

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

Financieel overzicht 2016

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

Financieel overzicht 2016

Ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 4081782.

Rapportdatum: juli 2017

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Financieel overzicht

1.1	Balans per 31 december 2016	3
1.2	Staat van baten en lasten over 2016	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 2016

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
VLOTTENDE ACTIVA				
Vlottende activa		-		-
		430.980		475.690
Totaal activazijde		430.980		475.690
 PASSIVA				
Eigen vermogen				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	196.884		207.398	
		196.884		207.398
<i>Vastgelegd vermogen</i>				
Bestemmingsfondsen	10.000		10.000	
		10.000		10.000
Langlopende schulden		224.096		258.292
Totaal passivazijde		430.980		475.690

Stichting Vrienden van het Hospice Zuid-Oost Drenthe te EMMEN

1.2 Staat van baten en lasten over 2016

	2016		2015	
	€	€	€	€
Baten uit eigen activiteiten	65.184		44.828	
Baten		65.184		44.828
Bruto exploitatieresultaat		65.184		44.828
Uitvoeringskosten eigen organisatie	2.863		4.512	
Besteed aan doelstelling	51.872		13.147	
Beheerslasten		54.735		17.659
Exploitatieresultaat		10.449		27.169
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-159		-255	
Som der financiële baten en lasten		-159		-255
Resultaat		10.290		26.914

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.