

Stichting Vrijwilligers Terminale Zorg Oost Achterhoek
Gevestigd te Winterswijk



Jaarrekening 2020

- Balans per 31 december 2020
- Staat van baten en lasten over 2020
- Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans per 31 december 2020
- Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020

Stichting Vrijwilligers Terminale Zorg Oost Achterhoek
Gevestigd te Winterswijk

Balans per 31 december 2020

	31.12.2020	31.12.2019
	€	€
Actief		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	97.790	134.419
Vlottende activa		
Vorderingen	3.375	6.470
Liquide middelen	<u>29.726</u>	<u>10.909</u>
	33.101	17.379
Totaal	<u>130.891</u>	<u>151.798</u>
Passief		
Vermogen		
Algemene reserve	26.054	11.837
Bestemmingsreserve materiële vaste activa	<u>97.790</u>	<u>134.419</u>
	123.844	146.256
Kortlopende schulden	7.047	5.542
Totaal	<u>130.891</u>	<u>151.798</u>

Stichting Vrijwilligers Terminale Zorg Oost Achterhoek
 Gevestigd te Winterswijk

Staat van baten en lasten over 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Baten		
Bijdrage gasten	21.785	38.487
Subsidies	193.508	197.119
Donaties en giften	<u>23.105</u>	<u>37.191</u>
	238.398	272.797
Lasten		
Directe projectkosten/huishouding	23.014	27.457
Personeelskosten	102.935	104.023
Kosten vrijwilligers	26.500	41.322
Huisvestingskosten	51.881	76.786
Kantoorkosten	5.063	5.837
Overige kosten	9.183	14.067
Afschrijving materiële vaste activa	<u>42.234</u>	<u>42.762</u>
	<u>260.810</u>	<u>312.254</u>
Saldo	<u><u>-22.412</u></u>	<u><u>-39.457</u></u>
Resultaatbestemming		
Bestemmingsreserve materiële vaste activa	-36.629	-33.424
Algemene reserves	14.217	-6.033
	<u><u>-22.412</u></u>	<u><u>-39.457</u></u>

Stichting Vrijwilligers Terminale Zorg Oost Achterhoek
Gevestigd te Winterswijk

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Doel/activiteiten:

Stichting Vrijwilligers Terminale Zorg Oost Achterhoek heeft ten doel :

- a. het bevorderen van de integratie van het stervensproces en van de dood in het dagelijks leven.
- b. het bieden van menswaardige aanvullende hulp en begeleiding in de thuissituatie en/of in een hospice-huis, waarin tegemoet wordt gekomen aan de lichamelijke, emotionele en spirituele behoeften van betrokkenen in de laatste levensfase, gebaseerd op zijn eigen verantwoordelijkheid en beslissingsbevoegdheid en die er aldus toe bijdraagt dat de persoon op een, in zijn ogen, zo waardig mogelijke wijze zijn leven kan afronden;
- c. het bieden van begeleiding op emotioneel en spiritueel gebied aan naasten van de betrokkene en/of verwijzen naar instanties/personen, alles in de ruimste zin.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Vrijwilligers Terminale Zorg Oost Achterhoek is gevestigd aan de Leliestraat 36, 7101 CJ te Winterswijk en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 09145813.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten en in overeenstemming met Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine organisaties zonder winststreven (CI). Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegekend 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.

.

Stichting Vrijwilligers Terminale Zorg Oost Achterhoek
Gevestigd te Winterswijk

Begroting cijfers

In de staat van baten en lasten dienen ingevolge RJK C1.303 begrotingscijfers van het boekjaar opgenomen te worden. In de toelichting dienen de verschillen tussen de begroting en de werkelijke cijfers te worden geanalyseerd.

Gezien het feit dat aan de begroting cijfers geen functie wordt toegekend welke zinvol is, zijn geen begroting cijfers opgenomen. Het bestuur ziet de begroting niet als belangrijk stuurinstrument voor de beheersing van de activiteiten.

Bestuursverslag

Het bestuur brengt separaat verslag uit over de belangrijkste activiteiten in het afgelopen jaar, hetgeen wordt gepubliceerd op de website en aan stakeholders wordt toe gezonden.

Impact Corona

De Hospice heeft dit jaar enige tijd stil gelegen en thuiswake heeft amper plaats gevonden. Voor het jaar 2020 was de impact dat de kosten vrijwilligers en huisvestingskosten lager uit kwamen. Dit gold ook voor de bijdrage gasten. Het bestuur verwacht dat de verdere impact van de Corona uitbraak voor de stichting wat betreft het Hospice gedeelte beperkt zal zijn. De ontvangen subsidies zullen naar verwachting niet lager vastgesteld worden of indien wel dan worden gecompenseerd. Voor de thuiswake zullen de negatieve gevolgen groter zijn, aangezien het thuis waken voorlopig nog niet zal worden hervat. De bijdragen van de gasten zullen na de versoepelingen weer op een normaal niveau komen. Dit geldt ook voor de Donaties en giften. De liquiditeit is voldoende en er zijn geen externe schulden. De stichting kan voor eventuele exploitatietekorten terugvallen op het vermogen van Stichting Vrienden Hospice Groep Oost Achterhoek De Lelie. Deze stichting heeft vermogen opgebouwd om eventuele exploitatietekorten bij Stichting VTZ Oost Achterhoek te dekken.

Het bestuur van de stichting verwacht dat na 2021 de baten de eerste jaren iets zullen terug lopen om dan weer op niveau van voor de corona uitbraak te komen.

Grondslagen voor de waardering activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname.

Stichting Vrijwilligers Terminale Zorg Oost Achterhoek
Gevestigd te Winterswijk

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid.

Grondslagen voor resultaatbepaling

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. Baten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Subsidies

De in de staat van baten en lasten opgenomen subsidies betreffen de op het boekjaar betrekking hebbende subsidies conform de subsidievaststelling over het boekjaar. Een eventuele naverrekening over het boekjaar wordt indien bekend als vordering of schuld in de balans opgenomen.

Afschrijvingen

De in de staat van baten en lasten verwerkte afschrijvingen op materiële vaste activa zijn berekend op basis van vaste percentages van de aanschaffingswaarde of boekwaarde. De percentages zijn afhankelijk van de verwachte levensduur van de activa.

Rentelasten

De rentelasten in de verslagperiode betreffen aan derden betaalde respectievelijk verschuldigde rente.

Stichting Vrijwilligers Terminale Zorg Oost Achterhoek
Gevestigd te Winterswijk

Toelichting op de balans per 31 december 2020

ACTIVA

Vaste activa

<u>Materiële vaste activa</u>	<u>Inventaris</u>
	€
Boekwaarde per 1 januari 2020	134.419
Bij: investeringen	5.605
	<u>140.024</u>
Af: afschrijvingen	42.234
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>97.790</u>
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december 2020	<u>415.672</u>
Afschrijvingspercentage huurdersinvesteringen	10
Afschrijvingspercentage Inventaris	10-33

Vlottende activa

<u>Vorderingen</u>	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	€	€
<i>Te vorderen subsidie</i>		
Teruggaaf Nuon energienota	0	3.600
Corona subsidie Rijk	2.000	0
<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>		
Debiteuren	1.375	2.870
Totaal vorderingen	<u>3.375</u>	<u>6.470</u>

Stichting Vrijwilligers Terminale Zorg Oost Achterhoek
Gevestigd te Winterswijk

Liquide middelen	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12-2019</u>
	€	€
Kas / Kruisposten/ Borgsommen	858	1.998
Rabobank Rekening-Courant 3712.08.319	16.025	8.316
Rabobank Rekening-Courant 1173.45.903	12.783	535
Rabobank Spaarrekening 3712.297.785	36	36
Rabobank Spaarrekening 1013.739.477	24	24
	<u>29.726</u>	<u>10.909</u>

PASSIVA

Vermogen	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Algemene reserve</i>		
Saldo per 1 januari	11.837	17.870
Saldo exploitatie boekjaar	14.217	-6.033
Saldo per 31 december	<u>26.054</u>	<u>11.837</u>

Door het bestuur wordt geen beperkende bestemming aan de algemene reserve gegeven.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Bestemmingsreserve materiele vaste activa</i>		
Saldo per 1 januari	134.419	167.843
Onttrekking (afschrijving minus investeringen)	-36.629	-33.424
Saldo per 31 december	<u>97.790</u>	<u>134.419</u>

Stichting Vrijwilligers Terminale Zorg Oost Achterhoek
Gevestigd te Winterswijk

Kortlopende schulden	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	€	€
Salariskosten	4.797	5.542
Vooruit ontvangen subsidie WMO Berkelland	2.250	0
	<u>7.047</u>	<u>5.542</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen:

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichting onroerende zaken

Met ingang van 1 februari 2013 is een huurovereenkomst gesloten voor de huur van de onroerende zaken gelegen aan de Leliestraat 36 te Winterswijk.

Het jaarlijks bedrag van de huurverplichting van de onroerende zaken bedraagt in 2015 € 45 048 en is aflopend, gebaseerd op de aflossing en het berekende rentebestanddeel bij een lineaire aflossing. Voor 2020 bedroeg de verplichting € 41.528. Het contract heeft een looptijd van 15 jaar vanaf het moment van oplevering. Hiermee samenhangend is een vaste vergoeding voor onderhoud van € 6 359 per jaar afgesproken die jaarlijks wordt geïndexeerd op basis van de indexgegevens van TNO Zorgbouw. Voor 2020 bedroeg de verplichting € 6 942.

Stichting Vrijwilligers Terminale Zorg Oost Achterhoek
Gevestigd te Winterswijk

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020

Baten	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Bijdrage Gasten</u>	<u>21.785</u>	<u>38.487</u>
<u>Subsidies (structureel)</u>		
Subsidie VWS hospice	140.013	129.198
Subsidie VWS VT	44.415	52.069
Subsidie Wmo	<u>9.080</u>	<u>15.852</u>
Toegezegde subsidies	<u><u>193.508</u></u>	<u><u>197.119</u></u>
<u>Donaties en giften</u>		
Overheidsinstellingen / kerken	500	1.946
Overige instellingen, verenigingen en stichtingen	10.000	25.000
Particulieren	6.645	10.145
Bedrijven	<u>5.960</u>	<u>100</u>
	<u><u>23.105</u></u>	<u><u>37.191</u></u>

Stichting Vrijwilligers Terminale Zorg Oost Achterhoek
Gevestigd te Winterswijk

Bestedingen	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Directe projectkosten/huishouding</i>		
Voeding en keuken	5.565	9.791
Huishouding / medische kosten	8.408	5.274
Kosten huishoud hulp Marga Klompe	9.041	12.392
	<u>23.014</u>	<u>27.457</u>
<i>Personeelskosten</i>		
Salarissen/ vergoedingen coördinatoren	77.666	77.490
Sociale lasten	12.759	13.707
Premie pensioenfonds PGGM	6.821	6.996
Loondoorbetalingsverzekering	2.745	2.489
Reiskostenvergoedingen	1.252	1.627
Overige personeelkosten	1.692	1.714
	<u>102.935</u>	<u>104.023</u>
<i>Kosten vrijwilligers</i>		
Reiskostenvergoeding	6.766	11.339
Opleidingen	3.581	9.847
Vrijwillige coördinatie	7.012	8.854
Overige kosten vrijwilligers	9.141	11.282
	<u>26.500</u>	<u>41.322</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur gebouw	41.528	42.066
Verhuur gebouw incl energie	-/- 13.885	0
Kosten verzekering gebouw	2.355	2.355
Schoonmaakkosten / onderhoud	8.705	12.129
Energiekosten	8.620	13.345
Diverse huisvestingskosten	4.558	6.891
	<u>51.881</u>	<u>76.786</u>

In het boekjaar 2020 is het pand voor een deel van het jaar (onder) verhuurd aan Stichting De Lichtenvoorde.

Stichting Vrijwilligers Terminale Zorg Oost Achterhoek
Gevestigd te Winterswijk

<i>Kantoorkosten</i>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Telefoon	1.036	919
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	1.400	1.308
Computerkosten	2.281	3.037
Porti	0	274
Bankkosten	346	299
	<u>5.063</u>	<u>5.837</u>
 <i>Overige kosten</i>		
Representatie en PR	2.580	5.637
Bestuurskosten	1.178	3.372
Accountantskosten	2.016	1.717
Contributies	1.347	1.309
Verzekeringen inventaris	2.062	2.032
	<u>9.183</u>	<u>14.067</u>

Ondertekening jaarrekening

Winterswijk,

J. Teeuwssen
Voorzitter

H. Hofland
Penningmeester

L.J.H. Scharenborg

N.G.A. Dekkers-Pieper

F.W. Nijenhuis

E.A.H.M. Reusink-Ten Hoopen

G. Molleman

Stichting Vrijwilligers Terminale Zorg Oost Achterhoek
Gevestigd te Winterswijk

**Bijlage (geen deel uitmakend van
het jaarbericht)**

- 1. Overzicht materiële vaste activa**
- 2. Splitsing kosten tussen Hospice en V.T.Z.**
- 3. Splitsing subsidies en donaties tussen Hospice en V.T.Z.**

Overzicht materiële vaste activa per 31 december 2020

	Aanschaf- Waarde	Afschrijving t/m 2019	Boekwaarde 01-01-2020	Investering 2020		Afschrijving 2020	Boekwaarde 31.12.2020
	€	€	€	€	%	€	€
Huurdersinvesteringen					10		
Verbouw	311.788	214.155	97.633			31.179	66.454
Aanleg tuin + bestraten	26.822	14.785	12.037			2.682	9.355
	338.610	228.940	109.670	0		33.861	75.809
Inventaris 10 jaar					10		
Inbouwmeubels	23.255	16.275	6.980			2.325	4.655
Keuken	30.480	21.336	9.144			3.048	6.096
	53.735	37.611	16.124	0		5.373	10.751
Inventaris 5 jaar					20		
Vloerbedekking / gordijnen	27.278	25.856	1.422	5.605		1.405	5.622
Meubels	41.956	41.956	0			0	0
Apparatuur	22.885	16.837	6.048			1.210	4.838
Diversen	3.506	3.506	0			0	0
	95.625	88.155	7.470	5.605		2.615	10.460
Inventaris 3 jaar					33		
Diverse aanschaf	19.887	18.732	1.155			385	770
	19.887	18.732	1.155	0		385	770
	507.857	373.438	134.419	5.605		42.234	97.790

Stichting Vrijwilligers Terminale Zorg Oost Achterhoek
 Gevestigd te Winterswijk

Splitsing kosten Hospice en V.T.Z.

Bestedingen	Hospice 2020	V.T.Z. 2020
	€	€
<i>Directe projectkosten/huishouding</i>		
Voeding en keuken	5.565	0
Huishouding	8.408	0
Kosten huishoudhulp Marga Klompe	9.041	0
	<u>23.014</u>	<u>0</u>
<i>Personeelskosten</i>		
Salarissen/vergoedingen coördinatoren	38.833	38.833
Sociale lasten	6.379	6.380
Premie pensioenfonds PGGM	3.410	3.411
Loondoorbetalingsverzekering	1.373	1.372
Reiskostenvergoeding	193	1.059
Overige Personeelskosten	846	846
	<u>51.034</u>	<u>51.901</u>
<i>Kosten vrijwilligers</i>		
Reiskostenvergoeding	6.468	298
Opleidingen	1.790	1.791
Vrijwillige coördinatie	3.506	3.506
Overige kosten vrijwilligers	4.570	4.571
	<u>16.334</u>	<u>10.166</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur Gebouw	41.528	0
Verhuur gebouw incl energie	-/- 13 885	0
Schoonmaakkosten / onderhoud	8.705	0
Energiekosten	8.620	0
Diverse huisvestingskosten incl. verzekering gebouw	6.913	0
	<u>51.881</u>	<u>0</u>

Stichting Vrijwilligers Terminale Zorg Oost Achterhoek
Gevestigd te Winterswijk

	Hospice	V.T.Z.
	2020	2020
	€	€
<i>Kantoorkosten</i>		
Telefoon	518	518
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	700	700
Computerkosten	1.141	1.140
Porti	0	0
Bankkosten	173	173
	<u>2.532</u>	<u>2.531</u>
<i>Overige kosten</i>		
Representatie en PR	1.290	1.290
Bestuurskosten	589	589
Accountantskosten	1.008	1.008
Contributies	673	674
Verzekeringen	1.031	1.031
	<u>4.591</u>	<u>4.592</u>
<i>Totaal bestedingen</i>	<u>149.386</u>	<u>69.190</u>

Baten

	Hospice	V.T.Z.
	2020	2020
	€	€
Subsidie VWS	140.013	44.415
Subsidie Wmo	9.080	0
Bijdrage gasten	21.785	0
Donaties en giften	23.105	
	<u>193.983</u>	<u>44.415</u>