 | 18.645 |
| Energie en water | 1.985 | 2.815 |
| Telecommunicatie | 1.323 | 1.166 |
| Verzekering | 216 | 154 |
| Gemeentelijke belastingen | 200 | 200 |
| Onderhoud | 281 | 254 |
| Kleine aanschaffingen | 665 | 882 |
| Afschrijving inrichting | 10.214 | 7.600 |
| | <u>35.787</u> | <u>31.716</u> |
| Kosten publiciteit | | |
| PR | <u>1.543</u> | <u>140</u> |
| Kosten bestuur | | |
| Secretariaat/penningmeester | 135 | 73 |
| Bankkosten en KvK | 277 | 183 |
| Representatiekosten | 871 | 77 |
| Contributies/abbonementen/vakliteratuur | 654 | 672 |
| WA-verzekering | 89 | 89 |
| Overige kosten | 1.057 | -1.035 |
| | <u>3.083</u> | <u>59</u> |

Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|---|----------------|--------------|
| | € | € |
| Kosten gasten | | |
| Kosten gasten | <u>5.670</u> | <u>3.859</u> |
| Bijzondere baten | | |
| Subsidies inrichting | <u>132.252</u> | <u>0</u> |
| Bijzondere lasten | | |
| Voorziening beëindiging huurcontract | 530 | 7.500 |
| Extra afschrijving Gansfortstraat | 22.470 | 0 |
| Niet geactiveerde kosten Karel de Grotestraat | <u>60.679</u> | <u>0</u> |
| | <u>83.679</u> | <u>7.500</u> |

Wijk bij Duurstede, 23 mei 2019
Stichting Hospice Duurstede

J.J.M. Remme, voorzitter

C.P. van Echtelt, penningmeester

B.J. Dik, secretaris

A. Huffmeijer

C. van Tol

M. Palmén