



Stichting Hospice en Vrijwillige
Terminale Thuiszorg Midden-Holland

Stichting Hospice en Vrijwillige Terminale Thuiszorg Midden Holland

Gouda

Jaarrekening 2018

1 oktober 2019

Inhoudsopgave

Algemeen

Oprichting
Statutaire doelstelling
Aard van de stichting
Beloningsbeleid

Jaarrekening 2018

Balans per 31 december 2018
Exploitatierkening over de periode 1 januari 2018
tot en met 31 december 2018
Toelichting op balans en exploitatierkening

Overige gegevens

Voorstel resultaatbestemming 2018

Algemeen

Oprichting

Op 3 november 2000 is, bij notariële akte, de Stichting Hospice Midden Holland opgericht. Per 1 januari 2007 is de Stichting Hospice Midden Holland, bij notariële akte, juridisch gefuseerd met de Stichting Christelijke Terminale Thuiszorg Gouda. De Stichting Hospice Midden Holland is de verkrijgende stichting. De naam van de stichting is thans: Stichting Hospice en Vrijwillige Terminale Thuiszorg Midden Holland. In december 2009 zijn de thuiszorgactiviteiten van de Vrijwillige Thuiszorg Gouda overgenomen.

Hospice Waddinxveen

Op 29 september 2017 is het Hospice in Waddinxveen geopend, daarmee is een uitbreiding met 4 bedden gerealiseerd. De verantwoordelijkheid voor de exploitatie valt vanaf 1 oktober 2017 onder het bestuur van de Stichting Hospice en Terminale Thuiszorg Midden-Holland.

Statutaire doelstelling

Volgens artikel 2 van de statuten streeft Stichting Hospice en Vrijwillige Terminale Thuiszorg Midden Holland de volgende doelen na.

- Het bevorderen van de integratie van het stervensproces en van de dood in het dagelijks leven.
- Het bevorderen dat mensen die in de laatste levensfase van hun leven verkeren en die, vanwege een gebrek aan mantelzorg, niet (alleen) in hun eigen huis kunnen worden verzorgd, de mogelijkheid krijgen te sterven in een omgeving die de huiselijke omstandigheden benadert.
- Het ondersteunen en aanvullen van de bestaande vormen van gezondheidszorg ten behoeve van mensen die in de laatste fase van hun leven verkeren.
- Voorts alles wat daarmee in de meest uitgebreide zin des woords verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Aard van de stichting

De Stichting wordt grotendeels gefinancierd uit subsidies (VWS en gemeenten) en vrijwillige bijdragen en donaties die dienen ter dekking van de lopende exploitatielasten. De Stichting heeft geen winstoogmerk. Indien de behaalde bijdragen en donaties van een lopend jaar de exploitatielasten van dat jaar overtreffen, zullen deze bijdragen en donaties worden aangewend voor toekomstige exploitatie van het Hospice en Terminale Thuiszorg.

Beloningsbeleid

De bestuursleden ontvangen geen andere vergoeding dan een vergoeding voor eventueel gemaakte kosten.

Gouda, 1 oktober 2019

Bestuur Stichting Hospice en Vrijwillige Terminale Thuiszorg Midden Holland

Balans per 31 december 2018

(na resultaatbestemming)

| | € | 2018 | € | 2017 | € |
|---|---------------|------|-----------------------|---------------|-----------------------|
| Activa | | | | | |
| Gebouwen & terreinen (1) | | | 803.544 | | 803.544 |
| Vlottende activa | | | | | |
| Vorderingen (2) | 30.082 | | | 22.440 | |
| Liquide middelen (3) | <u>63.916</u> | | | <u>13.279</u> | |
| | | | <u>93.998</u> | | <u>35.719</u> |
| Totaal activa | | | <u>897.542</u> | | <u>839.263</u> |
| Passiva | | | | | |
| Bestemmingsreserve (4) | | | 62.680 | | 62.680 |
| Eigen vermogen (5) | | | 243.436 | | 249.202 |
| Schulden | | | | | |
| Langlopende schulden (6) | | | | | |
| Lening o/g St. Diaconessen Arbeid | 340.335 | | | 340.335 | |
| Lening o/g Rabobank | 11.146 | | | 18.814 | |
| Hypothecaire lening kortlopend deel | -7.668 | | | -7.668 | |
| Lening Stichting Vrienden Hospice Gouda | 100.000 | | | 100.000 | |
| Lening Stichting Vrienden Hospice Waddinxveen | 100.000 | | | 25.000 | |
| | | | 543.813 | | 476.481 |
| Kortlopende schulden (7) | | | <u>47.613</u> | | <u>50.900</u> |
| Totaal Passiva | | | <u>897.542</u> | | <u>839.263</u> |

Exploitatierkening over de periode 1 januari 2018 tot en met 31 december 2018

| | 2018 € | 2017 € |
|----------------------------------|-----------|-----------|
| Baten (8) | | |
| Giften en schenkingen | 32.181 | 13.228 |
| Subsidie VWS | 277.942 | 223.519 |
| Gemeentelijke subsidies | 37.730 | 27.344 |
| Bijdragen verblijfdagen | 78.394 | 40.638 |
| Bijdrage laatste zorg | 14.860 | 9.130 |
| Vergoeding Thuiszorg | 58.709 | 3.165 |
| Overige baten | 14.941 | 2.763 |
| | 514.757 | 319.787 |
| Lasten | | |
| Exploitatiekosten (10) | 24.912 | 16.128 |
| Personeelskosten (10) | 289.473 | 213.956 |
| Overige personeelskosten (10) | 45.652 | 17.619 |
| Huisvestingskosten (10) | 90.282 | 35.481 |
| Kantoorkosten (11) | 23.852 | 18.697 |
| Bestuur & organisatiekosten (11) | 29.758 | 15.728 |
| Autokosten (lease) (11) | 4.185 | 4.241 |
| Rentelasten & bankkosten (11) | 12.407 | 9.420 |
| Algemene kosten (11) | | 496 |
| Afrondingsverschillen | 2 | |
| | 520.547 | 331.765 |
| Resultaat | -5.766 | -11.979 |

Toelichting behorende tot de jaarrekening 2018

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Alle activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Vergelijkende cijfers

Ten behoeve van een beter inzicht en aansluiting met de financiële administratie zijn de kosten in enkele gevallen op een andere wijze gepresenteerd dan in het vergelijkende boekjaar.

Gebouwen en terreinen

De aanschafwaarde (€ 340.335) van het pand aan de Ridder van Catsweg 67 te Gouda wordt aangemerkt als de aanschafwaarde voor het kavel, hierover vindt geen afschrijving plaats. Vanaf 2016 wordt over het restant van de verbouwingswaarde (€ 463.209) niet meer afgeschreven.

In 2007 is de garage bij het pand verbouwd tot de multifunctionele ruimte 't Atelier. De verbouwkosten (€ 78.352) zijn geactiveerd en worden over een periode van 40 jaar jaarlijks, vanaf 1 januari 2008, met 2,5% worden afgeschreven. De giften die voor de verbouwing zijn ontvangen zijn op de balans opgenomen onder de bestemmingsreserve. Vanaf 1 januari 2018 is de bestemmingsreserve gefixeerd op € 62.280

In 2012 heeft een verbouwing en uitbreiding aan de achterzijde van het pand aan de Ridder van Catsweg 67 te Gouda plaatsgevonden. De kosten voor deze verbouwing zijn voor rekening en risico gekomen van de Stichting vrienden van het Hospice.

Baten en lasten

De baten lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben, rekening houdend met de toegepaste waarderingsgrondslagen. De beide Stichtingen Vrienden van de Hospices Gouda en Waddinxveen hebben toegezegd bij te dragen in de eventuele tekorten in de exploitatie van de hospices. De besturen zullen jaarlijks bepalen of deze bijdrage noodzakelijk is.

Toelichting op de balans per 31 december 2018

1 Gebouwen & terreinen

| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|-----------------------|------------|------------|
| | € | € |
| Stand per 31 december | 803.544 | 803.544 |

2 Vorderingen

| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|---------------------|---------------|---------------|
| | € | € |
| Te factureren omzet | 20.035 | 12.258 |
| Overige vorderingen | 8.431 | 3.570 |
| Overlopende activa | 1.616 | 6.612 |
| | <u>30.082</u> | <u>22.440</u> |

3 Liquide middelen

| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|--|---------------|---------------|
| | € | € |
| Kas | 1.276 | 401 |
| Rabobank Rekening NL20RABOvoor 036.24.01.977 | 62.640 | 12.878 |
| Totaal | <u>63.916</u> | <u>13.279</u> |

4

Bestemmingsreserve

| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|---|---------------|---------------|
| | € | € |
| Stand 1 januari | 62.680 | 52.885 |
| Onttrekking t.b.v. afschrijving Atelier | | 9.795 |
| Correctie vrijval voorgaande jaren | | |
| Stand per 31 december | <u>62.680</u> | <u>62.680</u> |

5 Eigen Vermogen

| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| | € | € |
| Saldo voor bestemming resultaat | 249.202 | 261.181 |
| Onttrekking resultaat 2018/2017 | - 5.766 | -11.979 |
| | <u>243.436</u> | <u>249.202</u> |

6 Langlopende schulden

| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Lening o/g Stichting Diaconessen Arbeid | 340.335 | 340.335 |
| Lening o/g Rabobank | 11.146 | 18.814 |
| Lening Stichting Vrienden van het Hospice | 100.000 | 100.000 |
| Hypothecaire lening kortlopend deel | -7.668 | -7.668 |
| Lening Stichting Vrienden Hospice Waddinxveen | 100.000 | 25.000 |
| | <hr/> 543.813 | <hr/> 476.481 |

Lening o/g Stichting Diaconessen Arbeid:

- rente is gelijk aan het door CBS berekende effectieve rendement voor staatsleningen algemeen. De rente is vanaf 1 februari 2018 vastgesteld op 3,5% per jaar
- looptijd is niet van toepassing
- afgegeven zekerheid: recht van 1^e hypotheek op pand aan de Ridder van Catsweg 67 te Gouda

Lening o/g Rabobank:

- Op de lening wordt € 7.668 per jaar afgelost
- de lening is omgezet naar een lening met variabele rente
- afgegeven zekerheid: recht van 2^e hypotheek op pand aan de Ridder van Catsweg 67 te Gouda

Lening Stichting Vrienden van het Hospice Gouda:

- in juni 2008 is de lening afgesloten
- de lening is renteloos
- looptijd is niet van toepassing
- afgegeven zekerheid: geen

Lening Stichting Vrienden Hospice Waddinxveen:

- in 2017 is de lening afgesloten
- de lening is renteloos
- aflossing: vanaf 2020 wordt jaarlijks 1/10 afgelost
- afgegeven zekerheid: geen

7 Kortlopende schulden

| | 2018 | 2017 |
|---|---------------|---------------|
| | € | € |
| Nog te betalen rente op lening o/g | 10.919 | 7.799 |
| Nog te betalen personele kosten, afdrachten lb, etc | 13.912 | 14.893 |
| Aflossingsverplichtingen | 7.668 | 7.668 |
| Nog te betalen facturen overig | | 20.540 |
| | 15.114 | 20.540 |
| | <u>47.613</u> | <u>50.900</u> |

Toelichting op de exploitatierekening over de periode 1 januari 2018 tot en met 31 december 2018

8 Baten

De baten zijn gespecificeerd weergegeven in de exploitatierekening.

9 Lasten

De lasten kunnen als volgt worden weergegeven

| | 2018 | 2017 |
|--|----------------|----------------|
| | € | € |
| Exploitatiekosten | | |
| Inkopen huish./verzorging gasten | 14.468 | 9.621 |
| Inkopen parkeerkaarten | 2.156 | 1.454 |
| Inkopen div. | 5.844 | 2.566 |
| Inkopen wasserij | <u>2.444</u> | <u>2.487</u> |
| | <u>24.912</u> | <u>16.128</u> |
| | | |
| | 2018 | 2017 |
| | € | € |
| Personeelskosten | | |
| Salarissen personeel | 289.473 | 213.956 |
| Overige personeelskosten | <u>45.589</u> | <u>17.619</u> |
| | <u>335.062</u> | <u>231.574</u> |
| | | |
| | 2018 | 2017 |
| | € | € |
| Huisvestingskosten | | |
| Huur Hospice Waddinxveen | 45.000 | 11.250 |
| Energie en water | 18.356 | 10.130 |
| Vaste lasten | 4.413 | 2.476 |
| Onderhoud (binnen en buiten) | 22.639 | 15.385 |
| Onderhoud inventaris/ kleine aanschaffingen | 1.818 | 3.051 |
| Inventarisaansch. > €250,- | 4.179 | 1.484 |
| Verzekeringen o/g | 2.413 | 1.801 |
| Doorberekende huisvestingskosten | -9.510 | -11.518 |
| Teruggave energiebelasting | -2.268 | -2.336 |
| Afvoer afvalstoffen | <u>3.242</u> | <u>3.759</u> |
| | <u>90.282</u> | <u>35.481</u> |

| | 2018 | 2017 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| | € | € |
| Kantoorkosten | | |
| Kantoorkosten | 1.573 | 1.263 |
| Porti | 2.208 | 2.122 |
| Telefoonkosten | 4.785 | 4.059 |
| Computerkosten | 3.939 | 2.304 |
| PR en drukwerk | 9.778 | 8.133 |
| Kosten internetaansluiting | 1.569 | 817 |
| | <u>23.852</u> | <u>18.698</u> |

| | 2018 | 2017 |
|---------------------------|--------------|--------------|
| | € | € |
| Autokosten | | |
| Lease- en brandstofkosten | <u>4.185</u> | <u>4.241</u> |

| | 2018 | 2017 |
|--|---------------|---------------|
| | € | € |
| Bestuur & organisatiekosten | | |
| Representatiekosten | 288 | 326 |
| Diverse kosten vrijwilligers | 19.461 | 14.677 |
| Doorberekende kosten idem | | -1.384 |
| Algemene verzekeringen | 1.514 | 1.441 |
| Abonnementen en lidmaatschappen | 2.356 | 1.901 |
| Administratiekosten | 1.437 | 1.437 |
| Financiële administratie | 1.458 | 1.458 |
| Salarisadministratie | 2.229 | 2.037 |
| Overige advieskosten | | 496 |
| Bestuurskosten | 28 | 677 |
| Overige algemene kosten | | 259 |
| Betalingsverschil debiteuren | <u>352</u> | <u>0</u> |
| | <u>29.758</u> | <u>23.325</u> |

| | 2018 | 2017 |
|-------------------------------------|---------------|--------------|
| | € | € |
| Rentelasten & bankkosten | | |
| Rente lening 3224914211 | 341 | 552 |
| Bankkosten | 438 | 361 |
| Rente overige leningen o/g | <u>11.628</u> | <u>8.508</u> |
| | <u>12.407</u> | <u>9.421</u> |

Overige gegevens

Voorstel resultaatbestemming 2018

Vooruitlopend op een desbetreffend besluit van het bestuur van Stichting Hospice en Vrijwillige Terminale Thuiszorg Midden Holland is het exploitatieresultaat ad € -/- 5.766 per 31 december 2018 onttrokken aan het eigen vermogen van de Stichting.

Het bestuur van de Stichting Hospice en Vrijwillige Terminale Thuiszorg Midden Holland

Gouda, 1 oktober 2019