

STICHTING VRIENDEN VAN HOSPICE HET VLIETHUYS
ORANJELAAN 53
2281 GB Rijswijk
Jaarverslag 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

JAARRAPPORT 2020

1	Opdracht	2
2	Algemeen	3
3	Financiële positie	4

JAARREKENING 2020

1	Balans per 31 december 2020	6
2	Staat van baten en lasten over 2020	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2020	10
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	14

JAARRAPPORT 2020

Aan het bestuur van
Stichting Vrienden van Hospice Het Vliethuys
Oranjelaan 53
2281 GB Rijswijk

Den Haag, 6 mei 2021

Geachte bestuurders,

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

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 1.570.775 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 207.002 samengesteld.

Den Haag, 6 mei 2021

Rekenwijzer B.V.
Financiële diensten

Dhr. O. Misseyer

2 ALGEMEEN

2.1 Bedrijfsgegevens

De Stichting Vrienden van Hospice het Vliethuys brengt middelen bijeen waarmee zij de exploitatie en investeringen van Hospice het Vliethuys ondersteunt en exploitatietekorten aanvult. De Vrienden leveren op deze manier een bijdrage aan het goed functioneren alsmede het in stand houden van het Hospice en een optimaal verblijf voor de bewoners aldaar.

De algemene reserve is grotendeels bestemd voor een toekomstige aankoop van het pand dat Hospice Het Vliethuys momenteel huurt. In 2020 is over deze aankoop met de Reinier de Graafgroep onderhandeld, maar helaas werd er geen overeenstemming bereikt. Het bestuur houdt, ondanks de teleurstellend afloop van de onderhandelingen, hoop in de toekomst het pand te kunnen verwerven. Om die reden acht het bestuur het aanhouden van deze reserve verantwoord.

Vanwege de ontwikkelingen op de financiële markt, waaronder het moeten betalen van rente voor het aanhouden van liquide middelen heeft het bestuur in 2020 besloten een deel van de liquide middelen te beleggen.

2.2 Exploitatiesaldo

Het voordelig exploitatiesaldo over 2020 na bijdragen aan het Hospice Het Vliethuys bedraagt € 207.002.

3 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Kapitaal	1.569.250	1.362.248
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	541	721
Werkkapitaal	<u>1.568.709</u>	<u>1.361.527</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	-	34
Effecten	372.720	-
Liquide middelen	<u>1.197.514</u>	<u>1.362.310</u>
	1.570.234	1.362.344
Af: kortlopende schulden	1.525	817
Werkkapitaal	<u><u>1.568.709</u></u>	<u><u>1.361.527</u></u>

JAARREKENING 2020

Balans per 31 december 2020

Staat van baten en lasten over 2020

Toelichting op de balans per 31 december 2020

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020

Stichting Vrienden van Hospice Het Vliethuys te Rijswijk

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020

(na resultaatbestemming)

		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa (1)					
Inventaris			541		721
			<u>541</u>		<u>721</u>
Vlottende activa					
Vorderingen	(2)	-		34	
Effecten	(3)	372.720		-	
Liquide middelen	(4)	1.197.514		1.362.310	
			1.570.234		1.362.344
			<u>1.570.775</u>		<u>1.363.065</u>
PASSIVA					
Eigen vermogen (5)					
Stichtingskapitaal		22.788		22.788	
Algemene reserve		1.046.462		1.139.460	
Bestemmingsreserves		500.000		200.000	
			1.569.250		1.362.248
Kortlopende schulden (6)					
Schulden aan kredietinstellingen		-		55	
Overlopende passiva		1.525		762	
			1.525		817
			<u>1.570.775</u>		<u>1.363.065</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	Realisatie 2020	Realisatie 2019
	€	€
Baten		
Donaties en giften	(7) 319.277	87.755
Overige opbrengsten	(8) -	30.719
Baten uit beleggingen	(9) 37.910	-
Som der baten	<u>357.187</u>	<u>118.474</u>
Lasten		
Besteed aan de doelstellingen	(10) 135.000	44.000
Kosten van beheer en administratie		
Personeelslasten	(11) 10.200	10.200
Afschrijvingen	(12) 180	180
Overige bedrijfslasten	(13) 3.928	4.764
	<u>14.308</u>	<u>15.144</u>
Saldo voor financiële baten en lasten	<u>207.879</u>	<u>59.330</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(14) 10	44
Rentelasten en soortgelijke lasten	(15) -887	-540
	<u>-877</u>	<u>-496</u>
Saldo van Baten en Lasten	<u><u>207.002</u></u>	<u><u>58.834</u></u>
Resultaatbestemming		
Algemene reserve	<u><u>207.002</u></u>	<u><u>58.834</u></u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Vrienden van Hospice Het Vliethuys is feitelijk en statutair gevestigd op Oranjelaan 53 te Rijswijk en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 27248097.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Richtlijn C1 van de Raad voor de Jaarverslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Effecten

De ter beurze genoteerde effecten worden gewaardeerd tegen de reële waarde. De gerealiseerde en niet-gerealiseerde waardeveranderingen van de ter beurze genoteerde effecten worden in de staat van baten en lasten verantwoord.

De niet ter beurze genoteerde effecten worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs danwel lagere marktwaarde waarbij is uitgegaan van de individuele effecten.

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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

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

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Giften en bijdragen worden verantwoord in het jaar van ontvangst. Overige baten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben.

Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Afschrijvingen

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

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.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	2020	2019
	€	€
Inventaris		
Aanschaffingswaarde	901	901
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-180	-
Boekwaarde per 1 januari	<u>721</u>	<u>901</u>
<i>Mutaties</i>		
Afschrijvingen	<u>-180</u>	<u>-180</u>
Aanschaffingswaarde	901	901
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-360	-180
Boekwaarde per 31 december	<u>541</u>	<u>721</u>

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overlopende activa		
Rente	<u>-</u>	<u>34</u>

3. Effecten

Effecten	<u>372.720</u>	<u>-</u>
----------	----------------	----------

In september/oktober 2020 werd voor € 334.810, - aan effecten gekocht.

Stichting Vrienden van Hospice Het Vliethuys te Rijswijk

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
4. Liquide middelen		
ABN AMRO Bank 420	96	-
ABN AMRO Bank 581	100.738	51.038
Rabobank 297	7.141	8.342
Rabobank 698	914.690	1.193.207
Rabobank 332	64.923	-
ING Bank 650	266	97
ING Bank Spaar 650	109.660	109.626
	<u>1.197.514</u>	<u>1.362.310</u>

PASSIVA

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
5. Reserves en fondsen		
Stichtingskapitaal	22.788	22.788
Algemene reserve	1.046.462	1.139.460
Bestemmingsreserves	500.000	200.000
	<u>1.569.250</u>	<u>1.362.248</u>

Als gevolg van de stijging van de bijdrage aan de exploitatie en investeringen van het Hospice heeft het bestuur in 2020 besloten de bestemmingsreserve structureel te verhogen naar € 500.000,- .

	2020	2019
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	1.139.460	1.080.626
Onttrekking	-300.000	-
	<u>839.460</u>	<u>1.080.626</u>
Resultaatbestemming	207.002	58.834
Stand per 31 december	<u>1.046.462</u>	<u>1.139.460</u>

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Bestemmingsreserves		
Reserve exploitatietekorten	<u>500.000</u>	<u>200.000</u>

Betreft een vaste reserve die wordt aangehouden om de geschatte exploitatietekorten van vier jaar van het Hospice te kunnen dekken.

	2020	2019
	€	€
<i>Reserve exploitatietekorten</i>		
Stand per 1 januari	200.000	200.000
Dotatie	300.000	-
Stand per 31 december	<u>500.000</u>	<u>200.000</u>

6. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
ABN AMRO Bank 420	-	55
	<u> </u>	<u> </u>
Overlopende passiva		
Accountantskosten	1.500	750
Rente- en bankkosten	25	12
	<u>1.525</u>	<u>762</u>
	<u> </u>	<u> </u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	Realisatie 2020	Realisatie 2019
	€	€
7. Donaties en giften		
Donaties en giften particulieren	53.961	73.864
Nalatenschappen	234.357	-
Giften nabestaanden	4.450	2.505
Donaties Fondsen	15.000	-
Bijdrage kerken	1.309	1.186
Giften bestuur	10.200	10.200
	<u>319.277</u>	<u>87.755</u>
8. Overige opbrengsten		
Vliethuys Diner	-	28.577
Sparkling Events	-	1.055
Rabobank	-	500
Vivian de Jong	-	587
	<u>-</u>	<u>30.719</u>
9. Baten uit beleggingen		
Ongerealiseerde koersresultaten	<u>37.910</u>	<u>-</u>
10. Besteed aan de doelstellingen		
Bijdragen in investeringen en exploitatietekorten Hospice Het Vliethuys	<u>135.000</u>	<u>44.000</u>
11. Personeelslasten		
Bestuurskosten	<u>10.200</u>	<u>10.200</u>
12. Afschrijvingen		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	<u>180</u>	<u>180</u>
	<u>180</u>	<u>180</u>

13. Overige bedrijfslasten

	Realisatie 2020	Realisatie 2019
	€	€
<i>Kantoorlasten</i>		
Contributies en abonnementen	313	71
<i>Algemene lasten</i>		
Accountantslasten	750	708
Algemene lasten	2.375	-
Kosten inzake Vliethuys Diner	490	3.985
	<u>3.615</u>	<u>4.693</u>

Financiële baten en lasten

14. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebate banken	10	44
	<u>10</u>	<u>44</u>

15. Rentelasten en soortgelijke lasten

Rente- en bankkosten	-887	-540
	<u>-887</u>	<u>-540</u>

Bezoldiging Bestuur

Het bestuur van de stichting is onbezoldigd.

Ondertekening bestuur voor akkoord

Rijswijk, 6 mei 2021

Mw. W. Blonk

Dhr. P. Francissen

Dhr. H. Lieffers

Dhr. G. Bulder

Dhr. J. Meijer

Dhr. M. van Heuvel

.....