

Aan het bestuur van  
Stichting vrienden van het Hospice Duin- en Bollenstreek  
Hoofdstraat 51  
2171 AR SASSENHEIM

## **Rapport inzake de jaarstukken over 2016**

### **Inhoudsopgave**

#### **Accountantsrapport**

	<b>Pagina</b>
Opdracht	2
Samenstellingsverklaring van de accountant	2
Algemeen	4

#### **Jaarrekening**

Balans per 31 december 2016	6
Staat van baten en lasten over 2016	8
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
Toelichting op de balans per 31 december 2016	11
Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2016	12

## **Accountantsrapport**

Aan het bestuur van  
Stichting vrienden van het Hospice Duin- en Bollenstreek  
Hoofdstraat 51  
2171 AR Sassenheim

De Witte Zwaan

Haven 1

2161 KS Lisse

Postbus 19

2160 AA Lisse

Telefoon 0252 - 43 02 00

Fax 0252 - 43 02 95

E-mail [lisse@flynth.nl](mailto:lisse@flynth.nl)

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

Kenmerk  
422031100

Behandeld door  
M. van den Berg

Datum  
8 maart 2017

Geacht bestuur,

Hierbij treft u aan het rapport inzake de jaarstukken 2016 bestaande uit het accountantsrapport en de jaarstukken.

Het accountantsrapport geeft u nadere informatie over algemene zaken, het bedrijfsresultaat, de financiële positie en de fiscale positie.

De cijfers opgenomen in het accountantsrapport zijn ontleend aan de door ons samengestelde jaarrekening en zijn niet gecontroleerd of beoordeeld.

Derhalve wordt ten aanzien van de informatie opgenomen in het accountantsrapport geen zekerheid verstrekt. De aan deze rapportage toegevoegde jaarstukken bestaan uit de jaarrekening.

## 1 Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van uw Stichting waarin begrepen de balans met tellingen van € 89.588 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 12.870, samengesteld.

## Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting vrienden van het Hospice Duin- en Bollenstreek te Sassenheim is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de winst-en-verliesrekening over 2016 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen 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 in Nederland algemeen aanvaarde 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 vrienden van het Hospice Duin- en Bollenstreek. 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 vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

## **2 Algemeen**

### **2.1 Doelomschrijving**

De Stichting Vrienden van het Hospice Duin- en Bollenstreek heeft ten doel;

- a. Het verlenen van steun, op welke wijze ook, aan de te Sassenheim (Zuid Holland) gevestigde stichting: Stichting Hospice Duin- en Bollenstreek;
- b. het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevordelijk kunnen zijn.

De stichting dient het algemeen belang en heeft niet als doel op zich het maken van winst, doch beoogt door ondermeer het verwerven van gelden en andere middelen, de onder artikel 2 lid 1 omschreven doelstellingen van de stichting te bereiken.

Geen van de bestuurders of andere personen verbonden aan de stichting kan over het vermogen van de stichting beschikken als ware het zijn eigen vermogen.

Het bestuur kiest uit zijn midden een voorzitter, een secretaris en een penningmeester. De functies van secretaris en penningmeester kunnen ook door één persoon worden vervuld.

Bestuursleden worden benoemd voor een periode van vier (4) jaar. Bestuursleden zijn onmiddellijk doch maximaal tweemaal herbenoembaar, zodat de zittingduur van een bestuurslid maximaal twaalf (12) jaar bedraagt.

Het bestuur maakt een actueel beleidsplan voor activiteiten, fondsenwerving, beheer en bestedingen. De kosten ter zake van fondsenwerving en beheer moeten in verhouding staan tot de bestedingen. Het bestuur is verplicht een heldere administratie bij te houden.

### **Weergave bedragen**

Alle bedragen in dit rapport zijn in euro's, tenzij anders vermeld.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

Flynth adviseurs en accountants B.V.

"Was Getekend"

G.W.C. Vreeburg AA

## **Jaarrekening**

## 1 Balans per 31 december 2016

(na winstbestemming)

	<u>31 december 2016</u>	<u>31 december 2015</u>
<b>Activa</b>		
<b>Vlottende activa</b>		
<b>Vorderingen</b> (1)		
Overige vorderingen en overlopende activa	132	401
<b>Liquide middelen</b> (2)		
Rabobank	14.452	4.785
Rabobank bedrijfsspaarrekening	<u>75.004</u>	<u>71.603</u>
	89.456	76.388
	<u><u>89.588</u></u>	<u><u>76.789</u></u>

		<u>31 december 2016</u>	<u>31 december 2015</u>
<b>Passiva</b>			
<b>Bedrijfsvermogen</b>	(3)	88.989	76.119
<b>Kortlopende schulden</b>			
Overige schulden en overlopende passiva		599	670
		<u>89.588</u>	<u>76.789</u>



## 2 Staat van baten en lasten over 2016

		<u>Realisatie 2016</u>	<u>Realisatie 2015</u>
		€	€
<b>Baten</b>			
Baten	(4)	36.511	25.355
<b>Lasten</b>			
<b>Beheer en administratie</b>			
Overige bedrijfslasten	(5)	23.592	33.210
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(6)	-133	-401
Rentelasten en soortgelijke lasten	(7)	182	218
		<u>23.641</u>	<u>33.027</u>
Saldo		<u>12.870</u>	<u>-7.672</u>

### **3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

#### **Identificatiegegevens van de vennootschap**

Naam	Stichting vrienden van het Hospice Duin- en Bollenstreek
Statutaire zetel	Sassenheim
Nummer Kamer van Koophandel	28103512

#### **Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 BW.

Het jaarrekeningregime voor kleine rechtspersonen als bedoeld in artikel 2:396 BW is op de rechtspersoon van toepassing.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten.

#### **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

##### **Vorderingen**

Vorderingen worden bij de eerste opname gewaardeerd op de reële waarde inclusief transactiekosten. Vervolgens wordt de vordering gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Indien er geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht.

Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

##### **Liquide middelen**

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Liquide middelen bestaan uit tegoeden op bankrekeningen, kasmiddelen, gelden onderweg, wissels en cheques en direct opeisbare deposito's. Bij de waardering wordt rekening gehouden met middelen die niet ter vrije beschikking staan. Indien liquide middelen naar verwachting langer dan één jaar niet ter beschikking staan worden deze gepresenteerd onder de financiële vaste activa.

##### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

## **Grondslagen voor resultaatbepaling**

### **Algemeen**

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

### **Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

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

### **Baten**

Onder de baten wordt verstaan de opbrengsten van alle in het verslagjaar ontvangen giften en donaties van Vrienden en Sponsoren.

### **Financiële baten en lasten**

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

## Toelichting op de balans per 31 december 2016

### Activa

#### Vlottende activa

##### 1. Vorderingen

De onder de vlottende activa opgenomen vorderingen hebben alle een resterende looptijd van minder dan één jaar.

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Rente spaarrekening	132	401

Onder de opgenomen vorderingen bevinden zich geen posten met een looptijd van meer dan één jaar.

##### 2. Liquide middelen

Rabobank	14.452	4.785
Rabobank bedrijfsspaarrekening	75.004	71.603
	<u>89.456</u>	<u>76.388</u>

#### Aanhouding activa

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
<b>3. Eigen vermogen</b>		
Overige reserves	76.119	83.791
Onverdeelde winst	12.870	-7.672
	<u>88.989</u>	<u>76.119</u>

#### Overige schulden en overlopende passiva

Overige schulden	<u>599</u>	<u>670</u>
------------------	------------	------------

##### Overige schulden

Stelpost accountantskosten	500	670
Overige schulden	99	-
	<u>599</u>	<u>670</u>

## 4 Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2016


	Realisatie 2016	Realisatie 2015
	€	€
<b>4. Baten</b>		
Giften en donaties	36.511	25.355
<b>5. Overige bedrijfslasten</b>		
Overige personeelslasten	-	1.261
Verkooplasten	6.232	2.938
Algemene lasten	1.791	1.796
Kosten ten behoeve van Hospice Duin- en Bollenstreek	15.569	27.215
	<u>23.592</u>	<u>33.210</u>
<b>Overige personeelslasten</b>		
Studie- en opleidingskosten	-	1.261
<b>Verkooplasten</b>		
Drukwerk, porti en verzending	1.830	2.199
Representatiekosten (incl. film)	4.402	739
	<u>6.232</u>	<u>2.938</u>
<b>Algemene lasten</b>		
Accountantskosten en advies	1.791	1.618
Overige algemene lasten	-	178
	<u>1.791</u>	<u>1.796</u>
<b>Kosten ten behoeve van Hospice Duin- en Bollenstreek</b>		
Kerstpakketten	6.782	4.749
Bijdrage airconditioning	-	15.000
Bijdrage kosten verzorging	4.617	4.740
Kleine aanschaffingen	1.020	-
Kosten vrijwilligersuitje	3.150	2.726
	<u>15.569</u>	<u>27.215</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>6. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		
Overige rentebaten	133	401
<b>7. Rentelasten en soortgelijke lasten</b>		
Kosten kredietinstellingen	182	218

Ondertekening jaarrekening 2016

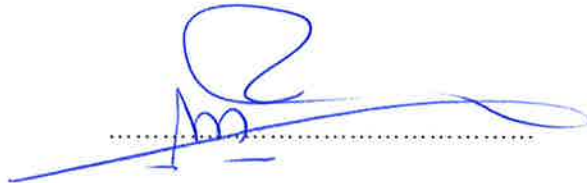
De heer M.F.P. van den Broek, voorzitter

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'M.F.P. van den Broek', written over a horizontal dotted line.

De heer R. van Leeuwen AA, penningmeester

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'R. van Leeuwen AA', written over a horizontal dotted line.

Mevrouw W.A. Zijderduijn, secretaris

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'W.A. Zijderduijn', written over a horizontal dotted line.

Sassenheim 10 maart 2017