Jaarrekening 2022

Stichting Hospice en Vrijwillige Terminale Thuiszorg Midden-Holland

Verslagperiode 1 januari 2022 - 31 december 2022

Inhoudsopgave

JAARREKENING 3
- Balans 4
- Staat van baten en lasten 5
- Toelichting op de jaarrekening 6
- Toelichting op de balans 8
- Toelichting op de staat van baten en lasten 12

Jaarrekening

Stichting Hospice en Vrijwillige Terminale Thuiszorg Midden-Holland

Balans

Na resultaatbestemming.

Balans activa

		31-12-2022		31-12-2021
Vaste activa				
Materiële vaste activa	803.544		803.544	
		803.544		**803.544**
Vlottende activa				
Vorderingen	23.130		11.273	
Liquide middelen	152.084		165.357	
		175.213		**176.631**
Activa		**978.758**		**980.175**

Balans passiva

		31-12-2022		31-12-2021
Eigen vermogen				
Eigen vermogen	339.376		352.452	
Bestemmingsreserves	62.680		62.680	
		402.056		**415.132**
Langlopende schulden		**500.335**		**510.335**
Kortlopende schulden		**76.366**		**54.707**
Passiva		**978.757**		**980.175**

Staat van baten en lasten

Staat van baten en lasten

	Verslag jaar		Vorig jaar	
		2022		2021
Baten	691.521		604.705	
Baten		**691.521**		**604.705**
Exploitatiekosten	95.501		41.540	
Personeelskosten	354.807		332.929	
Overige personeelskosten	68.647		65.070	
Huisvestingskosten	119.578		105.293	
Autokosten	1.129		3.026	
Kantoorkosten	29.073		31.489	
Bestuur- en organisatiekosten	22.998		24.702	
Rentelasten en bankkosten	12.865		12.540	
Lasten		**704.597**		**616.590**
Exploitatiesaldo		**-13.076**		**-11.884**

Toelichting op de jaarrekening

Algemeen

Vaststelling jaarcijfers
Medio april 2023 zijn de jaarcijfers 2022 door het bestuur goedgekeurd en vastgesteld.

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 vier bedden gerealiseerd. De verantwoordelijkheid voor de exploitatie valt vanaf 1 oktober 2017 onder het bestuur van de Stichting Hospice en Terminale Thuiszorg Midden-Holland.

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 de stichting.

Consolidatie
Deze jaarrekening betreft de geconsolideerde jaarrekening, waarin de financiële gegevens van zowel Stichting Hospice en Vrijwillige Terminale Thuiszorg Midden-Holland als Stichting Hospice Waddinxveen zijn opgenomen.

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

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. De besturen zullen jaarlijks bepalen of deze bijdrage noodzakelijk is.

Activiteiten

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 dagelijksleven;
- 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 daarmede in de meest uitgebreide zin des woords verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	803.544	803.544
	803.544	**803.544**

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 verbouwingskosten (€ 78.352) zijn geactiveerd en werden aanvankelijk afgeschreven. Inmiddels is besloten de restwaarde van het gebouw op € 803.544 aan te houden.

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

Vorderingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Vorderingen		
Debiteuren	2.570	1.035
Nog te factureren omzet	16.114	7.922
Overige vorderingen	3.185	0
Overlopende activa	1.261	2.317
	23.130	**11.273**

Liquide middelen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Liquide middelen		
Kasmiddelen	939	756
Tegoeden op bankrekeningen	151.144	164.602
	152.084	**165.357**

Eigen vermogen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Eigen vermogen		
Eigen vermogen	339.376	352.452
Bestemmingsreserves	62.680	62.680
	402.056	**415.132**

Bestemmingsreserves

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve	62.680	62.680
	62.680	**62.680**

Langlopende schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Langlopende schulden		
Lening Stichting Diaconessen Arbeid	340.335	340.335
Lening Stichting Vrienden van Hospice Midden-Holland	100.000	100.000
Lening Stichting Vrienden van Hospice Waddinxveen	60.000	70.000
	500.335	**510.335**

Lening Stichting Diaconessen Arbeid:
- de 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;
- er is geen looptijd voor de lening overeengekomen;
- afgegeven zekerheid: recht van 1e hypotheek op het pand aan de Ridder van Catsweg 67 te Gouda.

Lening Stichting Vrienden van Hospice Midden-Holland:
- in juni 2008 is de lening afgesloten
- de lening is renteloos
- looptijd is niet van toepassing
- afgegeven zekerheid: geen

Lening Stichting Vrienden van Hospice Waddinxveen:
- de lening is in 2017 afgesloten;
- de lening is renteloos;
- vanaf 2020 bedraagt de jaarlijkse aflossing € 10.000;
- afgegeven zekerheid: geen

Kortlopende schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Kortlopende schulden		
Crediteuren	18.311	8.807
Belastingen en premies sociale verzekeringen	6.275	5.945
Schulden ter zake van pensioenen	8.251	-0
Aflossingsverplichting leningen	10.000	10.000
Te betalen rente	10.919	10.919
Te betalen personeelskosten en -afdrachten	12.257	11.537
Overige schulden	9.230	7.499
Overlopende passiva	1.124	0
	76.366	**54.707**

Belastingen en premies sociale verzekeringen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	6.275	5.945
	6.275	**5.945**

Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Baten		
Subsidie VWS	458.751	430.703
Gemeentelijke subsidies	43.209	39.028
Bijdrage verblijfdagen	65.128	67.669
Bijdrage laatste zorg	9.535	6.810
Bijdragen Stichting Vrienden van Hospice Midden-Holland	12.815	55
Bijdragen Stichting Vrienden van Hospice Waddinxveen	12.815	0
Giften en schenkingen	11.949	12.666
Vergoeding thuiszorg	0	9.123
Subsidie project Oranjefonds	0	20.700
Bijdragen jubileum Steunpunt MH	35.858	0
Overige baten	41.462	17.951
	691.521	**604.705**

Exploitatiekosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Exploitatiekosten		
Inkopen parkeerkaarten	1.454	2.174
Inkopen wasserij	2.097	1.986
Inkopen huishouden/verzorging t.b.v. gasten	19.460	20.468
Uitgaven geoormerkte fondsen	32.714	15.261
Uitgaven project Oranjefonds	63	1.651
Uitgaven jubileum Steunpunt MH	39.713	0
	95.501	**41.540**

Personeelskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	293.897	276.292
Sociale lasten	36.159	34.511
Pensioenlasten	24.752	22.125
	354.807	**332.929**

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

Overige personeelskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Overige personeelskosten		
Reiskostenvergoeding	8.254	6.082
Opleidingen	12.449	8.656
Bereikbaarheidsvergoeding	21.000	21.360
Ziekengeldverzekering	15.671	13.105
Kosten arbodienst	236	182
Overige personeelskosten	11.037	15.685
	68.647	**65.070**

Huisvestingskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Huisvestingskosten		
Betaalde huur	46.887	45.225
Energie	25.209	16.413
Vaste lasten	12.727	3.527
Onderhoud (binnen en buiten)	20.797	16.357
Onderhoud inventaris/kleine aanschaffingen	5.441	16.819
Verzekeringen	2.891	2.768
Afvoer afvalstoffen	5.627	4.185
	119.578	**105.293**

Autokosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Autokosten		
Lease- en brandstofkosten	1.129	3.026
	1.129	**3.026**

Kantoorkosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Kantoorkosten		
Kantoorkosten	2.451	3.046
Porti	1.536	1.980
Telefoon en internet	6.597	7.194
Computerkosten	10.271	9.687
PR en drukwerk	8.218	9.581
	29.073	**31.489**

Bestuur- en organisatiekosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Bestuur- en organisatiekosten		
Incassokosten	13	7
Diverse kosten vrijwilligers	3.114	6.884
Algemene verzekeringen	1.880	1.567
Abonnementen en lidmaadschappen	3.187	2.900
Administratiekosten	7.449	7.418
Financiële administratie	5.469	4.449
Advieskosten	188	0
Overige kosten	1.699	1.477
	22.998	**24.702**

Rentelasten en bankkosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Rentelasten en bankkosten		
Rente lening Stichting Diaconessen Arbeid	11.912	11.912
Bankrente en -kosten	953	629
	12.865	**12.540**