
Jaarrekening 2023

Stichting Hospice en Vrijwillige Terminale
Thuiszorg Midden-Holland

Inhoudsopgave

JAAARREKENING	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

	31-12-2023		31-12-2022	
Vaste activa				
Materiële vaste activa	803.544	803.544	803.544	803.544
		803.544		803.544
Vlottende activa				
Vorderingen	17.953	23.130	23.130	
Liquide middelen	154.749	152.084	152.084	
		172.702		175.213
Activa		976.246		978.758

Balans passiva

	31-12-2023		31-12-2022	
Eigen vermogen				
Eigen vermogen	331.085	339.376	339.376	
Bestemmingsreserves	62.680	62.680	62.680	
		393.765		402.056
Langlopende schulden		490.335		500.335
Kortlopende schulden		92.146		76.366
Passiva		976.246		978.757

Staat van baten en lasten

Staat van baten en lasten

	Verslag jaar		Vorig jaar
	2023		2022
Baten	688.139	691.521	
Baten	688.139		691.521
Exploitatiekosten	40.383	95.501	
Personeelskosten	374.573	354.807	
Overige personeelskosten	67.463	68.647	
Huisvestingskosten	139.120	119.578	
Autokosten	0	1.129	
Kantoorkosten	27.865	29.073	
Bestuur- en organisatiekosten	34.293	22.998	
Rentelasten en bankkosten	12.734	12.865	
Lasten	696.430		704.597
Exploitatiesaldo	-8.291		-13.076

Toelichting op de jaarrekening

Algemeen

Vaststelling jaarcijfers

Medio maart 2024 zijn de jaarcijfers 2023 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 waarderinggrondslagen. 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 daarmee 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
	31-12-2023	31-12-2022
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 verbouwingkosten (€ 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
	31-12-2023	31-12-2022
Vorderingen		
Debiteuren	522	2.570
Nog te factureren omzet	5.178	16.114
Overige vorderingen	0	3.185
Overlopende activa	12.254	1.261
	17.953	23.130

Liquide middelen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
Liquide middelen		
Kasmiddelen	1.012	939
Tegoeden op bankrekeningen	152.532	151.144
Kruisposten	1.205	0
	154.749	152.084

Eigen vermogen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
Eigen vermogen		
Eigen vermogen	331.085	339.376
Bestemmingsreserves	62.680	62.680
	393.765	402.056

Bestemmingsreserves

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve	62.680	62.680
	62.680	62.680

Langlopende schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
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	50.000	60.000
	490.335	500.335

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
	31-12-2023	31-12-2022
Kortlopende schulden		
Crediteuren	11.604	18.311
Belastingen en premies sociale verzekeringen	835	6.275
Schulden ter zake van pensioenen	7.965	8.251
Aflossingsverplichting leningen	10.000	10.000
Te betalen rente	10.919	10.919
Te betalen personeelskosten en -afdrachten	13.163	12.257
Overige schulden	2.020	9.230
Overlopende passiva	35.640	1.124
	92.146	76.366

Belastingen en premies sociale verzekeringen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	835	6.275
	835	6.275

Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2023	2022
Baten		
Subsidie VWS	491.062	458.751
Gemeentelijke subsidies	47.380	43.209
Bijdrage verblijfdagen	67.715	65.128
Bijdrage laatste zorg	9.235	9.535
Bijdragen Stichting Vrienden van Hospice Midden-Holland	0	12.815
Bijdragen Stichting Vrienden van Hospice Waddinxveen	0	12.815
Giften en schenkingen	6.964	11.949
Subsidie project Oranjefonds	55.080	0
Bijdragen jubileum Steunpunt MH	2.610	35.858
Overige baten	8.093	41.462
	688.139	691.521

Exploitatiekosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2023	2022
Exploitatiekosten		
Inkopen parkeerkaarten	1.969	1.454
Inkopen wasserij	2.151	2.097
Inkopen huishouden/verzorging t.b.v. gasten	20.779	19.460
Uitgaven geormerkte fondsen	5.572	32.714
Uitgaven project Oranjefonds	9.912	63
Uitgaven jubileum Steunpunt MH	0	39.713
	40.383	95.501

Personeelskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2023	2022
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	312.080	293.897
Sociale lasten	38.199	36.159
Pensioenlasten	24.294	24.752
	374.573	354.807

Beloningsbeleid

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

Overige personeelskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2023	2022
Overige personeelskosten		
Reiskostenvergoeding	7.989	8.254
Opleidingskosten	12.469	12.449
Bereikbaarheidsvergoeding	23.432	21.000
Ziekengeldverzekering	17.765	15.671
Kosten arbodienst	283	236
Overige personeelskosten	5.524	11.037
	67.463	68.647

Huisvestingskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2023	2022
Huisvestingskosten		
Betaalde huur	50.558	46.887
Energie	31.132	25.209
Vaste lasten	8.213	12.727
Onderhoud (binnen en buiten)	35.575	20.797
Onderhoud inventaris/kleine aanschaffingen	5.462	5.441
Verzekeringen	3.257	2.891
Afvoer afvalstoffen	4.924	5.627
	139.120	119.578

Autokosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2023	2022
Autokosten		
Lease- en brandstofkosten	0	1.129
	0	1.129

Kantoorkosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2023	2022
Kantoorkosten		
Kantoorkosten	3.073	2.451
Porti	551	1.536
Telefoon en internet	7.957	6.597
Computerkosten	10.023	10.271
PR en drukwerk	6.260	8.218
	27.865	29.073

Bestuur- en organisatiekosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2023	2022
Bestuur- en organisatiekosten		
Incassokosten	11	13
Diverse kosten vrijwilligers	4.866	3.114
Algemene verzekeringen	1.923	1.880
Abonnementen en lidmaatschappen	2.822	3.187
Administratiekosten	8.171	7.449
Financiële administratie	14.203	5.469
Advieskosten	0	188
Bestuurskosten	335	0
Overige kosten	1.961	1.699
	34.293	22.998

Rentelasten en bankkosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2023	2022
Rentelasten en bankkosten		
Rente lening Stichting Diaconessen Arbeid	11.912	11.912
Bankrente en -kosten	823	953
	12.734	12.865