

RAPPORT INZAKE JAARREKENING 2020

**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 2020	6
2	Verslag Raad van Toezicht	10
3	Verslag Raad van Toezicht over 2020	10

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	12
2	Staat van baten en lasten over 2020	14
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	15
4	Toelichting op de balans per 31 december 2020	18
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	24

BIJLAGEN

6	Staat van baten en lasten over 2020 o.b.v. RJK C2	
7	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020 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 2021

Geachte dames en heren,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 856.547 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 89.695, 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 2020 en de staat van baten en lasten over 2020 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. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

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. H.C. Veerman AA

w.g. drs. A.A. van Twillert RA

BESTUURSVERSLAG EN VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT

BESTUURSVERSLAG OVER 2020

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.

In 2020 hebben we 56 gasten verzorgd in de laatste fase van het leven. Dat aantal ligt iets lager dan in 2019 (60 gasten), de bezettingsgraad in 2020 is wel aanmerkelijk lager dan in 2019; namelijk 66%. Er waren drukke maanden maar ook enkele rustige maanden, met name in de zomer. In juli is het hospice enkele weken gesloten geweest vanwege geen bezetting. De oorzaak hiervoor is moeilijk vast te stellen maar zal wellicht met Corona te maken hebben.

De zorg wordt ondersteund door veel vrijwilligers. 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.

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.

Ook voor 2021 hebben wij van het ministerie een positief bericht ontvangen omtrent de subsidieregeling palliatieve zorg en inmiddels zijn wij geïnformeerd dat de subsidieregeling voor de komende vijf jaar is verlengd.

De hogere baten ten opzichte van de begroting worden met name veroorzaakt door de hogere bijdragen van de kerken en bedrijven en Amaris en de giften van particulieren.

De personeelskosten vallen hoger uit dan begroot vanwege het in dienst treden van Liesbeth Boor-de Jongh half mei 2020 en het vertrek per 31 juli 2020 van Deliana Heutink - van Ghesel Grothe wegens pensionering. De afschrijvingskosten zijn wat hoger dan begroot vanwege het afschrijven op de geplaatste aircosystemen.

Vanwege de gezonde bedrijfsvoering is het hospice in staat geweest het restant van de geldlening van de Diaconie van de Hervormde Gemeente ad. 25.000 euro terug te betalen en tevens een deel van de obligatielening van Stichting Vrienden van voor Anker ad. 50.000 euro en het restant van de onderhandse lening van de Maatschappij van Welstand ad. 35.000 euro af te lossen.

Bedrijfsvoering

Het bestuur van Stichting Hospice Huizen werd in 2020 gevormd door:

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

Per 1 januari 2021 is de functie van voorzitter overgenomen door de heer Hielke Kooistra.

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 in 2020:

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

Per 1 januari 2021 is Fred Horst afgetreden als algemeen lid en is deze functie overgenomen door de heer Jan Sebel.

Toekomstgerichte informatie

Er is in 2020 een impact analyse opgesteld om de gevolgen van de Coronacrisis voor het hospice in te schatten. Wij leven in 2021 nog steeds met de gevolgen van de Corona pandemie. De gehanteerde uitgangspunten en uitkomsten zijn vermeld onder "Gevolgen Coronacrisis".

Desondanks zien wij het jaar 2021 met vertrouwen tegemoet. De samenwerking binnen het hospice en met externe partijen willen we onderhouden en verdiepen. Waar mogelijk gaan we nieuwe contacten leggen.

Voor de medewerkers staan er, zodra het mogelijk is fysiek bij elkaar te komen, 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.

Op deze plaats spreken wij graag onze waardering uit voor de medewerkers en vrijwilligers die zich enorm hebben ingezet in dit voor de zorg ingewikkelde jaar.

Wij verwachten in 2021 groot onderhoud uit te voeren aan het dak van het hospice, inmiddels heeft een inspectie plaatsgevonden en zijn wij in afwachting van het inspectierapport. Uit de reactie van de inspecteur valt op te maken dat een volledige vervanging van het bitumen dak noodzakelijk is. Op dit moment is nog niet bekend wat de kosten van deze renovatie zijn.

Bestuur Stichting Hospice Huizen
Mei 2021

VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT OVER 2020

In 2020 heeft de Raad van Toezicht van Stichting Hospice Huizen (hierna: hospice) vier keer vergaderd. Deze vergaderingen hebben plaatsgevonden op de onderstaande data:

- 2 maart 2020
- 18 mei 2020 (in deze vergadering is tevens de jaarrekening 2019 vastgesteld)
- 15 september 2020
- 23 november 2020

Door de Covid-19 maatregelen hebben deze vergaderingen deels online plaatsgevonden. In deze vergaderingen was ook het bestuur van het hospice vertegenwoordigd.

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

De Raad van Toezicht heeft in 2020 een ongewijzigde samenstelling gehad, bestaande uit:

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

Per 1 januari 2021 is Fred Horst afgetreden als algemeen lid en is deze functie overgenomen door de heer Jan Sebel.

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 Stichting Vrienden van Hospice Huizen
- Wisseling bestuursleden Raad van Toezicht en Raad van Bestuur en afspraken omtrent zittingstermijnen van de bestuursleden

Met dank aan het bestuur, de inzet van personeel en alle vrijwilligers ziet de Raad van Toezicht tevreden terug op het bewogen jaar 2020 en kijkt met vertrouwen uit naar het jaar 2021.

Raad van Toezicht Stichting Hospice Huizen
Mei 2021

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(na resultaatbestemming)

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa	(1)			
Gebouwen en terreinen	769.718		793.013	
Inventaris	21.526		12.951	
		791.244		805.964
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen	(2)			
Handelsdebiteuren	8.377		7.080	
Overige vorderingen en overlopende activa	10.687		4.020	
		19.064		11.100
Liquide middelen	(3)			
		46.239		59.657
		65.303		70.757
		856.547		876.721

**STICHTING HOSPICE HUIZEN
HUIZEN**

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
PASSIVA				
RESERVES EN FONDSSEN (4)				
Overige reserves		262.262		172.567
VOORZIENINGEN				
Overige voorzieningen		14.100		8.600
LANGLOPENDE SCHULDEN (5)				
Andere obligatieleningen en onderhandse leningen	56.300		171.100	
Schulden aan kredietinstellingen	500.000		500.000	
		556.300		671.100
KORTLOPENDE SCHULDEN (6)				
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden	4.800		9.800	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	10.156		5.793	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.212		1.470	
Overige schulden en overlopende passiva	7.717		7.391	
		23.885		24.454
		856.547		876.721

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
		€	€	€
Baten				
Baten uit fondsverwerving	(7)	298.877	293.100	242.248
Lasten				
Kosten van beheer en administratie				
Personeelslasten	(8)	96.909	100.800	67.589
Afschrijvingen	(9)	25.430	24.000	21.695
Lasten beheer en administratie	(10)	68.727	82.200	69.077
		<u>191.066</u>	<u>207.000</u>	<u>158.361</u>
Saldo voor financiële baten en lasten		<u>107.811</u>	<u>86.100</u>	<u>83.887</u>
Financiële baten en lasten	(11)	-18.116	-18.500	-18.126
Saldo		<u><u>89.695</u></u>	<u><u>67.600</u></u>	<u><u>65.761</u></u>
Resultaatbestemming				
Overige reserves		<u><u>89.695</u></u>	<u><u>67.600</u></u>	<u><u>65.761</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.

Continuïteit

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

Helaas is Nederland, evenals de rest van de wereld, begin 2020 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 2021 lager uit kunnen vallen dan verwacht, wat lagere baten tot gevolg kan hebben.
- | Het hospice is zich bewust dat inkomenscategorieën onder druk kunnen komen te staan als gevolg van de pandemie. Zij blijft de ontwikkelingen terzake nauwgezet volgen.
- | Wij verwachten niet dat deze crisis invloed heeft op de Subsidie Palliatieve Zorg van het Ministerie van VWS.
- | Op de te ontvangen giften en overige bijdragen heeft de Stichting geen invloed, ook buiten de crisis om niet.

De begroting 2021 van het hospice is gebaseerd op een bezetting van 3 van de 4 kamers waardoor de lagere omzet in dat licht niet al te grote consequenties zal hebben. Wat betreft de overige punten; de diverse bijdragen, diaconieën en giften, kunnen het resultaat van het jaar 2021 beïnvloeden. Het begrote operationele resultaat van 2021 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.

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 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.

Vorderingen en overlopende activa

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

Vorzieningen

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

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

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 2020

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Gebouwen en terreinen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2020</i>			
Aanschaffingswaarde	903.047	210.402	1.113.449
Cumulatieve afschrijvingen en toegekende subsidies	-110.034	-197.451	-307.485
	<u>793.013</u>	<u>12.951</u>	<u>805.964</u>
<i>Mutaties</i>			
Investeringen	-	10.710	10.710
Afschrijvingen	-23.295	-2.135	-25.430
	<u>-23.295</u>	<u>8.575</u>	<u>-14.720</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2020</i>			
Aanschaffingswaarde	903.047	221.112	1.124.159
Cumulatieve afschrijvingen en toegekende subsidies	-133.329	-199.586	-332.915
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>769.718</u>	<u>21.526</u>	<u>791.244</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
			%
Gebouwen en terreinen			0 - 10
Inventaris			0 - 20

Voor het jaar 2020 is de WOZ-waarde van het pand vastgesteld op € 589.000 (peildatum 1 januari 2019). Voor het jaar 2021 is de WOZ-waarde van het pand vastgesteld op € 700.000 (peildatum 1 januari 2020).

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	8.377	7.720
Voorziening dubieuze debiteuren	-	-640
	<u>8.377</u>	<u>7.080</u>
	<u>8.377</u>	<u>7.080</u>

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Overige vorderingen en overlopende activa

Vooruitbetaalde bedragen	9.515	4.020
Nog te ontvangen bedragen	1.172	-
	<u>10.687</u>	<u>4.020</u>
	<u>10.687</u>	<u>4.020</u>

3. Liquide middelen

Rabobank	45.975	59.535
Kas	264	122
	<u>46.239</u>	<u>59.657</u>
	<u>46.239</u>	<u>59.657</u>

PASSIVA

4. Reserves en fondsen

	2020	2019
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	172.567	106.806
Resultaatbestemming boekjaar	89.695	65.761
Stand per 31 december	262.262	172.567

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€

Overige voorzieningen

Groot onderhoud gebouwen	14.100	8.600
--------------------------	--------	-------

	2020	2019
	€	€

Groot onderhoud gebouwen

Stand per 1 januari	8.600	3.100
Mutatie	5.500	5.500
Stand per 31 december	14.100	8.600

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.

5. Langlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Andere obligatieleningen en onderhandse leningen		
Obligatieleningen 0%	6.300	11.100
Obligatieleningen 2%	50.000	100.000
Onderhandse lening 0%	-	25.000
Onderhandse lening 2%	-	35.000
	56.300	171.100

**STICHTING HOSPICE HUIZEN
HUIZEN**

	2020	2019
	€	€
<i>Obligatieleningen 0%</i>		
Stand per 1 januari	15.900	20.700
Aflossing / vrijval	-4.800	-4.800
Stand per 31 december	11.100	15.900
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-4.800	-4.800
Langlopend deel per 31 december	6.300	11.100

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

Obligatieleningen 2%

Stand per 1 januari	100.000	100.000
Aflossing	-50.000	-
Langlopend deel per 31 december	50.000	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. Het bestuur heeft de verwachting uitgesproken dat deze lening binnen 5 jaar wordt afgelost. Vervroegde aflossing is toegestaan.

Onderhandse lening 0%

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

Dit betreft een onderhandse lening verstrekt door Diaconie van de Hervormde Gemeente te Huizen. Het rentepercentage bedraagt 0%. De lening is in 2020 geheel afgelost.

Onderhandse lening 2%

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

Dit betreft een onderhandse lening verstrekt door Vereniging Maatschappij van Welstand. Het rentepercentage bedraagt 2%. De lening is in 2020 geheel afgelost.

Schulden aan kredietinstellingen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Hypothecaire leningen		
Lening o/g Rabobank	500.000	500.000
	2020	2019
	€	€
<i>Lening o/g Rabobank</i>		
Stand per 1 januari	500.000	500.000
Mutatie	-	-
Langlopend deel per 31 december	500.000	500.000

Deze lening ad € 500.000 is verstrekt ter financiering van de aankoop van het onroerend goed gelegen aan Gooiersef 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 1 januari 2017. Van het restant van de lening per 31 december 2020 heeft een bedrag van € 400.000 een looptijd langer dan vijf jaar.

6. Kortlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Andere obligatieleningen	4.800	9.800
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	10.156	5.793
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	1.212	1.446
Pensioenen	-	4
Overige belastingen	-	20
	1.212	1.470

**STICHTING HOSPICE HUIZEN
HUIZEN**

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Reservering vakantiegeld	2.889	2.443
Reservering accountantslasten	2.200	2.132
Nog te betalen rente obligatieleningen 2%	1.200	1.434
Nog te betalen nettoloon	-	346
Diversen	1.428	1.036
	<u>7.717</u>	<u>7.391</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 2020

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
7. Baten uit fondsverwerving			
VWS regeling palliatieve zorg	144.941	144.000	-
Bijdragen gasten	42.329	43.800	43.320
Bijdragen Stichting Amaris Zorggroep	47.465	45.000	45.379
Bijdragen diaconiën	12.980	18.000	30.650
Bijdragen bedrijven	6.712	5.000	20.198
Giften particulieren	15.624	9.800	12.778
Giften van Stichting Vrienden van Hospice Huizen	20.000	20.000	86.000
Collectes	6.887	7.500	1.936
Overige	1.939	-	1.987
	<u>298.877</u>	<u>293.100</u>	<u>242.248</u>
8. Personeelslasten			
Lonen en salarissen	66.672	66.400	48.567
Sociale lasten	10.973	11.700	8.590
Pensioenlasten	3.936	6.400	3.569
Overige personeelslasten	15.328	16.300	6.863
	<u>96.909</u>	<u>100.800</u>	<u>67.589</u>
<i>Lonen en salarissen</i>			
Brutolonen	57.684	57.200	41.435
Eindejaarsuitkering	4.288	4.600	3.488
Vakantiegeld en -dagen	4.700	4.600	3.644
	<u>66.672</u>	<u>66.400</u>	<u>48.567</u>
<i>Sociale lasten</i>			
Premies sociale verzekeringen	9.733	10.000	7.698
Opleidingsfonds	1.240	1.700	892
	<u>10.973</u>	<u>11.700</u>	<u>8.590</u>
<i>Pensioenlasten</i>			
Pensioenpremies	3.936	6.400	3.569

**STICHTING HOSPICE HUIZEN
HUIZEN**

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
<i>Overige personeelslasten</i>			
Reislastenvergoedingen	115	-	125
Ziekteverzuimverzekering	2.177	1.000	1.350
Opleidingslasten	2.836	4.500	404
Vrijwilligers lasten opleiding en scholing	278	1.500	2.417
Vrijwilligers lasten catering	44	500	274
Overige vrijwilligerslasten	1.756	1.000	1.501
Vrijwilligersvergoedingen	4.350	4.000	-
Werkkostenregeling	866	1.000	-
Wervingslasten	2.358	2.000	-
Diversen	548	800	792
	<u>15.328</u>	<u>16.300</u>	<u>6.863</u>

Personeelsleden

Bij de stichting waren ultimo 2020 2 part-time werknemers werkzaam (ieder 24 uur per week).

9. Afschrijvingen

Materiële vaste activa	<u>25.430</u>	<u>24.000</u>	<u>21.695</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>			
Gebouwen en terreinen	23.295	23.300	20.992
Inventaris	2.135	700	703
	<u>25.430</u>	<u>24.000</u>	<u>21.695</u>

10. Lasten beheer en administratie

Huisvestingslasten	29.888	38.950	29.569
Exploitatielasten	12.397	13.750	12.907
Kantoorlasten	14.393	15.000	15.201
PR-lasten	3.798	4.000	2.372
Algemene lasten	8.251	10.500	9.028
	<u>68.727</u>	<u>82.200</u>	<u>69.077</u>

Huisvestingslasten

Energiekosten	10.173	13.000	10.333
Onderhoud onroerende zaak	3.377	7.000	4.719
Onroerendezaakbelasting	1.812	2.000	1.765
Verzekering	1.486	1.950	1.426
Containerlasten	2.152	2.000	1.578
Bewakingslasten	2.433	2.000	2.433
Huishoudelijke lasten	108	-	187
Mutatie voorziening groot onderhoud gebouwen	5.500	9.000	5.500
Overige huisvestingslasten	2.847	2.000	1.628
	<u>29.888</u>	<u>38.950</u>	<u>29.569</u>

**STICHTING HOSPICE HUIZEN
HUIZEN**

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
<i>Exploitatielasten</i>			
Verzekering inventaris / goederen	768	750	759
Lasten t.b.v. verzorging gasten	11.629	13.000	12.148
	<u>12.397</u>	<u>13.750</u>	<u>12.907</u>
<i>Kantoorlasten</i>			
Kantoorbenodigdheden	2.032	3.000	3.714
Drukwerk	1.980	1.000	1.202
Automatiseringslasten	2.886	3.500	2.907
Telefoon	1.563	2.000	1.913
Porti	359	500	586
Contributies en abonnementen	4.908	4.000	3.917
Kopieerlasten	321	500	466
Diversen	344	500	496
	<u>14.393</u>	<u>15.000</u>	<u>15.201</u>
<i>PR-lasten</i>			
Reklame- en advertentielasten	1.890	2.000	1.824
Diversen	1.908	2.000	548
	<u>3.798</u>	<u>4.000</u>	<u>2.372</u>
<i>Algemene lasten</i>			
Accountantslasten	3.553	3.500	2.798
Administratielasten	1.336	2.000	1.689
Advieslasten	156	1.000	812
Verzekeringen	2.308	2.500	2.308
Vergunningen	-	500	221
Mutatie voorziening dubieuze debiteuren	-	-	640
Afboeking oninbare debiteuren	406	-	560
Overige algemene lasten	492	1.000	-
	<u>8.251</u>	<u>10.500</u>	<u>9.028</u>
11. Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-18.116</u>	<u>-18.500</u>	<u>-18.126</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>			
Rente en lasten rekening-courant	-322	-500	-304
Rente en lasten langlopende leningen	-17.794	-18.000	-17.822
	<u>-18.116</u>	<u>-18.500</u>	<u>-18.126</u>

Vastgesteld en goedgekeurd door het Bestuur en de Raad van Toezicht

Huizen, vastgesteld op 10 mei 2021 en goedgekeurd op 17 mei 2021

H.E. Kooistra, 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.L. Sebel, lid Raad van Toezicht

BIJLAGEN

6. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020 O.B.V. RJK C2

	<u>Realisatie 2020</u> €	<u>Begroting 2020</u> €	<u>Realisatie 2019</u> €
Baten		-	
Baten uit fondsverwerving	298.877	293.100	242.248
Som der baten	<u>298.877</u>	<u>293.100</u>	<u>242.248</u>
Lasten			
Besteed aan de doelstellingen			
Exploitatie van het Hospice	208.860	225.000	176.183
Saldo voor financiële baten en lasten	<u>90.017</u>	<u>68.100</u>	<u>66.065</u>
Financiële baten en lasten	-322	-500	-304
Saldo	<u>89.695</u>	<u>67.600</u>	<u>65.761</u>
Resultaatbestemming			
Overige reserves	<u>89.695</u>	<u>67.600</u>	<u>65.761</u>

7. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020 O.B.V. RJK C2

	<u>Realisatie</u> <u>2020</u> €	<u>Begroting</u> <u>2020</u> €	<u>Realisatie</u> <u>2019</u> €
Baten uit fondsvererving			
VWS regeling palliatieve zorg	144.941	144.000	-
Bijdragen gasten	42.329	43.800	43.320
Bijdragen Stichting Amaris Zorggroep	47.465	45.000	45.379
Bijdragen Diaconiën	12.980	18.000	30.650
Bijdragen bedrijven	6.712	5.000	20.198
Giften particulieren	15.624	9.800	12.778
Giften van Stichting Vrienden van Hospice Huizen	20.000	20.000	86.000
Collectes	6.887	7.500	1.936
Overige	1.939	-	1.987
	<u>298.877</u>	<u>293.100</u>	<u>242.248</u>

Besteed aan de doelstellingen

Exploitatie van het Hospice

Personeelslasten	96.909	100.800	67.589
Afschrijvingen	25.430	24.000	21.695
Huisvestingslasten	47.682	56.950	47.391
Exploitatielasten	12.397	13.750	12.907
Kantoorlasten	14.393	15.000	15.201
PR-lasten	2.643	2.000	2.372
Algemene lasten	9.406	12.500	9.028
	<u>208.860</u>	<u>225.000</u>	<u>176.183</u>

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

2020 : 69,9%

2019 : 72,7%

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

2020 : 99,9%

2019 : 99,8%

Financiële baten en lasten

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