

**Stichting Hospice Duurstede
te
Wijk bij Duurstede**

Rapport inzake de jaarrekening 2017

Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede**INHOUDSOPGAVE****Pagina****1. Accountantsrapport**

1.1	Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2	Algemeen	4
1.3	Financiële positie	5

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2017	7
2.2	Staat van baten en lasten over 2017	9
2.3	Toelichting op de jaarrekening	10
2.4	Toelichting op de balans	13
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	15

Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

Stichting Hospice Duurstede
p/a Kersengaard 5
3962 JR WIJK BIJ DUURSTEDEN

Wijk bij Duurstede, 3 mei 2018

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2017 van uw stichting. De balans per 31 december 2017, de staat van baten en lasten over 2017 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2017 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de staat van baten en lasten over 2017 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 Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Hospice Duurstede.

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

Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 7 januari 2010 werd de Stichting Hospice Duurstede per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 30280086.

Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede**1.3 Financiële positie**

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	3.565		12.943	
Liquide middelen	<u>160.146</u>		<u>124.219</u>	
Totaal vlottende activa		163.711		137.162
Af: kortlopende schulden		<u>1.729</u>		<u>1.338</u>
Werkkapitaal		161.982		135.824
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	<u>38.000</u>		<u>45.600</u>	
		<u>38.000</u>		<u>45.600</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u>199.982</u>		<u>181.424</u>
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		192.482		181.424
Voorzieningen		<u>7.500</u>		<u>0</u>
		<u>199.982</u>		<u>181.424</u>

Ondertekening van de accountantsrapportage

Ik vertrouw erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichtingen ben ik steeds gaarne bereid.

Den Haan & Partners
Accountants en Adviseurs


E.J. den Haan
Accountant-Administratieconsulent

Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede

2. JAARREKENING

Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede

2.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inrichting Hospice	<u>38.000</u>	38.000	<u>45.600</u>	45.600
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen	<u>3.565</u>	3.565	<u>12.943</u>	12.943
<i>Liquide middelen</i>		160.146		124.219
Totaal		<u><u>201.711</u></u>		<u><u>182.762</u></u>

Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede

2.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Bestemmingsreserve vaste activa	38.000		45.600	
Bestemmingsreserve vervanging vaste activa	38.000		30.400	
Continuïteitsreserve	70.000		65.000	
Bestemmingsreserve herhuisvesting	43.519		35.961	
Algemene reserve	2.963		4.463	
		192.482		181.424
Voorzieningen				
Overige voorzieningen	7.500		0	
		7.500		0
Kortlopende schulden				
Overige schulden	1.729		1.338	
		1.729		1.338
Totaal		<u>201.711</u>		<u>182.762</u>

Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede

2.2 Staat van baten en lasten over 2017

	2017		2016	
	€	€	€	€
Baten		94.854		110.539
Totaal opbrengsten		<u>94.854</u>		<u>110.539</u>
Kosten vrijwilligers	6.438		5.477	
Kosten coördinatoren	34.084		30.148	
Kosten huisvesting	31.716		30.450	
Kosten publiciteit	140		249	
Kosten bestuur	59		2.448	
Kosten gasten	3.859		3.761	
Totaal kosten		<u>76.296</u>		<u>72.533</u>
Bedrijfsresultaat		<u>18.558</u>		<u>38.006</u>
Bijzondere lasten	-7.500		-	
Som der bijzondere baten en lasten		<u>-7.500</u>		<u>-</u>
Resultaat		<u><u>11.058</u></u>		<u><u>38.006</u></u>
<i>Bestemming van het resultaat:</i>				
Dotatie bestemmingsreserve vaste activa		7.600-		7.600-
Dotatie bestemmingsreserve vervanging vaste activa		7.600		7.600
Dotatie continuïteitsreserve		5.000		5.000
Dotatie bestemmingsreserve herhuisvesting		7.558		34.961
Dotatie algemene reserve		1.500-		1.955-
		<u>11.058</u>		<u>38.006</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 Gansfortstraat 2-02 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 dient ter financiering van eventuele toekomstige herhuisvesting van Hospice Duurstede. Bijzondere ontvangsten zoals legaten worden aan de reserve toegevoegd.

Voorzieningen

Overige voorzieningen

Voorziening beëindiging huurcontract

In 2017 is de huur van de huidige locatie 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.

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

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

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	-30.400
Boekwaarde per 1 januari	<u>45.600</u>
Afschrijvingen	-7.600
Mutaties 2017	<u>-7.600</u>
Aanschafwaarde	76.000
Cumulatieve afschrijvingen	-38.000
Boekwaarde per 31 december	<u>38.000</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2017 €	31-12-2016 €
Overige vorderingen		
Subsidie gemeente	0	10.000
Dagvergoedingen	1.363	1.277
Caritas	1.882	1.334
Rente	120	332
Pensioenpremie	200	0
	<u>3.565</u>	<u>12.943</u>
Liquide middelen		
Rabobank rekening-courant (.392)	26.310	5.289
Rabobank spaarrekening (.715)	133.639	118.761
Huishoudbank en kas	197	169
	<u>160.146</u>	<u>124.219</u>

Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Eigen vermogen		
Bestemmingsreserve vaste activa	45.600	53.200
Bestemmingsreserve vervanging vaste activa	30.400	22.800
Continuïteitsreserve	65.000	60.000
Bestemmingsreserve herhuisvesting	35.961	1.000
Algemene reserve	4.463	6.418
	<u>181.424</u>	<u>143.418</u>

VOORZIENINGEN

Overige voorzieningen

Voorziening beëindiging huurcontract	<u>7.500</u>	<u>0</u>
--------------------------------------	--------------	----------

KORTLOPENDE SCHULDEN

Overige schulden

Bankkosten	14	16
Loonheffing	449	1.312
Overlopende posten	1.266	10
	<u>1.729</u>	<u>1.338</u>

Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Baten		
Sponsors bedrijven en instellingen	4.512	3.890
Subsidie Gemeente	3.000	10.000
Subsidie WVS	46.488	35.165
Giften particulieren	195	1.830
Acties	14.371	4.203
Vrienden van Hospice Duurstede	3.885	3.800
Dagvergoedingen	12.926	14.634
Extra bijdragen gasten	7.080	1.724
Rente	120	332
Legaten	2.277	34.961
	<u>94.854</u>	<u>110.539</u>
Kosten vrijwilligers		
Vrijwilligersvergoeding	750	750
Opleidingen	1.716	1.343
Bijeenkomsten	3.556	3.384
Overige kosten vrijwilligers	416	0
	<u>6.438</u>	<u>5.477</u>
Kosten coördinatoren		
Salarissen, sociale lasten en pensioenpremie	31.115	27.131
Kantoorkosten (incl. loonadministratie)	484	923
Verzekeringen	1.201	1.086
Reis- en telefoonkosten	1.094	1.008
Opleidingen (incl. bestuur)	190	0
	<u>34.084</u>	<u>30.148</u>

Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Kosten huisvesting		
Huur en servicekosten	18.645	18.476
Energie en water	2.815	2.400
Telecommunicatie	1.166	1.150
Verzekering	154	158
Gemeentelijke belastingen	200	178
Onderhoud	254	282
Kleine aanschaffingen	882	206
Afschrijving inrichting	7.600	7.600
	<u>31.716</u>	<u>30.450</u>
Kosten publiciteit		
PR	<u>140</u>	<u>249</u>
Kosten bestuur		
Secretariaat/penningmeester	73	45
Bankkosten en KvK	183	244
Representatiekosten	77	133
Contributies/abonnementen/vakliteratuur	672	857
WA-verzekering	89	89
Overige kosten	-1.035	1.080
	<u>59</u>	<u>2.448</u>

Stichting Hospice Duurstede te Wijk bij Duurstede

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Kosten gasten		
Kosten gasten	<u>3.859</u>	<u>3.761</u>
Dotatie reserves		
Voorziening beëindiging huurcontract	<u>7.500</u>	<u>0</u>

Wijk bij Duurstede, 3 mei 2018
Stichting Hospice Duurstede

J.J.M. Remme, voorzitter

C.P. van Echtelt, penningmeester

B.J. Dik, secretaris

A. Huffmeijer

C. van Tol

M. Palmen