

Jaarrekening 2017

Stichting Thuis Sterven Utrecht

te Utrecht

Jaarrekening 2017

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2 Algemeen	5
1.3 Resultaatvergelijking	6
1.4 Financiële positie	7
2. Bestuursverslag	
2.1 Bestuursverslag	9
3. Jaarrekening	
3.1 Balans per 31 december 2017	11
3.2 Staat van baten en lasten over 2017	13
3.3 Toelichting op de jaarrekening	14
3.4 Toelichting op de balans	16
3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	18

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

Stichting Thuis Sterven Utrecht
de directie
Kanaalstraat 200 a
3531 CR UTRECHT

Betreft: jaarrekening 2017

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2017 van uw stichting.

De balans per 31 december 2017, de staat van baten en lasten over 2017 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2017 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Thuis Sterven Utrecht te Utrecht is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de winst- en verliesrekening over 2017 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 de in Nederland algemeen aanvaardbare 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Thuis Sterven Utrecht.

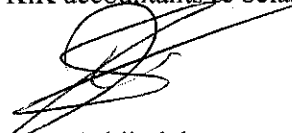
Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

© KIK accountants & belastingadviseurs

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.

Groenekan, 8 oktober 2018
Kik accountants & belastingadviseurs



J. van Schijndel
Accountant-Administratieconsulent

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 18 juli 1996 werd de stichting Stichting Thuis Sterven Utrecht per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41182616.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Thuis Sterven Utrecht wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

de wens te vervullen van terminale patiënten om in eigen omgeving te blijven. In de zin van deze statuten wordt onder eigen omgeving verstaan de eigen woonsituatie en het geheel van relaties, dat wil zeggen familie, vrienden, buren en kennissen van patiënten.

Bestuur

De directie wordt gevoerd door:

- Mevrouw L.B. Jonker

Bestuur

Mevrouw drs. L.G.M. Ketting-Stroet, voorzitter

De heer ir. W.L.S. Mathu, penningmeester

Mevrouw K. Dankers per 1-12-2017

Mevrouw dr. M.J. van Vliet

De heer mr. E.A.H. Hagen

Mevrouw mr. A. Tingen tot 1-12-2017

Bedrijfsvoering

Per 31/12/2017 zijn de volgende personen zijn werkzaam voor de Stichting:

Mevrouw N. Kemp-Rehorst, coördinator vrijwilligers

Mevrouw N. van Vliet-Kroon, zorgcoördinator

Mevrouw E. Augustijn, coördinator huisvesting

De kosten voor deze personen worden door Stichting Hospice Utrecht aan de Stichting doorbelast.

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2017		2016	
	€	%	€	%
Baten	107.905	100,0%	95.369	100,0%
Bruto exploitatieresultaat	107.905	100,0%	95.369	100,0%
Lonen en salarissen	79.261	73,5%	55.702	58,4%
Sociale lasten	8.580	8,0%	7.919	8,3%
Pensioenlasten	4.487	4,2%	4.024	4,2%
Huisvestingskosten	12.461	11,6%	8.385	8,8%
Exploitatie- en machinekosten	5.131	4,8%	762	0,8%
Kantoorkosten	1.888	1,8%	2.798	2,9%
Algemene kosten	1.274	1,2%	8.210	8,6%
Beheerslasten	113.082	105,1%	87.800	92,0%
Exploitatieresultaat	-5.177	-5,1%	7.569	8,0%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	0	0,0%	41	0,0%
Som der financiële baten en lasten	0	0,0%	41	0,0%
Resultaat uit gewone exploitatie	-5.177	-5,1%	7.610	8,0%
Buitengewone baten	0	0,0%	36	0,0%
Buitengewoon resultaat	0	0,0%	36	0,0%
Resultaat	-5.177	-5,1%	7.646	8,0%

1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	0		756	
Liquide middelen	<u>27.805</u>		<u>54.034</u>	
Liquiditeitssaldo		27.805		54.790
Af: kortlopende schulden		<u>6.612</u>		<u>34.420</u>
Werkkapitaal		21.193		20.370
Vastgelegd op lange termijn:				
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen				
		<u>21.193</u>		<u>20.370</u>
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		<u>21.193</u>		<u>20.370</u>
		<u>21.193</u>		<u>20.370</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2017 ten opzichte van 31 december 2016 gestegen met € 823.

2. BESTUURSVERSLAG

2.1 Bestuursverslag

Jaarrekening Stichting Thuis Sterven Utrecht 2017

Bijgaand treft u aan de jaarrekening van de Stichting Thuis Sterven Utrecht over het jaar 2017.

Uitgangspunten bij de verslaglegging:

De Stichting Thuis Sterven Utrecht werkt in een personele unie met zusterorganisatie, de Stichting Hospice Utrecht (SHU), met een eenduidige toerekening van kosten op basis van een zogenaamde gemene rekening constructie. De Stichting Hospice Utrecht voert daarbij de administratie en brengt op basis van vooraf vastgestelde verdeelsleutels de personeels- en apparaatkosten die jaarlijks voor rekening dienen te komen van Stichting Thuis Sterven Utrecht (STSU) bij de STSU in rekening.

Financieel Resultaat:

Uit de exploitatierekening blijkt een positief resultaat over 2016 van € 1.696,- na dotatie aan de bestemmingsreserve.

Voor 2016 is besloten een extra bedrag van € 5.950,- te bestemmen voor opleiding vrijwilligers. De bestemmingsreserve zal toenemen tot een bedrag van € 10.000,-. Naar verwachting zullen deze kosten in 2017 worden gerealiseerd. De dotatie is nodig omdat naar verwachting de huidige reserve niet toereikend is.

De baten uit fondsen, particuliere giften, AGIS verzekering en de subsidies van de Gemeente Utrecht en VWS zijn in 2016 de basis geweest van onze activiteiten. Zowel de VWS subsidie als de giften over 2016 zijn in lijn met de begroting 2016.

Ten behoeve van het jaar 2016 is er eenmalig een subsidiebedrag door de Gemeente Utrecht ter beschikking gesteld van € 4.500,-.

Het kapitaal van de stichting bedraagt per 31/12/2016 € 10.370,-, hetgeen een niveau is binnen de grens van de subsidievoorwaarden van de Gemeente Utrecht.

De kosten voor huisvesting en personele kosten worden verrekend met SHU.

Ten opzichte van 2015 is er een fors lager aantal inzetten geweest te weten 50 (61 in 2015). De uren inzet is iets gedaald naar 1.132 (1.704 in 2015). Dit is een gevolg van veel kortdurende inzetten. Er was dit jaar minder vraag naar ondersteuning in de avonduren. Het zwaartepunt lag bij de inzetten overdag en in de nacht. We hadden in 2016 26 vrijwilligers waarbij het verheugend is dat er ook een aantal jonge mensen hebben gekozen voor dit vrijwilligerswerk. We blijven aandacht besteden aan bekendheid verwerven bij de professionals over de mogelijkheden van ondersteuning thuis vanuit STSU.

Structureel zal gezocht moeten worden naar aanvullende inkomsten uit giften of sponsoring door lokale bedrijven. We willen blijven proberen om zeer laagdrempelig te blijven werken.

Utrecht, 8 oktober 2018

Names het bestuur:

Wim Mathu

Penningmeester Stichting Thuis Sterven Utrecht

3. JAARREKENING

3.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overlopende activa	<u>0</u>	0	<u>756</u>	756
<i>Liquide middelen</i>		27.805		54.034
Totaal activazijde		<u><u>27.805</u></u>		<u><u>54.790</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 8 oktober 2018

3.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	5.193		10.370	
Bestemmingsreserves	<u>16.000</u>		<u>10.000</u>	
		21.193		20.370
Kortlopende schulden				
Schulden aan groepsmaatschappijen	5.553		34.330	
Overlopende passiva	<u>1.059</u>		<u>90</u>	
		6.612		34.420
Totaal passivazijde		<u><u>27.805</u></u>		<u><u>54.790</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 8 oktober 2018

3.2 Staat van baten en lasten over 2017

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Subsidiebaten	105.883	89.310	91.720
Giften en baten uit fondsenwerving	2.022	2.700	2.099
Overige baten	0	1.500	1.550
Baten	<u>107.905</u>	<u>93.510</u>	<u>95.369</u>
Bruto exploitatieresultaat	107.905	93.510	95.369
Personeelskosten	92.328	58.808	67.645
Overige bedrijfskosten	20.754	34.702	20.155
Beheerslasten	<u>113.082</u>	<u>93.510</u>	<u>87.800</u>
Exploitatieresultaat	-5.177	0	7.569
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	0	0	41
Som der financiële baten en lasten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>41</u>
Resultaat	-5.177	0	7.610
Resultaat	<u>-5.177</u>	<u>0</u>	<u>7.610</u>
Buitengewone baten	0	0	36
Buitengewoon resultaat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>36</u>
Resultaat	<u>-5.177</u>	<u>0</u>	<u>7.646</u>
Bestemming resultaat:			
Stichtingskapitaal	-5.177	0	1.696
Bestemmingsreserve training vrijwilligers	0	0	5.950
	<u>-5.177</u>	<u>0</u>	<u>7.646</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 8 oktober 2018

3.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Organisatie

Stichting Thuis Sterven Utrecht, statutair gevestigd te Utrecht is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41182616.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Thuis Sterven Utrecht, statutair gevestigd te Utrecht, bestaan voornamelijk uit:

de wens te vervullen van terminale patiënten om in eigen omgeving te blijven. In de zin van deze statuten wordt onder eigen omgeving verstaan de eigen woonsituatie en het geheel van relaties, dat wil zeggen familie, vrienden, burens en kennissen van patiënten.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Kanaalstraat 200 a te Utrecht.

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 kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van 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.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

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.

3.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Beheerslasten

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

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

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.

Buitengewone baten en lasten

De onder de buitengewone baten en lasten opgenomen posten betreffen uitzonderlijke situaties.

De volgende situaties komen hiervoor in aanmerking:

- nadelen die voortvloeien uit nationalisaties of onteigeningen
- nadelen uit kapitaalvernietiging als gevolg van natuurrampen, zoals aardbevingen en overstromingen.

3.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Overlopende activa

Nog te ontvangen rente	-	42
Nog te ontvangen verzekeraar	-	515
Vooruitbetaalde kosten	-	199
	-	756

Liquide middelen

ING rekening-courant	27.790	44.725
ING spaarrekening	-	9.292
Kas	15	17
	27.805	54.034

3.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

Stichtingskapitaal

Stand per 1 januari	10.370	8.674
Bestemming resultaat boekjaar	-5.177	1.696
Stand per 31 december	<u>5.193</u>	<u>10.370</u>

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserve training vrijwilligers	-	10.000
Bestemmingsreserve naamswijziging	16.000	-
	<u>16.000</u>	<u>10.000</u>

Bestemmingsreserve training vrijwilligers

Stand per 1 januari	10.000	4.050
Bestemming resultaat boekjaar	-	5.950
Training vrijwilligers	-10.000	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>10.000</u>

Bestemmingsreserve naamswijziging

Stand per 1 januari	-	-
Ontvangen van de gemeente Utrecht	16.000	-
Stand per 31 december	<u>16.000</u>	<u>-</u>

Het ingehouden deel van het resultaat over 2017 bedraagt € 0.

KORTLOPENDE SCHULDEN

Schulden aan groepsmaatschappijen

Stichting Hospice Utrecht	<u>5.553</u>	<u>34.330</u>
---------------------------	--------------	---------------

Overlopende passiva

Nog te betalen kosten	-	90
Nog te betalen accountantskosten	1.059	-
	<u>1.059</u>	<u>90</u>

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Subsidiebaten			
Palliatieve Zorg	53.883	39.310	47.220
Gemeente Utrecht	52.000	50.000	44.500
	<u>105.883</u>	<u>89.310</u>	<u>91.720</u>
<p>Voor palliatieve terminale zorg is in 2017 een subsidie ontvangen voor 51 geholpen cliënten in de thuissituatie met betaald coördinatie van € 53.883,-. Van de Gemeente Utrecht is € 52.000,- subsidie ontvangen voor begeleiding van stervenden en hun mantelzorgers en € 16.000,- voor publiciteit in verband met de voorgenomen naamswijziging van de Stichting. De naamswijziging heeft nog niet plaatsgevonden in 2017. Dit bedrag is op de balans als bestemmingsreserve opgenomen.</p>			
Giften en baten uit fondsenwerving			
Individuele giften	1.570	1.200	1.385
Giften instellingen	452	1.500	714
	<u>2.022</u>	<u>2.700</u>	<u>2.099</u>
Overige baten			
Zilverenkruis	-	1.500	1.550
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	79.261	58.808	55.702
Sociale lasten	8.580	-	7.919
Pensioenlasten	4.487	-	4.024
	<u>92.328</u>	<u>58.808</u>	<u>67.645</u>
Lonen en salarissen			
Brutolonen en salarissen	75.521	55.927	52.309
Overige personeelskosten	3.740	2.881	3.393
	<u>79.261</u>	<u>58.808</u>	<u>55.702</u>

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
<i>Huisvestingskosten</i>			
Huur onroerend goed	6.472	4.120	4.158
Onderhoud huisvesting	1.187	884	2.376
Gas, water en electra	1.992	1.260	1.095
Brandbeveiligheid	-	589	557
Verzekeringen en Gemeentelijke lasten	318	217	199
Dotatie reservering instandhouding inventaris	-	1.500	-
Overige huisvestingskosten	2.492	-	-
	<u>12.461</u>	<u>8.570</u>	<u>8.385</u>
<i>Vrijwilligers</i>			
Onkosten vrijwilligers	3.269	12.839	632
Begeleiding/deskundigheidsbevordering vrijwilligers	1.862	6.431	130
	<u>5.131</u>	<u>19.270</u>	<u>762</u>
<i>Kantoorkosten</i>			
Huishoudelijke kosten	888	1.232	1.102
Drukwerk	51	360	885
Telecommunicatie en porti	949	895	811
Publiciteitskosten	-	1.750	-
	<u>1.888</u>	<u>4.237</u>	<u>2.798</u>
<i>Algemene kosten</i>			
Symposium afscheid directeur	-	-	5.585
Administratiekosten	1.104	1.575	1.368
Bestuurskosten	142	1.050	1.145
Zakelijke verzekeringen	-	-	112
Overige algemene kosten	28	-	-
	<u>1.274</u>	<u>2.625</u>	<u>8.210</u>
Financiële baten en lasten			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Ontvangen rente	-	-	41
Buitengewone baten en lasten			
Buitengewone baten			
Nagekomen baten vorig jaar	-	-	36