



MAATSCHAPPELIJK  
BETROKKEN

PERSOONLIJK  
KARAKTER



## **RAPPORT 2019**

Stichting Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg Zuid West Friesland  
Westhemstraat 46  
8608 BG Sneek

inzake de jaarrekening 2019

## INHOUDSOPGAVE

Pagina

### ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Resultaat	4
4	Financiële positie	5
5	Ondertekening	6

### JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2019	8
2	Staat van baten en lasten over 2019	9
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
4	Toelichting op de balans per 31 december 2019	13
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	17

### BIJLAGEN

1	Overzicht materiële vaste activa	23
---	----------------------------------	----

## ACCOUNTANTSRAPPORT

Stichting Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg Zuid West  
Friesland  
Westhemstraat 46  
8608 BG Sneek

*Kenmerk* 406950-2019  
*Behandeld door* Fdh  
*Datum* 16 september 2020

Betreft: Jaarrekening 2019

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2019 met betrekking tot uw stichting.

## 1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 874.575 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat na belastingen van € 17.886, samengesteld.

## 2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg Zuid West Friesland te Sneek is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de winst-en-verliesrekening over 2019 met de daarbij horende 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 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 hebben 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 Zuid West Friesland. 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 dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

### 3 RESULTAAT

#### 3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2019 bedraagt negatief € 17.886 tegenover € 7.956 over 2018. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018	Vershil 2019	Vershil realisatie- begroting 2019
	€	€	€	€	€
<b>Baten</b>					
Baten charitatieve instellingen	35.243	20.000	23.621	11.622	15.243
Subsidiebatn	140.433	139.566	146.947	-6.514	867
Som van de geworven baten	175.676	159.566	170.568	5.108	16.110
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	28.590	27.500	40.931	-12.341	1.090
Overige baten	10.345	5.000	16.727	-6.382	5.345
<b>Bruto-omzetresultaat</b>	<b>214.611</b>	<b>192.066</b>	<b>228.226</b>	<b>-13.615</b>	<b>22.545</b>
<b>Lasten</b>					
<b>Besteed aan de doelstellingen</b>					
Doelstelling	8.721	5.500	6.989	1.732	3.221
<b>Werving baten</b>					
Lasten fondsverwerving	358	500	729	-371	-142
<b>Kosten van beheer en administratie</b>					
Personeelslasten	115.616	112.200	111.453	4.163	3.416
Afschrijvingen materiële vaste activa	45.477	44.500	45.375	102	977
Overige bedrijfslasten	61.806	54.645	53.365	8.441	7.161
Som der lasten	222.899	211.345	210.193	12.706	11.554
<b>Resultaat</b>	<b>-17.367</b>	<b>-25.279</b>	<b>10.315</b>	<b>-27.682</b>	<b>7.912</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>					
Rentelasten en soortgelijke lasten	-519	-500	-2.359	1.840	-19
<b>Saldo</b>	<b>-17.886</b>	<b>-25.779</b>	<b>7.956</b>	<b>-25.842</b>	<b>7.893</b>

## 4 FINANCIËLE POSITIE

### 4.1 Analyse financiële positie

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<b>Beschikbaar op lange termijn:</b>		
Kapitaal	623.027	640.913
Voorzieningen	20.000	12.000
Langlopende schulden	224.259	225.373
	<u>867.286</u>	<u>878.286</u>
<b>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</b>		
Materiële vaste activa	801.066	837.665
Werkkapitaal	<u>66.220</u>	<u>40.621</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Voorraden	2.775	301
Vorderingen	265	5.645
Liquide middelen	70.469	44.709
	<u>73.509</u>	<u>50.655</u>
Af: kortlopende schulden	7.289	10.034
Werkkapitaal	<u>66.220</u>	<u>40.621</u>

### 4.2 Mutatie werkkapitaal

De samenstelling en mutatie van het werkkapitaal kunnen als volgt worden geanalyseerd:

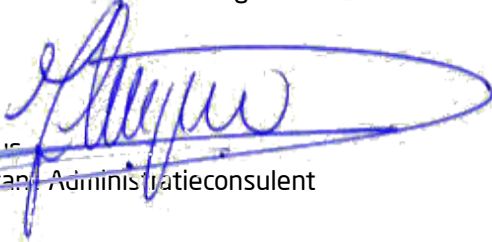
	31-12-2019	31-12-2018	Mutatie
	€	€	€
Voorraden	2.775	301	2.474
Vorderingen	265	5.645	-5.380
Liquide middelen	70.469	44.709	25.760
Kortlopende schulden	7.289	10.034	-2.745
	<u>66.220</u>	<u>40.621</u>	<u>25.599</u>



## 5 ONDERTEKENING

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn graag bereid nadere toelichtingen te geven.

Hoogachtend,  
Finx Accountants & Belastingadviseurs B.V.



J. Kuperus  
Accountant Administratieconsulent

## JAARREKENING

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019**

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>VASTE ACTIVA</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>	(1)			
Gebouwen en -terreinen	792.633		837.326	
Inventaris	8.433		339	
		801.066		837.665
		<u>801.066</u>		<u>837.665</u>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorraden</b>	(2)	2.775		301
<b>Vorderingen</b>	(3)	265		5.645
<b>Liquide middelen</b>	(4)	70.469		44.709
		<u>73.509</u>		<u>50.655</u>
		<u>874.575</u>		<u>888.320</u>

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>RESERVES EN FONDSSEN</b> (5)				
Algemene reserve	314.155		332.041	
Bestemmingsreserves	<u>308.872</u>		<u>308.872</u>	
		623.027		640.913
<b>VOORZIENINGEN</b> (6)				
Overige voorzieningen		20.000		12.000
<b>LANGLOPENDE SCHULDEN</b> (7)				
Schulden aan participanten en aan maatschappijen waarin wordt deelgenomen		224.259		225.373
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b> (8)				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.846		1.949	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>5.443</u>		<u>8.085</u>	
		7.289		10.034
		<u>874.575</u>		<u>888.320</u>

## 2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
		€	€	€
<b>Baten</b>				
Baten charitatieve instellingen	(9)	35.243	20.000	23.621
Subsidiebatens	(10)	140.433	139.566	146.947
Som van de geworven baten		175.676	159.566	170.568
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/ of diensten	(11)	28.590	27.500	40.931
Overige baten	(12)	10.345	5.000	16.727
<b>Som der baten</b>		<b>214.611</b>	<b>192.066</b>	<b>228.226</b>
<b>Lasten</b>				
<b>Besteed aan de doelstellingen</b>				
Doelstelling	(13)	8.721	5.500	6.989
<b>Wervingskosten</b>				
Lasten fondsverwerving	(14)	358	500	729
<b>Kosten van beheer en administratie</b>				
Personeelslasten	(15)	115.616	112.200	111.453
Afschrijvingen	(16)	45.477	44.500	45.375
Overige bedrijfslasten	(17)	61.806	54.645	53.365
		222.899	211.345	210.193
<b>Saldo voor financiële baten en lasten</b>		<b>-17.367</b>	<b>-25.279</b>	<b>10.315</b>
Rentelasten en soortgelijke lasten	(18)	-519	-500	-2.359
<b>Saldo</b>		<b>-17.886</b>	<b>-25.779</b>	<b>7.956</b>

### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### Activiteiten

De activiteiten van de Stichting VPTZ-ZWF, gevestigd in Sneek bestaan uit het zorgen voor en de begeleiding van terminale patiënten door vrijwilligers en betaalde coördinatoren en het verkrijgen van middelen voor die verzorging en begeleiding. Ingaande 1 juni 2012 vinden de activiteiten plaats in een eigen pand aan de Westhemstraat te Sneek.

#### Vestigingsadres

Stichting Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg Zuid West Friesland (geregistreerd onder KvK-nummer 01117549) is feitelijk gevestigd op Westhemstraat 46 te Sneek.

#### **Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving "Organisaties zonder winststreven"

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

#### Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

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

##### Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende paragraaf.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

### Vorraden

Vorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgings-prijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

### Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn 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 bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

### 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 de bepaling van het resultaat**

### Algemeen

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

### Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten 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.

### Lasten algemeen

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

### Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

### Personeelslasten

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in te winst- en verliesrekening.

### Afschrijvingen

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

### Financiële baten en lasten

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



#### 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### 1. Materiële vaste activa

	Boekwaarde per 1 januari 2019	Investeringen	Afschrijvingen	Boekwaarde per 31 december 2019
	€	€	€	€
Gebouwen en -terreinen	837.326	-	-44.693	792.633
Inventaris	339	8.878	-784	8.433
	<u>837.665</u>	<u>8.878</u>	<u>-45.477</u>	<u>801.066</u>

Op het onroerend goed is een hypothecaire zekerheid gesteld van € 200.000,- ten behoeve van de Rabobank voor het eventueel aantrekken van een lening. Deze lening is nog niet aangegaan. De woz waarde van het pand is € 1.124.000,-. De herbouw waarde is verzekerd voor € 1.600.000,-

Een specificatie van de materiële vaste activa is opgenomen in de bijlage op pagina 23.

##### Afschrijvingspercentages

	%
Gebouwen en -terreinen	4% tot 10%
Inventaris	20%

#### VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<b>2. Voorraden</b>		
Gereed product en handelsgoederen	<u>2.775</u>	<u>301</u>

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<b>Gereed product en handelsgoederen</b>		
Voorraad vlinder & herenspelden	2.775	301
<b>3. Vorderingen</b>		
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Overige vorderingen	265	5.645
<b>4. Liquide middelen</b>		
Rabobank NL54 RABO 0124 7247 87	5.663	6.414
ING bank NL26 INGB 0669 6703 83	64.724	38.153
Kas	82	142
	70.469	44.709
<b>PASSIVA</b>		
<b>5. Reserves en fondsen</b>		
Algemene reserve	314.155	332.041
Bestemmingsreserves	308.872	308.872
	623.027	640.913
	2019	2018
	€	€
<b>Algemene reserve</b>		
Stand per 1 januari	332.041	324.085
Resultaat boekjaar	-17.886	7.956
	314.155	332.041
Stand per 31 december	314.155	332.041

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<b>Bestemmingsreserves</b>		
Bestemmingsreserve Gebouwen & inventaris	308.872	308.872
	<u>308.872</u>	<u>308.872</u>
	2019	2018
	€	€
<u>Bestemmingsreserve Gebouwen &amp; inventaris</u>		
Stand per 1 januari	308.872	308.872
Stand per 31 december	<u>308.872</u>	<u>308.872</u>

## 6. Voorzieningen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<b>Overige voorzieningen</b>		
Groot onderhoud gebouwen	20.000	12.000
	<u>20.000</u>	<u>12.000</u>
	2019	2018
	€	€
<u>Groot onderhoud gebouwen</u>		
Stand per 1 januari	12.000	12.000
Dotatie	8.000	-
Stand per 31 december	<u>20.000</u>	<u>12.000</u>

Met ingang van 2015 wordt jaarlijks een bedrag van € 4000,- ten laste van de exploitatie gebracht ter vorming van een onderhoudsfonds voor het gebouw. Hiervoor is door een deskundige een onderhoudsplanning gemaakt. In 2019 is een bedrag van € 8000,- toegevoegd.

## 7. Langlopende schulden

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>Schulden aan participanten en aan maatschappijen waarin wordt deelgenomen</b>		
Rekening-courant Stichting Vrienden VPTZ	<u>224.259</u>	<u>225.373</u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<u>Rekening-courant Stichting Vrienden VPTZ</u>		
Stand per 1 januari	225.373	233.105
Mutaties boekjaar	<u>-1.114</u>	<u>-7.732</u>
Langlopend deel per 31 december	<u>224.259</u>	<u>225.373</u>

## 8. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	<u>1.846</u>	<u>1.949</u>
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Vakantiegeld	311	346
Nog te betalen kosten	<u>5.132</u>	<u>7.739</u>
	<u>5.443</u>	<u>8.085</u>

**5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019**

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Vershil 2019	Realisatie 2018
	€	€	€	€
<b>9. Baten charitatieve instellingen</b>				
Giften	35.243	20.000	15.243	23.621
<b>10. Subsidiebaten</b>				
Vergoeding Ministerie van VWS	125.666	125.566	100	132.708
Subsidie gemeenten	14.767	14.000	767	14.239
	140.433	139.566	867	146.947
<b>11. Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten</b>				
Vergoeding Gasten	28.590	27.500	1.090	40.931
<b>12. Overige baten</b>				
Overige baten	10.345	5.000	5.345	10.082
Vrijvallende bijdragen investeringen	-	-	-	6.645
	10.345	5.000	5.345	16.727
<b>Besteed aan de doelstellingen</b>				
<b>13. Doelstelling</b>				
Voedingskosten gasten	8.041	5.500	2.541	6.989
Verzorging gasten	680	-	680	-
	8.721	5.500	3.221	6.989
<b>Wervingskosten</b>				
<b>14. Lasten fondsverwerving</b>				
Uitvoeringskosten sponseracties	358	500	-142	729
<b>15. Personeelslasten</b>				
Lonen en salarissen	115.616	112.200	3.416	111.453

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Vershil 2019	Realisatie 2018
	€	€	€	€
<u>Lonen en salarissen</u>				
Salarissen, sociale lasten en pensioenpremie coördinatoren	85.844	86.000	-156	80.790
Vakantiegeldverplichting	4.485	5.000	-515	4.348
Bijscholen coördinatoren	-	1.000	-1.000	424
Reiskosten coördinatoren	1.339	1.200	139	873
Waarneming coördinatoren	1.440	1.500	-60	1.295
Opleiding vrijwilligers	3.641	3.000	641	3.302
Reiskosten vrijwilligers	13.923	11.000	2.923	12.791
Overige kosten vrijwilligers	4.354	3.500	854	3.760
Ontvangen ziekengelduitkeringen	590	-	590	3.870
	<u>115.616</u>	<u>112.200</u>	<u>3.416</u>	<u>111.453</u>

#### Personeelsleden

Bij de stichting was in 2019 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2018: 1).

#### 16. Afschrijvingen

Materiële vaste activa	<u>45.477</u>	<u>44.500</u>	<u>977</u>	<u>45.375</u>
<u>Afschrijvingen materiële vaste activa</u>				
Gebouwen en -terreinen	44.693	43.500	1.193	44.693
Inventaris	784	1.000	-216	682
	<u>45.477</u>	<u>44.500</u>	<u>977</u>	<u>45.375</u>

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Vershil 2019	Realisatie 2018
	€	€	€	€
<b>17. Overige bedrijfslasten</b>				
Huisvestingslasten	48.923	43.395	5.528	40.674
Exploitatielasten	1.918	1.500	418	2.013
Kantoorlasten	6.648	5.950	698	6.088
Verkooplasten	2.550	1.600	950	2.625
Algemene lasten	1.767	2.200	-433	1.965
	<u>61.806</u>	<u>54.645</u>	<u>7.161</u>	<u>53.365</u>
<u>Huisvestingslasten</u>				
Huur grond gemeente	295	295	-	295
Energie Westhemstraat/waterverbruik	10.936	12.000	-1.064	10.520
Onderhoud onroerende zaak	638	1.000	-362	-
Belastingen en zakelijke lasten	8.450	8.000	450	8.009
Opstal en glasverzekering	852	1.600	-748	1.547
Schoonmaak kosten Westhemstraat	14.398	15.000	-602	14.970
Onderhoud terrein	764	1.000	-236	720
Onderhoud installaties	3.480	3.000	480	3.515
Alarmvoorziening/brandmelding	1.110	1.000	110	1.098
Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen	8.000	-	8.000	-
Overige huisvestingskosten	-	500	-500	-
	<u>48.923</u>	<u>43.395</u>	<u>5.528</u>	<u>40.674</u>
<u>Exploitatielasten</u>				
Kleine aanschaffingen	<u>1.918</u>	<u>1.500</u>	<u>418</u>	<u>2.013</u>
<u>Kantoorlasten</u>				
Kantoorbenodigdheden	1.008	250	758	213
Telefoon	3.545	3.500	45	3.710
Porti	399	200	199	166
Contributies en abonnementen	1.696	2.000	-304	1.999
	<u>6.648</u>	<u>5.950</u>	<u>698</u>	<u>6.088</u>
<u>Verkooplasten</u>				
Drukwerk	-	500	-500	133
Bestuurskosten	295	300	-5	262
Attenties en reclame kosten	2.255	500	1.755	2.185
Reis- en verblijflasten	-	100	-100	45
Betalingskortingen	-	200	-200	-
	<u>2.550</u>	<u>1.600</u>	<u>950</u>	<u>2.625</u>

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Verschil 2019	Realisatie 2018
	€	€	€	€
<u>Algemene lasten</u>				
Verzekeringen	1.650	2.000	-350	1.902
Overige algemene lasten	117	200	-83	63
	<u>1.767</u>	<u>2.200</u>	<u>-433</u>	<u>1.965</u>

**Financiële baten en lasten**

**18. Rentelasten en soortgelijke lasten**

Rente lening Patyna	-	-	-	-1.835
Rente en kosten rek.crt. banken	-519	-500	-19	-524
	<u>-519</u>	<u>-500</u>	<u>-19</u>	<u>-2.359</u>



**Ondertekening bestuur voor akkoord**

Sneek, 16 september 2020

Stichting vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg ZWF  
Namens deze,

De heer C. Boonstra, Voorzitter

Mevrouw J.J. de Jong, Secretaris

## BIJLAGEN

## 1 OVERZICHT MATERIËLE VASTE ACTIVA

Jaar	Afs. perc.	Aanschafwaarde				Afschrijvingen				Boekwaarde	
		1 januari	Investe- ringen	Desinves- teringen	31 december	1 januari	Desinves- teringen	31 december	1 januari	31 december	
		2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	
<b>Gebouwen</b>		€	€	€	€	€	€	€	€	€	
Aankoop pand Westhemstraat	2012	413.400			413.400	-	-	-	-	413.400	413.400
Architectenkosten	2011 4%	41.859	-	-	41.859	11.024	1.675	-	12.699	30.835	29.160
Omgevingsvergunning	2011 4%	4.118	-	-	4.118	1.085	165	-	1.250	3.033	2.868
Advies Technische installatie	2011 4,0%	2.284	-	-	2.284	603	92	-	695	1.681	1.589
Asbestinvestarisatie	2011 4,0%	1.339	-	-	1.339	353	54	-	407	986	932
Verbouwkosten	2011 7,0%	328.521	-	-	328.521	145.279	22.997	-	168.276	183.242	160.245
Aanemer technische installatie	2012 4,0%	224.659	-	-	224.659	58.916	8.987	-	67.903	165.743	156.756
Tuin en straatwerk	2012 10,0%	42.104	-	-	42.104	27.720	4.211	-	31.931	14.384	10.173
Stoffering	2012 10%	6.442	-	-	6.442	4.243	645	-	4.888	2.199	1.554
Zonneschermen	2012 10,0%	12.691	-	-	12.691	8.356	1.270	-	9.626	4.335	3.065
Vloerafwerking	2012 10%	37.384	-	-	37.384	24.611	3.739	-	28.350	12.773	9.034
Hekwerk	2014 10,0%	2.813	-	-	2.813	1.264	282	-	1.546	1.549	1.267
Grondwerk etc. kunstwerk	2014 10,0%	5.757	-	-	5.757	2.591	576	-	3.167	3.166	2.590
<b>Totaal gebouwen en terreinen</b>		<b>1.123.371</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.123.371</b>	<b>286.045</b>	<b>44.693</b>	<b>-</b>	<b>330.738</b>	<b>837.326</b>	<b>792.633</b>
<b>Inventaris</b>											
Bedden etc.	2009 20%	10.800	-	-	10.800	10.800	-	-	10.800	-	-
TV etc.	2009 20%	1.653	-	-	1.653	1.653	-	-	1.653	-	-
Communicatieapparatuur	2012 20%	9.823	-	-	9.823	9.823	-	-	9.823	-	-
Meubilair	2012 20%	36.313	-	-	36.313	36.313	-	-	36.313	-	-
Gereedschappen	2012 20%	1.071	-	-	1.071	1.071	-	-	1.071	-	-
Sanitairartikelen	2012 50%	550	-	-	550	550	-	-	550	-	-
Apparatuur huishouding	2012 20%	9.054	-	-	9.054	9.054	-	-	9.054	-	-
Serviesgoed	2012 50%	518	-	-	518	518	-	-	518	-	-
Koelkasten en vriezer	2014 20%	2.100	-	-	2.100	1.890	210	-	2.100	211	-
Hordeuren gatsenkamers	2014 20%	1.301	-	-	1.301	1.172	129	-	1.301	129	-
Website	2019 20%		2.225	-	2.225	-	334	-	334	-	1.891
WiFi verbetering			6.653	-	6.653	-	111	-	111	-	6.542
<b>Totaal inventaris</b>		<b>73.183</b>	<b>8.878</b>	<b>-</b>	<b>82.061</b>	<b>72.844</b>	<b>784</b>	<b>-</b>	<b>73.628</b>	<b>339</b>	<b>8.433</b>
<b>Totaal</b>		<b>1.196.554</b>	<b>8.878</b>	<b>-</b>	<b>1.205.432</b>	<b>358.889</b>	<b>45.477</b>	<b>-</b>	<b>404.366</b>	<b>837.665</b>	<b>801.066</b>