

Toelichting op de jaarrekening 2013

Inleiding:

Over het algemeen kan opnieuw worden gesteld dat het jaar 2013 voor de Hospice Almere financieel zeer gunstig is verlopen.

Ondanks extra inkomsten blijft het een voortdurend balanceren tussen winst en verlies waarbij de uitkomst bijna niet te voorspellen is. Dankzij een combinatie van een grote gift, minder uitgaven, meer inkomsten is de Hospice op een positief eindresultaat uitgekomen.

Nu de Hospice Almere een aantal jaren open is blijkt dat de uitgaven steeds beter voorspelbaar worden. Echter strikte begrotingsdiscipline blijft een voorwaarde om een gezonde exploitatie te behouden.

Er zijn vier belangrijke inkomstenstromen. VWS, bijdrage eigenbewoners, giften en garantiestelling van de Vereniging. Wanneer er één van wegvalt of vermindert ontstaat onmiddellijk een exploitatietekort.

Het financiële beleid is er op gericht de financiële risico's zo laag mogelijk te houden en daar waar mogelijk structurele inkomsten te genereren. Tevens worden alle structurele uitgaven kritisch bekeken en daar waar verantwoord omgezet worden in een diepte-investering.

Een eerste aanzet hiervoor is gegeven dat per 1 januari 2013 de garantiestelling van € 9.000,- is omgezet in een vaste jaarlijkse bijdrage van € 10.000,- die dit jaar is ontvangen met bovendien een extra bijdrage van € 5.000,-

Dit jaar zijn er geen investeringen gedaan. Wel is te verwachten dat door het ouder worden van het meubilair vervangingsinvestering noodzakelijk zijn om de gewenste kwaliteit te behouden.

Op dit moment is de situatie rondom de huizenmarkt nog steeds onduidelijk. Ten aanzien van de bezetting valt op dat er geen duidelijke toename is van het aantal cliënten die een eventuele uitbreiding rechtvaardigt naar vier bedden op een andere locatie.

Gesteld mag worden dat er op dit moment geen financiële risico's meer of claims bekend zijn.

Exploitatierkening 2013

	Werkelijk 2013		Begroot 2013	Werkelijk 2012	
<u>Inkomsten:</u>					
Subsidie VWS	60.501		50.000	54.226	
Ontvangen giften	4.813		1.000	6.703	
Eigen bijdragen cliënten	21.971		16.800	18.595	
Bijdrage Vereniging	15.000		10.000	9.000	
Ontvangen rente	1.541		1.000	1.350	
		<u>103.826</u>		<u>78.800</u>	<u>89.873</u>
<u>Lasten:</u>					
Personeelskosten	31.110		32.000	34.576	
Advieskosten	65		0	60	
Kosten vrijwilligers	7.686		8.800	7.578	
Huisvestingskosten	20.185		20.800	19.291	
Afschrijvingskosten	8.803		10.000	9.943	
Voedingskosten	6.212		5.000	6.148	
Beheerkosten	4.296		3.550	4.575	
Overige kosten	1.399		3.900	2.392	
		<u>79.756</u>		<u>84.050</u>	<u>84.563</u>
				<u>-5.250</u>	<u>5.310</u>
		<u>24.070</u>			

resultaatverdeling:

Toevoeging 1e lustrum	4.373
Toevoeging aan reserve nieuwbouw	19.500
Toevoeging aan algemene reserve	197
	<u>24.070</u>

Balans per 31 december 2013

Actief	balans 2013	Balans 2012	Passief	Balans 2013	Balans 2012
<u>Vaste activa:</u>			<u>Vermogen:</u>		
Inventaris en inrichting	51.349	51.349	Investeringskapitaal	56.524	56.524
Machines en installaties	3.930	3.930	Doelreserves:		
	55.279	55.279	. Reserve voor opleidingen	723	723
Afschrijvingen	44.101	35.298	. Reserve 1e lustrium	5.373	1.000
	<u>11.178</u>	<u>19.981</u>	. Reserve nieuwbouw	62.000	42.500
			Algemene reserve	3.622	3.425
<u>Vlottende activa</u>				<u>128.242</u>	<u>104.172</u>
<u>Vorderingen op korte termijn</u>			<u>Schulden op korte termijn</u>		
Debiteuren	1.220	2.120	Personeelskosten	0	0
Te ontvangen posten	1.914	1.207	Vooruit ontvangen giften	0	4.373
Overige vorderingen			Overige schulden korte termijn	4.235	5.829
	<u>3.134</u>	<u>3.327</u>		<u>4.235</u>	<u>10.202</u>
<u>Liquide middelen</u>					
Kasgeld	107	94			
Banken	117.708	90.446			
Transitoria	350	526			
	<u>118.165</u>	<u>91.066</u>			
Totaal	132.477	114.374	Totaal	132.477	114.374