

**Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede**

**1. JAARREKENING**

## Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede

## 1.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inrichting Hospice	<u>92.264</u>	92.264	<u>101.404</u>	101.404
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen	<u>3.190</u>	3.190	<u>10.137</u>	10.137
<i>Liquide middelen</i>		176.761		144.836
<b>Totaal activa</b>		<u><u>272.215</u></u>		<u><u>256.377</u></u>

## Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede

## 1.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
Bestemmingsreserve vaste activa	92.264		101.404	
Bestemmingsreserve vervanging vaste activa	86.837		70.684	
Continuïteitsreserve	80.000		70.000	
Algemene reserve	3.928		4.362	
		263.029		246.450
<b>Voorzieningen</b>				
Overige voorzieningen	4.250		4.250	
		4.250		4.250
<b>Kortlopende schulden</b>				
Overige schulden	4.936		5.677	
		4.936		5.677
<b>Totaal passiva</b>		<u>272.215</u>		<u>256.377</u>

## Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede

## 1.2 Staat van baten en lasten over 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
Baten		122.447		93.801
<b>Totaal opbrengsten</b>		<u>122.447</u>		<u>93.801</u>
Kosten vrijwilligers	6.089		5.694	
Kosten coördinatoren	40.172		36.629	
Kosten huisvesting	47.666		35.787	
Kosten publiciteit	409		1.543	
Kosten bestuur	2.722		3.083	
Kosten gasten	8.810		5.670	
<b>Totaal kosten</b>		<u>105.868</u>		<u>88.406</u>
		<u>16.579</u>		<u>5.395</u>
Bijzondere baten	0		132.252	
Bijzondere lasten	0		<u>-83.679</u>	
<b>Som der bijzondere baten en lasten</b>		<u>0</u>		<u>48.573</u>
<b>Resultaat</b>		<u><u>16.579</u></u>		<u><u>53.968</u></u>
<i>Bestemming van het resultaat:</i>				
Dotatie bestemmingsreserve vaste activa		-9.140		52.569
Dotatie bestemmingsreserve vervanging vaste activa		16.153		0
Dotatie continuïteitsreserve		10.000		0
Dotatie algemene reserve		-434		1.399
		<u>16.579</u>		<u>53.968</u>

## Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede

### 1.3 Toelichting op de jaarrekening

#### ALGEMENE TOELICHTING

##### 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 bevordelijk kan zijn.

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

#### ALGEMENE GRONDSLAGEN

##### Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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.

##### Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

#### GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

##### Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur.

##### Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders vermeld hebben de vorderingen een looptijd korter dan 1 jaar.

##### 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.

## Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede

### 1.3 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

##### *Algemeen*

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

##### *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

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen. Voor zover niet anders vermeld hebben de schulden een looptijd korter dan 1 jaar.

## **Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede**

### **1.3 Toelichting op de jaarrekening**

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

##### **Lasten**

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

##### **Bijzondere posten**

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot de normale, niet-incidentele bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de analyse en vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

**Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede****1.4 Toelichting op de balans****ACTIVA****VASTE ACTIVA****Materiële vaste activa**

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

	Inrichting Hospice €
Aanschafwaarde	120.233
Cumulatieve afschrijvingen	-18.829
Boekwaarde per 1 januari	<u>101.404</u>
Investeringen Karel de Grotestraat	7.013
Afschrijvingen Karel de Grotestraat	-16.153
Mutaties 2019	<u>-9.140</u>
Aanschafwaarde Karel de Grotestraat	127.246
Cumulatieve afschrijvingen	34.982-
Boekwaarde per 31 december	<u>92.264</u>

Wijk bij Duurstede, 28 mei 2020  
Stichting Hospice Duurstede

J.J.M. Remme, voorzitter

C.P. van Echtelt, penningmeester

L. Kolff, secretaris

A. Huffmeijer

C. van Tol

M. Palmen