



Vrijwilligers Palliatieve
Terminale Zorg

Land van Cuijk

Stichting Vrijwilligers
Palliatieve Terminale Zorg
Land van Cuijk

Sint Anthonis

Boekjaar 2015

Inhoudsopgave

I Jaarrekening

-	Balans per 31 december 2015	2
-	Exploitatie-overzicht boekjaar 2015	3

Toelichtingen etc.:

1.	Toelichting op de algemene zaken	4
2.	Toelichting op de balans per 31 december 2015	5
3.	Toelichting op het exploitatie-overzicht boekjaar 2015	7

II Overige gegevens

	Samenstellingsverklaring	8
--	--------------------------	---

Balans per 31 december 2015

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Activa		
Materiële vaste activa		
Inrichting en inventaris (geschonken)	pm	0
Inrichting en inventaris (eigen investering)	<u>1.205</u>	<u>3.005</u>
	<u>1.205</u>	<u>3.005</u>
Flottende activa		
Vorderingen		
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>4.680</u>	<u>10.540</u>
Liquide middelen	<u>156.388</u>	<u>141.900</u>
	<u>162.273</u>	<u>155.445</u>
Passiva		
Eigen vermogen	<u>90.047</u>	<u>87.138</u>
Fonds vrijwilligers	<u>39.041</u>	<u>39.041</u>
Kortlopende schulden		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8.373	4.989
Overige schulden en overlopende passiva	<u>24.812</u>	<u>24.277</u>
	<u>33.185</u>	<u>29.266</u>
	<u>162.273</u>	<u>155.445</u>

Exploitatie-overzicht boekjaar 2015

	<u>Boekjaar 2015</u>		<u>Boekjaar 2014</u>	
	€	€	€	€
Baten		206.477		192.280
Lasten				
Lonen en salarissen	120.452		126.675	
Vrijval reservering personeelskosten voorgaande jaren	0		-20.115	
Organisatiekosten	<u>82.895</u>		<u>70.872</u>	
		<u>203.347</u>		<u>177.432</u>
		3.130		14.848
Bankkosten		<u>-221</u>		<u>-175</u>
Exploitatie		<u>2.909</u>		<u>14.673</u>

I 1. Toelichting op de algemene zaken

Algemeen

De toelichting op de algemene zaken heeft betrekking op de balans en het exploitatie-overzicht.

1. Waarderingsgrondslagen

Voor zover niet anders is vermeld, zijn de activa en schulden opgenomen tegen nominale waarde. Op de vorderingen wordt eventueel een voorziening wegens oninbaarheid in mindering gebracht. Het financieel verslag is opgesteld op basis van historische kosten.

2. Resultaatbepalingsgrondslagen

Het exploitatiesaldo wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen, lasten.

3. Huisvesting en inrichting

De Stichting Vrienden van het hospicehuis Land van Cuijk is de eigenaar en verhuurder van het pand, waarin de VPTZ Land van Cuijk en hospice de Cocon gehuisvest zijn. De stichting VPTZ Land van Cuijk huurt het pand. De inventaris van het pand, met een aanschafwaarde van € 58.138, is door de Stichting Vrienden van het hospicehuis Land van Cuijk geschonken aan de VPTZ Land van Cuijk. Hierop wordt niet afgeschreven.

4. Fonds vrijwilligers

De Stichting tot Steun van de stichting VTZ Land van Cuijk is geliquideerd. Het saldo op het moment van liquidatie bedroeg € 39.041 en is ontstaan door giften en donaties ten behoeve van vrijwilligers. Het saldo is in de jaarrekening verantwoord in het Fonds Vrijwilligers. Kosten voor de vrijwilligers, voor zover niet betaalbaar uit de reguliere exploitatie, worden ten laste van dit Fonds gebracht.

I 2. Toelichting op de balans per 31 december 2015

Materiële vaste activa

	<u>2015</u>
	€
Inrichting en inventaris (eigen investering)	
Investeringen 2013	5.105
Cumulatieve afschrijving t/m 31 december 2014	<u>-2.100</u>
Boekwaarde per 31 december 2014	3.005
Afschrijving boekjaar 2015	<u>-1.800</u>
Boekwaarde per 31 december 2015	<u><u>1.205</u></u>

Vlottende activa

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Vorderingen		
Overige vorderingen en overlopende activa		
Nog te ontvangen bedragen	460	5.167
Nog te ontvangen WMO-bijdrage gemeenten Land van Cuijk	0	3.750
Vooruitbetaalde exploitatiekosten	<u>4.220</u>	<u>1.623</u>
Totalen	<u><u>4.680</u></u>	<u><u>10.540</u></u>

Liquide middelen

Rabobank, rekening-courant	56.807	42.711
Rabobank, BedrijfsSparRekening	96.870	96.290
Kas	<u>2.711</u>	<u>2.899</u>
Totalen	<u><u>156.388</u></u>	<u><u>141.900</u></u>

Eigen vermogen

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Stand per 1 januari	87.138	72.465
Bij: exploitatiesaldo boekjaar	<u>2.909</u>	<u>14.673</u>
Stand per 31 december	<u><u>90.047</u></u>	<u><u>87.138</u></u>

Fonds vrijwilligers

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Donaties t.b.v. uitgaven voor vrijwilligers	<u><u>39.041</u></u>	<u><u>39.041</u></u>

Betreft liquidatiesaldo van de Stichting tot Steun van de Stichting VTZ, Land van Cuijk ten behoeve van kosten van vrijwilligers.

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing, sociale lasten en pensioenen	<u><u>8.373</u></u>	<u><u>4.989</u></u>

Overige schulden en overlopende passiva

Personeelskosten	203	2.743
Pensioenpremie	4.187	0
Voorziening vakantiegeld en-dagen	3.900	3.900
Ziekteverzuim	9.520	9.520
Exploitatiekosten	<u>7.002</u>	<u>8.114</u>
Totalen	<u><u>24.812</u></u>	<u><u>24.277</u></u>

I 3. Toelichting op het exploitatie-overzicht boekjaar 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Baten		
Toegezegde subsidie VWS boekjaar	153.171	150.310
Eigen bijdrage gasten	15.301	22.176
Bijdrage WMO gemeenten Land van Cuijk	7.500	6.250
Donaties	30.046	12.789
Rente	<u>459</u>	<u>755</u>
Totalen	<u><u>206.477</u></u>	<u><u>192.280</u></u>
 Lasten		
Lonen en salarissen		
Brutolonen, sociale lasten en pensioenlasten	<u><u>120.452</u></u>	<u><u>126.675</u></u>
 Organisatiekosten		
Huur	17.188	17.108
Energiekosten	5.968	7.403
Restitutie energiekosten 2015 resp. 2009-2013	-1.961	-3.686
Kosten vrijwilligers	20.691	15.533
Huishoudelijke kosten	14.574	12.674
Kantoorbenodigdheden, automatisering en drukwerk	1.408	1.941
Automatisering, telefonie en beveiliging	7.834	0
Internet- en telefoonkosten	3.518	4.293
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.800	1.800
Overige personeelskosten	6.163	5.176
Overige organisatiekosten	<u>5.712</u>	<u>8.630</u>
Totalen	<u><u>82.895</u></u>	<u><u>70.872</u></u>

Boxmeer, 26 april 2016

Namens het bestuur van
Stichting Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg Land van Cuijk

S. Adema
voorzitter

II Overige gegevens

Samenstellingsverklaring

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 van Stichting Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg Land van Cuijk te Sint Anthonis bestaande uit de balans per 31 december 2015 en het exploitatie-overzicht over 2015 met de toelichting samengesteld. De samenstellingsverklaring luidt als volgt:

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg Land van Cuijk is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en het exploitatie-overzicht over 2015 met de daarbij behorende 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 Titel 9 van het Burgerlijk Wetboek (BW). 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 Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg Land van Cuijk. 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 er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij betrouwbaar omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Boxmeer, 26 april 2016

Bol Accountants B.V.

drs. P.A.M. Graat
Registeraccountant