

**Stichting Vrienden van het Hospice Zuid-Oost Drenthe  
t.a.v. het Bestuur  
Duivenveld 6  
7827 NA EMMEN**

**Financieel overzicht 2015**

**Stichting Vrienden van het Hospice Zuid-Oost Drenthe  
t.a.v. het Bestuur  
Duivenveld 6  
7827 NA EMMEN**

**Financieel overzicht 2015**

Ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 4081782.

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 Vrienden van het Hospice Zuid-Oost Drenthe te EMMEN

## 1.1 Balans per 31 december 2015

(Na resultaatbestemming)

<b>ACTIVA</b>	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
<b>Flottende activa</b>				
vlottende activa		4.290		4.154
Liquide middelen		471.400		491.472
<b>Totaal activazijde</b>		<u>475.690</u>		<u>495.626</u>
<b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	<u>207.398</u>	207.398	<u>236.188</u>	236.188
<i>Vastgelegd vermogen</i>				
Bestemmingsfondsen	<u>10.000</u>	10.000	<u>10.000</u>	10.000
<b>Langlopende schulden</b>		258.292		249.438
<b>Totaal passivazijde</b>		<u>475.690</u>		<u>495.626</u>

# Stichting Vrienden van het Hospice Zuid-Oost Drenthe te EMMEN

## 1.2 Staat van baten en lasten over 2015

	2015		2014	
	€	€	€	€
Baten uit eigen activiteiten	44.828		107.057	
<b>Baten</b>		44.828		107.057
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>		44.828		107.057
Uitvoeringskosten eigen organisatie	4.512		2.237	
Besteed aan doelstelling	13.147		4.070	
<b>Beheerslasten</b>		17.659		6.307
<b>Exploitatieresultaat</b>		27.169		100.750
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-255		-232	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		-255		-232
<b>Resultaat</b>		26.914		100.518

## 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.

#### **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. De liquide middelen zijn tot een bedrag van €258292 vastgelegd voor aflossing van de lang lopende schulden en dus niet ter vrije beschikking. (statutaire verplichting tot dekking exploitatietekorten Hospice)

#### **Eigen vermogen**

##### *Vrij besteedbaar 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.

##### *Vastgelegd vermogen*

Het vastgelegd vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan. Als deze beperking door derden is aangebracht, wordt dit deel van het vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

#### **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.

#### **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.

#### **Beheerslasten**

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

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

#### **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.