

Jaarrekening 2018

Stichting Thuis Sterven Utrecht

te Utrecht

Jaarrekening 2018

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 2018	11
3.2	Staat van baten en lasten over 2018	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 2018

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2018 van uw stichting.

De balans per 31 december 2018, de staat van baten en lasten over 2018 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2018 vormen, 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 2018 en de winst- en verliesrekening over 2018 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, 27 mei 2019

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, burens en kennissen van patiënten.

Directie

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 mr. 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 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.

	2018		2017	
	€	%	€	%
Baten	119.807	100,0%	107.905	100,0%
Activiteitenlasten	422	0,4%	0	0,0%
Bruto exploitatieresultaat	119.385	99,6%	107.905	100,0%
Lonen en salarissen	50.475	42,1%	79.261	73,5%
Sociale lasten	7.596	6,3%	8.580	8,0%
Pensioenlasten	4.081	3,4%	4.487	4,2%
Overige personeelskosten	665	0,6%	0	0,0%
Huisvestingskosten	13.168	11,0%	12.461	11,6%
Exploitatie- en machinekosten	2.891	2,4%	5.131	4,8%
Kantoorkosten	1.665	1,4%	1.888	1,8%
Algemene kosten	2.112	1,8%	1.274	1,2%
Beheerslasten	82.653	69,0%	113.082	105,1%
Resultaat	36.732	30,6%	-5.177	-5,1%

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 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Liquide middelen	<u>74.810</u>		<u>27.805</u>	
Liquiditeitssaldo		74.810		27.805
Af: kortlopende schulden		<u>32.881</u>		<u>6.612</u>
Werkkapitaal		41.929		21.193
Vastgelegd op lange termijn:				
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen				
		<u>41.929</u>		<u>21.193</u>
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		<u>41.929</u>		<u>21.193</u>
		<u>41.929</u>		<u>21.193</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2018 ten opzichte van 31 december 2017 gestegen met € 20.736.

2. BESTUURSVERSLAG

2.1 Bestuursverslag

Jaarrekening Stichting Thuis Sterven Utrecht 2018

Bijgaand treft u aan de jaarrekening van de Stichting Thuis Sterven Utrecht over het jaar 2018.

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 gemene rekening constructie. De Stichting Hospice Utrecht voert de administratie en brengt op basis van vooraf vastgestelde verdeelsleutels de personele- en apparaatskosten die voor rekening dienen te komen van de Stichting Thuis Sterven Utrecht (STSU) in rekening.

Financieel Resultaat:

Uit de exploitatierekening blijkt een positief resultaat over 2018 van 36.732 Euro. We zijn 2018 gestart met een verwacht verlies van 10.385 Euro.

De belangrijkste redenen voor dit sterk verbeterde resultaat zijn de veel hoger uitgevallen subsidie terminale zorg en een subsidie van fondsen voor de kosten van opleiding en begeleiding van vrijwilligers.

De overige kosten liggen grosso modo in lijn met de begrootte uitgaven.

De inkomsten van onze stichting zijn vooral giften van particulieren en fondsen en de subsidies van VWS en de gemeente Utrecht. Wij zijn de gemeente Utrecht zeer erkentelijk voor de structurele verhoging van de subsidie vanaf 2017.

Het kapitaal van onze stichting was na de negatieve resultaten in de afgelopen jaren afgenomen tot een zorgelijk niveau. Met het resultaat van 2018 toegevoegd aan ons eigen vermogen hebben we weer een financiële basis die voor de komende jaren vertrouwen geeft. De huisvestingskosten en personele lasten worden verrekend met SHU.

In 2018 is er met 41 aanvragen en 30 inzetten een lager aantal inzetten geweest ten opzichte van 2017 (41). De inzet in uren steeg van 710 uur in 2017 naar 859 uur in 2018.

Het werven van nieuwe vrijwilligers voor onze inzetten vraagt continue aandacht van onze organisatie.

Utrecht, 2 april 2019

Names het bestuur:

Wim Mathu
Penningmeester Stichting Thuis Sterven Utrecht

3. JAARREKENING

3.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Liquide middelen</i>		74.810		27.805
Totaal activazijde		<u>74.810</u>		<u>27.805</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 27 mei 2019

3.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	41.929		5.193	
Bestemmingsreserves	<u>0</u>		<u>16.000</u>	
		41.929		21.193
Kortlopende schulden				
Schulden aan groepsmaatschappijen	32.853		5.553	
Overlopende passiva	<u>28</u>		<u>1.059</u>	
		32.881		6.612
Totaal passivazijde		<u><u>74.810</u></u>		<u><u>27.805</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 27 mei 2019

3.2 Staat van baten en lasten over 2018

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
Subsidiebaten	117.084	80.000	105.883
Giften en baten uit fondsenwerving	2.723	2.500	2.022
Baten	<u>119.807</u>	<u>82.500</u>	<u>107.905</u>
Besteding baten met bijzondere bestemming	262	0	0
Overige lasten	<u>160</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Activiteitenlasten	422	0	0
Bruto exploitatieresultaat	119.385	82.500	107.905
Personeelskosten	62.817	57.998	92.328
Overige bedrijfskosten	19.836	34.079	20.754
Beheerslasten	<u>82.653</u>	<u>92.077</u>	<u>113.082</u>
Exploitatieresultaat	<u>36.732</u>	<u>-9.577</u>	<u>-5.177</u>
Resultaat	<u>36.732</u>	<u>-9.577</u>	<u>-5.177</u>
Resultaat	<u>36.732</u>	<u>-9.577</u>	<u>-5.177</u>
Bestemming resultaat:			
Stichtingskapitaal	36.732	0	-5.177
	<u>36.732</u>	<u>0</u>	<u>-5.177</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 27 mei 2019

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 vanuit Kanaalstraat 200 a te Utrecht uitgevoerd ten huize van onze cliënten.

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.

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.

Activiteitenlasten

Onder de activiteitenlasten wordt verstaan de direct aan de baten toe te rekenen lasten.

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.

3.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Liquide middelen

ING rekening-courant

74.793

27.790

Kas

17

15

74.810

27.805

3.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

Stichtingskapitaal

Stand per 1 januari	5.197	10.370
Bestemming resultaat boekjaar	36.732	-5.177
Stand per 31 december	<u>41.929</u>	<u>5.193</u>

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserve naamswijziging	<u>-</u>	<u>16.000</u>
-----------------------------------	----------	---------------

Bestemmingsreserve training vrijwilligers

Stand per 1 januari	-	10.000
Training vrijwilligers	<u>-</u>	<u>-10.000</u>
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

Bestemmingsreserve naamswijziging

Stand per 1 januari	16.000	-
Ontvangen van de gemeente Utrecht	-	16.000
Bestede bedragen	-16.262	-
Ten laste van exploitatie resultaat	262	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>16.000</u>

Het ingehouden deel van het resultaat over 2018 bedraagt € 36.732.

KORTLOPENDE SCHULDEN

Schulden aan groepsmaatschappijen

Stichting Hospice Utrecht	<u>32.853</u>	<u>5.553</u>
---------------------------	---------------	--------------

Overlopende passiva

Nog te betalen kosten	<u>28</u>	<u>1.059</u>
-----------------------	-----------	--------------

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
Subsidiebaten			
Palliatieve Zorg	67.084	30.000	53.883
Gemeente Utrecht	50.000	50.000	52.000
	<u>117.084</u>	<u>80.000</u>	<u>105.883</u>
Giften en baten uit fondsenwerving			
Mailingacties	238	-	-
Individuele giften	1.932	700	1.570
Giften instellingen	553	300	452
Zilverenkruis vergoeding	-	1.500	-
	<u>2.723</u>	<u>2.500</u>	<u>2.022</u>
Besteding baten met bijzondere bestemming			
Besteding bate met bijzondere bestemming	<u>262</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Overige lasten			
Afboeking oninbare bijdragen	<u>160</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	50.475	57.998	79.261
Sociale lasten	7.596	-	8.580
Pensioenlasten	4.081	-	4.487
Overige personeelskosten	665	-	-
	<u>62.817</u>	<u>57.998</u>	<u>92.328</u>
Lonen en salarissen			
Brutolonen en salarissen	44.899	55.136	75.521
Overige personeelskosten	5.576	2.862	3.740
	<u>50.475</u>	<u>57.998</u>	<u>79.261</u>
<i>Overige personeelskosten</i>			
Overige personeelskosten 6	<u>665</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
<i>Huisvestingskosten</i>			
Huur onroerend goed	6.550	4.244	6.472
Onderhoud huisvesting	1.740	1.150	1.187
Gas, water en electra	1.799	1.260	1.992
Brandbeveiligheid	857	1.100	-
Verzekeringen en Gemeentelijke lasten	253	209	318
Overige huisvestingskosten	1.969	-	2.492
	<u>13.168</u>	<u>7.963</u>	<u>12.461</u>
<i>Vrijwilligers</i>			
Onkosten vrijwilligers	2.045	12.725	3.269
Begeleiding/deskundigheidsbevordering vrijwilligers	846	6.431	1.862
Verzekering vrijwilligers	-	115	-
	<u>2.891</u>	<u>19.271</u>	<u>5.131</u>
<i>Kantoorkosten</i>			
Huishoudelijke kosten	608	1.232	888
Drukwerk	219	360	51
Telecommunicatie en porti	407	895	949
Portokosten	187	-	-
Publiciteitskosten	-	1.750	-
Kosten automatisering	122	-	-
Reparatie en onderhoud kantoorinventaris	122	-	-
	<u>1.665</u>	<u>4.237</u>	<u>1.888</u>
<i>Algemene kosten</i>			
Administratiekosten	1.947	1.575	1.104
Bestuurskosten	183	1.033	142
Overige algemene kosten	-18	-	28
	<u>2.112</u>	<u>2.608</u>	<u>1.274</u>