

Stichting Terminale Zorg door Vrijwilligers, Den Haag



## JAARREKENING 2017

Den Haag, 6 april 2018

## Stichting Terminale Zorg door Vrijwilligers, Den Haag

### INHOUDSOPGAVE

	<u>Pagina</u>
JAARREKENING 2017	
- Balans per 31 december 2017 na resultaatverwerking	3
- Staat van baten en lasten over 2017	3
- Algemene toelichting	4
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva	4
- Grondslagen voor de bepaling van baten en lasten	4
- Toelichting op de Balans per 31 december 2017	6
- Toelichting op de Staat van baten en lasten over 2017	8
OVERIGE GEGEVENS	10
BIJLAGE	12

**Stichting Terminale Zorg door Vrijwilligers, Den Haag**

**BALANS PER 31 DECEMBER 2017 (na resultaatverwerking)**

(in euro's)

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Activa</b>		
Vorderingen en overlopende activa	301	1.055
Liquide middelen	271.679	269.818
<b>Totaal</b>	<b>271.980</b>	270.873
<b>Passiva</b>		
Eigen vermogen	163.371	128.164
Voorziening arbeidsongeschiktheid	74.422	71.592
Kortlopende schulden	34.187	71.117
<b>Totaal</b>	<b>271.980</b>	270.873

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017**

(in euro's)

	Werkelijk 2017	Begroting 2017	Verschil 2017	Werkelijk 2016
<b>Baten</b>				
Subsidies	123.456	125.210	-1.754	123.127
Overige opbrengsten	301	1.800	-1.499	1.055
	<b>123.756</b>	127.010	-3.254	124.182
<b>Lasten</b>				
Coördinatiekosten	64.454	107.528	-43.074	108.467
Organisatiekosten	17.089	16.647	442	13.220
Kosten vrijwilligers	7.006	10.308	-3.302	7.882
	<b>88.549</b>	134.483	-45.934	129.569
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>35.207</b>	-7.473	42.680	-5.387
Resultaatbestemming:				
Toegevoegd aan de algemene reserve van het eigen vermogen	35.207			
In mindering gebracht op de algemene reserve van het eigen vermogen				-5.387
<b>Saldo na resultaatbestemming</b>	<b>0</b>			0

## **Stichting Terminale Zorg door Vrijwilligers, Den Haag**

### **ALGEMENE TOELICHTING**

#### Activiteiten

De Stichting heeft ten doel het verlenen van terminale zorg door geschoolde vrijwilligers, in aanvulling op en in samenwerking met de professionele hulpverleners, aan diegenen die de wens te kennen hebben gegeven in hun eigen omgeving te willen sterven.

#### Verbonden partijen

Als verbonden partijen worden aangemerkt:

- Vereniging 'Vrijwillige Palliatieve Terminale Zorg Nederland' (VPTZ)
- Stichting Vrienden van Terminale Zorg door Vrijwilligers
- Stichting Florence
- Subsidieverstrekkers

### **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

#### Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Boek 2 Titel 9 Burgerlijk Wetboek, rekening houdend met de bepalingen van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving: Richtlijn 640 - Organisaties-zonder-winststreven.

#### Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

#### Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Waar vereist wordt een voorziening getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

#### Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden. De liquide middelen zijn opgenomen voor de nominale waarde en zijn vrij beschikbaar.

#### Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

#### Voorziening arbeidsongeschiktheid

Gebaseerd op een schatting van het risico, volgens een vaste berekeningswijze.

### **GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN BATEN EN LASTEN**

#### Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten. De baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

## **Stichting Terminale Zorg door Vrijwilligers, Den Haag**

### Subsidies

De subsidies zijn in de staat van baten en lasten verantwoord op basis van toekenning door de subsidieverstrekker.

Op de subsidie van het Ministerie van VWS zijn de subsidievoorwaarden van toepassing zoals opgenomen in de Regeling palliatieve terminale zorg van VWS.

De hoogte van de subsidie wordt berekend aan de hand van het aantal personen waaraan in de referentieperiode palliatieve terminale zorg met betaalde coördinatie is verleend. De referentieperiode bedraagt drie aaneengesloten jaren, teruggerekend vanaf 30 juni van het kalenderjaar voorafgaand aan het boekjaar waarvoor de subsidie wordt verstrekt.

De Stichting geeft hiervoor in de aanvraag het totaal aantal cliënten op waaraan in de referentieperiode palliatieve terminale zorg is verleend. Dat aantal wordt gedeeld door drie, zijnde het aantal jaren van de referentieperiode. De uitkomst is het gemiddeld aantal cliënten per jaar. Voor dat aantal deelt de Stichting mee in het beschikbare budget.

Op de ontvangen gemeentelijke subsidies zijn de subsidievoorwaarden van de betreffende gemeente van toepassing. Dit houdt onder meer in dat deze subsidies pas na verantwoording van de gedane uitgaven definitief worden vastgesteld.

### Personeelsbeloningen

Voor het inhuren van personeel bestaat een overeenkomst met Stichting Florence.

Aangezien de medewerkers uitsluitend werkzaamheden verrichten voor de Stichting is laatstgenoemde verantwoordelijk voor alle daaraan verbonden kosten en het financiële risico van arbeidsongeschiktheid. De kosten die Stichting Florence aan de Stichting berekent, zijn gelijk aan de bruto salariskosten, inclusief werkgeverslasten. In de jaarrekening zijn deze kosten verantwoord onder de coördinatiekosten.

## Stichting Terminale Zorg door Vrijwilligers, Den Haag

### TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

(in euro's)

31-12-2017 31-12-2016

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorderingen en overlopende activa:

Lopende (te ontvangen) rente

301	1.055
<b>301</b>	<b>1.055</b>

##### Liquide middelen

ING zakelijke spaarrekening

269.000 265.000

ING zakelijke rekening

2.679 4.818

<b>271.679</b>	<b>269.818</b>
----------------	----------------

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

#### **Totaal activa**

<b>271.980</b>	<b>270.873</b>
----------------	----------------

#### PASSIVA

##### Eigen vermogen

Algemene reserve

163.371 128.164

<b>163.371</b>	<b>128.164</b>
----------------	----------------

##### Algemene reserve

Saldo per 1 januari

128.164 133.551

Exploitatieresultaat boekjaar

35.207 -5.387

Saldo per 31 december

**163.371** 128.164

##### Voorziening Arbeidsongeschiktheid

Saldo per 1 januari

71.592 85.260

Dotatie

2.830 0

Onttrekking / vrijgevallen

0 13.668

Saldo per 31 december

<b>74.422</b>	<b>71.592</b>
---------------	---------------

In de overeenkomst met Stichting Florence is geregeld dat de Stichting verantwoordelijk is voor het financiële risico van arbeidsongeschiktheid van de medewerkers die voor de Stichting werkzaam zijn. Gezien het beperkte aantal medewerkers dat voor de Stichting werkzaam is, heeft de Stichting besloten een voorziening arbeidsongeschiktheid te vormen voor dit risico. De hoogte daarvan wordt bepaald aan de hand van een vaste berekeningswijze. In 2017 is een bedrag van € 2.830,- aan deze voorziening toegevoegd.

Over 2017 is sprake van een positief exploitatieresultaat van € 35.207,-.

Dit wordt vooral veroorzaakt door de inzet van één coördinator i.p.v. twee zoals in voorgaande jaren.

## Stichting Terminale Zorg door Vrijwilligers, Den Haag

### TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016 (vervolg)

(in euro's)

	31-12-2017	31-12-2016
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Coördinatiekosten	4.984	44.241
Overige schulden	29.203	26.876
	<b>34.187</b>	<b>71.117</b>
<b>Totaal passiva</b>	<b>271.980</b>	<b>270.873</b>

De schuld met betrekking tot coördinatiekosten betreft ondermeer opgebouwde rechten door personeel inzake vakantiedagen, vakantietoeslag en jubilea.

Vanaf 2013 is de Stichting formeel penvoerder van de financiële zaken m.b.t. het Platform 'Dood gewoon in Den Haag'. Het Platform is een verbindende schakel tussen alle instellingen die diensten aanbieden aan Hagenaars rondom de dood. Met de organisaties in het netwerk streeft het Platform om 1) alle Hagenaars te informeren over het thema 'waardig sterven' en 2) te zorgen dat mensen niet ongewild in eenzaamheid sterven.

Het Platform ontvangt (via onze Stichting) project-subsidies van de Gemeente Den Haag.

De ontvangen voorschotten van de toegekende subsidies verminderd met de uitgaven die zijn gedaan zijn als schuld (lopende projecten) opgenomen onder de overige schulden en overlopende passiva.

### NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

#### Huur bedrijfsruimte

Met Stichting Florence bestaat een huurovereenkomst voor de huur van kantoorruimte.

De huurovereenkomst is per 1 december 2009 aangegaan voor de duur van twee jaar en daarna steeds stilzwijgend verlengd, steeds voor dezelfde duur.

In de huurprijs zijn onder meer energie- en schoonmaakkosten begrepen.

## Stichting Terminale Zorg door Vrijwilligers, Den Haag

### TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

(in euro's)

	Werkelijk 2017	Begroting 2017	Verschil 2017	Werkelijk 2016
<b>BATEN</b>				
<i>Subsidies</i>				
Ministerie van VWS	95.404	98.700	-3.296	98.638
Gemeente Den Haag - 2016	17.600	24.000	-6.400	22.110
Gemeente Den Haag - voorg. Jaren	0	0	0	-131
Gem. Den Haag (project subsidie)	2.456	0	2.456	0
Gemeente Rijswijk	2.510	2.510	0	2.510
Gemeente Wassenaar	2.486	0	2.486	0
Gemeente Leidschendam-Voorburg	3.000	0	3.000	0
	<b>123.456</b>	<b>125.210</b>	<b>-1.754</b>	<b>123.127</b>
<i>Overige baten</i>				
Rente	301	1.800	-1.499	1.055
Overige opbrengsten	0	0	0	0
	<b>301</b>	<b>1.800</b>	<b>-1.499</b>	<b>1.055</b>
<b>Totaal baten</b>	<b>123.756</b>	<b>127.010</b>	<b>-3.254</b>	<b>124.182</b>
<b>LASTEN</b>				
<i>Coördinatiekosten</i>				
Coördinatiekosten via derden	64.135	106.878	-42.743	108.445
Coördinatiekosten rechtstreeks	319	650	-331	22
	<b>64.454</b>	<b>107.528</b>	<b>-43.074</b>	<b>108.467</b>
<i>Gemiddeld aantal werknemers:</i>				
De Stichting heeft overeenkomsten afgesloten met Stichting Florence voor het inhuren van personeel. Gedurende het boekjaar was één fulltime medewerker werkzaam voor de Stichting Terminale Zorg via Florence.				
<i>Bezoldiging bestuurders</i>				
De werkzaamheden van het bestuur vinden onbezoldigd plaats.				
<i>Organisatiekosten</i>				
Drukwerk	338	635	-297	141
Kosten administratie en ICT	4.498	2.500	1.998	1.124
Huisvestingskosten	9.878	10.292	-414	10.037
Public relations en advertenties	499	685	-186	175
Overige organisatiekosten	1.876	2.535	-659	1.743
	<b>17.089</b>	<b>16.647</b>	<b>442</b>	<b>13.220</b>



**Stichting Terminale Zorg door Vrijwilligers, Den Haag**

**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017 (vervolg)**

(in euro's)

LASTEN (vervolg)

	<b>Werkelijk 2017</b>	Begroting 2017	Verschil 2017	Werkelijk 2016
<i>Kosten vrijwilligers</i>				
Reis- en kostenvergoedingen	<b>811</b>	1.408	-597	829
Scholing	<b>3.069</b>	2.500	569	1.989
Werving	<b>0</b>	3.900	-3.900	1.875
Overige kosten vrijwilligers	<b>3.126</b>	2.500	626	3.189
	<b>7.006</b>	10.308	-3.302	7.882
<b>Totaal lasten</b>	<b>88.549</b>	134.483	-45.934	129.569
<b>SALDO</b>	<b>35.207</b>	-7.473	42.680	-5.387

Den Haag, 16 april 2018

Bestuur Stichting Terminale Zorg door Vrijwilligers

Mw. F.L. van Leeuwen, voorzitter

\_\_\_\_\_

Dhr. H.M. de Grooth, secretaris

\_\_\_\_\_

Dhr. P.A. Hoekema, penningmeester

\_\_\_\_\_

Mw. M. Sluijters

\_\_\_\_\_

## Stichting Terminale Zorg door Vrijwilligers, Den Haag

### OVERIGE GEGEVENS

#### Resultaatbestemming

Het positief saldo van de baten en lasten over 2017 ad € 35,207 is toegevoegd aan de Algemene reserve van het Eigen vermogen.

#### Gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die een effect hebben op de jaarrekening.

#### Samenstelling van het bestuur op 31 december 2017\*

Mevrouw F.L. van Leeuwen, voorzitter

De heer H.M. de Grooth, secretaris

De heer J.A. Jetten, penningmeester

Mevrouw A.P. Zwinkels

Mevrouw M. Sluijters

\* mutaties in het bestuur in 2016 en 2017:

Op 31 december 2017 zijn de heer J.A. Jetten en mevrouw A.P. Zwinkels op eigen verzoek afgetreden als bestuurder van de Stichting.

Op 26-8-2017 is mevrouw M.Sluijters toegetreden tot het bestuur van de Stichting.

Op 1-1-2018 is de heer P.A. Hoekema aangetreden als penningmeester van de Stichting.

#### Medewerkers per 31 december 2017

Mevrouw M. Quakkelaar (coördinator)

Stichting Terminale Zorg door Vrijwilligers

Burgemeester Patijnlaan 1900

2585 CB Den Haag

Telefoonnummer: 070 - 75 41 330

Bank: rekeningnummer NL38 INGB 0000 1637 51

[www.terminalezorg.nl](http://www.terminalezorg.nl)

e-mail: [info@terminalezorg.nl](mailto:info@terminalezorg.nl)

Aangesloten bij Vereniging: 'Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg Nederland'

[www.vptz.nl](http://www.vptz.nl)

## Stichting Terminale Zorg door Vrijwilligers, Den Haag

### OVERIGE GEGEVENS (vervolg)

#### VERKLARING KASCOMMISSIE

##### Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de jaarrekening 2017 van Stichting Terminale Zorg door Vrijwilligers te Den Haag bestaande uit de balans per 31 december 2017 en de staat van baten en lasten over 2017 met de toelichting gecontroleerd.

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 - Organisaties-zonder-winststreven.

De verantwoordelijkheid van de kascommissie is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van controle. Onze controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. In de beoordeling nemen wij in aanmerking het voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat relevante interne beheersingssysteem, teneinde een verantwoorde keuze te kunnen maken van de uit te voeren controlewerkzaamheden. Tevens omvat onze controle onder meer een evaluatie van de toegepaste grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van schattingen die het bestuur van de stichting heeft gemaakt, alsmede een evaluatie van het algehele beleid van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

##### Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Terminale Zorg door Vrijwilligers per 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 - Organisaties-zonder-winststreven.

Den Haag, 6 april 2018

Kascommissie Stichting Terminale Zorg door Vrijwilligers

Mevrouw Y. van Paassen en de heer T. Overduin

## Stichting Terminale Zorg door Vrijwilligers, Den Haag

### BIJLAGE

#### Overzicht inzake vrijwilligershulp aan cliënten:

	2017 thuis	2017 verpleeghuis	2017 Totaal	2016
<i><u>Aantal cliënten per gemeente</u></i>				
Den Haag	57	15	<b>72</b>	72
Leidschendam-Voorburg	9	-	<b>9</b>	4
Rijswijk	11	1	<b>12</b>	4
Wassenaar	5	1	<b>6</b>	6
<b>Totaal</b>	<b>82</b>	<b>17</b>	<b>99</b>	<b>86</b>
<i><u>Aantal uren zorg per gemeente</u></i>				
Den Haag	1.631	81	<b>1.712</b>	1.994
Leidschendam-Voorburg	106	-	<b>106</b>	51
Rijswijk	297	4	<b>301</b>	127
Wassenaar	27	4	<b>31</b>	104
<b>Totaal</b>	<b>2.061</b>	<b>89</b>	<b>2.150</b>	<b>2.276</b>
<i><u>Aantal bezoeken per gemeente</u></i>				
Den Haag	584	73	<b>657</b>	618
Leidschendam-Voorburg	47	-	<b>47</b>	19
Rijswijk	107	1	<b>108</b>	44
Wassenaar	11	1	<b>12</b>	29
<b>Totaal</b>	<b>749</b>	<b>201</b>	<b>950</b>	<b>710</b>
<i><u>Aantal vrijwilligers die zorg verlenen:</u></i>				
In dienst per 1 januari			<b>42</b>	42
Nieuwe vrijwilligers			<b>15</b>	20
Vertrokken vrijwilligers			<b>8</b>	20
<b>In dienst per 31 december</b>			<b>49</b>	<b>42</b>

Vanaf 2017 ondersteunen vrijwilligers ook de zorg in verpleeghuizen. Omdat hier een aparte bijdrage van het ministerie van VWS voor gaat gelden, worden deze aantallen apart vermeld. Vrijwilligers kunnen bij beide categorieën worden ingezet.