

FINANCIËEL VERSLAG 2019

Inhoudsopgave	Pagina
Balans per 31 december 2019	1
Staat van baten en lasten 2019	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 2019	10
Overige gegevens	
Bestuursverklaring	11
Beoordelingsverklaring	12 en 13

Balans per 31 december 2019

ACTIVA2019
€2018
€

1. Vorderingen op korte termijn

18.655

37.358

2. Liquide middelen

540.119

474.817

TOTAAL**558.775****512.175****PASSIVA**

3. Eigen vermogen

44.599

44.599

4. Bestemmingsreserves

454.783

420.651

5. Voorziening

14.980

7.719

6. Schulden op korte termijn

44.413

39.206

TOTAAL**558.775****512.175****NB**

Het positieve resultaat over 2019 ad € 36.228 is als volgt verdeeld:

- Dotatie aan de Bestemmingsreserve Lustrumvieringen € 6.128.
- Dotatie aan de Reserve vervanging inventaris Hospice € 2.096.
- Dotatie aan de Continuïteitsreserve € 28.004.

	1	2	3	4
Staat van baten en lasten	2019	2019	2019	2018
	€	€	€	€
	rekening	begroting	verschil kolom 1 minus 2	rekening
BATEN				
Subsidies VWS	276.966	275.000	1.966	279.180
Subsidies Gemeenten	22.114	23.700	-1.586	26.472
Vitras -verstrekking thuiszorg	77.797	79.000	-1.203	83.781
Overige inkomsten	129.705	63.500	66.205	78.152
Totaal baten	506.582	441.200	65.382	467.585
LASTEN				
Personeelskosten	287.146	284.200	2.946	268.853
Kosten vrijwilligers	55.336	39.000	16.336	30.575
Huisvestingskosten	84.056	65.600	18.456	69.612
Bureaunkosten	14.655	18.000	-3.345	21.719
Overige organisatiekosten	17.404	20.900	-3.496	17.854
Verzorgingskosten	10.550	10.500	50	9.384
Kosten onvoorzien/lasten voorg.jr.	1.207	3.000	-1.793	0
Totaal lasten	470.354	441.200	29.154	417.997
Resultaat	36.228	0	36.228	49.588

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, zondig 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 2019 - 4,0 FTE's- (2018 - 4,1 FTE's).

Certificering

Proxima heeft 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		2019	2018
		€	€
ACTIVA			
1. Vorderingen op korte termijn			
Debiteuren		3.600	1.890
Overige vorderingen		583	3.055
Giften		879	5.505
Rente banken		113	171
Vitras - afrekening		10.467	13.454
Vooruitbetaalde kosten		3.013	13.283
		18.655	37.358
2. Liquide middelen			
Kas		122	331
NL92 RABO0381 0258 45		56.763	31.440
NL19 RABO3153 7172 57		156.279	116.270
NL64 RABO0337 1154 19		24	7
NL63 RABO3459 617314		75.743	75.736
NL18 ASNB8810965574		100.488	100.433
NL87 RBRB8812280560		100.464	100.414
NL32 SNSB0936742453		50.237	50.186
		540.119	474.817
Totaal activa		558.775	512.175
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		2019	2018
		€	€
PASSIVA			
4. Bestemmingsreserves			
Reserve lustrumvieringen			
Stand per 1 januari		3.872	3.872
Dotatie		6.128	0
Stand per 31 december		10.000	3.872
Trainingskosten			
Stand per 1 januari		30.000	18.158
Dotatie		0	11.842
Stand per 31 december		30.000	30.000
Vervanging inventaris			
Stand per 1 januari		30.000	10.000
Onttrekking		-2.096	0
Dotatie		2.096	20.000
Stand per 31 december		30.000	30.000
Automatisering			
Stand per 1 januari		20.000	20.000
Mutatie		0	0
Stand per 31 december		20.000	20.000
Continuïteitsreserve			
Stand per 1 januari		336.779	319.033
Dotatie		28.004	17.746
Stand per 31 december		364.783	336.779
Totaal bestemmingsreserves		454.783	420.651
5. Voorziening			
Voorziening groot onderhoud gebouw			
Stand per 1 januari		7.719	0
Onttrekking		-2.659	-2.201
Dotatie		9.920	9.920
Stand per 31 december		14.980	7.719

Toelichting op de balans per 31 december	2019	2018
	€	€
6. Schulden op korte termijn		
Accountantskosten	3.300	3.300
Belastingen en sociale premies	20.486	9.320
De Amersfoortse verzuimverzekering	0	9.844
Crediteuren	2.680	2.834
Vakantiegeld en einde jaarsuitkering en sociale lasten	10.829	9.373
Vrijwilligerskosten	4.200	3.800
Overige schulden	2.918	735
	44.413	39.206
Totaal passiva	558.775	512.175

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	Verschil
	2019	2019	Rek/Begr.
BATEN	€	€	€
Subsidie V.W.S.	276.966	275.000	1.966
Gemeente Nieuwegein - WMO -	18.700	18.700	0
Gemeenten Zuid Utrecht -subsidies-	3.414	5.000	-1.586
NVZ bijdrage kosten vrijwilligers	5.622	4.500	1.122
Vitras- verstrekking thuiszorg	77.797	79.000	-1.203
Eigen bijdrage gasten/cliënten	35.123	35.000	123
Giften en donaties	81.795	9.000	72.795
Onttrekking t.l.v. bestemmingsreserves	2.096	15.000	-12.904
Rente	112	0	112
Overige inkomsten	4.956	0	4.956
Totaal baten	506.582	441.200	65.382
LASTEN			
PERSONEELSKOSTEN			
Salariskosten inclusief vakantietoelage en eju	201.877	199.000	2.877
Sociale lasten en pensioenlasten	51.875	54.000	-2.125
Deskundigheidsbevordering	4.636	4.500	136
Reis- en verblijfkosten	11.182	7.500	3.682
Overige personeelskosten/kosten WKR	9.613	11.000	-1.387
Verzuimverzekering	8.766	8.200	566
Ziekengelden	-804	0	-804
	287.146	284.200	2.946
KOSTEN VRIJWILLIGERS			
Deskundigheidsbevordering	35.440	20.500	14.940
Sociale activiteiten/lief- en leed	13.457	9.500	3.957
Reis- en verblijfkosten	5.554	7.000	-1.446
Vergoeding bereikbaarheid	800	1.500	-700
Overige kosten vrijwilligers	85	500	-415
	55.336	39.000	16.336

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN	Rekening	Begroting	Verschil
	2019	2019	Rek/Begr.
	€	€	€
LASTEN			
HUISVESTINGSKOSTEN			
Energiekosten en water	7.897	9.000	-1.103
Huur pand	28.600	28.600	0
Huisvestings- en inrichtingskosten	6.313	11.600	-5.287
Kosten onderhoud volgens onderhoudsplan	9.920	9.900	20
Onderhoudskosten tuin	400	2.000	-1.600
Verzekeringen en belastingen	4.370	4.500	-130
Airco en zonnepanelen	23.780	0	23.780
Overige huisvestingskosten	2.775	0	2.775
	84.056	65.600	18.456
BUREAUKOSTEN			
Bureaunkosten (w.o. porti, papier, kopieerkst en supplies e.d.)	2.979	6.000	-3.021
Kosten automatisering	7.092	5.000	2.092
TV-, en Internetkosten	4.584	7.000	
	14.655	18.000	-3.345
OVERIGE ORGANISATIEKOSTEN			
Accountantskosten	3.300	3.800	-500
Bankkosten	353	600	-247
Contributies en bijdragen div. organisaties	2.214	1.000	1.214
Financiële- en salarisadministratie	1.795	2.500	-705
Public relations inclusief advertentiekosten	9.693	12.000	-2.307
Representatiekosten/overige alg.kosten	50	1.000	-950
	17.404	20.900	-3.496

			Vershil
TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN	Rekening	Begroting	Rek/Begr.
	2019	2019	2019
	€	€	€
LASTEN			
VERZORGINGSKOSTEN			
Herdenkingskosten gasten	201	500	-299
Kosten t.b.v. gasten	10.349	10.000	349
	10.550	10.500	50
KOSTEN ONVOORZIEN			
Kosten onvoorzien	0	3.000	-3.000
Lasten voorgaande jaren	1.207	0	1.207
	1.207	3.000	-1.793
Totaal lasten	470.354	441.200	29.154
Resultaat	36.228	0	36.228

Financieel verslag 2019



Het jaar 2019 is afgesloten met een positief resultaat van € **36.228** (begroot € 0.)

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

BATEN	€	
VWS subsidie	1.966	
NVZ bijdrage t.b.v. de vrijwilligers	1.122	
Gemeenten Zuidwest Utrecht	-1.586	
Onttrekking aan de reserves	-12.904	1)
Vitras verstrekking thuiszorg	-1.203	
Eigen bijdrage gasten/cliënten	123	
Giften en donaties	72.795	2)
Overige inkomsten	5.069	3)
	65.382	
LASTEN		
Personeelskosten	2.946	
Kosten vrijwilligers	16.336	4)
Huisvestingskosten	18.456	5)
Bureaunkosten	-3.345	6)
Overige organisatiekosten	-3.496	7)
Verzorgingskosten	50	
Kosten onvoorzien/kosten Meerjarenbeleidsplan	-1.793	
	29.154	
Positief resultaat werkelijk	36.228	
Resultaat begroot	0	
Verschil	36.228	

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen

ALGEMEEN



- 1) Er is minder aan de reserves onttrokken dan begroot omdat er giften voor specifieke doelen zijn ontvangen, zoals voor de tweedaagse training voor vrijwilligers.
- 2) Er zijn dit jaar veel en grote giften ontvangen van bedrijven, particulieren, wervingsacties en de Stichting Vrienden van Proxima.
- 3) Betreft met name de vergoeding voor de uren van de Directeur van Proxima voor de Pilot Respijtzorg Nieuwegein.
- 4) De hogere uitgaven worden veroorzaakt door de kosten van de tweedaagse training deskundigheidsbevordering voor de vrijwilligers.
- 5) Er zijn een airco-installatie en zonnepanelen aangeschaft, gefinancierd uit giften.
- 6) Zowel de kosten voor kantoorbenodigdheden als voor tv en internet zijn lager dan begroot.
- 7) Er is minder dan verwacht uitgegeven aan public relations en representatie.

BESTUURSVERKLARING

Het bestuur van de Stichting Proxima Terminale Zorg Hospice en Thuis verklaart hierbij, dat de jaarrekening **2019** door het bestuur is goedgekeurd in de bestuursvergadering van

19 februari 2020

Namens het bestuur:

Functie	Naam	Handtekening
Voorzitter	mevr. J.J. van Baren	
Secretaris	mevr. S. Jennings	
Penningmeester	dhr. W. van Muiswinkel	



accountants
& belastingadviseurs

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

OVERIGE GEGEVENS

Aan: het bestuur van Stichting Proxima Terminale Zorg

BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Wij hebben de in dit rapport opgenomen financieel verslag 2019 van Stichting Proxima Terminale Zorg te Nieuwegein beoordeeld. Dit financieel verslag bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de staat van baten en lasten over 2019 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van het financieel verslag die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van het financieel verslag mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over het financieel verslag op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat het financieel verslag afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het bestuur en overige functionarissen van de stichting, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter van die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Conclusie

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat het financieel verslag geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Proxima Terminale Zorg per 31 december 2019 en het resultaat over 2019 in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Nijmegen, 24 maart 2020

Q accountants en belastingadviseurs B.V.
namens deze

w.g. G.L. van Vuuren RA