

**Stichting Hospicezorg Zuidoost-Drenthe  
T.a.v. het Bestuur  
Asserbrink 11  
7812 NJ EMMEN**

**Financieel overzicht 2017**

**Stichting Hospicezorg Zuidoost-Drenthe  
T.a.v. het Bestuur  
Asserbrink 11  
7812 NJ EMMEN**

**Financieel overzicht 2017**

Ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41019791.

Rapportdatum: juni 2018

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

**1. Financieel overzicht**

1.1	Balans per 31 december 2017	3
1.2	Staat van baten en lasten over 2017	4
1.3	Toelichting op het financieel overzicht	5

## **1. FINANCIEEL OVERZICHT**

## Stichting Hospicezorg Zuidoost-Drenthe te Emmen

### 1.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

<b>ACTIVA</b>	<u>31 december 2017</u>		<u>31 december 2016</u>	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
Materiële vaste activa		560.124		557.391
<b>Vlottende activa</b>				
Vorderingen		239.553		234.427
Liquide middelen		60.217		56.439
<b>Totaal activazijde</b>		<u>859.894</u>		<u>848.257</u>
 <b>PASSIVA</b>				
Stichtingskapitaal	<u>784.280</u>	784.280	<u>784.280</u>	784.280
<b>Vorzieningen</b>		18.662		9.212
<b>Langlopende schulden</b>		44.805		49.785
<b>Kortlopende schulden</b>		12.147		4.980
<b>Totaal passivazijde</b>		<u>859.894</u>		<u>848.257</u>

1.2 Staat van baten en lasten over 2017

	2017		2016	
	€	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	38.795		28.922	
Subsidiebaten	3.380		8.402	
Sponsorbijdragen	2.904		3.158	
Overige baten	12.199		49.841	
<b>Baten</b>		57.278		90.323
Inkoopwaarde geleverde producten	5.610		3.920	
<b>Activiteitenlasten</b>		5.610		3.920
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>		51.668		86.403
Afschrijvingen materiële vaste activa	7.424		29.049	
Kosten vrijwilligers	704		1.861	
Huisvestingskosten	37.176		32.519	
Exploitatiekosten	14.370		21.022	
Verkoopkosten	457		5.840	
Kantoorkosten	5.461		10.415	
Algemene kosten	1.334		1.429	
<b>Beheerslasten</b>		66.926		102.135
<b>Exploitatieresultaat</b>		-15.258		-15.732
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.084		-3.791	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		-3.012		-3.791
Bijzondere baten	18.800		20.804	
Bijzondere lasten	-530		-1.281	
<b>Som der bijzondere baten en lasten</b>		18.270		19.523

## 1.3 Toelichting op het financieel overzicht

### 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. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

#### **Vorderingen**

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van de vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op 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 stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

#### **Eigen vermogen**

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

#### *Overige voorzieningen*

Voorziening groot onderhoud:

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks van jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

#### **Langlopende schulden**

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd van langer dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende boekjaar, is opgenomen onder de kortlopende schulden.

#### **Kortlopende schulden**

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd van korter dan één jaar. Deze worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **1.3 Toelichting op het financieel overzicht**

#### **Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen**

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### **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.

##### **Activiteitenlasten**

Onder de activiteitenlasten wordt verstaan de direct aan de baten toe te rekenen lasten.

##### **Beheerslasten**

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

##### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur.

##### **Financiële baten en lasten**

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

##### **Bijzondere baten en lasten**

De bijzondere baten en lasten betreffen de resultaten welke niet uit de normale bedrijfsuitoefening voortkomen. Hieronder ook begrepen de dekking tekort door de Stichting Vrienden.