



VERTROUWELIJK

Aan de penningmeester van
Stichting Proxima Terminale Zorg
t.a.v. de heer H.H.P. Meerts
Willem Klooshove 44
3438 PR Nieuwegein

**Q ACCOUNTANTS &
BELASTINGADVISEURS**

Kerkenbos 1075 Q
6546 BB Nijmegen

Postbus 31255
6503 CG Nijmegen

Tel. 024-34 89 900
Fax 024-34 89 909
info@qaccountants.nl

QACCOUNTANTS.NL

Referentie: 90872.DA.20180308
Nijmegen, 08 maart 2018

Betreft: **controleverklaring**

Geachte heer Meerts,

Hierbij ontvangt u één exemplaar van het Financieel Verslag 2017, voorzien van onze controleverklaring d.d. 08 maart 2018.

Wij bevestigen u ermee akkoord te gaan dat de jaarrekening inclusief onze verklaring openbaar wordt gemaakt, indien de opgemaakte jaarrekening ongewijzigd wordt vastgesteld door het bestuur van de stichting.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende geïnformeerd te hebben.

Met vriendelijke groet,

Q accountants en belastingadviseurs B.V.
namens deze

ValidSigned door  Gerard van Vuuren
op 08-03-2018

G.L. van Vuuren RA

Bijlage:

- Zoals genoemd

FINANCIËEL VERSLAG 2017

Inhoudsopgave	Pagina
Balans per 31 december 2017	1
Staat van baten en lasten 2017	2
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	3
Toelichting op de balans	4,5 en 6
Toelichting op de staat van baten en lasten	7,8 en 9
Toelichting op het resultaat 2017	10
Overige gegevens	
Bestuursverklaring	11
Controleverklaring	12 en 13

Balans per 31 december 2017

ACTIVA

2017
€

2016
€

1. Vorderingen op korte termijn

30.652

33.918

2. Liquide middelen

424.878

445.218

TOTAAL

455.530

479.136

PASSIVA

3. Eigen vermogen

44.599

44.599

4. Bestemmingsreserves

371.063

402.810

5. Schulden op korte termijn

39.868

31.727

TOTAAL

455.530

479.136

	1	2	3	4
Staat van baten en lasten	2017	2017	2017	2016
	€	€	€	€
	rekening	begroting	verschil kolom	rekening
			1 minus 2	
BATEN				
Subsidies VWS	227.239	200.000	27.239	189.376
Subsidies Gemeenten	33.835	33.300	535	33.829
Vitras -verstrekking thuiszorg	67.942	80.000	-12.058	64.112
Overige inkomsten	126.425	90.000	36.425	73.973
Totaal baten	455.441	403.300	52.141	361.290
LASTEN				
Personeelskosten	250.861	221.500	29.361	216.668
Kosten vrijwilligers	39.468	42.100	-2.632	23.848
Huisvestingskosten	102.194	78.600	23.594	53.252
Bureaunkosten	22.136	23.700	-1.564	14.672
Overige organisatiekosten	16.199	22.000	-5.801	33.839
Verzorgingskosten	10.425	12.500	-2.075	8.692
Kosten onvoorzien/lasten voorg. jr.	0	2.900	-2.900	926
Totaal lasten	441.283	403.300	37.983	351.897
Resultaat	14.158	0	14.158	9.393

Het resultaat is conform bestuursbesluit van 29 januari 2018 als volgt verwerkt in deze rekening:

€ 4.158 is toegevoegd aan de Bestemmingsreserve trainingskosten en **€10.000** is toegevoegd aan de Bestemmingsreserve vervanging inventaris.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Het financieel verslag is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

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

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde, zonedig onder aftrek van een voorziening door vermoedelijke oninbaarheid.

Bestemmingsreserves

Dit betreft eigen vermogen welke gevormd is door resultaten over het boekjaar en waarbij door het bestuur een bestemming aan is toegekend.

GRONDSLAGEN VAN BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop deze betrekking hebben ongeacht het tijdstip waarop zij tot ontvangsten c.q. uitgaven hebben geleid.

Lasten en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar, worden in aanmerking genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur.

Personeel

Gemiddeld aantal personeelsleden 2017 - 3,8 FTE's- (2016 - 3FTE's).

Certificering

Proxima heeft in dit boekjaar het keurmerk Goed Geregeld behaald en voldoet hiermee aan de eisen die gesteld worden door de N.O.V. (Nederlandse Organisaties Vrijwilligerswerk).

Toelichting op de balans per 31 december		2017	2016
		€	€
ACTIVA			
1. Vorderingen op korte termijn			
Debiteuren		2.439	671
Overige vorderingen		3.049	0
Vrienden van Proxima		0	6.791
Rente banken		405	1.235
Vitras - afrekening		11.865	0
Overige vooruitbetaalde kosten		12.894	25.221
		30.652	33.918
2. Liquide middelen			
Kas		292	226
NL92 RABO0381 0258 45		19.654	22.894
NL19 RABO3153 7172 57		76.249	100.969
NL64 RABO0337 1154 19		2.297	697
NL63 RABO3459 617314		75.720	70.432
NL18 ASNB8810965574		100.263	100.000
NL87 RBRB8812280560		100.323	100.000
NL32 SNSB0936742453		50.080	50.000
		424.878	445.218
Totaal activa		455.530	479.136
PASSIVA			
3. Eigen vermogen			
Eigen vermogen			
Stand per 1 januari		44.599	44.599
Bij/af: mutatie		0	0
Stand per 31 december		44.599	44.599

Toelichting op de balans per 31 december		2017	2016
		€	€
PASSIVA			
4. Bestemmingsreserves			
Trainingskosten			
Stand per 1 januari		31.397	31.397
Bij/af: mutatie		-17.397	0
Bij/af: resultaat		4.158	0
Stand per 31 december		18.158	31.397
Vervanging inventaris			
Stand per 1 januari		20.000	19.179
Bij/af: mutatie		-20.000	0
Bij/af: resultaat		10.000	821
Stand per 31 december		10.000	20.000
Automatisering			
Stand per 1 januari		20.000	20.000
Bij/af: resultaat		0	0
Stand per 31 december		20.000	20.000
Continuïteitsreserve			
Stand per 1 januari		327.541	318.969
Bij/af: mutatie		-8.508	0
Bij/af: resultaat		0	8.572
Stand per 31 december		319.033	327.541
Reserve lustrumvieringen			
Stand per 1 januari		3.872	15.955
Bij/af: mutatie		0	-12.083
Stand per 31 december		3.872	3.872
Totaal bestemmingsreserves		371.063	402.810

Toelichting op de balans per 31 december	2017	2016
	€	€
5. Schulden op korte termijn		
Accountantskosten	3.200	3.000
Belastingen en sociale premies	9.270	12.738
De Amersfoortse verzuimverzekering	8.146	0
Crediteuren	2.979	2.415
Aanpassing CV installatie	4.449	0
Overige schulden	936	1.316
Pensioenlasten (PGGM)	0	243
Vakantiegeld en sociale lasten 1 juni tot en met 31 december	8.888	7.315
Vrijwilligerskosten	2.000	4.700
	39.868	31.727
Totaal passiva	455.530	479.136

Niet in de balans opgenomen verplichtingen:

Door ons wordt van de Stichting Beheer Onroerend Goed Hospice Nieuwegein een pand gehuurd aan de Veldhoeve 1 resp. Hogerhoeve 2 te Nieuwegein.

De huur prijs bedraagt € 28.600 per jaar, de overeenkomst heeft een einddatum van 31 december 2025. Na deze datum kan de overeenkomst na overleg met partijen opnieuw worden vastgesteld.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN	Rekening	Begroting	Vershil
	2017	2017	Rek/Begr.
	€	€	€
BATEN			
Subsidie V.W.S.	227.239	200.000	27.239
Gemeente Nieuwegein - WMO -	27.448	28.300	-852
Gemeenten Zuid Utrecht -subsidies-	6.387	5.000	1.387
NVZ bijdrage kosten vrijwilligers	5.798	4.000	1.798
Vitras- verstrekking thuiszorg	67.942	80.000	-12.058
Eigen bijdrage gasten/cliënten	31.794	30.000	1.794
Giften en donaties	39.494	5.500	33.994
Onttrekking t.i.v. bestemmingsreserves	45.905	50.000	-4.095
Rente	405	500	-95
Overige inkomsten	3.029	0	3.029
Totaal baten	455.441	403.300	52.141
LASTEN			
PERSONEELSKOSTEN			
Salariskosten inclusief vakantietoelage en eju	180.776	159.000	21.776
Pensioenlasten	15.706	16.000	-294
Sociale lasten	28.974	27.000	1.974
Deskundigheidsbevordering	4.130	4.000	130
Reis- en verblijfkosten	9.210	6.500	2.710
Overige personeelskosten	-719	3.000	-3.719
Werkkostenregeling (WKR)	11.325	0	11.325
Verzuimverzekering	5.651	6.000	-349
Ziekengelden	-4.192	0	-4.192
	250.861	221.500	29.361
KOSTEN VRIJWILLIGERS			
Deskundigheidsbevordering	6.720	5.000	1.720
Desk.bevordering 2 daagse	17.397	20.000	-2.603
Lief- en leedkosten	8.789	9.000	-211
Maandelijke bijeenkomsten	310	500	-190
Overige kosten vrijwilligers	56	100	-44
Reis- en verblijfkosten	5.396	5.500	-104
Vergoeding bereikbaarheid	800	2.000	-1.200
	39.468	42.100	-2.632

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN	Rekening	Begroting	Vershil
	2017	2017	Rek/Begr.
	€	€	€
LASTEN			
HUISVESTINGSKOSTEN			
Abonnementen huishoudelijke apparatuur	0	500	-500
Energiekosten en water	6.992	10.000	-3.008
Huur pand	28.600	28.600	0
Huisvestings- en inrichtingskosten	23.174	4.500	18.674
Onderhoudskosten pand en tuin	6.105	1.000	5.105
Verzekeringen en belastingen	4.366	4.000	366
Verbouwingskosten badkamers/verwarming	32.957	30.000	2.957
	102.194	78.600	23.594
BUREAUKOSTEN			
Bureaunkosten (algemeen) porti, papier, kopieerkosten en computersupplies)	2.971	7.500	-4.529
Overige bureaunkosten	0	200	-200
Overige kosten automatisering	11.157	10.000	1.157
Telefoon-, TV-, en Internet	8.008	6.000	2.008
	22.136	23.700	-1.564
OVERIGE ORGANISATIEKOSTEN			
Accountantskosten	3.200	3.000	200
Bankkosten	364	500	-136
Contributies en bijdragen div. organisaties	2.488	1.000	1.488
Financiële- en salarisadministratie	1.463	2.000	-537
Keurmerk Goed geregeld	419	2.500	-2.081
Public relations inclusief advertentiekosten	8.183	12.000	-3.817
Representatiekosten/overige alg.kosten	82	1.000	-918
	16.199	22.000	-5.801

Financieel verslag 2017



Het jaar 2017 is afgesloten met een positief resultaat van € **14.158** (begroot € 0.)

Het positief resultaat t.o.v. de begroting is als volgt te specificeren:

BATEN	€	
VWS subsidie	27.239	1)
NVZ bijdrage t.b.v. de vrijwilligers	1.798	
Gemeenten Zuidwest Utrecht	1.387	
Onttrekking aan de reserves	-4.095	
Vitras verstrekking thuiszorg	-12.058	2)
Eigen bijdrage gasten/cliënten	1.794	
Giften en donaties	33.994	3)
Overige inkomsten	2.082	
	52.141	
LASTEN		
Personeelskosten	29.361	4)
Kosten vrijwilligers	-2.632	
Huisvestingskosten	23.594	5)
Bureaunkosten	-1.564	
Overige organisatiekosten	-5.801	6)
Verzorgingskosten	-2.075	
Kosten onvoorzien	-2.900	7)
Kosten voorgaande jaren	0	
	37.983	
Overschot niet begroot	14.158	
Overschot / tekort begroot	0	
Resultaat	14.158	

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen

ALGEMEEN

Vanaf dit boekjaar is de Terminale Zorg Thuis in de Gemeente Amersfoort en de Gemeente Leusden onderdeel van onze dienstverlening, de kosten en baten waren niet begroot, maar zijn verwerkt in dit financieel verslag.

1) Minder subsidie VWS ca. € 5.000 dan begroot en subsidie t.b.v. Amersfoort ca. € 32.000.

2) I.v.m. verbouwing badkamers de eerste 3 weken van 2017 geen gasten. Verder veel gasten met een korte opnameduur en ongeveer € 7 voor (1,5 uur) lager tarief dan begroot.

3) Gift van Roparun van ruim € 22.000 voor 4 bedden, zie ook onder huisvestingskosten bij 5) Ruim € 11.000 meer aan overige giften dan begroot.

4) Betreft: o.a. personeelskosten van de medewerker Amersfoort zie de toelichting bij algemeen. De kosten WerkKostenRegeling (WKR) waren door ons niet begroot.

5) Aanschaf bedden en aanpassing Cv-installatie - zie ook 3) deze uitgaven waren niet begroot. het onderhoud en aanpassing van de tuin kon niet meer en eigen beheer en daardoor aanzienlijk duurder dan begroot ongeveer € 5.000.

6) De kosten PR waren lager omdat een medewerkers belast is met deze portefeuille, hierdoor werd minder een beroep gedaan op externen.

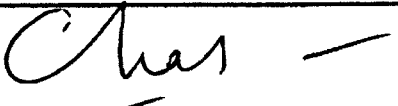
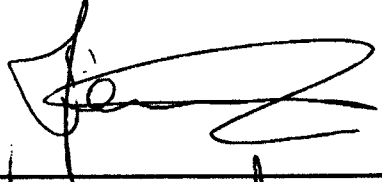
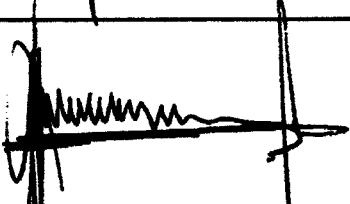

7) Er waren geen kosten onvoorzien.

BESTUURSVERKLARING

Het bestuur van de Stichting Proxima Terminale Zorg Hospice en Thuis verklaart hierbij, dat de jaarrekening 2017 door het bestuur is goedgekeurd in de bestuursvergadering van

29 januari 2018

Namens het bestuur:

Functie	Naam	Handtekening
Voorzitter	mevr. G.H. van der Nat	
Secretaris	mevr. S. Jennings	
Penningmeester	H.H.P. Meerts	
		



OVERIGE GEGEVENS

Aan: het bestuur van Stichting Proxima Terminale Zorg

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

**Q ACCOUNTANTS &
BELASTINGADVISEURS**

Kerkenbos 1075 Q
6546 BB Nijmegen

Postbus 31255
6503 CG Nijmegen

Tel. 024-34 89 900
Fax 024-34 89 909
info@qaccountants.nl

QACCOUNTANTS.NL

Verklaring over de in het financieel verslag opgenomen jaarrekening 2017

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van Stichting Proxima Terminale Zorg te Nieuwegein gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit financieel verslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting Proxima Terminale Zorg per 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2017;
2. de staat van baten en lasten over 2017; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Proxima Terminale Zorg zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

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

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij verwijzen u voor een nadere toelichting op onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening naar het document:

https://www.nba.nl/globalassets/tools-en-voorbeelden/standaardpassages/nl_algemeen_01.pdf.

Nijmegen, 08 maart 2018

Q accountants en belastingadviseurs B.V.

ValidSigned door  Gerard van Vuuren
op 08-03-2018

G.L. van Vuuren RA