

Stichting Hospice Schagen

Rapport inzake de
jaarrekening 2023

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 2023	8
2.2	Staat van baten en lasten over 2023	10
2.3	Toelichting op de jaarrekening	11
2.4	Toelichting op de balans	15
2.5	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.

	2023		2022	
	€	%	€	%
Netto-omzet	339.213	100,0%	312.854	100,0%
Overige bedrijfsopbrengsten	89.101	26,3%	159.511	51,0%
Som der bedrijfsopbrengsten	428.314	126,3%	472.365	151,0%
Lonen en salarissen	97.773	28,8%	84.129	26,9%
Sociale lasten	13.491	4,0%	12.029	3,8%
Pensioenlasten	7.541	2,2%	7.155	2,3%
Afschrijvingen materiële vaste activa	33.967	10,0%	28.872	9,2%
Overige personeelskosten	20.173	6,0%	13.725	4,4%
Huisvestingskosten	100.330	29,6%	110.251	35,2%
Inventariskosten	10.203	3,0%	10.934	3,5%
Verkoopkosten	11.522	3,4%	23.276	7,4%
Kantoorkosten	3.801	1,1%	4.254	1,4%
Algemene kosten	10.609	3,1%	9.000	2,9%
Verzorgingskosten	32.341	9,5%	28.804	9,2%
Som der bedrijfslasten	341.751	100,7%	332.429	106,2%
Bedrijfsresultaat	86.563	25,6%	139.936	44,8%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.389	-1,0%	-3.408	-1,1%
Som der financiële baten en lasten	-3.389	-1,0%	-3.408	-1,1%
Resultaat voor belastingen	83.174	24,6%	136.528	43,7%
Belastingen	-	0,0%	-	0,0%
Resultaat na belastingen	83.174	24,6%	136.528	43,7%

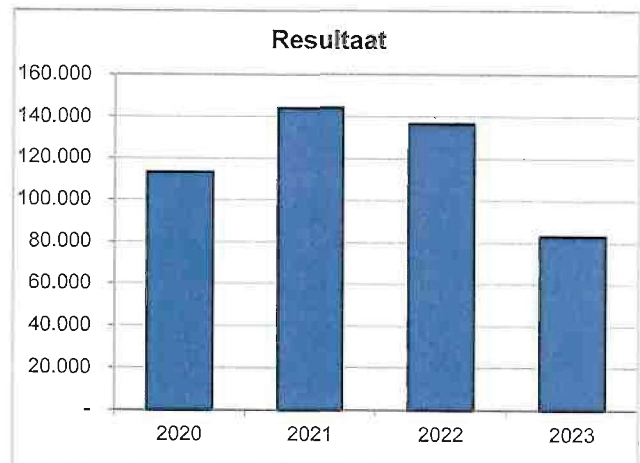
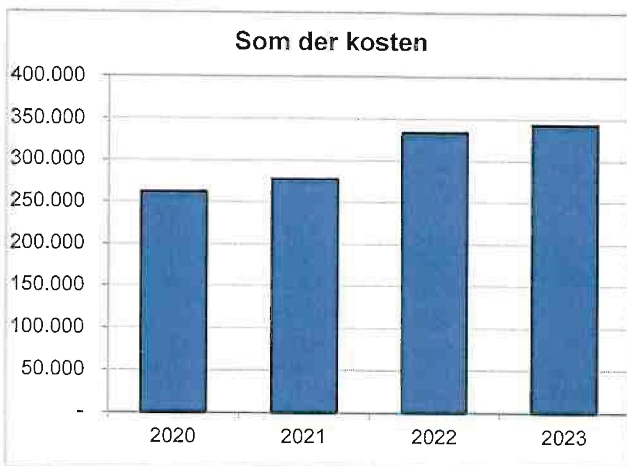
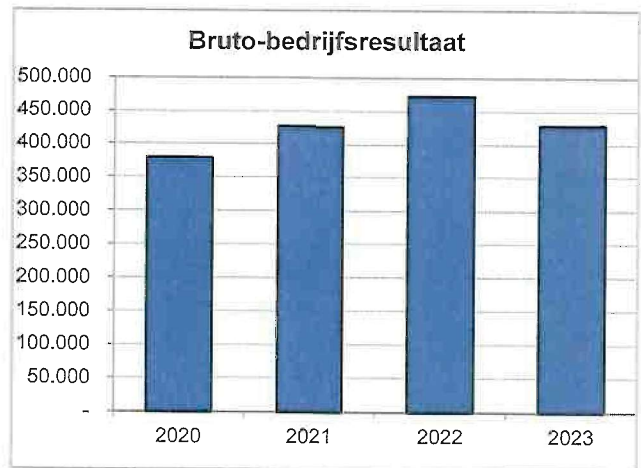
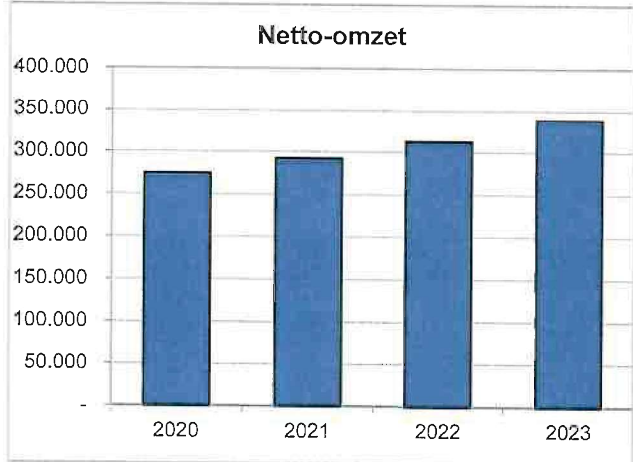
1.3 Meerjarenoverzicht

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

	2023	2022	2021	2020
	€	€	€	€
Netto-omzet	339.213	312.854	292.661	274.166
Overige bedrijfsopbrengsten	89.101	159.511	132.854	104.306
Som der bedrijfsopbrengsten	428.314	472.365	425.515	378.472
Lonen en salarissen	97.773	84.129	72.083	69.181
Sociale lasten	13.491	12.029	10.846	11.086
Pensioenlasten	7.541	7.155	6.023	5.300
Afschrijvingen materiële vaste activa	33.967	28.872	15.615	14.630
Overige personeelskosten	20.173	13.725	12.144	11.598
Huisvestingskosten	100.330	110.251	104.255	104.608
Inventariskosten	10.203	10.934	13.766	4.180
Verkoopkosten	11.522	23.276	5.178	6.481
Kantoorkosten	3.801	4.254	3.870	3.503
Algemene kosten	10.609	9.000	8.956	8.809
Verzorgingskosten	32.341	28.804	25.152	22.268
Som der bedrijfslasten	341.751	332.429	277.888	261.644
Bedrijfsresultaat	86.563	139.936	147.627	116.828
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.389	-3.408	-3.567	-3.333
Som der financiële baten en lasten	-3.389	-3.408	-3.567	-3.333
Resultaat voor belastingen	83.174	136.528	144.060	113.495
Belastingen	-	-	-	-
Resultaat na belastingen	83.174	136.528	144.060	113.495

1.4 Grafieken

De grafieken worden weergegeven in €.



2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2023
(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>	[1]			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen (huurdersinvesteringen)		129.500	150.599	
Inventaris		59.487	43.607	
		<u>188.987</u>	<u>194.206</u>	
Vlottende activa				
<i>Vorderingen en overlopende activa</i>	[2]			
Handelsdebiteuren		31.384	33.617	
Overige vorderingen		-	932	
Overlopende activa		5.288	4.351	
		<u>36.672</u>	<u>38.900</u>	
<i>Liquide middelen</i>	[3]	439.617	377.734	
Totaal activazijde		<u><u>665.276</u></u>	<u><u>610.840</u></u>	

Stichting Hospice Schagen te Schagen

2.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
[4]				
Bestemmingsreserve aankoop pand	300.000		250.000	
Bestemmingsreserve realisatie zesde kamer	61.607		69.353	
Bestemmingsreserve (vervanging)investeringen	70.758		63.388	
Bestemmingsreserve 10-jarig jubileum	30.000		-	
Bestemmingsreserve project Waardig sterven	25.000		-	
Overige reserves	10.005		31.455	
		497.370		414.196
Voorzieningen				
[5]				
Overige voorzieningen	39.484		60.000	
		39.484		60.000
Langlopende schulden				
[6]				
Overige schulden	98.500		117.000	
		98.500		117.000
Kortlopende schulden				
[7]				
Handelscrediteuren	6.364		3.572	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4.631		4.463	
Overlopende passiva	18.927		11.609	
		29.922		19.644
Totaal passivazijde		<u>665.276</u>		<u>610.840</u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2023

		2023		2022	
		€	€	€	€
Netto-omzet	[8]		339.213		312.854
Overige bedrijfsopbrengsten	[9]		89.101		159.511
Som der bedrijfsopbrengsten			<u>428.314</u>		<u>472.365</u>
Lonen en salarissen	[10]	97.773		84.129	
Sociale lasten	[11]	13.491		12.029	
Pensioenlasten	[12]	7.541		7.155	
Afschrijvingen	[13]	33.967		28.872	
Overige bedrijfskosten	[14]	188.979		200.244	
Som der bedrijfslasten			<u>341.751</u>		<u>332.429</u>
Bedrijfsresultaat			<u>86.563</u>		<u>139.936</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	[15]	-3.389		-3.408	
Som der financiële baten en lasten		<u>-3.389</u>	<u>-3.389</u>	<u>-3.408</u>	<u>-3.408</u>
Resultaat voor belastingen			<u>83.174</u>		<u>136.528</u>
Belastingen			-		-
Resultaat na belastingen			<u><u>83.174</u></u>		<u><u>136.528</u></u>
Resultaatbestemming					
Toevoeging/onttrekking aan:					
Bestemmingsreserve aankoop pand			50.000		50.000
Bestemmingsreserve zesde gastenkamer			-7.746		-7.746
Bestemmingsreserve (vervangings)investeringen			7.370		28.388
Bestemmingsreserve 10-jarig jubileum			30.000		
Bestemmingsreserve project Waardig sterven			25.000		
Overige reserves			-21.450		65.886
			<u>83.174</u>		<u>136.528</u>

Stichting Hospice Schagen te Schagen

2.3 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.

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. Dit is meestal de nominale waarde. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

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

2.3 Toelichting op de jaarrekening

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.

Stichting Hospice Schagen te Schagen

2.3 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 verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

2.3 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.

2.4 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- investerings)	Inventaris	Totaal 2023
	€	€	€
Aanschafwaarde	210.951	57.664	268.615
Cumulatieve afschrijvingen	-60.352	-14.057	-74.409
Boekwaarde per 1 januari	<u>150.599</u>	<u>43.607</u>	<u>194.206</u>
Investerings	-	28.748	28.748
Afschrijvingen	-21.099	-12.868	-33.967
Mutaties 2023	<u>-21.099</u>	<u>15.880</u>	<u>-5.219</u>
Aanschafwaarde	210.951	86.412	297.363
Cumulatieve afschrijvingen	-81.451	-26.925	-108.376
Boekwaarde per 31 december	<u>129.500</u>	<u>59.487</u>	<u>188.987</u>
Afschrijvingspercentages:			%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen (huurdersinvesterings)			10
Inventaris			20

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen en overlopende activa [2]

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Handelsdebiteuren		
Handelsdebiteuren	26.244	26.415
Nog te factureren	5.140	7.202
	<u>31.384</u>	<u>33.617</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Stichting Hospice Schagen te Schagen

2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Te ontvangen donaties	<u>-</u>	<u>932</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde verzekeringen	1.805	1.645
Vooruitbetaalde contributies en abonnementen	<u>3.483</u>	<u>2.706</u>
	<u>5.288</u>	<u>4.351</u>
Liquide middelen [3]		
Rabobank	438.118	377.443
Kas	<u>1.499</u>	<u>291</u>
	<u>439.617</u>	<u>377.734</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

Stichting Hospice Schagen te Schagen

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN [4]

	2023	2022
	€	€
Bestemmingsreserve aankoop pand		
Stand per 1 januari	250.000	200.000
Toevoeging	50.000	50.000
Stand per 31 december	<u>300.000</u>	<u>250.000</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	69.353	77.099
Onttrekking	-7.746	-7.746
Stand per 31 december	<u>61.607</u>	<u>69.353</u>

Deze bestemmingsreserve is gevormd 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	63.388	35.000
Toevoeging	18.043	33.105
Onttrekking	-10.673	-4.717
Stand per 31 december	<u>70.758</u>	<u>63.388</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.

Bestemmingsreserve 10-jarig jubileum

Stand per 1 januari	-	-
Toevoeging	30.000	-
Stand per 31 december	<u>30.000</u>	<u>-</u>

In verband met geplande activiteiten in 2024 met betrekking tot het 10-jarig jubileum van Hospice Schagen is een bestemmingsreserve gevormd.

2.4 Toelichting op de balans

	2023	2022
	€	€
Bestemmingsreserve project Waardig sterven		
Stand per 1 januari	-	-
Toevoeging	25.000	-
Stand per 31 december	<u>25.000</u>	<u>-</u>

In verband met te maken kosten voor het onderzoeken en opzetten van casemanagement voor palliatieve zorg in de thuissituatie is een bestemmingsreserve gevormd.

Overige reserves		
Stand per 1 januari	31.455	-35.431
Toevoeging	-	66.886
Onttrekking	-21.450	-
Stand per 31 december	<u>10.005</u>	<u>31.455</u>

VOORZIENINGEN [5]

Overige voorzieningen

Voorziening groot onderhoud gebouwen

Stand per 1 januari	60.000	48.000
Dotatie	-	12.000
Onttrekking	-20.516	-
Stand per 31 december	<u>39.484</u>	<u>60.000</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]

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Overige schulden		
Lening o/g Diaconie Protestantse Gemeente Schagen	90.000	100.000
Lening o/g overig	8.500	17.000
	<u>98.500</u>	<u>117.000</u>

2.4 Toelichting op de balans

	2023	2022
	€	€
<i>Lening o/g Diaconie Protestantse Gemeente Schagen</i>		
Stand per 1 januari	100.000	110.000
Aflossing	-10.000	-10.000
Stand per 31 december	<u>90.000</u>	<u>100.000</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 9. De aflossingsverplichting voor 2024 bedraagt € 10.000.

<i>Lening o/g overig</i>		
Stand per 1 januari	17.000	25.500
Aflossing	-8.500	-8.500
Stand per 31 december	<u>8.500</u>	<u>17.000</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 1. De aflossingsverplichting voor 2024 bedraagt € 8.500.

KORTLOPENDE SCHULDEN [7]

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	5.013	2.149
Nagekomen crediteuren	1.351	1.423
	<u>6.364</u>	<u>3.572</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	2.259	2.035
Premies sociale verzekeringen	31	3
Pensioenen	2.341	2.425
	<u>4.631</u>	<u>4.463</u>
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen bedragen	4.500	7.000
Vakantiegeld	3.985	3.999
Eindejaarsuitkering	623	610
Nettoloon	1.064	-
Rente en aflossing leningen o/g	8.755	-
	<u>18.927</u>	<u>11.609</u>

Stichting Hospice Schagen te Schagen

2.4 Toelichting op de balans

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting 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.

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	2022
	€	€
Netto-omzet [8]		
Subsidie Overheid (Ministerie VWS)	268.631	238.722
Subsidie Gemeente	5.500	5.500
Bijdragen gasten	65.082	68.632
	<u>339.213</u>	<u>312.854</u>
Overige bedrijfsopbrengsten [9]		
Ontvangen periodieke giften	47.145	47.885
Ontvangen overige giften en donaties	38.826	40.773
Opbrengst zwerfafval	1.300	1.100
Opbrengst jubileumboek	30	69
Opbrengst sponsorloop	-	12.294
Opbrengst Mont Ventoux	1.800	3.060
Opbrengst benefietavond	-	54.330
	<u>89.101</u>	<u>159.511</u>
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.		
Lonen en salarissen [10]		
Brutolonen en salarissen	92.374	78.959
Vrijwilligersvergoedingen	5.400	4.500
Mutatie vakantiegeldverplichting	-14	586
Mutatie reservering eindejaarsuitkering	13	84
	<u>97.773</u>	<u>84.129</u>
Sociale lasten [11]		
Premies sociale lasten	<u>13.491</u>	<u>12.029</u>
Pensioenlasten [12]		
Pensioenpremies	<u>7.541</u>	<u>7.155</u>
Afschrijvingen [13]		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	21.099	21.099
Inventaris	12.868	7.773
	<u>33.967</u>	<u>28.872</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	2022
	€	€
Overige bedrijfskosten [14]		
Overige personeelskosten	20.173	13.725
Huisvestingskosten	100.330	110.251
Inventariskosten	10.203	10.934
Verkoopkosten	11.522	23.276
Kantoorkosten	3.801	4.254
Algemene kosten	10.609	9.000
Verzorgingskosten	32.341	28.804
	<u>188.979</u>	<u>200.244</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Reiskostenvergoedingen	4.308	2.555
Geschenken / bijeenkomsten vrijwilligers	4.082	7.881
Scholings- en opleidingskosten	11.398	3.221
Overige personeels- en vrijwilligerskosten	385	68
	<u>20.173</u>	<u>13.725</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur onroerend goed	67.500	67.500
Onderhoud onroerend goed	7.215	10.631
Dotatie onderhoudsvoorziening	-	12.000
Decoratie / aankleding pand	185	378
Gas, water en elektra	20.508	12.693
Teruggaaf energiebelasting	-1.177	-1.102
Vaste lasten onroerend goed	2.992	2.730
Schoonmaakkosten	1.635	3.761
Overige huisvestingskosten	1.472	1.660
	<u>100.330</u>	<u>110.251</u>
<i>Inventariskosten</i>		
Onderhoud en reparaties	6.124	4.805
Kleine aanschaffingen	4.079	6.129
	<u>10.203</u>	<u>10.934</u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	1.652	2.205
Kosten website, drukwerk en grafische vormgeving	9.231	4.109
Representatiekosten	294	448
Kosten benefietavond	-	13.343
Kosten sponsorloop	-	894
Kosten documentaire	-	2.277
Kosten project Waardig sterven	182	-
Overige verkoopkosten	163	-
	<u>11.522</u>	<u>23.276</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	2022
	€	€
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	115	872
Portokosten	758	489
Telefoon- en internetkosten	2.928	2.893
	<u>3.801</u>	<u>4.254</u>
 <i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	1.306	847
Notariskosten	522	-
Contributies en abonnementen	6.571	5.370
Zakelijke verzekeringen	1.645	1.454
Vergaderkosten bestuur	556	1.264
Kasverschillen	34	25
Diverse kosten / afrondingsverschillen	-25	40
	<u>10.609</u>	<u>9.000</u>
 <i>Verzorgingskosten</i>		
Voedingswaren en schoonmaakartikelen	23.646	22.115
Overige verzorgingskosten	8.695	6.689
	<u>32.341</u>	<u>28.804</u>
 Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten [15]		
Rente lening o/g Diaconie Protestantse Gemeente Schagen	1.950	2.150
Rente lening o/g overig	255	382
Bankkosten en provisie	1.184	876
	<u>3.389</u>	<u>3.408</u>

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2023 waren gemiddeld 3 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2022 waren dit 2 werknemers.

Bezoldiging van bestuurders

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

Stichting Hospice Schagen te Schagen

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

Schagen, 10 april 2024
Stichting Hospice Schagen



J.E. de Leeuw den Bouter (voorzitter)



S.P. Tesselaar (penningmeester)

L.C.M. Deutekom

J.R.A. Helsen

M.A. Houmes