

RAPPORT INZAKE JAARREKENING 2019

**STICHTING HOSPICE HUIZEN
HUIZEN**

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORTAGE

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2

BESTUURSVERSLAG

1	Bestuursverslag over 2019	6
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2019	11
2	Staat van baten en lasten over 2019	13
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	14
4	Toelichting op de balans per 31 december 2019	18
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	25

BIJLAGEN

6	Staat van baten en lasten over 2019 o.b.v. RJk C2
7	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019 o.b.v. RJk C2

ACCOUNTANTS RAPPORTAGE

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

Huizen, 11 mei 2020

Geachte dames en heren,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2019 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 876.721 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 65.761, 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 2019 en de staat van baten en lasten over 2019 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 hebben 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
w.g. A.B. Barmentlo AA

BESTUURSVERSLAG

BESTUURSVERSLAG OVER 2019

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 huidige aanbod van palliatieve zorg in Huizen en regio is of gericht op de thuissituatie of op een beschikbare palliatieve unit in een verpleeg- of verzorgingshuis. Uitgaande van een groeiende vraag naar palliatieve zorg door toenemende vergrijzing is stichting Hospice Huizen een passende aanvulling in de palliatieve terminale zorg.

'Bijna thuis' staat voor een huiselijke sfeer die zoveel mogelijk aansluit bij de eigen huiselijke sfeer van de gast. Uitgangspunt van de hulpverlening in deze laatste levensfase is om zo lang mogelijk thuis te kunnen zijn. Om uiteenlopende redenen is het niet altijd mogelijk. Dan kan de zorg, met behulp van familie, vrijwilligers en professionals voortgezet worden in het hospice. Deze zorg wordt palliatieve 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 palliatieve 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 levensbeschouwingen. 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. Deze vrijwilligers vormen de basis binnen het zorgverleningsproces. De professionele (para)medische zorgaanbieders zijn ondersteunend. De professionele thuiszorg is verantwoordelijk voor de verpleegkundige verzorging, welke gewenst is binnen de individuele situatie van de gast. 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. Hospice Huizen werkt samen met zowel de beroepsmatige hulpverlening, maatschappelijke organisaties, als met buurtbewoners en burgers uit de plaatselijke gemeenschap.

Activiteiten en gerealiseerde prestaties

Als hospice hebben we weer een bewogen jaar achter de rug. Zoveel zorg voor zoveel gasten en naasten. Elke situatie is zo uniek. Elke zorgvraag is zo uniek. Een boek kunnen we schrijven over alle belevenissen vanwege alle bijzondere momenten!! In 2019 hebben we 60 gasten verzorgd in de laatste fase van het leven. Dat zijn er veel meer dan verwacht; het geeft aan dat er zeker behoefte is aan deze vorm van zorg. De bezetting in 2019 is meer dan 78% geweest; er zaten drukke maanden maar ook enkele rustige maanden (oktober en november) tussen.

Om deze zorg te kunnen verlenen hebben we veel vrijwilligers nodig. In totaal kan het hospice inmiddels rekenen op de inzet van bijna 90 medewerkers, naast zorgmedewerkers en de gastheren en -vrouwen ook medewerkers in de tuin, klusjesmannen en de leden van het bestuur en raad van toezicht. We blijven actief met het werven van nieuwe (zorg) medewerkers omdat door natuurlijk verloop de behoefte aan nieuwe instroom blijft bestaan.

In het hospice werkt een verpleegkundig team van Amaris Thuiszorg. Dit team is speciaal opgeleid en daardoor gespecialiseerd op het gebied van palliatieve 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 hele goede en mooie vorm gekregen.

In het pand is door een verbouwing de trainingsruimte vergroot en tevens zijn er aircosystemen geplaatst in de kamers van de gasten om op warme dagen de temperatuur te kunnen beheersen. Deze verbouwing en aanpassingen van de kamers is gerealiseerd dankzij een subsidie van de stichting Roparun.

Financieel

Wat betreft de exploitatie van het hospice, zijn we afhankelijk van gaven, giften en fondsen. Tot onze vreugde en dankbaarheid kunnen we, dankzij de bijdrage van de kerken, giften en donaties van particulieren en bedrijven en de steun van de Vrienden van Hospice Huizen, het jaar financieel met een positief resultaat afsluiten.

Eind 2019 heeft het bestuur van het Ministerie van VWS bericht ontvangen dat in 2020 het hospice in aanmerking komt voor de subsidieregeling palliatieve terminale zorg en geestelijke verzorging.

De hogere baten ten opzichte van de begroting worden met name veroorzaakt door de hogere bijdrage dan begroot van de stichting Vrienden van Hospice Huizen; realisatie 86.000 euro - begroot 50.000 euro. De bijdragen van bedrijven vallen hoger uit dan begroot door diverse donaties van enkele bedrijven en instellingen.

De personeelslasten vallen lager uit dan begroot doordat de opleidingskosten van vrijwilligers aanmerkelijk lager uitvallen dan begroot. Dit betekent niet dat deze opleidingen niet plaatsgevonden. De opleidingen zijn, in tegenstelling zoals benoemd in de begroting, intern door de binnen het hospice bekende docenten verzorgd en intern in de daarvoor ingerichte trainingsruimte. Hierdoor hebben we fors kunnen besparen op de kosten van externe opleidingsinstituten. Realisatie 2.417 euro - begroot 9.500 euro.

Bedrijfsvoering

Het bestuur van Stichting Hospice Huizen wordt gevormd door:

- Mees Visser, voorzitter
- Deliana Heutink - van Ghesel Grothe, secretaris
- Bert ter Wal, penningmeester

De Stichting heeft voor het hospice twee coördinatoren aangesteld voor, elk voor 0,5 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 Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het toezicht op het beleid van het bestuur en de algemene gang van zaken binnen het hospice.

Leden van de Raad van Toezicht:

- Sjoerd Vegter, voorzitter
- Fred Horst, algemeen lid
- Annelies Dankers-Gooijer, algemeen lid

Toekomstgerichte informatie

De wereld is direct aan het begin van 2020 getroffen door de Coronapandemie. De gevolgen hiervan zijn enorm. De overheden van de verschillende landen hebben ingrijpende maatregelen genomen om de pandemie onder controle te krijgen. De gevolgen van de crisis zijn zeer groot, zowel t.a.v. de zorg voor zieken als voor de economie.

Er is een impactanalyse opgesteld om de gevolgen van de crisis voor Hospice Huizen in te schatten. De gehanteerde uitgangspunten en uitkomsten zijn vermeld bij de grondslagen van deze jaarrekening.

Het jaar 2020 zien wij vol vertrouwen tegemoet. De samenwerking binnen het hospice en met externe partijen willen we onderhouden en verdiepen. Waar mogelijk gaan we nieuwe contacten leggen. In 2020 zal er een wisseling plaatsvinden in het team van coördinatoren. Deliana Heutink - van Ghesel Grothe gaat in de zomer met pensioen. Het bestuur van het hospice is samen met de sollicitatiecommissie aan het werk om een opvolger te vinden.

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 heeft een vaste plek, net zoals het werven van gelden en materialen van belang is voor het hospice.

Bestuur Stichting Hospice Huizen
April 2020

JAARREKENING

**STICHTING HOSPICE HUIZEN
HUIZEN**

		31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
PASSIVA					
RESERVES EN FONDSSEN	(4)				
Overige reserves			172.567		106.806
VOORZIENINGEN	(5)				
Overige voorzieningen			8.600		3.100
LANGLOPENDE SCHULDEN	(6)				
Converteerbare leningen		-		40.000	
Andere obligatieleningen en onderhandse leningen		171.100		230.900	
Schulden aan kredietinstellingen		500.000		500.000	
			671.100		770.900
KORTLOPENDE SCHULDEN	(7)				
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		9.800		29.800	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		5.793		6.758	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		1.470		1.204	
Overige schulden en overlopende passiva		7.391		14.693	
			24.454		52.455
			<u>876.721</u>		<u>933.261</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
		€	€	€
Baten				
Baten uit fondsverwerving	(8)	242.248	189.100	194.850
Lasten				
Kosten van beheer en administratie				
Personeelslasten	(9)	67.589	75.600	53.604
Afschrijvingen	(10)	21.695	23.800	23.326
Lasten beheer en administratie	(11)	69.077	67.150	75.925
		<u>158.361</u>	<u>166.550</u>	<u>152.855</u>
Saldo voor financiële baten en lasten		<u>83.887</u>	<u>22.550</u>	<u>41.995</u>
Financiële baten en lasten	(12)	-18.126	-18.300	-18.203
Saldo		<u><u>65.761</u></u>	<u><u>4.250</u></u>	<u><u>23.792</u></u>
Resultaatbestemming				
Overige reserves		<u><u>65.761</u></u>	<u><u>4.250</u></u>	<u><u>23.792</u></u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

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

Het inschrijvingsnummer bij de Kamer van Koophandel is 62812777.

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:

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

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.

Continuïteitsveronderstelling

De hierboven beschreven grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van Hospice Huizen.

Helaas is Nederland, evenals de rest van de wereld, vrijwel direct na de jaarwisseling getroffen door de corona-pandemie. De door de overheid genomen maatregelen om het virus in te dammen zijn ongekend. Het betreft o.a. het sluiten van de horeca, scholen, sportaccommodaties, zorginstellingen. Verder zijn samenkomsten van meer dan drie personen verboden, moet iedereen in principe thuis blijven en onderling tenminste 1,5 meter afstand houden.

De gevolgen voor de economie zijn enorm, er wordt wereldwijd een recessie verwacht, waaraan ook Nederland niet ontkomt. Overheden en andere instanties hebben besloten tot een omvangrijk pakket van steunmaatregelen om de impact van de crisis in economische zin voor ondernemingen, zelfstandigen en werkenden zoveel mogelijk te beperken.

Er is een risicoanalyse gedaan op de mogelijke impact van de crisis op de financiën van het Hospice:

- De capaciteit van 4 gastenkamers is als gevolg van deze crisis teruggebracht naar 3 kamers om de werkdruk van het verplegend personeel en zorgvrijwilligers te verminderen. Hierdoor zal de begrote bezetting in 2020 lager uit kunnen vallen dan verwacht, wat een lagere omzet tot gevolg kan hebben.
- De bijdrage vanuit Amaris Zorggroep is inherent aan de verleende zorg door het Hospice aan de gasten. Een risico bestaat dat Amaris Zorggroep niet aan haar betalingsverplichting kan voldoen als gevolg van deze crisis.
- De bijdrage van de diaconieën van de kerken kan onder druk komen te staan doordat collecte inkomsten wegvallen als gevolg van het ontbreken van de wekelijkse kerkdiensten.
- Wij verwachten niet dat deze crisis invloed heeft op de Subsidie Palliatieve Zorg van het Ministerie van VWS.
- Op te ontvangen giften en overige bijdragen hebben we geen invloed, ook buiten de crisis om niet.

De begroting 2020 van het hospice is gebaseerd op een bezetting van 75% van de kamers waardoor de lagere omzet in dat licht niet al te grote consequenties zal hebben. Wat betreft de overige punten; de bijdragen van Amaris Zorggroep, diaconieën en giften, kunnen het resultaat van het jaar 2020 beïnvloeden. Het begrote operationele resultaat van 2020 is dusdanig dat wij een mogelijke impact van de crisis kunnen opvangen.

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.

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.

Vorderingen en overlopende activa

Waardering van vorderingen geschiedt, indien noodzakelijk, onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vorderingen.

Voorzieningen

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

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

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

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

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Gebouwen en terreinen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2019</i>			
Aanschaffingswaarde	896.997	189.757	1.086.754
Cumulatieve afschrijvingen en toegekende subsidies	-22.992	-183.642	-206.634
	<u>874.005</u>	<u>6.115</u>	<u>880.120</u>
<i>Mutaties</i>			
Investerings	6.050	20.645	26.695
Afschrijvingen	-20.992	-703	-21.695
Toegekende subsidies en/of specifieke schenkingen	-66.050	-13.106	-79.156
	<u>-80.992</u>	<u>6.836</u>	<u>-74.156</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2019</i>			
Aanschaffingswaarde	903.047	210.402	1.113.449
Cumulatieve afschrijvingen en toegekende subsidies	-110.034	-197.451	-307.485
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>793.013</u>	<u>12.951</u>	<u>805.964</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Gebouwen en terreinen	0 - 10
Inventaris	0 - 20

Voor het jaar 2019 is de WOZ-waarde van het pand vastgesteld op € 586.000 (peildatum 1 januari 2018).
Voor het jaar 2020 is de WOZ-waarde van het pand vastgesteld op € 589.000 (peildatum 1 januari 2019).

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	7.720	10.741
Voorziening dubieuze debiteuren	-640	-
	<u>7.080</u>	<u>10.741</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde bedragen	<u>4.020</u>	<u>5.819</u>
3. Liquide middelen		
Rabobank	59.535	36.427
Kas	122	154
	<u>59.657</u>	<u>36.581</u>

PASSIVA

4. Reserves en fondsen

	2019	2018
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	106.806	83.014
Resultaatbestemming boekjaar	65.761	23.792
Stand per 31 december	<u>172.567</u>	<u>106.806</u>

5. Voorzieningen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overige voorzieningen		
Groot onderhoud gebouwen	<u>8.600</u>	<u>3.100</u>

	2019	2018
	€	€
<i>Groot onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	3.100	-
Mutatie	5.500	3.100
Stand per 31 december	<u>8.600</u>	<u>3.100</u>

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 meerjarenonderhoudsplan.

6. Langlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Converteerbare leningen		
Stichting Vrienden van Hospice Huizen	<u>-</u>	<u>40.000</u>

**STICHTING HOSPICE HUIZEN
HUIZEN**

	2019	2018
	€	€
<i>Stichting Vrienden van Hospice Huizen</i>		
Stand per 1 januari	60.000	80.000
Aflossing	-60.000	-20.000
Stand per 31 december	-	60.000
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-	-20.000
Langlopend deel per 31 december	-	40.000

In mei 2019 is de resterende lening geheel kwijt gescholden door de verstrekker en omgezet in een onvoorwaardelijke schenking. Omdat de lening/schenking in 2017 is gebruikt ten behoeve van de aanschaf van materiële activa is de schenking verwerkt als subsidie op de investeringen.

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Andere obligatieleningen en onderhandse leningen		
Obligatieleningen 0%	11.100	15.900
Obligatieleningen 2%	100.000	100.000
Onderhandse lening 0%	25.000	75.000
Onderhandse lening 2%	35.000	40.000
	171.100	230.900

	2019	2018
	€	€
<i>Obligatieleningen 0%</i>		
Stand per 1 januari	20.700	25.500
Aflossing / vrijval	-4.800	-4.800
Stand per 31 december	15.900	20.700
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-4.800	-4.800
Langlopend deel per 31 december	11.100	15.900

Dit betreft in totaal een 5-tal obligatieleningen. De looptijd van deze leningen varieert. Het rentepercentage bedraagt 0%. Er zijn geen zekerheden gesteld.

**STICHTING HOSPICE HUIZEN
HUIZEN**

	2019	2018
	€	€
<i>Obligatieleningen 2%</i>		
Stand per 1 januari	100.000	100.000

De looptijd van deze lening is 25 jaar. Het rentepercentage bedraagt 2%. Er zijn geen zekerheden gesteld. De eerste uitloting van de obligaties (1/20e deel) vindt plaats 5 jaar na de uitgifte, zijnde per 1 september 2022. Van de lening heeft per 31 december 2019 € 90.000 een looptijd langer dan 5 jaar.

Onderhandse lening 0%

Stand per 1 januari	75.000	125.000
Aflossing	-50.000	-50.000
Langlopend deel per 31 december	25.000	75.000

Dit betreft een onderhandse lening verstrekt door Diaconie van de Hervormde Gemeente te Huizen. Aflossing van het geleende bedrag zal uiterlijk plaatsvinden op 31 oktober 2022. Het rentepercentage bedraagt 0%. Er zijn geen zekerheden gesteld.

Onderhandse lening 2%

Stand per 1 januari	45.000	50.000
Aflossing	-5.000	-5.000
Stand per 31 december	40.000	45.000
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-5.000	-5.000
Langlopend deel per 31 december	35.000	40.000

Dit betreft een onderhandse lening verstrekt door Vereniging Maatschappij van Welstand. De looptijd van deze lening is 10 jaar. Het rentepercentage bedraagt 2%. Er zijn geen zekerheden gesteld.

Schulden aan kredietinstellingen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Hypothecaire leningen		
Lening o/g Rabobank	500.000	500.000

	2019	2018
	€	€
<i>Lening o/g Rabobank</i>		
Stand per 1 januari	500.000	500.000
Mutatie	-	-
Langlopend deel per 31 december	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

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 30 december 2016. Van het restant van de lening per 31 december 2019 heeft een bedrag van € 425.000 een looptijd langer dan vijf jaar.

7. Kortlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Converteerbare leningen	-	20.000
Andere obligatieleningen	<u>9.800</u>	<u>9.800</u>
	<u>9.800</u>	<u>29.800</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>5.793</u>	<u>6.758</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	1.446	1.204
Pensioenen	4	-
Overige belastingen	<u>20</u>	<u>-</u>
	<u>1.470</u>	<u>1.204</u>

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Reservering vakantiegeld	2.443	2.277
Reservering accountantslasten	2.132	2.197
Nog te betalen rente obligatieleningen 2%	1.434	1.467
Nog te betalen energiekosten	-	2.525
Vooruitgefactureerde baten	-	5.000
Nog te betalen nettoloon	346	-
Diversen	1.036	1.227
	<u>7.391</u>	<u>14.693</u>

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.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
8. Baten uit fondsverwerving			
Bijdragen gasten	43.320	43.800	48.428
Bijdragen Stichting Amaris Zorggroep	45.379	45.000	48.071
Bijdragen diaconiën	30.650	28.000	29.485
Bijdragen bedrijven	20.198	5.000	3.771
Giften particulieren	12.778	9.800	33.130
Giften van Stichting Vrienden van Hospice Huizen	86.000	50.000	25.000
Collectes	1.936	7.500	6.965
Overige	1.987	-	-
	<u>242.248</u>	<u>189.100</u>	<u>194.850</u>
9. Personeelslasten			
Lonen en salarissen	48.567	48.700	40.850
Sociale lasten	8.590	8.600	7.407
Pensioenlasten	3.569	4.300	3.261
Overige personeelslasten	6.863	14.000	2.086
	<u>67.589</u>	<u>75.600</u>	<u>53.604</u>
<i>Lonen en salarissen</i>			
Brutolonen	41.435	41.900	34.995
Eindejaarsuitkering	3.488	3.400	2.603
Vakantiegeld en -dagen	3.644	3.400	3.252
	<u>48.567</u>	<u>48.700</u>	<u>40.850</u>
<i>Sociale lasten</i>			
Premies sociale verzekeringen	7.698	7.300	6.676
Opleidingsfonds	892	1.300	731
	<u>8.590</u>	<u>8.600</u>	<u>7.407</u>
<i>Pensioenlasten</i>			
Pensioenpremies	<u>3.569</u>	<u>4.300</u>	<u>3.261</u>
<i>Overige personeelslasten</i>			
Reislastenvergoedingen	125	-	75
Ziekteverzuimverzekering	1.350	1.000	575
Opleidingslasten	404	500	405
Vrijwilligers lasten opleiding en scholing	2.417	9.500	542
Vrijwilligers lasten lesmaterialen	-	1.000	-
Vrijwilligers lasten catering	274	500	-
Overige vrijwilligerslasten	1.501	500	356
Diversen	792	1.000	133
	<u>6.863</u>	<u>14.000</u>	<u>2.086</u>

Personeelsleden

Bij de stichting waren ultimo 2019 2 part-time werknemers werkzaam (ieder 18 uur per week).

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
10. Afschrijvingen			
Materiële vaste activa	21.695	23.800	23.326
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>			
Gebouwen en terreinen	20.992	23.100	22.992
Inventaris	703	700	334
	21.695	23.800	23.326
11. Lasten beheer en administratie			
Huisvestingslasten	29.569	27.950	33.849
Exploitatielasten	12.907	16.750	13.280
Kantoorlasten	15.201	12.250	11.700
PR-lasten	2.372	2.000	1.967
Algemene lasten	9.028	8.200	15.129
	69.077	67.150	75.925
<i>Huisvestingslasten</i>			
Energielasten	10.333	8.500	10.581
Onderhoud onroerende zaak	4.719	6.000	9.928
Onroerendezaakbelasting	1.765	1.500	1.482
Verzekering	1.426	1.950	1.642
Containerlasten	1.578	1.500	1.317
Bewakingslasten	2.433	2.000	2.433
Huishoudelijke lasten	187	-	66
Mutatie voorziening groot onderhoud gebouwen	5.500	4.500	3.100
Overige huisvestingslasten	1.628	2.000	3.300
	29.569	27.950	33.849
<i>Exploitatielasten</i>			
Verzekering inventaris / goederen	759	750	-
Lasten t.b.v. verzorging gasten	12.148	16.000	13.280
	12.907	16.750	13.280

**STICHTING HOSPICE HUIZEN
HUIZEN**

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
<i>Kantoorlasten</i>			
Kantoorbenodigdheden	3.714	2.000	1.960
Drukwerk	1.202	1.000	1.170
Automatiseringslasten	2.907	3.000	3.864
Telefoon	1.913	1.500	1.292
Porti	586	250	389
Contributies en abonnementen	3.917	3.500	2.554
Kopieerlasten	466	500	290
Diversen	496	500	181
	<u>15.201</u>	<u>12.250</u>	<u>11.700</u>
<i>PR-lasten</i>			
Reklame- en advertentielasten	1.824	2.000	1.750
Diversen	548	-	217
	<u>2.372</u>	<u>2.000</u>	<u>1.967</u>
<i>Algemene lasten</i>			
Accountantslasten	2.798	3.000	2.999
Administratielasten	1.689	700	691
Advieslasten	812	500	2.113
Verzekeringen	2.308	2.500	2.035
Vergunningen	221	1.000	508
Mutatie voorziening dubieuze debiteuren	640	-	-
Afboeking oninbare debiteuren	560	500	-
Lasten opening Hospice	-	-	5.485
Overige algemene lasten	-	-	1.298
	<u>9.028</u>	<u>8.200</u>	<u>15.129</u>
12. Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-18.126</u>	<u>-18.300</u>	<u>-18.203</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>			
Rente en lasten rekening-courant	-304	-300	-281
Rente en lasten langlopende leningen	<u>-17.822</u>	<u>-18.000</u>	<u>-17.922</u>
	<u>-18.126</u>	<u>-18.300</u>	<u>-18.203</u>

Vastgesteld en goedgekeurd door het Bestuur en de Raad van Toezicht

Huizen, vastgesteld op 11 mei 2020 en goedgekeurd op 18 mei 2020

M. Visser, voorzitter Bestuur

B. ter Wal, penningmeester Bestuur

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

S.J. Vegter, voorzitter Raad van Toezicht

A.J. Dankers - Gooijer, lid Raad van Toezicht

J.F. Horst, lid Raad van Toezicht

BIJLAGEN

6. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019 O.B.V. RJK C2

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
Baten		-	
Baten uit fondsverwerving	242.248	189.100	194.850
Som der baten	<u>242.248</u>	<u>189.100</u>	<u>194.850</u>
Lasten			
Besteed aan de doelstellingen			
Exploitatie van het Hospice	176.183	184.550	170.777
Saldo voor financiële baten en lasten	<u>66.065</u>	<u>4.550</u>	<u>24.073</u>
Financiële baten en lasten	-304	-300	-281
Saldo	<u>65.761</u>	<u>4.250</u>	<u>23.792</u>
Resultaatbestemming			
Overige reserves	<u>65.761</u>	<u>4.250</u>	<u>23.792</u>

7. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019 O.B.V. RJK C2

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Baten uit fondsverwerving		-	
Bijdragen gasten	43.320	43.800	48.428
Bijdragen Stichting Amaris Zorggroep	45.379	45.000	48.071
Bijdragen Diaconiën	30.650	28.000	29.485
Bijdragen bedrijven	20.198	5.000	3.771
Giften particulieren	12.778	9.800	33.130
Giften van Stichting Vrienden van Hospice Huizen	86.000	50.000	25.000
Collectes	1.936	7.500	6.965
Overige	1.987	-	-
	<u>242.248</u>	<u>189.100</u>	<u>194.850</u>

Besteed aan de doelstellingen

Exploitatie van het Hospice

Personeelslasten	67.589	75.600	53.604
Afschrijvingen	21.695	23.800	23.326
Huisvestingslasten	47.391	45.950	51.771
Exploitatielasten	12.907	16.750	13.280
Kantoorlasten	15.201	12.250	11.700
PR-lasten	2.372	2.000	1.967
Algemene lasten	9.028	8.200	15.129
	<u>176.183</u>	<u>184.550</u>	<u>170.777</u>

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

2019 : 72,7%

2018 : 87,6%

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

2019 : 99,8%

2018 : 99,8%

Financiële baten en lasten

Rentelasten en soortgelijke lasten	-304	-300	-281
<i>Rentelasten en soortgelijke lasten</i>			
Rente en lasten rekening-courant	<u>304</u>	<u>300</u>	<u>281</u>