

**Stichting Hospice Barendrecht
te Barendrecht**

Verslag inzake jaarstukken 2015

25 mei 2016

INHOUDSOPGAVE

Pagina

INLEIDING FINANCIËEL VERSLAG 2015

1	Algemeen	2
2	Financiële positie	3
3	Kengetallen	4

FINANCIËEL VERSLAG 2015

Directieverslag

1	Jaarverslag van het bestuur	6
---	-----------------------------	---

Jaarrekening

1	Balans per 31 december 2015	8
2	Winst- en verliesrekening over 2015	9
3	Kasstroomoverzicht 2015	10
4	Grondslagen jaarrekening	11
5	Toelichting op de balans per 31 december 2015	13
6	Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2015	16
7	Ondertekening jaarrekening	17

8	Bijlagen	18
---	----------	----

BIJLAGE

9	Vergelijking resultaat met begroting 2015	19
---	---	----

FINANCIEEL VERSLAG 2015

Algemeen

Financiële positie

Kengetallen

Vestiging
Alphen aan den Rijn

Herenweg 113, 2402 ND

T (0172) 750 150
F (0172) 750 100

www.lansigt.nl
info@lansigt.nl

Stichting Hospice Barendrecht
Postbus 128
2992 AC Barendrecht

Datum	Betreft	Kenmerk
25 mei 2016	Jaarrekening 2015	PVDK-<Rel>-<Typ>-128-17

Rotterdam, 25 mei 2016

1 ALGEMEEN

1.1 Doelstelling

De Stichting Hospice Barendrecht is opgericht bij notariële akte d.d. 13 november 2013. De Stichting heeft volgens artikel 2. van de statuten ten doel:

" De opzet en exploitatie van een hospice. Het verlenen van hulp in een hospice door middel van ondersteuning van palliatieve zorg aan mensen in de laatste fase van hun leven en aanverwanten binnen de regio Barendrecht en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords."

1.2 Bestuur

De samenstelling van het bestuur is als volgt:

Dhr. J. Warnar (voorzitter)
Dhr. F.H.A.M. van Acker (secretaris)
Dhr. P. Broer (penningmeester)
Dhr. J. Dijkstra (lid)
Dhr. D. Kaasjager (lid)
Mevr. S. Ter Borg (lid)
Mevr. W. de Bruin (lid)

Per 1 januari 2016 is het bestuur gewijzigd en is als volgt samengesteld:

Dhr. J. Warnar (voorzitter)
Dhr. H. Ferwerda (secretaris)
Dhr. P. Broer (penningmeester)
Dhr. J. Breedveld (lid)
Dhr. D. Kaasjager (lid)
Mevr. S. Ter Borg (lid)
Mevr. W. de Bruin (lid)

1.3 Oprichting Stichting

Bij notariële akte d.d. 13 november 2013 verleden voor notaris H. Schuurman te Barendrecht is opgericht Stichting Hospice Barendrecht. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum / respectievelijk eerdere datum gedreven voor rekening en risico van de Stichting Hospice Barendrecht.

2 FINANCIËLE POSITIE

	31-12-2015		31-12-2014	
	€	%	€	%
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	25.068	36,4	-	-
Vlottende activa				
Vorderingen	20.047	29,1	15.507	72,6
Liquide middelen	23.759	34,5	5.857	27,4
	<u>43.806</u>	<u>63,6</u>	<u>21.364</u>	<u>100,0</u>
	<u>68.874</u>	<u>100,0</u>	<u>21.364</u>	<u>100,0</u>

PASSIVA

Kortlopende schulden	<u>68.874</u>	<u>100,0</u>	<u>21.364</u>	<u>100,0</u>
----------------------	---------------	--------------	---------------	--------------

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	<u>25.068</u>	-
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	20.047	15.507
Liquide middelen	23.759	5.857
	<u>43.806</u>	<u>21.364</u>
Af: kortlopende schulden	68.874	21.364
	<u>-25.068</u>	<u>-</u>

3 KENGETALLEN

3.1 Omzet en rentabiliteit

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de onderneming in het boekjaar heeft behaald.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Nettowinstmarge		
Rentabiliteit totaal vermogen		
Bedrijfsresultaat/totale vermogen ultimo jaar	0,22	0,35

3.2 Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Current ratio		
Vlottende activa/kortlopende schulden	0,64	1,00
Quick ratio		
Vlottende activa - voorraden/kortlopende schulden	0,64	1,00

3.3 Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen (rente en aflossing) te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Interest coverage ratio		
Bedrijfsresultaat/interestlasten (per saldo)	1,00	1,00

FINANCIEEL VERSLAG 2015

**Jaarverslag van het bestuur
Jaarrekening 2015
Ondertekening jaarrekening**

JAARVERSLAG VAN HET BESTUUR

Activiteitenverslag

Gedurende 2015 heeft het bestuur een vervolg gegeven tot het realiseren van een Hospice voor de regio Rotterdam Midden IJsselmonde. Wij hebben in 2014 een koopovereenkomst getekend met de heer en mevrouw J. Van den Berg met betrekking tot de Hoesje Binnenland gelegen aan de Voordijk 332 in Barendrecht. Het bestuur is in verband met de financiering van deze aankoop in contact getreden met de Rabobank Midden IJsselmonde Ridderkerk. Ook hebben gesprekken plaats gevonden met andere externe financiers om de totale investering van circa 1.900.000 euro gefinancierd te krijgen. Einde jaar 2015 werd duidelijk dat de Financiering van de aankoop van het pand aan de Voordijk 332 te Barendrecht en de voorgenomen verbouwing gefinancierd zouden kunnen worden.

In verband met het verkrijgen van een omgevingsvergunning voor het Hospice is het bestuur in gesprek met de wethouder mevrouw Monhemius van de Gemeente Barendrecht. In 2015 is de omgevingsvergunning afgegeven.

Per 1 februari 2016 is het pand aan de Voordijk 332 te Barendrecht aangekocht. De voorgenomen verbouwing zal plaats vinden in de periode februari tot en met juni 2016. De verwachting is dat per 1 juli 2016 Hospice de Reiziger zijn deuren zal openen.

Uitkomsten in financiële zin

Over het boekjaar heeft de Stichting Hospice Barendrecht een resultaat gerealiseerd van nihil. Dit wordt veroorzaakt doordat de ontvangen giften zijn opgenomen als verplichting op de balans.. Ter dekking van gemaakte kosten is een gedeelte van deze verplichting ten gunste gebracht van de resultatenrekening.

Barendrecht, 21 februari 2016

J. Warnar (voorzitter)

<Naam directeur 3>

P. Broer (penningmeester)

JAARREKENING 2015

Balans per 31 december 2015

Winst- en verliesrekening over 2015

Kasstroomoverzicht 2015

Grondslagen jaarrekening

Toelichting op de balans per 31 december 2015

Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2015

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2015

(voor resultaatverdeling)

	31 december 2015	31 december 2014
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa (1)		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	23.068	-
Inventaris	2.000	-
	<u>25.068</u>	<u>-</u>
Vlottende activa		
Vorderingen (2)		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5.047	-
Overige vorderingen	15.000	15.507
	<u>20.047</u>	<u>15.507</u>
Liquide middelen (3)	23.759	5.857
TOTAAL ACTIVA	<u><u>68.874</u></u>	<u><u>21.364</u></u>

	31 december 2015	31 december 2014
	€	€
PASSIVA		
Kortlopende schulden	(4)	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	22.682	-
Overlopende passiva	46.192	21.364
	<u>68.874</u>	<u>21.364</u>
TOTAAL PASSIVA	<u><u>68.874</u></u>	<u><u>21.364</u></u>

2 WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2015

		2015	2014
		€	€
Baten uit fondsen verwerving	(5)	4.888	1.329
Bedrijfslasten			
Huisvestingskosten	(6)	-	1.255
Kantoorkosten	(7)	3.550	-
Verkoopkosten	(8)	1.188	-
		<hr/> 4.738	<hr/> 1.255
Bedrijfsresultaat		<hr/> 150	<hr/> 74
Rentelasten en soortgelijke kosten	(9)	-150	-74
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		<hr/> -	<hr/> -
Belastingen		-	-
Resultaat		<hr/> <hr/> -	<hr/> <hr/> -

3 KASSTROOMOVERZICHT 2015

Het kasstroombegroting is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2015		2014	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat	150		74	
Aanpassingen voor:				
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-4.540		-15.507	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	47.510		21.364	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		43.120		5.931
Rentelasten		-150		-74
Kasstroom uit operationele activiteiten		42.970		5.857
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen in materiële vaste activa		-25.068		-
Mutatie		17.902		5.857
Samenstelling geldmiddelen				
	2015		2014	
	€	€	€	€
Liquide middelen per 1 januari	5.857		-	
Mutatie liquide middelen	17.902		5.857	
Liquide middelen per 31 december		23.759		5.857

4 GRONDSLAGEN JAARREKENING

ALGEMEEN

Activiteiten

De Stichting Hospice Barendrecht is opgericht bij notariële akte d.d. 13 november 2013. De Stichting heeft volgens artikel 2. van de statuten ten doel:

“ Het verlenen van hulp in een hospice door middel van ondersteuning van palliatieve zorg aan mensen in de laatste fase van hun leven en aanverwanten binnen de regio Barendrecht en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.”

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW waarbij rekening is gehouden met de Richtlijnen die gelden voor Organisaties zonder winststreven (Richtlijn 640 van de Raad voor de Jaarverslaggeving).

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

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.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, 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, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan 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.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Exploitatiesubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarvan de opbrengsten zijn gederfd/waarvan het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen, voor zover aanwezig de kortlopende schulden aan kredietinstellingen en de vlottende effecten.

De effecten kunnen worden beschouwd als zeer liquide beleggingen.

Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers.

Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2015			
Aanschaffingswaarde	-	-	-
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-	-	-
	-	-	-
	23.068	2.000	25.068
Investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
	23.068	2.000	25.068
Boekwaarde per 31 december 2015			
Aanschaffingswaarde	23.068	2.000	25.068
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-	-	-
Boekwaarde per 31 december 2015	23.068	2.000	25.068
Afschrijvingspercentages			
			%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen			10
Inventaris			20

Over het boekjaar 2015 zijn er nog geen afschrijvingen berekend. Dit wordt veroorzaakt door het feit dat het pand gelegen aan de Voordijk 332 te Barendrecht in 2016 wordt aangekocht en daardoor in 2015 nog niet in gebruik is genomen.

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>5.047</u>	<u>-</u>
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen subsidies	<u>15.000</u>	<u>15.507</u>
3. Liquide middelen		
Rabobank	<u>23.759</u>	<u>5.857</u>

PASSIVA**Stichtingskapitaal**

Het Stichtingskapitaal is nihil aangezien de Stichting is opgericht zonder inbreng van financiële middelen. In verband met de opstart van een Hospice in de regio Barendrecht worden de gemaakte kosten gedekt door de reeds ontvangen donaties en giften, hierdoor bedraagt het resultaat in het boekjaar nihil.

4. Kortlopende schulden

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	22.682	-
	<u>22.682</u>	<u>-</u>
Overlopende passiva		
Ontvangen subsidies	31.192	5.857
Toegezegde subsidies/donaties	15.000	15.507
	<u>46.192</u>	<u>21.364</u>

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen**Voorwaardelijke verplichtingen****Investeringsverplichtingen**

De Stichting is voor een bedrag van € 1.300.000 verplichtingen aangegaan voor de aankoop van een pand gelegen aan de Voordijk 332 te Barendrecht. De in deze overeenkomst ontbindende voorwaarden hebben betrekking op vergunning verlening en financiering. Per 1 februari 2016 is door de Stichting het aan de Voordijk 332 te Barendrecht aangekocht.

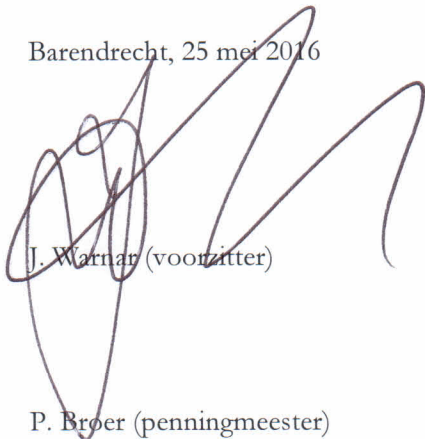
6 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2015

	2015	2014
	€	€
5. Baten uit fondsen verwerving		
Opbrengsten donaties	4.888	1.329
Overige bedrijfskosten		
6. Huisvestingskosten		
Kosten taxatie	-	1.255
7. Kantoorkosten		
Drukwerk	266	-
Internetkosten	259	-
Accountantskosten	3.025	-
	3.550	-
8. Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	701	-
Website en internetkosten	206	-
Kosten Roparun	281	-
	1.188	-
9. Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente en kosten bankier	150	74

7 ONDERTEKENING JAARREKENING

De jaarrekening 2015 van de stichting, waarin begrepen de balans met een balanstotaal van € 68.874 en de winst- en verliesrekening sluitende met een resultaat van -, is door het bestuur ondertekend.

Barendrecht, 25 mei 2016



J. Warnar (voorzitter)

P. Broer (penningmeester)



BIJLAGEN

VERGELIJKING RESULTAAT MET BEGROTING 2015

Financieel verslag 2015
Vergelijking resultaat met begroting 2015

Ten opzichte van de begroting 2015 is het resultaat € N.A-0 hoger uitgekomen, namelijk op € 0. Een vergelijking tussen de beide boekjaren en de begroting 2015 geeft het volgende beeld, waarbij de verschillen ontleend aan de winst- en verliesrekening.

	2015		Begroting 2015		2014	
	€	%	€	%	€	%
Netto-omzet	4.888	100,0	48.435	6,1	1.329	100,0
Huisvestingskosten	-	-	10.000	1,3	1.255	94,4
Verkoopkosten	1.188	24,3	2.350	0,3	-	-
Kantoorkosten	3.550	72,6	13.200	1,7	-	-
Kosten vrijwilligers	-	-	12.000	1,5	-	-
Gasten gebonden kosten	-	-	15.500	1,8	-	-
Som der exploitatiekosten	4.738	96,9	53.050	6,6	1.255	94,4