

Stichting Hospice Schagen

Rapport inzake de
jaarrekening 2022

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1.	Algemeen	
1.1	Algemeen	3
1.2	Resultaatvergelijking	4
1.3	Meerjarenoverzicht	5
1.4	Grafieken	6
2.	Jaarrekening	
2.1	Balans per 31 december 2022	8
2.2	Staat van baten en lasten over 2022	10
2.3	Kasstroomoverzicht over 2022	11
2.4	Toelichting op de jaarrekening	12
2.5	Toelichting op de balans	16
2.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	21

1. ALGEMEEN

Stichting Hospice Schagen te Schagen

1.1 Algemeen

Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Hospice Schagen bestaan voornamelijk uit het verlenen van palliatieve zorg en ondersteuning aan mensen in hun laatste levensfase, wanneer genezing niet meer mogelijk is.

Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:

Mevrouw J.E. de Leeuw den Bouter, voorzitter

De heer S.P. Tesselaar, penningmeester

Mevrouw L.C.M. Deutekom, algemeen bestuurslid

Mevrouw M.A. Houmes, algemeen bestuurslid

De heer J.R.A. Hetsen, algemeen bestuurslid

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Hospice Schagen wordt als volgt omschreven:

Deskundige zorg verlenen in de allerlaatste levensfase in een sfeer van rust, warmte en privacy.

Oprichting

Bij notariële akte d.d. 21 april 2011 is Stichting Hospice Schagen opgericht. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 52689662.

1.2 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2022		2021	
	€	%	€	%
Omzet	312.854	100,0%	292.661	100,0%
Bruto-marge	312.854	100,0%	292.661	100,0%
Overige bedrijfsopbrengsten	159.511	51,0%	132.854	45,4%
Bruto bedrijfsresultaat	472.365	151,0%	425.515	145,4%
Lonen en salarissen	84.129	26,9%	72.083	24,6%
Sociale lasten	12.029	3,8%	10.846	3,7%
Pensioenlasten	7.155	2,3%	6.023	2,1%
Afschrijvingen materiële vaste activa	28.872	9,2%	15.615	5,3%
Overige personeelskosten	13.725	4,4%	12.144	4,2%
Huisvestingskosten	110.251	35,2%	104.255	35,6%
Inventariskosten	10.934	3,5%	13.766	4,7%
Verkoopkosten	23.276	7,4%	5.178	1,8%
Kantoorkosten	4.254	1,4%	3.870	1,3%
Algemene kosten	9.000	2,9%	8.956	3,1%
Verzorgingskosten	28.804	9,2%	25.152	8,6%
Som der kosten	332.429	106,2%	277.888	95,0%
Bedrijfsresultaat	139.936	44,8%	147.627	50,4%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.408	-1,1%	-3.567	-1,2%
Som der financiële baten en lasten	-3.408	-1,1%	-3.567	-1,2%
Resultaat voor belastingen	136.528	43,7%	144.060	49,2%
Belastingen	-	0,0%	-	0,0%
Resultaat na belastingen	136.528	43,7%	144.060	49,2%

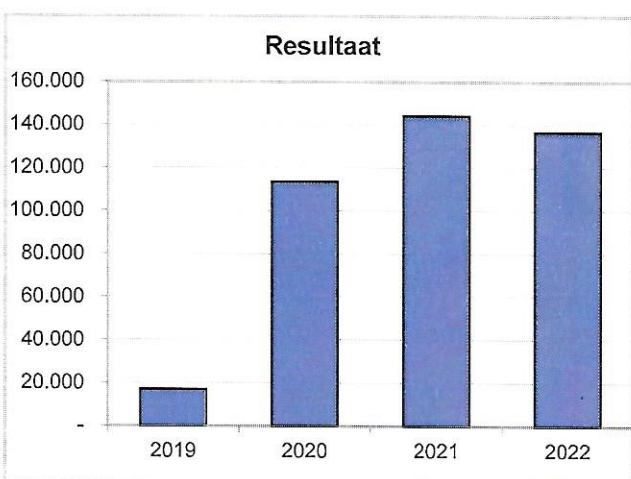
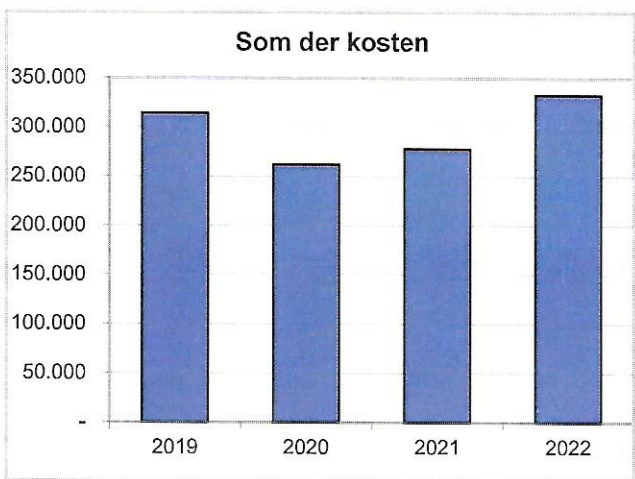
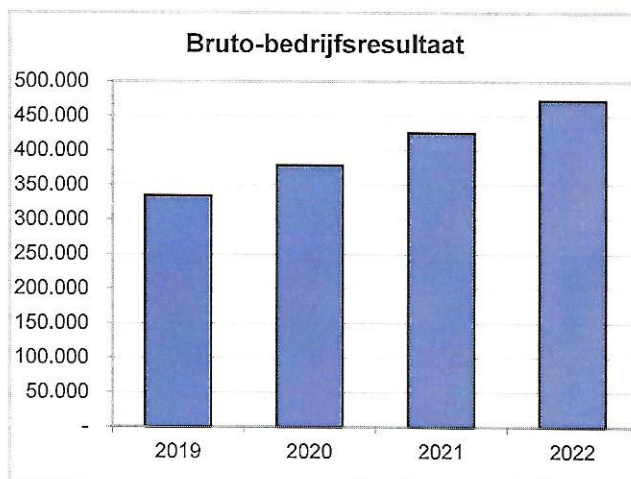
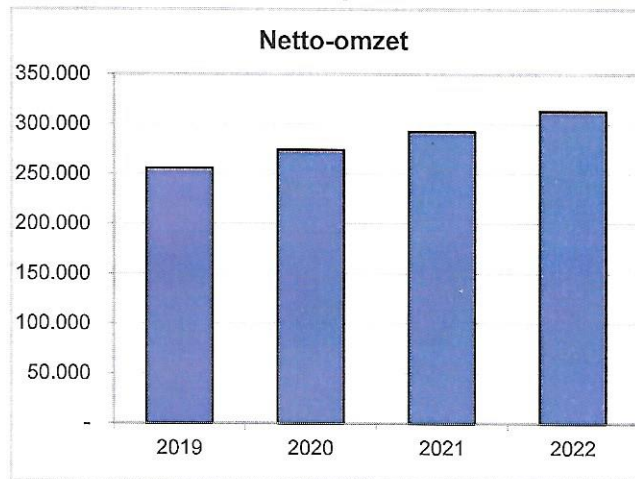
1.3 Meerjarenoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2022	2021	2020	2019
	€	€	€	€
Omzet	312.854	292.661	274.166	255.502
Overige bedrijfsopbrengsten	159.511	132.854	104.306	78.628
Bruto bedrijfsresultaat	472.365	425.515	378.472	334.130
Lonen en salarissen	84.129	72.083	69.181	116.924
Sociale lasten	12.029	10.846	11.086	17.054
Pensioenlasten	7.155	6.023	5.300	7.563
Afschrijvingen materiële vaste activa	28.872	15.615	14.630	14.290
Overige personeelskosten	13.725	12.144	11.598	11.196
Huisvestingskosten	110.251	104.255	104.608	95.457
Inventariskosten	10.934	13.766	4.180	4.834
Verkoopkosten	23.276	5.178	6.481	14.143
Kantoorkosten	4.254	3.870	3.503	3.793
Algemene kosten	9.000	8.956	8.809	5.792
Verzorgingskosten	28.804	25.152	22.268	22.635
Som der kosten	332.429	277.888	261.644	313.681
Bedrijfsresultaat	139.936	147.627	116.828	20.449
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.408	-3.567	-3.333	-3.422
Som der financiële baten en lasten	-3.408	-3.567	-3.333	-3.422
Resultaat voor belastingen	136.528	144.060	113.495	17.027
Belastingen	-	-	-	-
Resultaat na belastingen	136.528	144.060	113.495	17.027

1.4 Grafieken

De grafieken worden weergegeven in €.



2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>	[1]			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen (huurdersinvesteringen)		150.599		171.698
Inventaris		43.607		8.981
		<u>194.206</u>		<u>180.679</u>
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>	[2]			
Handelsdebiteuren		33.617		8.335
Belastingen en premies sociale verzekeringen		-		41
Overige vorderingen		932		3.350
Overlopende activa		4.351		4.658
		<u>38.900</u>		<u>16.384</u>
<i>Liquide middelen</i>	[3]			
		377.734		281.755
Totaal activazijde		<u><u>610.840</u></u>		<u><u>478.818</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen [4]				
Bestemmingsreserve aankoop pand	250.000		200.000	
Bestemmingsreserve realisatie zesde kamer	69.353		77.099	
Bestemmingsreserve (vervangings)- investeringen	63.388		35.000	
Overige reserves	<u>31.455</u>		<u>-34.431</u>	
		414.196		277.668
Voorzieningen [5]				
Overige voorzieningen	<u>60.000</u>		<u>48.000</u>	
		60.000		48.000
Langlopende schulden [6]				
Overige schulden	<u>117.000</u>		<u>135.500</u>	
		117.000		135.500
Kortlopende schulden [7]				
Handelscrediteuren	3.572		1.223	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4.463		1.987	
Overlopende passiva	<u>11.609</u>		<u>14.440</u>	
		19.644		17.650
Totaal passivazijde		<u><u>610.840</u></u>		<u><u>478.818</u></u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2022

		2022		2021	
		€	€	€	€
Netto-omzet	[8]		312.854		292.661
Overige bedrijfsopbrengsten	[9]		159.511		132.854
Bruto bedrijfsresultaat			<u>472.365</u>		<u>425.515</u>
Lonen en salarissen	[10]	84.129		72.083	
Sociale lasten	[11]	12.029		10.846	
Pensioenlasten	[12]	7.155		6.023	
Afschrijvingen	[13]	28.872		15.615	
Overige bedrijfskosten	[14]	200.244		173.321	
Som der kosten			<u>332.429</u>		<u>277.888</u>
Bedrijfsresultaat			<u>139.936</u>		<u>147.627</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	[15]	-3.408		-3.567	
Som der financiële baten en lasten			<u>-3.408</u>		<u>-3.567</u>
Resultaat voor belastingen			<u>136.528</u>		<u>144.060</u>
Belastingen			-		-
Resultaat na belastingen			<u><u>136.528</u></u>		<u><u>144.060</u></u>
Resultaatbestemming					
Toevoeging/onttrekking aan:					
Bestemmingsreserve aankoop pand			50.000		50.000
Bestemmingsreserve zesde gastenkamer			-7.746		27.099
Bestemmingsreserve (vervangings)investeringen			28.388		35.000
Overige reserves			65.886		31.961
			<u>136.528</u>		<u>144.060</u>

2.3 Kasstroomoverzicht over 2022

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2022		2021	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		139.936		147.627
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	28.872		15.615	
Mutatie voorzieningen	12.000		12.000	
		40.872		27.615
Verandering in werkkapitaal:				
Vorderingen	-22.516		4.119	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	1.994		-20.508	
		-20.522		-16.389
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		160.286		158.853
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.408		-3.567	
		-3.408		-3.567
Kasstroom uit operationele activiteiten		156.878		155.286
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-42.399		-83.502	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-42.399		-83.502
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie langlopende schulden	-18.500		-18.500	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-18.500		-18.500
Mutatie geldmiddelen		95.979		53.284
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		281.755		228.471
Mutatie geldmiddelen		95.979		53.284
Stand per 31 december		377.734		281.755

Stichting Hospice Schagen te Schagen

2.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Hospice Schagen bestaan voornamelijk uit het verlenen van palliatieve zorg en bieden van ondersteuning aan mensen in hun laatste levensfase.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Johan Vermeerstraat 1 te Schagen.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Hospice Schagen, statutair gevestigd te Schagen, is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 52689662.

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersonen, hoofdstuk C3 Kleine zorgaanbieders, die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende toelichting.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen

Bestemmingsreserves betreft het deel van het eigen vermogen dat wordt afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan en deze beperking door het bestuur is aangebracht. Toevoegingen aan de bestemmingsreserves volgen uit de resultaatverdeling of uit de vrije reserves. Onttrekkingen worden eveneens via de resultaatverdeling ten laste van de bestemmingsreserve verantwoord.

Als de beperking door derden is aangebracht, wordt dit deel van het vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

Voorzieningen

Algemeen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Wanneer het de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Voorziening groot onderhoud gebouwen

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden, indien materieel, in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag en indien materieel rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Alle in het boekjaar ontvangen giften, donaties, nalatenschappen en overige baten worden verantwoord in de staat van baten en lasten. Indien baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede bedragen via de resultaatbestemming toegevoegd aan de bestemmingsreserves respectievelijk bestemmingsfondsen. Uitgaven die worden gedekt uit bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen worden als last in de staat van baten en lasten verantwoord en via de resultaatbestemming als een onttrekking aan de bestemmingsreserves respectievelijk bestemmingsfondsen verwerkt.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten, alsmede ontvangen subsidies.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Overige bedrijfsopbrengsten

Onder overige bedrijfsopbrengsten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van goederen of diensten in het kader van de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, alsmede ontvangen giften en donaties, nalatenschappen en overige baten.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Pensioenen

De onderneming heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa [1]

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen (huurders- investeringen)	Inventaris	Totaal 2022
	€	€	€
Aanschafwaarde	210.951	15.265	226.216
Cumulatieve afschrijvingen	-39.253	-6.284	-45.537
Boekwaarde per 1 januari	<u>171.698</u>	<u>8.981</u>	<u>180.679</u>
Investeringen	-	42.399	42.399
Afschrijvingen	-21.099	-7.773	-28.872
Mutaties 2022	<u>-21.099</u>	<u>34.626</u>	<u>13.527</u>
Aanschafwaarde	210.951	57.664	268.615
Cumulatieve afschrijvingen	-60.352	-14.057	-74.409
Boekwaarde per 31 december	<u>150.599</u>	<u>43.607</u>	<u>194.206</u>
Afschrijvingspercentages:			%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen (huurdersinvesteringen)			10
Inventaris			20

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen [2]

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Handelsdebiteuren		
Handelsdebiteuren	26.415	2.975
Nog te factureren	7.202	5.360
	<u>33.617</u>	<u>8.335</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Stichting Hospice Schagen te Schagen

2.5 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	<u>-</u>	<u>41</u>
Overige vorderingen		
Te ontvangen donaties	<u>932</u>	<u>3.350</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde verzekeringen	1.645	1.454
Vooruitbetaalde contributies en abonnementen	<u>2.706</u>	<u>3.204</u>
	<u>4.351</u>	<u>4.658</u>
Liquide middelen [3]		
Rabobank	377.443	281.470
Kas	291	285
	<u>377.734</u>	<u>281.755</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN [4]

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Bestemmingsreserve aankoop pand		
Stand per 1 januari	200.000	150.000
Toevoeging	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Stand per 31 december	<u><u>250.000</u></u>	<u><u>200.000</u></u>

In verband met mogelijke aankoop van het pand aan de Johan Vermeerstraat 1 te Schagen wordt een bestemmingsreserve gevormd.

Bestemmingsreserve zesde gastenkamer

Stand per 1 januari	77.099	50.000
Toevoeging	-	27.453
Onttrekking	<u>-7.746</u>	<u>-354</u>
Stand per 31 december	<u><u>69.353</u></u>	<u><u>77.099</u></u>

Deze bestemmingsreserve is gevormd uit ontvangen donaties ten behoeve van de realisatie van de zesde gastenkamer in het pand aan de Johan Vermeerstraat 1 te Schagen. Gedurende boekjaar 2021 heeft realisatie van de zesde gastenkamer plaatsgevonden. De hoogte van de bestemmingsreserve is gelijk gesteld aan de boekwaarde van de verbouwing van de zesde kamer. De jaarlijkse afschrijvingskosten op de zesde kamer komen ten laste van deze bestemmingsreserve.

Bestemmingsreserve (vervangings)investeringen

Stand per 1 januari	35.000	-
Toevoeging	33.105	35.000
Onttrekking	<u>-4.717</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u><u>63.388</u></u>	<u><u>35.000</u></u>

In verband met geplande (vervangings)investeringen, om de kwaliteit van de zorg te blijven waarborgen en verder te verhogen, wordt met ingang van 2021 een bestemmingsreserve gevormd. De jaarlijkse afschrijvingskosten op investeringen vanaf 2021 komen ten laste van deze bestemmingsreserve.

Overige reserves

Stand per 1 januari	-35.431	-66.392
Uit voorstel resultaatbestemming	<u>66.886</u>	<u>31.961</u>
Stand per 31 december	<u><u>31.455</u></u>	<u><u>-34.431</u></u>

2.5 Toelichting op de balans

VOORZIENINGEN [5]

Overige voorzieningen

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<i>Voorziening groot onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	48.000	36.000
Dotatie	12.000	12.000
Stand per 31 december	<u>60.000</u>	<u>48.000</u>

De voorziening groot onderhoud gebouwen is getroffen voor diverse reparaties/onderhoud welke noodzakelijk zijn aan de binnenzijde van het pand aan de Johan de Vermeerstraat 1, onder andere gastenkamers, installaties, e.d.

LANGLOPENDE SCHULDEN [6]

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overige schulden		
Lening o/g Diaconie Protestantse Gemeente Schagen	100.000	110.000
Lening o/g overig	17.000	25.500
	<u>117.000</u>	<u>135.500</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<i>Lening o/g Diaconie Protestantse Gemeente Schagen</i>		
Stand per 1 januari	110.000	120.000
Aflossing	-10.000	-10.000
Stand per 31 december	<u>100.000</u>	<u>110.000</u>

Deze lening ad € 150.000 is verstrekt ter financiering van werkkapitaal. Aflossing vindt plaats over een periode van 15 jaar. Het rentepercentage bedraagt 2%. De jaarlijkse aflossing bedraagt € 10.000. Het aantal resterende termijnen bedraagt 10. De aflossingsverplichting voor 2023 bedraagt € 10.000.

<i>Lening o/g overig</i>		
Stand per 1 januari	25.500	34.000
Aflossing	-8.500	-8.500
Stand per 31 december	<u>17.000</u>	<u>25.500</u>

Deze lening ad € 42.500 is per 1 december 2020 verstrekt. De lening heeft een looptijd van 4 jaar en 1 maand en eindigt op 31 december 2024. Het rentepercentage bedraagt 1,5%, te voldoen per einde van het kalenderjaar, voor het eerst op 31 december 2021. Aflossing geschiedt in 5 jaarlijkse termijnen van elk € 8.500, voor het eerst op 31 december 2020. Het aantal resterende termijnen bedraagt 2. De aflossingsverplichting voor 2023 bedraagt € 8.500.

2.5 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN [7]

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	2.149	1.223
Nagekomen crediteuren	<u>1.423</u>	<u>-</u>
	<u><u>3.572</u></u>	<u><u>1.223</u></u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	2.035	1.907
Premies sociale verzekeringen	3	80
Pensioenen	<u>2.425</u>	<u>-</u>
	<u><u>4.463</u></u>	<u><u>1.987</u></u>
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen bedragen	7.000	10.500
Vakantiegeld	3.999	3.414
Eindejaarsuitkering	<u>610</u>	<u>526</u>
	<u><u>11.609</u></u>	<u><u>14.440</u></u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De onderneming heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Johan Vermeerstraat 1 te Schagen. De huurverplichting bedraagt € 67.500 per jaar. De huurverplichting loopt tot en met 30 april 2027.

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	2021
	€	€
Netto-omzet [8]		
Subsidie Overheid (Ministerie VWS)	238.722	225.261
Subsidie Gemeente	5.500	5.500
Bijdragen gasten	68.632	61.900
	<u>312.854</u>	<u>292.661</u>
Overige bedrijfsopbrengsten [9]		
Ontvangen periodieke giften	47.885	47.880
Ontvangen overige giften en donaties	40.773	54.317
Ontvangen nalatenschappen	-	15.000
Opbrengst zwerfafval	1.100	1.250
Opbrengst jubileumboek	69	57
Opbrengst sponsorloop	12.294	-
Opbrengst Mont Ventoux	3.060	14.350
Opbrengst benefietavond	54.330	-
	<u>159.511</u>	<u>132.854</u>
<p>De ontvangen periodieke giften betreft onder andere een toezegging van € 15.000 per jaar, voor de periode van 2015 tot en met 2024 en toezeggingen van totaal circa € 31.000 per jaar, voor de periode van 2020 tot en met 2024.</p>		
Lonen en salarissen [10]		
Brutolonen en salarissen	78.959	68.214
Vrijwilligersvergoedingen	4.500	3.640
Mutatie vakantiegeldverplichting	586	190
Mutatie reservering eindejaarsuitkering	84	39
	<u>84.129</u>	<u>72.083</u>
Sociale lasten [11]		
Premies sociale lasten	<u>12.029</u>	<u>10.846</u>
Pensioenlasten [12]		
Pensioenpremies	<u>7.155</u>	<u>6.023</u>
Afschrijvingen [13]		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	21.099	13.707
Inventaris	7.773	1.908
	<u>28.872</u>	<u>15.615</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	2021
	€	€
Overige bedrijfskosten [14]		
Overige personeelskosten	13.725	12.144
Huisvestingskosten	110.251	104.255
Inventariskosten	10.934	13.766
Verkoopkosten	23.276	5.178
Kantoorkosten	4.254	3.870
Algemene kosten	9.000	8.956
Verzorgingskosten	28.804	25.152
	<u>200.244</u>	<u>173.321</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Reiskostenvergoedingen	2.555	1.770
Geschenken / bijeenkomsten vrijwilligers	7.881	1.831
Scholings- en opleidingskosten	3.221	6.020
Werkkleding	-	2.478
Overige personeelskosten	68	45
	<u>13.725</u>	<u>12.144</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur onroerend goed	67.500	67.500
Onderhoud onroerend goed	10.631	10.632
Dotatie onderhoudsvoorziening	12.000	12.000
Decoratie / aankleding pand	378	835
Gas, water en elektra	12.693	10.131
Teruggaaf energiebelasting	-1.102	-1.597
Vaste lasten onroerend goed	2.730	2.425
Schoonmaakkosten	3.761	1.316
Overige huisvestingskosten	1.660	1.013
	<u>110.251</u>	<u>104.255</u>
<i>Inventariskosten</i>		
Onderhoud en reparaties	4.805	9.464
Kleine aanschaffingen	6.129	4.302
	<u>10.934</u>	<u>13.766</u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	2.205	1.305
Kosten website	4.109	3.530
Representatiekosten	448	343
Kosten benefietavond	13.343	-
Kosten sponsorloop	894	-
Kosten documentaire	2.277	-
	<u>23.276</u>	<u>5.178</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	872	460
Portokosten	489	334
Telefoon- en internetkosten	2.893	3.076
	<u>4.254</u>	<u>3.870</u>
 <i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	847	837
Contributies en abonnementen	5.370	5.694
Zakelijke verzekeringen	1.454	1.303
Vergaderkosten bestuur	1.264	356
Kasverschillen	25	-50
Betalingsverschillen / afboeking oninbare debiteuren	-	854
Diverse kosten / afrondingsverschillen	40	-38
	<u>9.000</u>	<u>8.956</u>
 <i>Verzorgingskosten</i>		
Voedingswaren en schoonmaakartikelen	22.115	17.466
Overige verzorgingskosten	6.689	7.686
	<u>28.804</u>	<u>25.152</u>
 Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten [15]		
Rente lening o/g Diaconie Protestantse Gemeente Schagen	2.150	2.350
Rente lening o/g overig	382	510
Bankkosten en provisie	876	707
	<u>3.408</u>	<u>3.567</u>

Stichting Hospice Schagen te Schagen

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Personeelsleden


Gedurende het jaar 2022 waren gemiddeld 2 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2021 waren dit 2 werknemers.

Bezoldiging van bestuurders

Het bestuur van de stichting verricht haar werkzaamheden volledig op vrijwillige basis en ontvangt derhalve geen vergoeding.

Schagen, 7 maart 2023
Stichting Hospice Schagen


J.E. de Leeuw den Bouter (voorzitter)


S.P. Tesselaar (penningmeester)


L.C.M. Deutekom

M.A. Houmes


J.R.A. Helsen

