

Jaarrekening 2020

Stichting Vrienden van Hospice De Patio
Markettenweg 50
3314 JE Dordrecht

Jan Valsterweg 87
3315 LG Dordrecht
Tel. 078 - 622 90 90

Trasmolen 53
3146 TE Maassluis
Tel. 010 - 591 91 93

info@FlanQ.nl
www.FlanQ.nl

KvK nr. 64701395
BTW nr. 855788069B01
NLog ABNA 0480 2196 56
NLo6 INGB 0007 9960 10

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Algemeen	2
2	Resultaat	3
3	Financiële positie	4
4	Opdracht	5
5	Samenstellingsverklaring van de accountant	5
6	Ondertekening	6

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	8
2	Staat van baten en lasten over 2020	9
3	Toelichting op de balans per 31 december 2020	12
4	Toelichting op de staat van baten en lasten 2020	15

BIJLAGEN

5	Bijlage 1 - Staat van baten en lasten over 2020 inclusief begroting	17
6	Bijlage 2 - Toelichting lastenverdeling	18

Accountantsrapport



Aan het bestuur van
Stichting Vrienden van Hospice De Patio
Markettenweg 50
3314 JE Dordrecht

Dordrecht, 27 mei 2021

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot de stichting.

1 ALGEMEEN

1.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Vrienden van Hospice De Patio bestaan voornamelijk uit de ondersteuning van het stervensbegeleidingscentrum Hospice De Patio te Dordrecht.

1.2 Bestuur

Het bestuur van Stichting Vrienden van Hospice De Patio bestaat uit:

De heer N.M.C. Ligtenberg - Voorzitter
De heer J.P. Versteeg - Penningmeester
De heer J.H. Meier - Secretaris
Mevrouw W.H. Dingemans- Bestuurslid

1.3 Oprichting

Bij notariële akte d.d. 21 februari 2002 verleden voor notaris D.J.M. Haase te Dordrecht is opgericht Stichting Vrienden van Hospice De Patio. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum gedreven voor rekening en risico van Stichting Vrienden van Hospice De Patio.

2 RESULTAAT

	2020		2019	
	€	%	€	%
Baten	57.500	100,0	42.112	100,0
Lasten				
Lasten	7.510	13,1	17.997	42,7
Exploitatieresultaat vóór Financiële baten en lasten	49.990	86,9	24.115	57,3
Financiële baten en lasten	-190	-0,3	-123	-0,3
Belastingen	-	-	-	-
Resultaat	49.800	86,6	23.992	57,0

3 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Reserves		287.264		237.464
		<u> </u>		<u> </u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Liquide middelen		293.093		242.938
Af: kortlopende schulden		5.829		5.474
		<u> </u>		<u> </u>
Werkkapitaal		<u>287.264</u>		<u>237.464</u>

3.1 Toelichting

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2020 ten opzichte van 31 december 2019 gestegen met € 49.800.

4 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van de stichting opgesteld, waarin de balans met tellingen van € 293.093 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 49.800, zijn opgenomen.

5 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Vrienden van Hospice De Patio te Dordrecht is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de winst-en-verliesrekening over 2020 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Vrienden van Hospice De Patio. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Stichting Vrienden van Hospice De Patio te Dordrecht

27 mei 2021

6 ONDERTEKENING

Wij vertrouwen erop hiermede aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij altijd bereid.

Hoogachtend,

FlanQ accountants & adviseurs

Dordrecht, 27 mei 2021

F. van Lonkhuijzen AA

Jaarrekening



1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020

(na resultaatbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Liquide middelen	(1)	293.093		242.938
		<u>293.093</u>		<u>242.938</u>
PASSIVA				
Stichtingsvermogen	(2)			
Bestemmingsreserve inrichting		230.760	180.760	
Overige reserves		<u>56.504</u>	<u>56.704</u>	
		287.264		237.464
Kortlopende schulden	(3)			
Overlopende passiva		<u>5.829</u>	<u>5.474</u>	
		<u>293.093</u>		<u>242.938</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

		2020		2019	
		€	€	€	€
Baten	(4,5)		57.500		42.112
Lasten					
Doelstelling A: Preventie en voorlichting	(6)	547		6.725	
Doelstelling B: Hulpverlening	(7)	3.718		6.790	
Doelstelling C: Eigen Fondsenwerving	(8)	930		2.576	
Kosten beheer en administratie	(9)	2.315		1.906	
			7.510		17.997
Exploitatieresultaat vóór Financiële baten en lasten			49.990		24.115
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(10)	-56		-	
Rentelasten en soortgelijke kosten	(11)	-134		-123	
Financiële baten en lasten			-190		-123
Belastingen			-		-
Exploitatieresultaat			49.800		23.992

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Vrienden van Hospice De Patio (geregistreerd onder KvK-nummer 24333707) is feitelijk gevestigd op Markettenweg 50 te Dordrecht.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met C1 "kleine organisaties zonder winststreven" en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

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 passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

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.

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

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het exploitatieresultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Kostentoerekeningsmethodiek

Ten aanzien van Doelstelling A: Preventie en voorlichting zijn de kosten als volgt toegerekend: Relatiekosten 100%; diverse kosten activiteiten 75%.

Ten aanzien van Doelstelling B: Hulpverlening zijn de kosten als volgt toegerekend: Kosten vrijwilligers, kantoor-, telefoon-, porti- en frankeerkosten ; 75%; onderhoudskosten gebouw en tuin, aanschaf inventaris, reis- verblijfs- cursus-, abonnements-, computer-, reclame-, kopieer- en drukwerkkosten 100%.

Ten aanzien van Doelstelling C: Eigen fondsenwerving zijn de kosten als volgt toegerekend: Kantoor- telefoon- porti- en frankeerkosten, kosten vrijwilligers, diverse activiteiten, overige organisatiekosten 25%.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

3 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
1. Liquide middelen		
ABN AMRO Bank Bestuursrekening	64.575	14.507
ABN AMRO Bank Vermogens spaarrekening	228.660	228.573
Gelden onderweg	-142	-142
	<u>293.093</u>	<u>242.938</u>

Een bedrag ad € 293.093 staat de vereniging ter vrije beschikking.

PASSIVA

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
2. Stichtingsvermogen		
Bestemmingsreserve inrichting	230.760	180.760
Overige reserves	56.504	56.704
	<u>287.264</u>	<u>237.464</u>

	2020	2019
	€	€
Bestemmingsreserve inrichting		
Stand per 1 januari	180.760	130.760
Dotatie	50.000	50.000
Stand per 31 december	<u>230.760</u>	<u>180.760</u>

In 2020 bedraagt de dotatie aan de bestemmingsreserve inrichting € 50.000. In 2021 is een aanschaf voor inrichting gepland voor een geschat totaalbedrag van € 250.000. Aan de bestemmingsreserve inrichting zal tot en met 2021 € 50.000 per boekjaar worden gedoteerd.

Overige reserves

Stand per 1 januari	56.704	82.712
Resultaatbestemming boekjaar	49.800	23.992
Overige mutaties overige reserve	-50.000	-50.000
Stand per 31 december	<u>56.504</u>	<u>56.704</u>

Bestemming van de winst 2020

Het bestuur stelt voor om de winst over 2020 ad € 49.800 toe te voegen aan de overige reserves. Vooruitlopend op de vaststelling door de bestuursvergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

3. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Rente- en bankkosten	10	10
Reservering accountantskosten	2.500	2.500
Nog te betalen kosten	3.319	2.964
	<u>5.829</u>	<u>5.474</u>

4 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

4. Baten

De baten zijn in 2020 ten opzichte van 2019 met 36,5% gestegen.

	2020	2019
	€	€
5. Baten		
Nalatenschappen	41.364	-
Particuliere giften/donateurs	6.868	8.657
Club van 100	4.000	5.180
Collecten (kerken)	268	593
Bedrijfsdonateurs	5.000	27.682
	<u>57.500</u>	<u>42.112</u>

Lasten

6. Doelstelling A: Preventie en voorlichting

Relatiekosten	508	836
Diverse kosten activiteiten	39	5.889
	<u>547</u>	<u>6.725</u>

7. Doelstelling B: Hulpverlening

Aankopen en verwervingen	806	2.174
Diverse kosten vrijwilligers	2.225	1.775
Reis- en verblijfskosten	-	11
Kantoorbenodigdheden	161	63
Onderhoud tuin en inventaris	504	456
Reclame- en advertentiekosten	22	-
Contributies en abonnementen	-	125
Opleidingen en cursussen	-	2.186
	<u>3.718</u>	<u>6.790</u>

8. Doelstelling C: Eigen Fondsenwerving

Diverse kosten vrijwilligers	742	592
Onderhoud inventaris	121	-
Porti- en frankeerkosten	48	-
Diverse kosten activiteiten	19	1.984
	<u>930</u>	<u>2.576</u>

Stichting Vrienden van Hospice De Patio te Dordrecht

27 mei 2021

	2020	2019
	€	€
9. Kosten beheer en administratie		
Kosten beheer en administratie	1.936	1.906
Verzekeringen	379	-
	<u>2.315</u>	<u>1.906</u>
Financiële baten en lasten		
10. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente vermogens spaarrekening	<u>-56</u>	<u>-</u>
11. Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten	<u>-134</u>	<u>-123</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Dordrecht, 27 mei 2021

Namens het bestuur,

J.P. Versteeg

**5 BIJLAGE 1 - STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020 INCLUSIEF
BEGROTING**

	<u>2020</u> <u>Werkelijk</u> €	<u>2020</u> <u>Begroot</u> €	<u>2019</u> <u>Werkelijk</u> €
Staat van baten en lasten over 2020			
Baten			
Baten uit eigen fondswerving	57.500	17.750	42.112
Lasten			
Doelstelling A: Preventie en toelichting	547	3.050	6.725
Doelstelling B: Hulpverlening	3.718	17.438	6.790
Doelstelling C: Eigen Fondsenwerving	930	711	2.576
Kosten beheer en administratie	2.315	2.500	1.906
	<u>7.510</u>	<u>23.699</u>	<u>17.997</u>
Exploitatieresultaat vóór Financiële baten en lasten	<u>49.990</u>	<u>5.949-</u>	<u>24.115</u>
Financiële baten en lasten			
Rentebaten en soortgelijke baten	56-	1.500	
Rentelasten en soortgelijke lasten	<u>134-</u>	<u>300</u>	<u>123-</u>
	<u>190-</u>	<u>1.800</u>	<u>123-</u>
Exploitatieresultaat	<u>49.800</u>	<u>4.149-</u>	<u>23.992</u>
Het exploitatieresultaat over 2020 is als volgt verdeeld:			
Onttrekking bestemmingsreserve inrichting	-		
Toevoeging overige reserves	49.800		

6 BIJLAGE 2 - TOELICHTING LASTENVERDELING

Bestemming	Doelstelling		Werving baten		Beheer en administratie	Totaal 2020	Totaal 2019	Totaal 2018
	A - Preventie en voorlichting	B - Hulpverlening	C -Eigen fonds-enwerving	Beleggingen				
Lasten	€	€	€	€	€	€	€	€
Aankopen en verwervingen	-	806	-	-	-	806	2.174	17.390
Uitbesteed werk	39	2.225	742	-	0	3.006	12.405	8.714
Publiciteit en communicatie	508	22	-	-	-	530	836	649
Huisvestingskosten	-	504	121	-	-	625	54	385
Kantoor- en algemene kosten	-	161	67	-	2.315	2.543	2.528	2.891
Afschrijving en rente	-	-	-	-	-	0	0	0
Totaal	547	3.718	930	-	2.315	7.510	17.997	30.029



.....

