



Stichting Hospice en Vrijwillige
Terminale Thuiszorg Midden-Holland

Stichting Hospice en Vrijwillige Terminale Thuiszorg Midden Holland

Gouda

Jaarrekening 2018

1 oktober 2019

Inhoudsopgave

Algemeen

Oprichting
Statutaire doelstelling
Aard van de stichting
Beloningsbeleid

Jaarrekening 2018

Balans per 31 december 2018
Exploitatierekening over de periode 1 januari 2018
tot en met 31 december 2018
Toelichting op balans en exploitatierekening

Overige gegevens

Voorstel resultaatbestemming 2018

Algemeen

Oprichting

Op 3 november 2000 is, bij notariële akte, de Stichting Hospice Midden Holland opgericht. Per 1 januari 2007 is de Stichting Hospice Midden Holland, bij notariële akte, juridisch gefuseerd met de Stichting Christelijke Terminale Thuiszorg Gouda. De Stichting Hospice Midden Holland is de verkrijgende stichting. De naam van de stichting is thans: Stichting Hospice en Vrijwillige Terminale Thuiszorg Midden Holland. In december 2009 zijn de thuiszorgactiviteiten van de Vrijwillige Thuiszorg Gouda overgenomen.

Hospice Waddinxveen

Op 29 september 2017 is het Hospice in Waddinxveen geopend, daarmee is een uitbreiding met 4 bedden gerealiseerd. De verantwoordelijkheid voor de exploitatie valt vanaf 1 oktober 2017 onder het bestuur van de Stichting Hospice en Terminale Thuiszorg Midden-Holland.

Statutaire doelstelling

Volgens artikel 2 van de statuten streeft Stichting Hospice en Vrijwillige Terminale Thuiszorg Midden Holland de volgende doelen na.

- Het bevorderen van de integratie van het stervensproces en van de dood in het dagelijks leven.
- Het bevorderen dat mensen die in de laatste levensfase van hun leven verkeren en die, vanwege een gebrek aan mantelzorg, niet (alleen) in hun eigen huis kunnen worden verzorgd, de mogelijkheid krijgen te sterven in een omgeving die de huiselijke omstandigheden benadert.
- Het ondersteunen en aanvullen van de bestaande vormen van gezondheidszorg ten behoeve van mensen die in de laatste fase van hun leven verkeren.
- Voorts alles wat daarmee in de meest uitgebreide zin des woords verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Aard van de stichting

De Stichting wordt grotendeels gefinancierd uit subsidies (VWS en gemeenten) en vrijwillige bijdragen en donaties die dienen ter dekking van de lopende exploitatielasten. De Stichting heeft geen winstoogmerk. Indien de behaalde bijdragen en donaties van een lopend jaar de exploitatielasten van dat jaar overtreffen, zullen deze bijdragen en donaties worden aangewend voor toekomstige exploitatie van het Hospice en Terminale Thuiszorg.

Beloningsbeleid

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

Gouda, 1 oktober 2019

Bestuur Stichting Hospice en Vrijwillige Terminale Thuiszorg Midden Holland



Balans per 31 december 2018

(na resultaatbestemming)

	2018	2017
	€	€
Activa		
Gebouwen & terreinen (1)	803.544	803.544
Vlottende activa		
Vorderingen (2)	30.082	22.440
Liquide middelen (3)	<u>63.916</u>	<u>13.279</u>
	<u>93.998</u>	<u>35.719</u>
Totaal activa	<u>897.542</u>	<u>839.263</u>
Passiva		
Bestemmingsreserve (4)	62.680	62.680
Eigen vermogen (5)	243.436	249.202
Schulden		
Langlopende schulden (6)		
Lening o/g St. Diaconessen Arbeid	340.335	340.335
Lening o/g Rabobank	11.146	18.814
Hypothecaire lening kortlopend deel	-7.668	-7.668
Lening Stichting Vrienden Hospice Gouda	100.000	100.000
Lening Stichting Vrienden Hospice Waddinxveen	100.000	25.000
	543.813	476.481
Kortlopende schulden (7)	<u>47.613</u>	<u>50.900</u>
Totaal Passiva	<u>897.542</u>	<u>839.263</u>



Exploitatierkening over de periode 1 januari 2018 tot en met 31 december 2018

	2018 €	2017 €
Baten (8)		
Giften en schenkingen	32.181	13.228
Subsidie VWS	277.942	223.519
Gemeentelijke subsidies	37.730	27.344
Bijdragen verblijfdagen	78.394	40.638
Bijdrage laatste zorg	14.860	9.130
Vergoeding Thuiszorg	58.709	3.165
Overige baten	14.941	2.763
	514.757	319.787
Lasten		
Exploitatiekosten (10)	24.912	16.128
Personeelskosten (10)	289.473	213.956
Overige personeelskosten (10)	45.652	17.619
Huisvestingskosten (10)	90.282	35.481
Kantoorkosten (11)	23.852	18.697
Bestuur & organisatiekosten (11)	29.758	15.728
Autokosten (lease) (11)	4.185	4.241
Rentelasten & bankkosten (11)	12.407	9.420
Algemene kosten (11)		496
Afrondingsverschillen	2	
	520.523	331.765
Resultaat	-5.766	-11.979

Toelichting behorende tot de jaarrekening 2018

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

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

Vergelijkende cijfers

Ten behoeve van een beter inzicht en aansluiting met de financiële administratie zijn de kosten in enkele gevallen op een andere wijze gepresenteerd dan in het vergelijkende boekjaar.

Gebouwen en terreinen

De aanschafwaarde (€ 340.335) van het pand aan de Ridder van Catsweg 67 te Gouda wordt aangemerkt als de aanschafwaarde voor het kavel, hierover vindt geen afschrijving plaats. Vanaf 2016 wordt over het restant van de verbouwingswaarde (€ 463.209) niet meer afgeschreven.

In 2007 is de garage bij het pand verbouwd tot de multifunctionele ruimte 't Atelier. De verbouwingskosten (€ 78.352) zijn geactiveerd en worden over een periode van 40 jaar jaarlijks, vanaf 1 januari 2008, met 2,5% worden afgeschreven. De giften die voor de verbouwing zijn ontvangen zijn op de balans opgenomen onder de bestemmingsreserve. Vanaf 1 januari 2018 is de bestemmingsreserve gefixeerd op € 62.280

In 2012 heeft een verbouwing en uitbreiding aan de achterzijde van het pand aan de Ridder van Catsweg 67 te Gouda plaatsgevonden. De kosten voor deze verbouwing zijn voor rekening en risico gekomen van de Stichting vrienden van het Hospice.

Baten en lasten

De baten lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben, rekening houdend met de toegepaste waarderingsgrondslagen. De beide Stichtingen Vrienden van de Hospices Gouda en Waddinxveen hebben toegezegd bij te dragen in de eventuele tekorten in de exploitatie van de hospices. De besturen zullen jaarlijks bepalen of deze bijdrage noodzakelijk is.



Toelichting op de balans per 31 december 2018

1 Gebouwen & terreinen

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Stand per 31 december	803.544	803.544

2 Vorderingen

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Te factureren omzet	20.035	12.258
Overige vorderingen	8.431	3.570
Overlopende activa	1.616	6.612
	30.082	22.440

3 Liquide middelen

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Kas	1.276	401
Rabobank Rekening NL20RABOvoor 036.24.01.977	62.640	12.878
Totaal	63.916	13.279

4

Bestemmingsreserve

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Stand 1 januari	62.680	52.885
Onttrekking t.b.v. afschrijving Atelier		9.795
Correctie vrijval voorgaande jaren		
Stand per 31 december	62.680	62.680

5 Eigen Vermogen

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Saldo voor bestemming resultaat	249.202	261.181
Onttrekking resultaat 2018/2017	- 5.766	-11.979
	243.436	249.202



6 Langlopende schulden

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Lening o/g Stichting Diaconessen Arbeid	340.335	340.335
Lening o/g Rabobank	11.146	18.814
Lening Stichting Vrienden van het Hospice	100.000	100.000
Hypothecaire lening kortlopend deel	-7.668	-7.668
Lening Stichting Vrienden Hospice Waddinxveen	100.000	25.000
	543.813	476.481

Lening o/g Stichting Diaconessen Arbeid:

- ☐ rente is gelijk aan het door CBS berekende effectieve rendement voor staatsleningen algemeen. De rente is vanaf 1 februari 2018 vastgesteld op 3,5% per jaar
- ☐ looptijd is niet van toepassing
- ☐ afgegeven zekerheid: recht van 1^e hypotheek op pand aan de Ridder van Catsweg 67 te Gouda

Lening o/g Rabobank:

- ☐ Op de lening wordt € 7.668 per jaar afgelost
- ☐ de lening is omgezet naar een lening met variabele rente
- ☐ afgegeven zekerheid: recht van 2^e hypotheek op pand aan de Ridder van Catsweg 67 te Gouda

Lening Stichting Vrienden van het Hospice Gouda:

- ☐ in juni 2008 is de lening afgesloten
- ☐ de lening is renteloos
- ☐ looptijd is niet van toepassing
- ☐ afgegeven zekerheid: geen

Lening Stichting Vrienden Hospice Waddinxveen:

- ☐ in 2017 is de lening afgesloten
- ☐ de lening is renteloos
- ☐ aflossing: vanaf 2020 wordt jaarlijks 1/10 afgelost
- ☐ afgegeven zekerheid: geen

7 Kortlopende schulden

	2018	2017
	€	€
Nog te betalen rente op lening o/g	10.919	7.799
Nog te betalen personele kosten, afdrachten lb, etc	13.912	14.893
Aflossingsverplichtingen	7.668	7.668
Nog te betalen facturen overig		20.540
	15.114	
	<u>47.613</u>	<u>50.900</u>

Toelichting op de exploitatierekening over de periode 1 januari 2018 tot en met 31 december 2018

8 Baten

De baten zijn gespecificeerd weergegeven in de exploitatierekening.

9 Lasten

De lasten kunnen als volgt worden weergegeven

	2018	2017
	€	€
Exploitatiekosten		
Inkopen huish./verzorging gasten	14.468	9.621
Inkopen parkeerkaarten	2.156	1.454
Inkopen div.	5.844	2.566
Inkopen wasserij	2.444	2.487
	<u>24.912</u>	<u>16.128</u>

	2018	2017
	€	€
Personeelskosten		
Salarissen personeel	289.473	213.956
Overige personeelskosten	45.652	17.619
	<u>335.125</u>	<u>231.574</u>

	2018	2017
	€	€
Huisvestingskosten		
Huur Hospice Waddinxveen	45.000	11.250
Energie en water	18.356	10.130
Vaste lasten	4.413	2.476
Onderhoud (binnen en buiten)	22.639	15.385
Onderhoud inventaris/ kleine aanschaffingen	1.818	3.051
Inventarisaansch. > €250,-	4.179	1.484
Verzekeringen o/g	2.413	1.801
Doorberekende huisvestingskosten	-9.510	-11.518
Teruggave energiebelasting	-2.268	-2.336
Afvoer afvalstoffen	3.242	3.759
	<u>90.282</u>	<u>35.481</u>



	2018	2017
	€	€
Kantoorkosten		
Kantoorkosten	1.573	1.263
Porti	2.208	2.122
Telefoonkosten	4.785	4.059
Computerkosten	3.939	2.304
PR en drukwerk	9.778	8.133
Kosten internetaansluiting	1.569	817
	<u>23.852</u>	<u>18.698</u>

	2018	2017
	€	€
Autokosten		
Lease- en brandstofkosten	<u>4.185</u>	<u>4.241</u>

	2018	2017
	€	€
Bestuur & organisatiekosten		
Representatiekosten	288	326
Diverse kosten vrijwilligers	19.461	14.677
Doorberekende kosten idem		-1.384
Algemene verzekeringen	1.514	1.441
Abonnementen en lidmaatschappen	2.356	1.901
Administratiekosten	1.437	1.437
Financiële administratie	2.093	1.458
Salarisadministratie	2.229	2.037
Overige advieskosten		496
Bestuurskosten	28	677
Overige algemene kosten		259
Betalingsverschil debiteuren	<u>352</u>	<u>0</u>
	<u>29.758</u>	<u>23.325</u>

	2018	2017
	€	€
Rentelasten & bankkosten		
Rente lening 3224914211	341	552
Bankkosten	438	361
Rente overige leningen o/g	<u>11.628</u>	<u>8.508</u>
	<u>12.407</u>	<u>9.421</u>



Overige gegevens

Voorstel resultaatbestemming 2018

Vooruitlopend op een desbetreffend besluit van het bestuur van Stichting Hospice en Vrijwillige Terminale Thuiszorg Midden Holland is het exploitatieresultaat ad € -/- 5.766 per 31 december 2018 onttrokken aan het eigen vermogen van de Stichting.

Het bestuur van de Stichting Hospice en Vrijwillige Terminale Thuiszorg Midden Holland

Gouda, 1 oktober 2019