

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

Financieel overzicht 2018

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

Financieel overzicht 2018

Ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41019791.

Rapportdatum: juli 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Financieel overzicht

1.1	Balans per 31 december 2018	3
1.2	Staat van baten en lasten over 2018	4
1.3	Toelichting op het financieel overzicht	5

1. FINANCIËEL OVERZICHT

Stichting Hospicezorg Zuidoost-Drenthe te Emmen

1.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa		873.011		560.1245
Vlottende activa				
Vorderingen		171.494		239.553
Liquide middelen		122.209		60.217
Totaal activazijde		<u>1.166.714</u>		<u>859.894</u>
 PASSIVA				
Stichtingskapitaal	<u>992.734</u>	992.734	<u>784.280</u>	784.280
Voorzieningen		5.772		18.662
Langlopende schulden				44.805
Kortlopende schulden		168.208		12.147
Totaal passivazijde		<u>1.166.714</u>		<u>859.894</u>

1.2 Staat van baten en lasten over 2018

	2018		2017	
	€	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	32.515		28.795	
Subsidiebaten	21.559		3.380	
Sponsorbijdragen	9.183		2.940	
Overige baten			<u>12.199</u>	
Baten		63.257		57.278
Inkoopwaarde geleverde producten	<u>7.098</u>		<u>5.610</u>	
Activiteitenlasten		7.098		5.610
Bruto exploitatieresultaat		<u>56.159</u>		<u>51.668</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa	7.140		7.424	
Kosten vrijwilligers	5.447		704	
Huisvestingskosten	28.299		37.176	
Exploitatiekosten	9.273		14.370	
Verkoopkosten	1.254		457	
Kantoorkosten	9.559		5.461	
Algemene kosten	<u>2.042</u>		<u>1.334</u>	
Beheerslasten		63.014		66.926
Exploitatieresultaat		<u>-6.855</u>		<u>-15.258</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-1.920</u>		<u>-3.084</u>	
Som der financiële baten en lasten		-1.920		-3.012
Bijzondere baten	1.489		18.800	
Bijzondere lasten			<u>-530</u>	
Som der bijzondere baten en lasten		<u>1.489</u>		<u>18.270</u>
Resultaat		<u><u>-7.286</u></u>		<u><u>-</u></u>

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.