

RAPPORT INZAKE JAARREKENING 2022

**STICHTING HOSPICE HUIZEN
HUIZEN**

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORTAGE

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2

BESTUURSVERSLAG EN VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT

1	Bestuursverslag over 2022	6
2	Verslag Raad van Toezicht over 2022	11

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2022	13
2	Staat van baten en lasten over 2022	15
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	16
4	Toelichting op de balans per 31 december 2022	19
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	25

ACCOUNTANTS RAPPORTAGE

Aan het Bestuur en de Raad van Toezicht van
Stichting Hospice Huizen
Gooierserf 126
1276 KV Huizen

Huizen, 17 april 2023

Geachte dames en heren,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2022 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 952.194 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 108.275, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Hospice Huizen is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen 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 door uzelf vastgestelde grondslagen van financiële verslaggeving, zoals opgenomen in de Algemene Grondslagen voor de opstelling van de Jaarrekening. 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Hospice Huizen.

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.



Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

Lentink Accountants
H.C. Veerman AA

BESTUURSVERSLAG EN VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT

BESTUURSVERSLAG OVER 2022

Algemeen

In 2015 is 'Stichting Hospice Huizen' opgericht om een breder palliatief terminaal zorgaanbod te creëren, meer gedifferentieerd en beter aansluitend bij de vraag van de lokale bevolking, in de vorm van het 'bijna thuis huis' in Huizen.

Een 'bijna thuis huis' is een hospice waar vrijwilligers hulp en ondersteuning bieden aan mensen in hun laatste levensfase (terminale fase) - met een levensverwachting van 3 tot 6 maanden - waarbij genezing niet meer mogelijk is. Het jaar 2022 was het vijfde jaar dat het Hospice Huizen gasten heeft kunnen ontvangen.

'Bijna thuis' staat voor een huiselijke sfeer die zoveel mogelijk aansluit bij de eigen huiselijke sfeer van de gast. Uitgangspunt van de hulpverlening voor de laatste levensfase is, om zo lang mogelijk thuis te kunnen zijn. Om uiteenlopende redenen is het niet altijd mogelijk of wenselijk. Dan kan de zorg, met behulp van familie, vrijwilligers en professionals voortgezet worden in het hospice. Deze zorg wordt (palliatief) terminale zorg genoemd.

Stichting Hospice Huizen is een plek van barmhartigheid waar de gasten en hun naasten op een liefdevolle, waardige en bewogen wijze worden bijgestaan in deze, voor hen, moeilijke periode. Stichting Hospice Huizen heeft het hospice gevestigd in Huizen, voor alle inwoners van Huizen en de BEL gemeentes (Blaricum, Eemnes en Laren).

Missie, visie en beleid

Missie

Stichting Hospice Huizen wil een bijdrage leveren aan een zo hoog mogelijke kwaliteit van leven: de zorg is gericht op het bevorderen van de kwaliteit van het leven tijdens de laatste levensfase van de gasten en het bevorderen van het persoonlijk welbevinden van de gasten en hun naasten. Het hospice wil werken vanuit de Bijbelse opdracht, in navolging van de liefde van Jezus Christus. Liefde, respect, aandacht en geborgenheid zijn kernwaarden; een dergelijke cultuur wordt actief bevorderd.

Visie

God schiep de mens naar zijn beeld. Hij gaf Zijn Zoon die volmaakt bewogen met mensen was, tot een voorbeeld.

Deze bewogenheid met mensen wil het hospice tot uiting brengen in de zorg voor zieken in de laatste fase van hun leven. In het hospice wordt mensen, een veilige en warme plaats geboden die past bij de persoonlijke wens en behoefte. Daarbij wordt de zorg verleend, samen met familie/mantelzorgers, professionele zorgverleners en vrijwilligers.

Iedereen is welkom in het hospice, ongeacht de levensovertuiging. De zorgverlening is gebaseerd op Bijbelse waarden en normen; de Bijbel is de grondslag. In het hospice zal niet bewust levensbekortend gehandeld worden. Van de gasten zal worden verlangd om deze uitgangspunten te respecteren.

Beleid

1. staat open voor mensen ongeacht hun levensbeschouwing. Voorop staat het respect voor de wensen en verlangens van de gast ten aanzien van de eigen levensbeschouwing. Van de medewerkers wordt verwacht dat zij de levensovertuiging van de gast respecteren en zoveel mogelijk aan diens wensen en verlangens tegemoet komen.
2. is kleinschalig van opzet: dat betekent een huis met 4 bedden.
3. wil de sfeer/cultuur van 'thuis' benaderen en zorg van hoge kwaliteit garanderen. Een hoge kwaliteit betekent het organiseren en beheren van een vrijwilligersorganisatie waarin opleiding, begeleiding en maximale betrokkenheid centraal staan.
4. is een vrijwilligersorganisatie. De medewerkers vormen de basis binnen het zorgverleningsproces. De professionele (para)medische zorgaanbieders zijn ondersteunend. De professionele thuiszorg is verantwoordelijk voor de verpleegkundige verzorging, welke gebruikelijk is binnen de individuele particuliere situatie. De (eigen) huisarts blijft de eindverantwoordelijke medicus.
5. is inhoudelijk en financieel verankerd/geïntegreerd in de eigen buurt/omgeving. De organisatie is onderdeel van het sociale netwerk binnen de eigen regio. Stichting Hospice Huizen werkt samen met zowel de beroepsmatige hulpverlening, maatschappelijke organisaties, als met buurtbewoners en burgers uit de plaatselijke gemeenschap.

Activiteiten en gerealiseerde prestaties

Het jaar 2022 is alweer het 5e jaar dat Stichting Hospice Huizen open is en gasten ontvangt. De waardering vanuit de gasten en naaste familie is groot. De inzet van de coördinatoren, alle vrijwilligers en het verpleegkundige team is vol passie en gericht om het verblijf van de gasten in het Hospice zo aangenaam mogelijk te maken. Zo is ook nu weer invulling gegeven aan onze missie: 'een bijdrage leveren aan een zo hoog mogelijke kwaliteit van leven' en 'het bevorderen van de kwaliteit van het leven tijdens de laatste levensfase van de gasten en het bevorderen van het persoonlijk welbevinden van de gasten en hun naasten.' En dit vanuit de Bijbelse opdracht, in navolging van de liefde van Jezus Christus.

Covid-19 speelde in het begin van het jaar nog een rol. Een enkele gast is getroffen door de ziekte. Maar dankzij de goede voorzorgsmaatregelen en het zorgvuldig naleven ervan, heeft het nagenoeg geen beperkingen met zich mee gebracht.

Het bestuur heeft zich, samen met de coördinatoren, gericht op het verder definiëren van het beleid voor de komende jaren. Dit is vastgelegd in een beleidsdocument 2022-2024. Kernpunt hierin is het verder uitbouwen van de kwaliteit en duurzaamheid van de organisatie. Tevens is een commissie al vroeg gestart (mei 2022) met de voorbereidingen voor het Lustrumjaar 2023.

De verpleegkundige zorg wordt geleverd door Amaris Thuiszorg. Hospice Huizen heeft regulier overleg (twee keer per jaar) met het bestuur/directie van Amaris over deze dienstverlening en samenwerking. Verder onderhoudt het bestuur contacten met diverse externe organisaties, zoals VPTZ en andere zorg gerelateerde instanties met onder andere kerken en gemeentelijke bestuurders.

Financieel

Wat betreft de exploitatie van het hospice, is het Hospice afhankelijk van donaties en subsidies. Tot onze vreugde en dankbaarheid kan het Hospice, dankzij de bijdrage van de kerken, giften van particulieren en bedrijven en de ontvangen subsidie Palliatieve Zorg van het Ministerie van VWS, het jaar financieel met een positief resultaat afsluiten.

Ook voor 2023 heeft het Hospice van het ministerie een positief bericht ontvangen omtrent deze subsidie, het bedrag ligt iets hoger dan de ontvangen subsidie in 2022.

De hogere baten ten opzichte van de begroting worden met name veroorzaakt door de hogere bijdragen vanuit de kerken, bijdragen van bedrijven en Amaris en met name giften van particulieren. Hieruit blijkt vooral de waardering voor de verzorging van de gasten binnen het Hospice.

Wat betreft de lasten zijn er nauwelijks kosten te noemen die afwijken van de begroting. De enige wat grotere afwijking ten opzichte van de begroting zijn de huisvestingskosten. Deze afwijking wordt veroorzaakt door de gestegen energiekosten.

Bedrijfsvoering

Het bestuur van Stichting Hospice Huizen bestaat uit 3 leden:

- Hielke Kooistra, voorzitter
- Deliana Heutink - van Ghesel Grothe, secretaris
- Bert ter Wal, penningmeester

In 2023 is de penningmeester aftredend, hij heeft aangegeven ruimte te willen geven aan een opvolger. Deze hebben we gevonden in Dick van Amstel. Na goedkeuring van de Raad van Toezicht is hij al eind van het jaar 2022 gaan meedraaien om zo begin 2023 de rol als penningmeester op zich te nemen. Het bestuur vergaderde 10 keer. Bij deze vergadering was altijd 1 coördinator aanwezig. Van elke vergadering is verslag gelegd.

Daarnaast zijn er 4 vergaderingen geweest samen met de Raad van Toezicht die toezicht houdt op het beleid van het bestuur en de algemene gang van zaken binnen het hospice.

De Raad van Toezicht wordt in 2022 gevormd door:

- Sjoerd Vegter, voorzitter
- Jan Sebel
- Susan Meuleman

Gasten

In 2022 heeft Hospice Huizen 42 gasten mogen ontvangen. Dit aantal ligt lager dan in 2021 (54 gasten) maar de bezettingsgraad in 2022 (ruim 86%) is hoger dan in 2021 (bijna 79%). Een van de oorzaken is dat de verblijfsduur gemiddeld langer is, namelijk 26 dagen.

Als 'bijna thuis huis' is de huiselijke sfeer belangrijk. Voor iedere gast wordt gezocht om die zoveel mogelijk te laten aansluiten bij de eigen huiselijke sfeer. Met behulp van naasten, vrijwilligers en professionals is de zorg voor al deze gasten voortgezet in het hospice.

Het verpleegkundig team van Amaris Thuiszorg is gespecialiseerd op het gebied van palliatieve terminale zorg. Zij zijn 24 uur per dag aanwezig. Dat betekent dat gasten, hun naasten, de medewerkers en de huisartsen altijd een beroep op hen kunnen doen. De samenwerking tussen de verpleegkundigen en de medewerkers heeft een heel goede en mooie vorm gekregen. Iedere gast krijgt zo de specifieke zorg en aandacht.

De gasten komen voornamelijk uit Huizen en de omliggende gemeentes Blaricum, Eemnes en Laren. Ook gasten van buiten deze plaatsen zijn van harte welkom. Indien een gast niet uit Huizen komt wordt er een huisarts gezocht vanuit Huizen om de medische eindverantwoordelijkheid van de gast op zich te nemen.

Op 31 mei en 17 november is er gedachtenisavond geweest. Samen met de nabestaanden is er waardig stilgestaan bij de gasten die overleden zijn.

Vrijwilligers

De Stichting heeft voor het hospice twee coördinatoren in dienst voor elk 0,6 fte. De intensieve zorg van de gasten, de actieve inzet bij opname, de begeleiding en ondersteuning van de medewerkers maken dit noodzakelijk. Ook hebben de coördinatoren een afstemmende taak met de deelnemende organisaties in de regio op het gebied van palliatieve terminale zorg. De coördinatoren worden ondersteund voor specifieke taken door zogenoemde ondersteunende coördinatoren.

In totaal kan het hospice inmiddels rekenen op de inzet van circa 90 medewerkers. Naast zorgmedewerkers en gastheren/ -vrouwen zijn er ook medewerkers voor de tuin en klusjesmannen. In 2022 zijn er 9 vrijwilligers gestopt en zijn er 11 vrijwilligers gestart. Hospice Huizen blijft actief met het werven van nieuwe medewerkers omdat o.a. door natuurlijk verloop de behoefte aan nieuwe instroom blijft bestaan.

Omdat Covid-19 op zijn retour was, zijn de basistrainingen voor de nieuwe vrijwilligers weer van start gegaan. Ook extra trainingen voor het toepassen van complementaire zorg zijn gegeven. Verder zijn de jaargesprekken (1 op 1 gesprek tussen coördinator en vrijwilliger) weer opgestart.

Wat ook erg belangrijk is dat de 'collega-teams' in september weer van start zijn gegaan. Dit is een interactief informeel overleg tussen collega-vrijwilligers onderling. Alle zorgvrijwilligers en gastheren en gastvrouwen zijn ingedeeld in een team. Er zijn er in totaal 8. Tijdens dit overleg is het thema BHV besproken en heeft een brandoefening plaatsgevonden. Op 14 juli hebben alle medewerkers elkaar kunnen ontmoeten tijdens een BBQ op het buitenplein bij het hospice.

Bijzondere gebeurtenissen

Door een bijzondere financiële gift van stichting Servitas kon er een waterput aangelegd worden met een sproeisysteem. Hiermee kan de tuin voortaan automatisch (computer gestuurd) beregend worden met grondwater. Een mooie stap in verduurzaming.

Op de nationale Boomplantdag zijn we verrast met een prachtige boom geschonken door de ChristenUnie. Een Japanse sierkers, die goed zichtbaar is vanuit de huiskamer. Verder is Stichting Hospice Huizen één van de winnaars geworden van de campagne "Verduurzamen Maatschappelijke Gebouwen" van de Rabobank. Hiermee kan in 2023 een mooi aantal zonnepanelen geplaatst worden op het dak en zo een verdere stap in verduurzaming worden gezet.

Toekomstgerichte informatie

In januari 2023 viert het hospice haar 5e verjaardag gerekend vanaf de opening van het hospice (januari 2018). Het 1e lustrum wordt gevierd met een feestelijke bijeenkomst voor alle vrijwilligers. Het hele jaar worden allerlei verschillende activiteiten georganiseerd voor medewerkers, betrokken relaties en samenwerkingspartners.

In 2023 zal het hospice met name geconfronteerd worden met renovaties en het verduurzamen van het pand. De dakbedekking wordt vervangen; dit is noodzakelijk vanwege diverse lekkages in de afgelopen jaren. Tevens worden, met name door een ontvangen subsidie van de Rabobank voor verduurzaming, zonnepanelen op het dak geplaatst. Hierdoor zullen in de nabije toekomst de energiekosten van het pand dalen. Tevens zijn enkele kozijnen van het pand in slechte staat, zodat vervanging hiervan noodzakelijk is. De hier bovengenoemde investeringen kunnen uit de gevormde financiële reserve betaald worden.

Wij zien het jaar 2023 met vertrouwen tegemoet. De samenwerking binnen het hospice en met externe partijen willen wij onderhouden en verdiepen. Waar mogelijk worden nieuwe contacten aangegaan. Voor de medewerkers staan er trainingen op het programma die eraan bijdragen dat het werken in het hospice nog meer betekenis krijgt. Het werven van vrijwilligers is een belangrijke taak. Het is noodzakelijk de personele bezetting van het hospice op niveau te houden.

Bestuur Stichting Hospice Huizen
April 2023

VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT OVER 2022

In 2022 heeft de Raad van Toezicht van Stichting Hospice Huizen (hierna: hospice) 4 keer vergaderd. Deze vergaderingen hebben plaatsgevonden op de onderstaande data:

- 8 maart 2022
- 18 mei 2022 (in deze vergadering is tevens de jaarrekening 2021 vastgesteld)
- 28 september 2022
- 23 november 2022

De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het toezicht op het beleid van het bestuur en de algemene gang van zaken binnen het hospice.

In de Raad van Toezicht heeft in 2022 een wijziging in de samenstelling gehad; Annelies Dankers is afgetreden en opgevolgd door Susan Meuleman (vergadering 18 mei 2022).

- Sjoerd Vegter, voorzitter
- Jan Sebel, algemeen lid
- Annelies Dankers-Gooijer, algemeen lid - afgetreden 18 mei 2022
- Susan Meuleman, algemeen lid - toegetreden 18 mei 2022

De Raad van Toezicht dankt Bert ter Wal en Annelies Dankers-Gooijer voor hun inzet de afgelopen jaren.

In de vergaderingen zijn met het bestuur de onderstaande onderwerpen besproken en heeft men toezicht gehouden op een juiste uitvoering van het beleid.

- Reilen en zeilen hospice - update van activiteiten
- Info omtrent financiën
- Info omtrent meerjarenbeleidsplan

Met dank aan het bestuur, de inzet van personeel en alle vrijwilligers ziet de Raad van Toezicht tevreden terug op het bewogen jaar 2022 en kijkt met vertrouwen uit naar het jaar 2023.

Raad van Toezicht Stichting Hospice Huizen
April 2023

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022
(na resultaatbestemming)

	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa (1)				
Gebouwen en terreinen	723.128		746.423	
Inventaris	21.610		26.541	
		744.738		772.964
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen (2)				
Handelsdebiteuren	12.844		11.775	
Overige vorderingen en overlopende activa	12.109		9.313	
		24.953		21.088
Liquide middelen (3)		182.503		99.032
		207.456		120.120
		952.194		893.084

**STICHTING HOSPICE HUIZEN
HUIZEN**

		31-12-2022		31-12-2021	
		€	€	€	€
PASSIVA					
RESERVES EN FONDSSEN	(4)				
Overige reserves			487.861		379.586
VOORZIENINGEN	(5)				
Overige voorzieningen			16.311		18.600
LANGLOPENDE SCHULDEN	(6)				
Andere obligatieleningen en onderhandse leningen		-		1.500	
Schulden aan kredietinstellingen		397.925		447.921	
			397.925		449.421
KORTLOPENDE SCHULDEN	(7)				
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		24.996		29.796	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		11.903		6.822	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		4.262		1.104	
Overige schulden en overlopende passiva		8.936		7.755	
			50.097		45.477
			952.194		893.084

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

		Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
		€	€	€
Baten				
Baten van particulieren	(8)	18.282	9.800	13.156
Baten van bedrijven	(9)	469	1.000	5.341
Baten van andere organisaties zonder winststreven	(10)	12.919	5.000	16.923
Baten van subsidies en overheden	(11)	201.391	175.000	175.051
Baten van verbonden organisaties	(12)	1.376	-	25.000
Baten als tegenprestatie voor de levering van diensten	(13)	111.639	88.800	99.548
Som der baten		<u>346.076</u>	<u>279.600</u>	<u>335.019</u>
Lasten				
Besteed aan de doelstellingen				
Exploitatie van het hospice	(14)	193.701	201.600	172.865
Wervingslasten				
Lasten fondsverwerving	(15)	1.961	2.000	2.011
Lasten van beheer en administratie				
Lasten beheer en administratie	(18)	27.910	32.000	27.395
Saldo voor financiële baten en lasten		<u>122.504</u>	<u>44.000</u>	<u>132.748</u>
Financiële baten en lasten	(19)	-14.229	-15.500	-15.424
Saldo		<u><u>108.275</u></u>	<u><u>28.500</u></u>	<u><u>117.324</u></u>
Resultaatbestemming				
Overige reserves		<u><u>108.275</u></u>	<u><u>28.500</u></u>	<u><u>117.324</u></u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Hospice Huizen, statutair gevestigd te Huizen, bestaan voornamelijk uit de exploitatie van een hospice in de gemeente Huizen.

Het inschrijvingsnummer bij de Kamer van Koophandel is 62812777.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting Hospice Huizen zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor Kleine fondsenwervende organisaties (RJK C2) met uitzondering van uiting C2.201.

Voor de verwerking van baten ten behoeve van investeringen wordt B17 Overheidssubsidies gevolgd.

De richtlijn stelt de mogelijkheid om subsidies rechtstreeks in mindering te brengen op het geïnvesteerde bedrag. De reden om af te wijken, is:

- het merendeel van de ontvangen baten voor investeringen van het Hospice komen vanuit een subsidieregeling en/of een specifiek hiervoor bestemde schenking.
- het inzichtvereiste van de gebruiker van de jaarrekening is gediend met deze wijze van verwerken.

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.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost. De stichting maakt geen gebruik van derivaten.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten.

Specifiek voor de aanschaf van materiële vaste activa ontvangen subsidies en/of een specifiek hiervoor bestemde schenking worden direct in mindering gebracht op de geïnvesteerde bedragen.

Voorzieningen

Algemeen

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.

Overige voorzieningen

Groot onderhoud gebouwen

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde groot onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten van bedrijven

Onder baten van bedrijven worden verantwoord de ten gunste van het boekjaar ontvangen sponsor inkomsten alsmede donaties door bedrijven.

Baten van subsidies en overheden

Hieronder wordt verstaan zowel subsidies van gemeenten, ministeries, provincies als van het rijk.

Baten van andere organisaties zonder winststreven

Dit betreft zowel reguliere baten als baten die worden ontvangen met de verkoop van loten.

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.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Bedrijfslasten

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -kosten.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Gebouwen en terreinen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2022</i>			
Aanschaffingswaarde	903.047	230.486	1.133.533
Cumulatieve afschrijvingen en toegekende subsidies	-156.624	-203.945	-360.569
	<u>746.423</u>	<u>26.541</u>	<u>772.964</u>
<i>Mutaties</i>			
Afschrijvingen	<u>-23.295</u>	<u>-4.931</u>	<u>-28.226</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2022</i>			
Aanschaffingswaarde	903.047	230.486	1.133.533
Cumulatieve afschrijvingen en toegekende subsidies	-179.919	-208.876	-388.795
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>723.128</u>	<u>21.610</u>	<u>744.738</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
			%
Gebouwen en terreinen			0 - 10
Inventaris			0 - 20

Voor het jaar 2022 is de WOZ-waarde van het pand vastgesteld op € 692.000 (peildatum 1 januari 2021). Voor het jaar 2023 is de WOZ-waarde van het pand vastgesteld op € 712.000 (peildatum 1 januari 2022).

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	13.265	13.095
Voorziening dubieuze debiteuren	-421	-1.320
	12.844	11.775

Voor eventuele oninbaarheid is een voorziening getroffen.

Overige vorderingen en overlopende activa

Nog te factureren bedragen	2.293	-
Vooruitbetaalde bedragen	8.299	6.316
Nog te ontvangen bedragen	1.517	2.953
Overige vorderingen	-	44
	12.109	9.313

3. Liquide middelen

Rabobank	182.106	98.288
Kas	397	744
	182.503	99.032

De per 31 december 2022 aanwezige liquide middelen staan de stichting ter vrije beschikking.

PASSIVA

4. Reserves en fondsen

	2022	2021
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	379.586	262.262
Resultaatbestemming boekjaar	108.275	117.324
Stand per 31 december	487.861	379.586

5. Voorzieningen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Overige voorzieningen		
Groot onderhoud gebouwen	16.311	18.600

	2022	2021
	€	€
<i>Groot onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	18.600	14.100
Dotatie	2.000	4.500
Onttrekking	-4.289	-
Stand per 31 december	16.311	18.600

De voorziening voor groot onderhoud wordt gevormd ter dekking van de te maken geschatte kosten voor het onderhoud van het gebouw. De jaarlijkse mutatie is gebaseerd op het opgestelde meerjaren-onderhoudsplan.

6. Langlopende schulden

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Andere obligatieleningen en onderhandse leningen		
Obligatieleningen 0%	-	1.500

**STICHTING HOSPICE HUIZEN
HUIZEN**

	2022	2021
	€	€
<i>Obligatieleningen 0%</i>		
Stand per 1 januari	6.300	11.100
Aflossing / vrijval	-6.300	-4.800
Stand per 31 december	-	6.300
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-	-4.800
Langlopend deel per 31 december	-	1.500

Dit betreft in totaal een 5-tal obligatieleningen. Het rentepercentage bedraagt 0%.
Alle obligatieleningen zijn in 2022 afgelost.

Schulden aan kredietinstellingen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Hypothecaire leningen		
Lening o/g Rabobank	397.925	447.921

	2022	2021
	€	€
<i>Lening o/g Rabobank</i>		
Stand per 1 januari	472.917	500.000
Aflossing	-49.996	-27.083
Stand per 31 december	422.921	472.917
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-24.996	-24.996
Langlopend deel per 31 december	397.925	447.921

Deze lening ad € 500.000 is verstrekt ter financiering van de aankoop van het onroerend goed gelegen aan Gooierserf 126 te Huizen. Het rentepercentage bedraagt 2,95% en staat vast tot en met 2026. De eerste betaling van de aflossing moet plaatsvinden op de eerste aflossingsvervaldag 5 jaar na de ingangsdatum, zijnde 31 december 2016. Van het restant van de lening per 31 december 2022 heeft een bedrag van € 297.941 een looptijd langer dan vijf jaar.

7. Kortlopende schulden

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Andere obligatieleningen	-	4.800
Hypothecaire leningen	24.996	24.996
	24.996	29.796
 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	11.903	6.822
 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	1.231	1.104
Pensioenen	3.009	-
PAWW	22	-
	4.262	1.104
 Overige schulden en overlopende passiva		
Reservering vakantiegeld	3.246	3.067
Reservering accountantslasten	2.500	2.300
Diversen	3.190	2.388
	8.936	7.755

ZEKERHEDEN

Lening o/g Rabobank

De volgende zekerheden zijn gesteld inzake de lening o/g Rabobank:
Hypotheek van € 600.000 als 1e op de grond en het bedrijfspand gelegen aan Gooierserf 126 te Huizen.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen

Investeringsverplichting

Op 14 november 2022 is een investeringsverplichting aangegaan voor het vervangen van de dakbedekking van het pand ad. € 46.585 incl. BTW. In 2023 zal de vervanging van de dakbedekking plaatsvinden.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
8. Baten van particulieren			
Giften particulieren	18.022	9.800	11.576
Overige	260	-	1.580
	<u>18.282</u>	<u>9.800</u>	<u>13.156</u>
9. Baten van bedrijven			
Bijdragen bedrijven	<u>469</u>	<u>1.000</u>	<u>5.341</u>
10. Baten van andere organisaties zonder winststreven			
Bijdragen diaconiën	7.912	5.000	8.533
Ontvangen collecten van kerkelijke instellingen	5.007	-	8.390
	<u>12.919</u>	<u>5.000</u>	<u>16.923</u>
11. Baten van subsidies en overheden			
Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport - regeling palliatieve zorg	193.365	175.000	166.231
Gemeente Huizen - bijdrage WMO	8.026	-	8.820
	<u>201.391</u>	<u>175.000</u>	<u>175.051</u>
12. Baten van verbonden organisaties			
Giften van Stichting Vrienden van Hospice Huizen	<u>1.376</u>	<u>-</u>	<u>25.000</u>
13. Baten als tegenprestatie voor de levering van diensten			
Bijdragen gasten	51.650	43.800	46.410
Bijdragen Stichting Amaris Zorggroep	59.989	45.000	53.138
	<u>111.639</u>	<u>88.800</u>	<u>99.548</u>

Besteed aan de doelstellingen

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
14. Exploitatie van het hospice			
Personeelslasten	93.940	103.000	90.514
Huisvestingslasten	39.190	41.000	28.348
Exploitatielasten	29.002	26.000	23.308
Kantoorlasten	1.511	1.500	1.475
Algemene lasten	1.832	2.000	1.566
Afschrijvingen	28.226	28.100	27.654
	<u>193.701</u>	<u>201.600</u>	<u>172.865</u>

Het totaal bestedingen aan doelstellingen uitgedrukt in een percentage van de totale baten is:

2022: 56,0 %

2021: 51,6 %

Het totaal bestedingen aan doelstellingen uitgedrukt in een percentage van de totale lasten is:

2022: 86,6 %

2021: 85,5 %

Wervingslasten

15. Lasten fondsverwerving

Reclame- en advertentielasten	<u>1.961</u>	<u>2.000</u>	<u>2.011</u>
-------------------------------	--------------	--------------	--------------

16. Personeelslasten

Lonen en salarissen

Brutolonen	57.222	56.200	53.576
Eindejaarsuitkering	4.771	5.100	4.468
Vakantiegeld en -dagen	4.608	4.500	4.316

	<u>66.601</u>	<u>65.800</u>	<u>62.360</u>
Personeelslasten met betrekking tot doelstelling	<u>-66.601</u>	<u>-65.800</u>	<u>-62.360</u>

	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
--	----------	----------	----------

Sociale lasten

Premies sociale verzekeringen	10.154	9.900	10.236
Opleidingsfonds	1.205	2.000	1.131

	<u>11.359</u>	<u>11.900</u>	<u>11.367</u>
Personeelslasten met betrekking tot doelstelling	<u>-11.359</u>	<u>-11.900</u>	<u>-11.367</u>

	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
--	----------	----------	----------

**STICHTING HOSPICE HUIZEN
HUIZEN**

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
<i>Pensioenlasten</i>			
Pensioenpremies	6.017	6.300	5.370
Personeelslasten met betrekking tot doelstelling	-6.017	-6.300	-5.370
	-	-	-
<i>Overige personeelslasten</i>			
Reis- en verblijflasten	375	500	-
Ziekteverzuimverzekering	2.345	1.000	1.966
Opleidingslasten	-	-	1.733
Vrijwilligers lasten opleiding en scholing	1.433	5.500	2.543
Vrijwilligers lasten catering	-	500	-
Overige vrijwilligerslasten	1.556	7.000	1.144
Vrijwilligersvergoedingen	4.685	4.500	4.640
Diversen	854	1.500	631
	11.248	20.500	12.657
Personeelslasten met betrekking tot doelstelling	-9.963	-19.000	-11.417
Personeelslasten met betrekking tot lasten beheer en administratie	-1.285	-1.500	-1.240
	-	-	-

Bezoldiging van bestuurders en Raad van Toezicht

De bestuursleden en de leden van de Raad van Toezicht ontvangen als zodanig geen bezoldiging, middellijk noch onmiddellijk.

Personeelsleden

Bij de stichting waren ultimo 2022 2 part-time werknemers werkzaam (ieder 24 uur per week).

17. Afschrijvingen

Afschrijvingen materiële vaste activa

Gebouwen en terreinen	23.295	23.100	23.295
Inventaris	4.931	5.000	4.359
	28.226	28.100	27.654
Afschrijvingen met betrekking tot doelstelling	-28.226	-28.100	-27.654
	-	-	-

18. Lasten beheer en administratie

Kantoorlasten	13.862	13.500	9.833
Algemene lasten	14.048	18.500	17.562
	27.910	32.000	27.395

**STICHTING HOSPICE HUIZEN
HUIZEN**

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
<i>Huisvestingslasten</i>			
Energiekosten	20.800	15.000	7.958
Onderhoud onroerende zaak	4.032	8.000	3.961
Onroerendezaakbelasting	2.437	2.500	2.376
Verzekering	1.658	2.000	1.567
Containerlasten	2.375	2.500	2.207
Bewakingslasten	731	-	2.596
Huishoudelijke lasten	680	-	577
Mutatie voorziening groot onderhoud gebouwen	2.000	8.000	4.500
Overige huisvestingslasten	4.477	3.000	2.606
	<u>39.190</u>	<u>41.000</u>	<u>28.348</u>
Huisvestingslasten met betrekking tot doelstelling	<u>-39.190</u>	<u>-41.000</u>	<u>-28.348</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Exploitatielasten</i>			
Reparatie en onderhoud	1.299	2.000	637
Verzekering inventaris / goederen	903	1.000	768
Schoonmaaklasten Vitaal Thuiszorg	9.833	9.000	8.849
Lasten t.b.v. verzorging gasten	16.967	14.000	13.054
	<u>29.002</u>	<u>26.000</u>	<u>23.308</u>
Exploitatielasten met betrekking tot doelstelling	<u>-29.002</u>	<u>-26.000</u>	<u>-23.308</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Kantoorlasten</i>			
Kantoorbenodigdheden	1.124	1.000	829
Drukwerk	1.542	500	645
Automatiseringslasten	3.166	3.500	2.971
Telefoon	2.574	2.000	1.318
Porti	584	500	482
Contributies en abonnementen	4.926	6.000	4.361
Kopieerlasten	1.176	1.000	466
Diversen	281	500	236
	<u>15.373</u>	<u>15.000</u>	<u>11.308</u>
Kantoorlasten met betrekking tot doelstelling	<u>-1.511</u>	<u>-1.500</u>	<u>-1.475</u>
	<u>13.862</u>	<u>13.500</u>	<u>9.833</u>

**STICHTING HOSPICE HUIZEN
HUIZEN**

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
<i>Algemene lasten</i>			
Accountantslasten	3.094	4.000	2.598
Administratielasten	940	1.500	961
Advieslasten	1.831	2.000	3.970
Verzekeringen	2.294	2.500	2.628
Mutatie voorziening dubieuze debiteuren	421	-	1.320
Afboeking oninbare debiteuren	880	-	1.600
Overige algemene lasten	5.135	9.000	4.811
	<u>14.595</u>	<u>19.000</u>	<u>17.888</u>
Algemene lasten met betrekking tot doelstelling	-1.832	-2.000	-1.566
Personeelslasten met betrekking tot lasten beheer en administratie	1.285	1.500	1.240
	<u>14.048</u>	<u>18.500</u>	<u>17.562</u>
19. Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-14.229</u>	<u>-15.500</u>	<u>-15.424</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>			
Rente en lasten rekening-courant	-433	-500	-365
Rente en lasten langlopende leningen	-13.796	-15.000	-15.059
	<u>-14.229</u>	<u>-15.500</u>	<u>-15.424</u>

Vastgesteld en goedgekeurd door het Bestuur en de Raad van Toezicht

Huizen, vastgesteld op 17 april 2023 en goedgekeurd op 24 mei 2023

H.E. Kooistra, voorzitter Bestuur

D.R. van Amstel, penningmeester Bestuur

D.C.T. Heutink - van Ghesel Grothe, secretaris
Bestuur

S.J. Vegter, voorzitter Raad van Toezicht

S.P. Meuleman, lid Raad van Toezicht

J.L. Sebel, lid Raad van Toezicht