

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

Financieel overzicht 2015

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

Financieel overzicht 2015

Ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41019791.

Rapportdatum: juni 2016

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Financieel overzicht

1.1	Balans per 31 december 2015	3
1.2	Staat van baten en lasten over 2015	4
1.3	Toelichting op het financieel overzicht	5

1. FINANCIEEL OVERZICHT

Stichting Hospicezorg Zuidoost-Drenthe te Emmen

1.1 Balans per 31 december 2015

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2015</u>		<u>31 december 2014</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa		586.440		624.138
Vlottende activa				
Vorderingen		267.034		257.463
Liquide middelen		38.001		19.566
Totaal activazijde		<u>891.475</u>		<u>901.167</u>
 PASSIVA				
Stichtingskapitaal	<u>784.283</u>	784.283	<u>784.283</u>	784.283
Voorzieningen		6.832		2.380
Langlopende schulden		86.403		100.032
Kortlopende schulden		13.957		14.472
Totaal passivazijde		<u>891.475</u>		<u>901.167</u>

Stichting Hospicezorg Zuidoost-Drenthe te Emmen

1.2 Staat van baten en lasten over 2015

	2015		2014	
	€	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	31.421		24.550	
Subsidiebaten	8.828		6.761	
Sponsorbijdragen	3.400		3.714	
Overige baten	10.767		2.991	
Baten		54.416		38.016
Inkoopwaarde geleverde producten	2.721		1.704	
Activiteitenlasten		2.721		1.704
Bruto exploitatieresultaat		51.695		36.312
Afschrijvingen materiële vaste activa	37.697		47.408	
Overige personeelskosten	3.225		4.733	
Huisvestingskosten	30.125		30.420	
Exploitatiekosten	23.465		11.762	
Verkoopkosten	474		280	
Kantoorkosten	5.651		5.203	
Algemene kosten	1.222		838	
Beheerslasten		101.859		100.644
Exploitatieresultaat		-50.164		-64.332
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-		102	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-4.623		-5.038	
Som der financiële baten en lasten		-4.623		-4.936
Bijzondere baten	55.707		70.787	
Bijzondere lasten	-920		-1.519	
Som der bijzondere baten en lasten		54.787		69.268

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.

Voorzieningen

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.