



Financieel verslag 2018

Stichting hospice gemeente Sint-Michielsgestel en omstreken
De Roerdomp 17
5271 LL Sint-Michielsgestel

Inhoud

Algemeen	2
Jaarrekening	3
Balans	4
Resultatenrekening	6
Kasstroom	7
Grondslagen	8
Toelichting balans	10
Toelichting resultatenrekening	12
Overige gegevens	13
Bestemming resultaat	14

Verslag van het bestuur

Na een lange periode van voorbereiding is op 24 juli 2018 Stichting hospice gemeente Sint-Michielsgestel en omstreken opgericht met het doel een kleinschalig hospice in de vorm van een bijna-thuis-huis te realiseren en in stand te houden in de gemeente Sint-Michielsgestel. Dit nadat de initiatiefgroep een concrete toezegging voor de verwerving van een geschikte locatie had verkregen van een particuliere goede doelenstichting. Door deze toezegging werd de realisatie van het hospice mogelijk en is de stichting opgericht. Tevens is door de initiatiefgroep in 2018 opgericht Stichting Vrienden van de hospice gemeente Sint-Michielsgestel, die het doel heeft Stichting hospice gemeente Sint-Michielsgestel te ondersteunen.

De activiteiten van het bestuur bestonden in 2018 in hoofdzaak uit de voorbereidingen voor de realisatie van het hospice, het onderzoek naar de bouwkundige aanpassingen van het ter beschikking gekomen pand, het verkrijgen van de vergunningen, het werven van vrijwilligers en het verwerven van de financiële middelen en subsidies. De stichting heeft in 2018 overeenkomsten gesloten met de eigenaren van het pand Theerestraat 55-57, waarbij zij het recht van het gebruik krijgt van het pand voor een periode van twintig jaar, en aansluitend voor onbepaalde tijd, tegen een vaste netto vergoeding van € 1.000 per maand.

In 2018 is een belangrijke bijdrage ontvangen uit het Rabo Dichtbijfonds van € 22.500 en toezegging van de Hélène de Montigny Stichting ter grootte van € 5.000. De aanvraag van een belangrijke bijdrage van het Oranjefonds is in 2018 afgerond. Dit heeft geleid tot een toezegging in 2019 van € 25.000. In 2018 is door twaalf mede-mogelijk-makers een geldlening toegezegd ter grootte van € 300.000, verdeeld in 12 participaties van € 25.000. Met deze toezeggingen en financiële middelen kan de stichting in 2019 het hospice op de locatie Theerestraat 55-57 te Sint-Michielsgestel realiseren.

Sint-Michielsgestel, 15 januari 2019

Het bestuur.

Jaarrekening 2018

Balans per 31 december 2018

	<u>31 dec 2018</u>	
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en terreinen	954	
Inventaris en inrichting	<u>25.000</u>	25.954
Vorderingen en overlopende activa		
Vorderingen op participanten	100.000	
Overige vorderingen	<u>5.000</u>	105.000
Liquide middelen		
Rekening courant bank	<u>222.245</u>	222.245
		<u>353.199</u>

Balans per 31 december 2018

	<u>31 dec 2018</u>	
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Bestemmingsreserve	<u>22.238</u>	22.238
Langlopende schulden		
Onderhandse leningen	<u>300.000</u>	300.000
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	25.961	
Overlopende passiva	<u>5.000</u>	30.961
		<u>353.199</u>

Resultatenrekening over 2018

	<u>2018</u>
Subsidies en bijdragen	<u>23.948</u>
Totaal opbrengsten	23.948
Huisvesting	310
Kantoorkosten	34
Algemene kosten	<u>1.366</u>
Totaal kosten	1.710
Bedrijfsresultaat	<u>22.238</u>
Resultaat voor belastingen	<u><u>22.238</u></u>

Kasstroom over 2018

	<u>2018</u>	
Bedrijfsresultaat		22.238
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen (en overige waardeveranderingen)	0	
Mutatie voorzieningen	<u>0</u>	0
Veranderingen in werkkapitaal:		
Mutatie operationele vorderingen	-5.000	
Mutatie operationele schulden	<u>30.961</u>	<u>25.961</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		48.199
Ontvangen/betaalde rentes	0	
Overige baten/lasten	<u>0</u>	0
Kasstroom uit operationele activiteiten		48.199
(Des)investeringen in materiele vaste activa	-25.954	
(Des)investeringen in financiële vaste activa	0	
Waarvan afschrijvingen	<u>0</u>	-25.954
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Mutatie rekening courantschuld kredietinstellingen	0	
Mutatie vermogencomponenten	0	
Ontvangen uit langlopende schulden	<u>200.000</u>	200.000
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Netto kasstroom		222.245
Koers- en omrekeningsverschillen op geldmiddelen		0
Mutatie geldmiddelen		<u>222.245</u>

Grondslagen voor de waardering

Algemeen

Doel en activiteiten

De stichting heeft ten doel het bieden van een woonleefsituatie voor mensen die in de laatste fase van hun leven niet in hun eigen huis kunnen worden verzorgd en tracht haar doel te verwezenlijken door de realisatie en instandhouding van een bijna-thuis-huis in de gemeente Sint-Michielsgestel.

Oprichting en start van de activiteiten

De stichting is opgericht op 24 juli 2018. De voorbereidende activiteiten zijn gestart in 2017 en door de stichting voortgezet.

Boekjaar

Het boekjaar van de stichting is gelijk aan het kalenderjaar. Het eerste boekjaar omvat de periode 24 juli 2018 tot en met 31 december 2018.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW

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 de passiva opgenomen tegen nominale waarde.

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 van ingebruikneming.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Langlopende schulden

Opgenomen rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Investeringsubsidies

Subsidies in verband met de aanschaf van (materiële) vaste activa worden gepassiveerd onder de overlopende passiva. Deze subsidies worden tijds-evenredig over de geschatte economische levensduur van deze activa ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten worden aan dezelfde periode toegerekend.

Exploitatiesubsidies

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

Buitengewone baten en lasten

Onder buitengewone baten en lasten worden verstaan baten en lasten die voortvloeien uit handelingen en gebeurtenissen die duidelijk te onderscheiden zijn van de activiteiten in het kader van de gewone bedrijfsuitoefening en derhalve een zeer incidenteel karakter hebben.

Toelichting op de balans per 31 december 2018

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiele vaste activa is onderstaand opgenomen:

Bedrijfsgebouwen en terreinen

Aanschaffingen	0
Cum. afschrijving	0
Boekwaarde begin	<u>0</u>
(Des)investeringen	954
Afschrijvingen	0
Mutaties	<u>954</u>
Boekwaarde einde	<u><u>954</u></u>

Inventaris en inrichting

Aanschaffingen	0
Cum. afschrijving	0
Boekwaarde begin	<u>0</u>
(Des)investeringen	25.000
Afschrijvingen	0
Mutaties	<u>25.000</u>
Boekwaarde einde	<u><u>25.000</u></u>

31 dec 2018

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen op participanten

Vordering op participanten geldlening	<u>100.000</u>
	100.000

Dit betreft het op balansdatum nog te storten bedrag door de participanten in de geldlening.

Overige vorderingen

Te ontvangen bedragen	5.000
	<u>5.000</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2018

Liquide middelen

31 dec 2018

Rekening courant bank

Rabobank, rekening-courant

222.245

222.245

Onderhandse lening mede-mogelijk-makers

Boekwaarde begin

0

Bij: verstrekkingen

300.000

300.000

Boekwaarde einde

300.000

Dit betreft een geldlening verstrekt door 12 participanten ter grootte van ieder € 25.000. Ingaande 2 januari 2019 is een rente verschuldigd van 3% per jaar. De lening wordt ingaande 31 december 2020 afgelost in 15 jaarlijkse termijnen.

Kortlopende schulden

31 dec 2018

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren

25.961

25.961

Overlopende passiva

Overlopende subsidies

5.000

5.000

Toelichting op de resultatenrekening over 2018

	<u>2018</u>
Subsidies en bijdragen	
Van bedrijven	22.500
Gemeenten	700
Van particulieren	748
	<u>23.948</u>
Huisvesting	
Energiekosten	310
	<u>310</u>
Kantoorkosten	
Internetkosten	34
	<u>34</u>
Algemene kosten	
Notariskosten	714
Verzekeringen	581
Overige algemene kosten	71
	<u>1.366</u>

Overige gegevens

Overige gegevens

Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2018

Toevoeging aan de bestemmingsreserve

€ 22.238

Sint-Michielsgestel, 15 januari 2019

W.M.M. van Son

A.B.M. Huisman

J.M. van Zandbeek - Verhoeven

H.C.A.M. van Rijswijk

W.A.H. Mommersteeg-Willekens