

Rapportage

t.b.v.

Stichting Vrienden van Hospice Dignitas

Wilhelminalaan 4

1623 MA HOORN

over het boekjaar 2019

INHOUDSOPGAVE

Rapport	<u>Bladzijde</u>
Algemeen	3
Samenstellingsverklaring	4
Resultaten	5
Kasstroomoverzicht	6
Current ratio	7
Quick ratio	7
Solvabiliteit	7
Financiële positie	8
Werkkapitaalratio	8
Overige gegevens	9
Financieel verslag	
Balans per 31 december 2019	10 - 11
Exploitatierkening	12
Grondslagen van de financiële verslaglegging	13
Toelichting op de balans per 31 december 2019	14 - 15
Toelichting op de exploitatierkening	16 - 18

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 samengesteld.

Algemeen

Oprichting en statutaire vestiging

De stichting is opgericht op 15 november 2004 en staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel voor Noordwest-Holland onder nummer 37115184.

“Stichting Vrienden van Hospice Dignitas” heeft haar zetel in de gemeente Hoorn en is feitelijk gevestigd op Wilhelminalaan 4, 1623 MA Hoorn.

Doelstelling

Het doel van de stichting is:

- De materiële ondersteuning van Stichting Hospice Dignitas, in het bijzonder het leveren van bijdragen aan een optimaal zorg- en werkklimaat in Hospice Dignitas, alsmede al hetgeen met het vorenstaande in de ruimste zin verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

De stichting tracht haar doel ondermeer te verwezenlijken door:

- Het werven van vrienden (donateurs) die zo mogelijk jaarlijks een financiële bijdrage zullen leveren aan de stichting;
- Het bevorderen van belangstelling voor de zorgverlening in Hospice Dignitas, onder meer door het onderhouden van contacten met maatschappelijke instellingen;
- Het zowel zelfstandig als gezamenlijk met Stichting Hospice Dignitas verstrekken van informatie aan de vrienden.

Vermogen

Het vermogen van de stichting wordt gevormd door:

- Schenkingen, erfstellingen en legaten;
- Subsidies en donaties;
- Rente en andere inkomsten.

Bestuur

Het bestuur van de stichting wordt gevormd door:

	<u>Naam</u>	<u>Functie</u>	<u>Datum in functie</u>	<u>Bevoegdheid</u>
1.	P. Bakker	voorzitter	11-11-2013	gezamenlijk met andere bestuurders
2.	I. Heidema	penningmeester	01-07-2016	gezamenlijk met andere bestuurders
3.	A.J. de Jager	lid	04-12-2012	gezamenlijk met andere bestuurders
4.	R.A.L.M. Stallaert	lid	11-11-2013	gezamenlijk met andere bestuurders
5.	C.M.J. Zillikens	lid	16-04-2015	gezamenlijk met andere bestuurders
6.	L.M. Vos	lid	19-11-2018	gezamenlijk met andere bestuurders

Samenstellingsverklaring

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen rapportage over de periode 1 januari tot en met 31 december 2019 van uw stichting samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde rapportage berust bij u. Onze verantwoordelijkheid is het op basis van de verstrekte gegevens een samenstellingsverklaring inzake de rapportage te verstrekken.

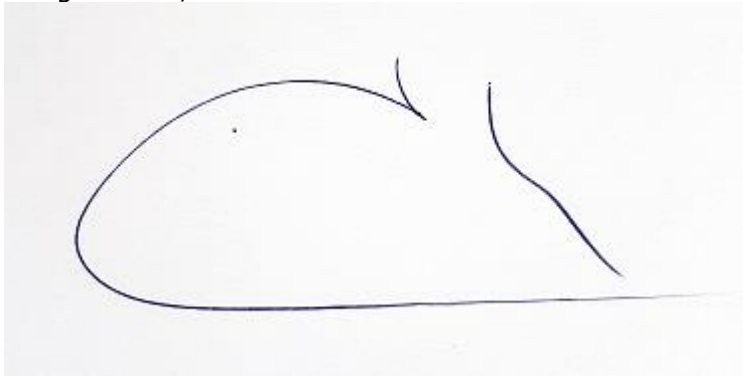
Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee, dat zij niet kunnen resulteren in de zekerheid omtrent de getrouwheid van de rapportage, die aan een accountantsverklaring of beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Op basis van de ons ten dienste staande gegevens hebben wij op zorgvuldige wijze de rapportage samengesteld in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, zoals opgenomen in Titel 9, Boek 2 BW.

Wij vertrouwen erop hiermede aan uw opdracht te hebben voldaan.

Indien u dit wenst, zijn wij graag bereid tot het geven van nadere informatie.

Hoogachtend,

A handwritten signature in dark blue ink, consisting of a large, rounded loop on the left and a series of connected strokes on the right that end in a sharp downward point.

R. Wagenaar

Enkhuizen, 11 april 2020

Resultaten

	x € 1	x € 1	in %	in %
	2019	2018	2019	2018
Giften	39.048	20.231	88.1	50.4
Donaties	1.000	553	2.3	1.4
Legaten	1.960	12.000	4.4	29.9
Overige opbrengsten	2.316	7.370	5.2	18.3
Som van de opbrengsten	44.324	40.154	100.0	100.0
Bijdrage pers.-/vrijwilligerskosten	8.971	11.473	20.3	28.6
Bijdrage inventariskosten	673	747	1.5	1.9
Bijdrage logieskosten	2.043	1.545	4.6	3.8
Organisatiekosten	32.234	26.759	72.7	66.6
Overige kosten	2.630	2.275	5.9	5.7
Resultaat	-/- 2.227	-/- 2.645	-/- 5.0	-/- 6.6
Financiële baten en lasten	52	104	0.1	0.3
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	-/- 2.175	-/- 2.541	-/- 4.9	6.3
Bijzondere baten en lasten	0	0	0.0	0.0
Exploitatieresultaat	-/- 2.175	-/- 2.541	-/- 4.9	-/- 6.3

Kasstroomoverzicht

(bedragen x € 1):

	2019	
<u>Operationele activiteiten</u>		
Exploitatieresultaat	-/-	2.175
Afschrijvingen		0
Kasstroom uit exploitatie		-/- 2.175
<i>Mutaties in het werkkapitaal</i>		
Vorraden		0
Vorderingen		1.128
Kortlopende schulden		1.128
		28.846
<i>Kasstroom uit operationele activiteiten</i>		29.974
		27.799
<u>Investeringsactiviteiten</u>		
Netto investeringen in materiële vaste activa		0
		27.799
Mutatie langlopende schulden		0
		27.799
Mutaties in reserve(s)		0
		27.799
<u>Mutatie geldmiddelen</u>		
Geldmiddelen 1 januari		247.108
Geldmiddelen 31 december		274.907

Current ratio

De current ratio geeft antwoord op de vraag of uw stichting op korte of middellange termijn te maken krijgt met liquiditeitsproblemen. De current ratio wordt als volgt berekend:

$$\text{Current ratio} = \frac{\text{vlottende activa}}{\text{kortlopende schulden}}$$

De gewenste waarde van de current ratio ligt tussen 1,00 en 1,50.

$$\text{De current ratio is: } \frac{275.289}{31.635} = > 1,50 \quad (8,70)$$

Quick ratio

De quick ratio geeft antwoord op de vraag of uw stichting op dit moment in staat is om de vorderingen van de crediteuren te betalen. De quick ratio wordt als volgt berekend:

$$\text{Quick ratio} = \frac{\text{vlottende activa (exclusief voorraden)}}{\text{kortlopende schulden}}$$

De gewenste waarde van de quick ratio ligt tussen 0,50 en 1,00

$$\text{De quick ratio is: } \frac{275.289}{31.635} = > 1,00 \quad (8,70)$$

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft antwoord op de vraag in hoeverre er tegenover de schulden een dekking is in de bezittingen. De solvabiliteit wordt als volgt berekend:

$$\text{Solvabiliteit is } \frac{\text{eigen vermogen}}{\text{totaal vermogen}}$$

De gewenste waarde van de solvabiliteit ligt tussen 0,20 en 0,50.

$$\text{De solvabiliteit is: } \frac{243.654}{275.289} = > 0,50 \quad (0,89)$$

Financiële positie

Voor de beoordeling van de financiële positie van uw stichting zijn de bedragen van de balans als volgt nader gegroepeerd (bedragen x € 1):

	31-12-2019	31-12-2018
<i>Langdurig beschikbaar vermogen</i>		
Eigen vermogen	243.654	245.829
Langlopende schulden	0	0
	243.654	245.829
<i>Langdurig vastgelegde middelen</i>		
Materiële vaste activa	0	0
Financiële vaste activa	0	0
<i>Vermogen langdurig beschikbaar voor financiering van werkkapitaal</i>	243.654	245.829
<i>Vlottende activa</i>		
Voorraad	0	0
Vorderingen	382	1.510
Liquide middelen	274.907	247.108
	275.289	248.618
<i>Kortlopende schulden</i>	31.635	2.789
<i>Werkkapitaal</i>	243.654	245.829

Werkkapitaalratio

Het werkkapitaal is de hoeveelheid geld die uw stichting nodig heeft om de bedrijfsactiviteiten goed te kunnen uitoefenen.

Het werkkapitaal geeft met name aan hoeveel financiële ruimte er is om investeringen te kunnen doen zonder dat er extra vreemd kapitaal hoeft te worden aangetrokken.

Het werkkapitaal geeft niet direct inzicht of dit bedrag hoog genoeg is. Om dit te kunnen bepalen wordt de werkkapitaalratio berekend.

$$\text{Werkkapitaalratio} = \frac{\text{werkkapitaal}}{\text{balanstotaal}}$$

De gewenste waarde van de werkkapitaalratio ligt tussen de 0,10 en 0,20

$$\text{De werkkapitaalratio is: } \frac{243.654}{275.289} = > 0,20 \quad (0,89)$$

Overige gegevens

Voorstel resultaatbestemming

Tijdens de bestuursvergadering waarin de jaarrekening zal worden vastgesteld en goedgekeurd, zal worden voorgesteld het netto resultaat toe te voegen aan, dan wel ten laste te brengen van de algemene reserve. Dit voorstel is reeds in de rapportage verwerkt.

Ondertekening door bestuurders

De heer P. Bakker
d.d. _____ 2020

Mevrouw I. Heidema
d.d. _____ 2020

De heer A.J. de Jager
d.d. _____ 2020

De heer R.A.L.M. Stallaert
d.d. _____ 2020

Mevrouw C.M.J. Zillikens
d.d. _____ 2020

De heer L.M. Vos
d.d. _____ 2020

Balans per 31 december 2019

Activa	31 december 2019	31 december 2018
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>	382	1.510
<i>Liquide middelen</i>	274.907	247.108
	<hr/>	<hr/>
	<u>275.289</u>	<u>248.618</u>

Balans per 31 december 2019

Passiva	31 december 2019	31 december 2018
Eigen vermogen		
Algemene reserve	<u>243.654</u>	<u>245.829</u>
	243.654	245.829
 <i>Kortlopende schulden</i>	 <u>31.635</u>	 <u>2.789</u>
	<u><u>275.289</u></u>	<u><u>248.618</u></u>

Exploitatierekening per 31 december 2019

Omschrijving	2019	2018
<i>Baten</i>		
Giften	39.048	20.231
Donaties	1.000	553
Legaten	1.960	12.000
Overige opbrengsten	2.316	7.370
Som van de opbrengsten	44.324	40.154
<i>Lasten</i>		
Bijdrage personeels-/vrijwilligerskosten	8.971	11.473
Bijdrage inventariskosten	673	747
Bijdrage logieskosten	2.043	1.545
Organisatiekosten	32.234	26.759
Overige kosten	2.630	2.275
Som van de lasten	46.551	42.799
Bedrijfsresultaat	-2.227	-2.645
<i>Financiële baten/lasten</i>		
Rentebaten	52	104
Rentelasten	0	0
	52	104
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	-2.175	-2.541
<i>Bijzondere baten/lasten</i>		
Bijzondere baten	0	0
Bijzonder lasten	0	0
	0	0
Exploitatieresultaat	-2.175	-2.541

Grondslagen van de financiële verslaglegging

Inleiding

De onderstaande samenvatting van de grondslagen, waarop de financiële verslaglegging is gebaseerd, is bedoeld als leidraad voor een juiste interpretatie van de financiële overzichten.

Balans

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde en, indien nodig, onder aftrek van een voorziening wegens vermoedelijke oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn tegen de nominale waarde opgenomen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Deze verplichtingen omvatten de binnen een jaar vervallende schulden.

Exploitatierkening

Resultaatbepaling

Kosten en opbrengsten worden in beginsel toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Toelichting op de balans per 31 december 2019

Activa	2019	2018
<i>Vorderingen</i>		
Creditrente Rabo NL67 RABO 1023 5042 43	4	5
Creditrente ASN NL78 ASNB 8800 3698 63	48	99
Giften/donaties etc.	330	1.406
	382	1.510
<i>Liquide middelen</i>		
Rabo VerenigingsPakket NL62 RABO 0344 2250 70	45.603	18.648
Rabo BedrijfsSpaarRek. NL67 RABO 1023 5042 43	45.832	45.828
ASN Sparen Zakelijk NL78 ASNB 8800 3698 63	182.732	182.632
Kas	740	0
	274.907	247.108

Passiva	2019	2018
<i>Reserves</i>		
Algemene reserve	245.829	248.370
Toevoegingen	0	0
	<u>245.829</u>	<u>248.370</u>
Onttrekkingen	-2.175	-2.541
	<u>243.654</u>	<u>245.829</u>
Reserve per balansdatum		
<u>Specificatie toevoegingen</u>		
Exploitatieresultaat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Specificatie onttrekkingen</u>		
Exploitatieresultaat	2.175	2.541
	<u>2.175</u>	<u>2.541</u>
<i>Kortlopende schulden</i>		
Vooruit ontvangen giften	260	160
Personeels-/vrijwilligerskosten	1.040	958
Portokosten	467	0
Externe kosten	433	0
Administratieve ondersteuning	27.611	0
Administratiekosten	1.742	1.655
Bankkosten	16	16
Overige algemene kosten	66	0
	<u>31.635</u>	<u>2.789</u>

Toelichting op de exploitatierekening

Omschrijving	2019	2018
<u>Baten</u>		
<i>Giften</i>		
Particulieren (periodiek)	8.117	6.978
Particulieren (overig)	10.875	5.407
Bedrijven	5.333	1.175
Maatschappelijke instellingen	7.789	2.210
Kerkelijke instellingen	4.522	4.060
Overige giften	2.412	401
	39.048	20.231
<i>Donaties</i>		
Particulieren	1.000	553
	1.000	553
<i>Legaten</i>		
Legaten	1.960	12.000
	1.960	12.000
<i>Overige opbrengsten</i>		
Kerkcollectes	316	3.372
Overige opbrengsten	2.000	3.998
	2.316	7.370

Omschrijving	2019	2018
<u>Lasten</u>		
<i>Bijdrage personeels-/vrijwilligerskosten</i>		
St. Nicolaas/Kerstfeest	7.141	8.207
Personeels-/vrijwilligersuitje(s)	0	3.266
Overige personeels-/vrijwilligerskosten	1.830	0
	8.971	11.473
<i>Bijdrage inventariskosten</i>		
Klein inventaris	673	747
	673	747
<i>Bijdrage logieskosten</i>		
Kwijtschelding eigen bijdragen	2.043	1.545
	2.043	1.545
<i>Organisatiekosten</i>		
Administratieve ondersteuning Hospice	27.611	25.139
Bedankkaarten	139	0
Portokosten	1.788	1.620
15-jarig bestaan Stichting Hospice Dignitas	2.266	0
Overige organisatiekosten	430	0
	32.234	26.759
<i>Overige kosten</i>		
Administratiekosten	2.229	1.920
Bankkosten	196	193
Overige algemene kosten	205	162
	2.630	2.275

Omschrijving	2019	2018
<u>Financiële baten/lasten</u>		
<i>Rentebaten</i>		
Rabo BedrijfsSpaarRek. NL67 RABO 1023 5042 43	4	5
ASN Sparen Zakelijk NL78 ASNB 8800 3698 63	48	99
	<hr/>	<hr/>
	52	104
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>