

**Stichting Hospice Zeeuwsch Vlaanderen**  
Rapport inzake de  
Jaarrekening 2022



## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>Accountantsrapport</b>	
Samenstellingsverklaring van de accountant	2
Algemeen	3
Resultaten	4
Financiële positie	5
<b>Bestuursverslag</b>	
Bestuursverslag	8
<b>Jaarrekening</b>	
Balans per 31 december 2022	16
Staat van baten en lasten over 2022	18
Kasstroomoverzicht over 2022	19
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	20
Toelichting op de balans per 31 december 2022	24
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	31





Accountantsrapport

Aan het bestuur van  
Stichting Hospice Zeeuwsch Vlaanderen  
Leeuwenlaan 40  
4532 AG Terneuzen

Behandeld door

Ref.nr.  
50004306

Datum  
14 augustus 2023

Betreft: Jaarstukken 2022

Geacht bestuur,

Hierbij ontvangt u het financieel verslag over het boekjaar 2022 van Stichting Hospice Zeeuwsch Vlaanderen te Terneuzen.

### **Samenstellingsverklaring van de accountant**

De jaarrekening van Stichting Hospice Zeeuwsch Vlaanderen te Terneuzen is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting 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. 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Hospice Zeeuwsch Vlaanderen. 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 er dan ook van 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.

## **Algemeen**

### **Oprichting stichting**

Blijkens de akte d.d. 25 februari 2005, verleden voor notaris G.W.J.M. Henrikse werd de stichting per genoemde datum opgericht.

De stichting heeft ten doel het trachten te bevorderen dat mensen, die in de laatste fase van hun leven verkeren, zo lang mogelijk in een door hen gewenste leefomgeving kunnen verblijven, waarbij de individuele levensstijl het centrale gegeven is en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

De stichting staat ingeschreven in het handelsregister bij de kamer van koophandel onder nummer 22057385.

### **Vaststelling jaarrekening**

De jaarrekening van de stichting over 2021 is vastgesteld door het bestuur op 7 september 2022. Het resultaat over het boekjaar 2021 bedroeg € 35.596.

### **Bestuur**

Per balansdatum werd het bestuur gevormd door:

- M.A. van Dijk (voorzitter);
- H. Hartman (penningmeester);
- B.H.M. de Jong Ollebek (secretaris);
- J.C.C. van der Geld (bestuurslid);
- W.E. Sarneel (bestuurslid);
- W.A. van Hilten (bestuurslid);



## Resultaten

### Bespreking van de resultaten

	Realisatie 2022		Begroting 2022		Realisatie 2021	
	€	%	€	%	€	%
<b>Baten</b>	376.743	100,0	289.750	100,0	318.024	100,0
Personele kosten	122.423	32,5	100.000	34,5	123.760	38,9
Kosten vrijwilligers en andere externe kosten	43.413	11,5	35.000	12,1	35.661	11,2
Afschrijvingen op vaste activa	36.242	9,6	42.000	14,5	41.719	13,1
Huisvestingskosten	70.628	18,7	74.000	25,5	47.131	14,8
Verkoopkosten	1.178	0,3	5.000	1,7	13.844	4,4
Kantoorkosten	15.080	4,0	7.500	2,6	10.126	3,2
Algemene kosten	59.850	15,9	4.500	1,6	4.993	1,6
<b>Som der bedrijfslasten (B)</b>	<u>348.814</u>	<u>92,5</u>	<u>268.000</u>	<u>92,5</u>	<u>277.234</u>	<u>87,2</u>
<b>Stichtingsresultaat (A-B)</b>	27.929	7,5	21.750	7,5	40.790	12,8
Som der financiële baten en lasten	<u>-4.561</u>	<u>-1,2</u>	<u>-6.000</u>	<u>-2,1</u>	<u>-5.194</u>	<u>-1,6</u>
<b>Netto resultaat</b>	<u><u>23.368</u></u>	<u><u>6,3</u></u>	<u><u>15.750</u></u>	<u><u>5,4</u></u>	<u><u>35.596</u></u>	<u><u>11,2</u></u>



## Financiële positie

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2022 in verkorte vorm.

### Financiële structuur

	31-12-2022		31-12-2021	
	€	%	€	%
<b>Activa</b>				
Materiële vaste activa	416.906	43,9	447.969	50,9
Vorderingen	44.354	4,7	48.875	5,6
Liquide middelen	487.810	51,4	383.172	43,5
	<u>949.070</u>	<u>100,0</u>	<u>880.016</u>	<u>100,0</u>
<b>Passiva</b>				
Stichtingsvermogen	655.317	69,0	631.949	71,8
Voorzieningen	189.454	20,0	114.454	13,0
Langlopende schulden	100.000	10,5	130.000	14,8
Kortlopende schulden	4.299	0,5	3.613	0,4
	<u>949.070</u>	<u>100,0</u>	<u>880.016</u>	<u>100,0</u>



**Analyse van de financiële positie**

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar</b>		
Vorderingen	44.354	48.875
Liquide middelen	<u>487.810</u>	<u>383.172</u>
	532.164	432.047
Kortlopende schulden	<u>-4.299</u>	<u>-3.613</u>
<b>Liquiditeitssaldo = werkkapitaal</b>	527.865	428.434
<b>Vastgelegd op lange termijn</b>		
Materiële vaste activa	<u>416.906</u>	<u>447.969</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u><u>944.771</u></u>	<u><u>876.403</u></u>
<b>Financiering</b>		
Stichtingsvermogen	655.317	631.949
Voorzieningen	189.454	114.454
Langlopende schulden	<u>100.000</u>	<u>130.000</u>
	<u><u>944.771</u></u>	<u><u>876.403</u></u>

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn gaarne bereid u nadere inlichtingen te verstrekken.

Met vriendelijke groet,  
Schipper Accountants B.V.

P.C. Donze RA







## Bestuursverslag

### Inleiding

In onderstaand beschrijvend jaarverslag 2022 zal na een korte inleiding over bestuurlijke aangelegenheden een korte terugblik volgen op de werkzaamheden van het 'bijna-thuis-huis', Hospice Zeeuwsch-Vlaanderen. Ook wordt kort aandacht besteed aan gelegenheden die VPTZ-thuis betreffen.

Onze stichting werkt nauw samen met de stichting ZorgSaam. Zij verzorgen voor ons alle aspecten van de zorg, die geleverd zouden worden door de thuiszorg organisatie in een thuis situatie, inclusief de nachtzorg.

Het hospice was in 2022 goed bezet. De bezettingsgraad van het hospice kwam daardoor op 76%.

Begin 2022 had de uitbraak van het Corona virus nog een impact op het functioneren van het hospice. In dit verslag volgt daarover meer informatie. De werkdruk werd voor onze medewerkers, vrijwilligers en verpleegkundigen van het zorgteam hoog en werd er veel van hun gevraagd. Eens te meer bleek het een sterk, goed opgeleid team te zijn.

Het bestuur is alle betrokkenen bij ons hospice ook in 2022 daarvoor erg dankbaar.

Ondanks die verhoogde werkdruk, is de samenwerking tussen bestuur, coördinatoren, vrijwilligers en ZorgSaam goed geweest. Mede door de inzet van onze coördinatoren zijn onze vrijwilligers verder opgeleid en bijgeschoold.

De samenstelling van het stichtingsbestuur is in 2022 gewijzigd. Ook is de samenstelling van het coördinatorenteam gewijzigd.

Dit jaarverslag is samengesteld uit bijdragen van het bestuur en van de coördinatoren.

### Doelstelling Stichting Hospice Zeeuwsch-Vlaanderen

Sinds 1 januari 2008 is de Stichting Vrijwillig Palliatieve Terminale Zorg – T(huis) geïntegreerd in de Stichting Hospice Zeeuwsch-Vlaanderen. De Stichting Hospice Zeeuwsch-Vlaanderen is sindsdien verantwoordelijk voor de activiteiten van het Hospice Zeeuwsch-Vlaanderen alsook voor de Vrijwillig Palliatieve Terminale zorg aan huis.

Het Hospice Zeeuwsch-Vlaanderen is een bijna-thuis-huis waar ongeneeslijk zieke mensen met een levensverwachting van ongeveer 3 maanden tot aan hun dood kunnen worden verzorgd. Dit gebeurt door goed opgeleide vrijwilligers, bijgestaan door vakbekwame gediplomeerde verzorgers van de thuiszorgorganisatie van de Stichting ZorgSaam.

Het Hospice kan vier ernstig zieke mensen in de laatste fase van hun leven een huiselijke omgeving bieden om te sterven als dat thuis niet (meer) mogelijk is. Er is een 5e gastenkamer voor een spoed/crisis opname in het gebouw voorzien.

Bij de zorgverlening gaan wij uit van de persoonlijke wensen en behoeften van onze bewoners (gasten) en hun familie. De meeste mensen willen het liefst thuis sterven en als dat niet mogelijk is in een omgeving die daar het meest op lijkt.

Alhoewel de Stichting Vrijwillig Palliatieve Terminale Zorg – T(huis), opgericht in 1995 en actief sinds

1996, niet mee als zelfstandige organisatie bestaat, wordt de doelstelling van deze stichting nog altijd in de praktijk gebracht. Net als in het Hospice is de hoofdtaak van de vrijwilligers het verlichten van de last van de ongeneeslijk zieke en terminale patiënt en diens naasten. De werkzaamheden van de vrijwilliger vinden plaats ten huize van de patiënt, door er te zijn en soms door hand- en spandiensten te verrichten.

#### Organisatie - Bestuur Stichting Hospice Zeeuwsch-Vlaanderen

##### Bestuur Stichting Hospice Zeeuwsch-Vlaanderen

- |                                      |                                 |
|--------------------------------------|---------------------------------|
| • Voorzitter                         | Mevr. Dr. Marjan van Dijk       |
| • Secretaris                         | Mevr. Beatrix de Jong – Ollebek |
| • Penningmeester tot 1 april 2022    | Dhr. Jan van der Geld           |
| • Penningmeester vanaf 1 april 2022  | Dhr. Hans Hartman               |
| • Bestuurslid (Stichting Vrienden)   | Dhr. Pim van Hilten             |
| • Bestuurslid (namens Vrijwilligers) | Dhr. Wilfried Sarneel.          |

Het bestuur heeft 10 vergaderingen gehad (er wordt 1x per maand vergaderd, behalve in juli en augustus), waarvan 1 algemene vergadering met alle medewerkers van de organisatie.

##### Belangrijke besproken punten:

- Algemene exploitatiezaken van het hospice (mede ter ondersteuning van het werk van de coördinatoren)
- Voorzieningen voor de gasten
- Personeelsaangelegenheden
- Thuiszorgvoorziening door Stichting ZorgSaam
- Samenwerking met de Stichting ZorgSaam en de uitbouw van verdere ondersteuning.
- verkennen mogelijkheden nieuwbouw hospice
- Vrijwilligersaangelegenheden
- Onderhoud van het gebouw, tuin en alle voorzieningen.
- Financiële doelstellingen voor 2022:
- Extra en laatste aflossing op hypotheek
- Instandhouding buffer t.b.v. leegloop (te weinig gasten)
- Financiële voorbereiding voor een toekomstige verhuizing naar een ander hospicegebouw.
- Voor verdere gedetailleerde uitwerking verwijzen wij naar het financiële jaarverslag 2022.

##### Impact Corona pandemie

In 2022 heeft de Covid-19 pandemie nog alleen in het eerste kwartaal impact gehad op het functioneren van onze stichting zowel in de hulp bij gasten thuis, maar vooral in het hospice.

De maatregelen die we hadden genomen in 2020 om de impact tot een minimum te beperken, hebben we ook in 2022 voortgezet. Dit had gevolgen voor de gasten, bezoek, zorgteam en vrijwilligers.

Gasten dienden een negatieve Covid-19 test te hebben om toegelaten te worden tot het Hospice. Bezoek werd gelimiteerd en mocht geen klachten hebben. Afhankelijk van de richtlijnen van het RIVM werden de maatregelen regelmatig bijgesteld.

Er is weer een aantal nieuwe vrijwilligers aan ons team toegevoegd en heeft ons vrijwilligersteam in

2022 goed kunnen functioneren.

De coördinatoren hebben er voor gekozen om hun werk te blijven doen vanuit het Hospice. Thuiswerken is geen optie voor het aansturen van het Hospice.

Het hospice gebouw.

Zoals ook al in het jaarverslag van 2020 stond vermeld moeten we vaststellen dat ondanks het feit dat we voldoende onderhoud aan het gebouw doen, de kwaliteit van het gebouw minder wordt. Het is ons doel om binnen een aantal jaren een ander hospicegebouw te realiseren dat aan alle eisen van de huidige palliatieve zorg kan voldoen.

Het doel te onderzoeken wat de mogelijkheden zijn voor de realisatie van een toekomstig hospice gebouw. is het overleg met de Stichting ZorgSaam geïntensiveerd. Een mogelijkheid om in nauwe samenwerking met ZorgSaam een nieuw hospicegebouw te realiseren is een traject dat we positief willen onderzoeken.

Om die reden is een bestemmingsfonds gecreëerd met als doel enerzijds projecten voor groot onderhoud te kunnen uitvoeren aan het huidige gebouw, maar met voorkeur anderzijds kosten voor (her)inrichting van en verhuizing naar een ander gebouw te kunnen voorzien.

Organisatie - Bestuur Stichting Vrienden van het Hospice Zeeuwsch-Vlaanderen

Bestuur Stichting Hospice Zeeuwsch-Vlaanderen

- Voorzitter Dhr. Jan van der Geld,
- Secretaris Mevr. Anja Goossen-Sponselee,
- Penningmeester Dhr. Pim van Hilten

De Stichting Vrienden van het Hospice Zeeuwsch-Vlaanderen heeft als belangrijkste doel het verwerven van financiële middelen, die uitsluitend kunnen worden ingezet ter ondersteuning van de activiteiten van de Stichting Hospice Zeeuwsch-Vlaanderen.

De tweede taak van de Stichting Vrienden van het Hospice is het vergroten van de naamsbekendheid van het hospice, de organisatie en de werkzaamheden door middel van verschillende publicitaire activiteiten.

Activiteiten in 2022

In 2022 zijn er vanwege de Coronapandemie nauwelijks mogelijkheden geweest om een sociaal evenement voor alle betrokkenen bij het hospice te kunnen organiseren.

Naast de jaarlijkse bijdrage van de Vrienden-donateurs zijn er vanwege de Coronapandemie geen verdere activiteiten ondernomen om extra fondsen te verwerven.

De Stichting Vrienden is actief geweest in publicitaire initiatieven om vrijwilligers te werven voor de Stichting Hospice Zeeuwsch-Vlaanderen.

Er zijn positieve reactie gekomen op het verzoek voor extra fondsen. De Stichting Vrienden van het Hospice heeft een financiële voorziening ten behoeve van kosten in geval van een calamiteit of langdurige gebrek aan gasten in het hospice.

## GASTEN IN HOSPICE – INZETTEN VPTZ-THUIS IN 2022

Het aantal gasten in het hospice was in 2022 iets minder dan in 2021, maar we kunnen spreken van een goede bedbezetting.

In totaal verbleven er op 1.114 dagen gasten in onze Hospice. Van de normale bezetting van de 4 kamers over 365 dagen (totaal van 1.460 dagen) komt dat dus neer op een bezettingsgraad van 76%.

Hospice:

Op 1-1-2022 verbleven er 1 gast in het hospice.

Opnames: In 2022 zijn 41 gasten opgenomen in het Hospice.

Overleden: Er zijn 37 gasten overleden

Overplaatsing: 4 gasten zijn overgeplaatst naar een verpleeghuis of terug naar huis.

Op 31-12-2022 verbleef er 2 gasten in het Hospice.

In totaal hebben 42 gasten verbleven in het hospice.

De herkomst van opname is via ziekenhuis (transfer verpleegkundige) of thuissituatie. Dit laatste gaat via verzoek van huisarts, familie of thuiszorg.

VPTZ-Thuis:

Er zijn in 2022 9 aanvragen geweest voor thuisinzetten.

In 2022 zijn er 8 daadwerkelijke inzetten geweest. Dit voor soms meerdere keren per week, gedurende enkele weken.

## VRIJWILLIGERS IN 2022

Hospice vrijwilligers:

- Het aantal vrijwilligers per 01-01-2022: 72
- Het aantal vrijwilligers per 31-12-2022: 68.

Hospice:

- 56 vrijwilligers voor de verzorging van de gasten
- 6 vrijwilligers voor verzorging van de tuin en het uitvoeren van kluswerkzaamheden
- 1 vrijwilligster is kapster

VPTZ-Thuis:

- 3 vrijwilligers voor de VPTZ -Thuis, zij zijn ook inzetbaar in het Hospice.

Bestuur:

- Stichtingsbestuur: 5 vrijwilligers

In 2022 zijn er 9 vrijwilligers gestopt en 4 vrijwilligers gestart.

Deskundigheidsbevordering Vrijwilligers.

In 2022 zijn de volgende scholingen/trainingen/ cursussen geweest:

- Introductie cursus VPTZ voor nieuwe vrijwilligers. Gegeven door Sandra van Oosten

- Training voor vrijwilligers: Werken vanuit de bedoeling. Gegeven door Peter Klären
- Cursus PDL zorgteam: Ed van Wiersum
- Thema avond vrijwilligers over het herkennen van discomfort in de terminale fase verzorgd door Jeroen Bosman en Chantal Cornelissens
- Thema avond vrijwilligers palliatieve sedatie, euthanasie, verschijnselen stervensfase verzorgd door Jeroen Bosman
- Afronding HBO-V opleiding Chantal Cornelissen
- Bhv cursus voor vrijwilligers. Verzorgd door Wilfried Sarneel
- Introductie training coördinator hospice gevolgd door Joyce Haerens

#### Groepsbijeenkomst:

In 2022 zijn er 10 groepsbijeenkomsten hospice geweest en 5 bijeenkomsten voor de VPTZ Herdenkingsbijeenkomsten:

Er zijn in 2022 drie (3) herdenkingsbijeenkomsten geweest.

#### ZORGTEAM VAN DE STICHTING ZORGSAAAM

Alle zorgtaken waarvoor een zorggediplomeerde invulling is vereist worden in het hospice uitgevoerd door een vast team van 6 thuiszorgmedewerkers van de Stichting ZorgSaam in Terneuzen. De zorgverpleegkundigen werden aangestuurd door Chantal Cornelissens. Zeker moeten we ook vermelden dat alle dagelijkse schoonmaakwerkzaamheden worden uitgevoerd door medewerkers van de Stichting ZorgSaam op basis van een detacheringsovereenkomst.

#### COÖRDINATOREN

Bij de stichting waren in 2022 twee coördinatoren werkzaam via een detacheringsovereenkomst met de Stichting ZorgSaam. Tevens waren er in het begin van 2021 vier hulpcoördinatoren, die op vrijwillige basis de coördinatoren hebben bijgestaan en ontlast waar mogelijk.

- Op 01-01-2022 waren er 3 betaalde coördinatoren werkzaam in Hospice Zeeuwsch-Vlaanderen.
- Tevens was er een contract met een interim coördinator.
- Per 1 april 2022 is een coördinator met pensioen gegaan.
- Het contract met de interim coördinator is per 1 oktober 2022 beëindigd.
- Op 01-01-2022 waren er 2 vrijwillig coördinatoren. Per 01-05-2022 zijn er 3 vrijwillig coördinatoren.

De coördinatoren per 31-12-2022 waren:

Coördinatoren:

Mevrouw Ilse Nieskens

Mevrouw Joyce Haerens - Geelhoed

Hulpcoördinatoren:

Mevrouw Monique van Waterschoot

Mevrouw Willy Lokerse

#### Taakomschrijving coördinatoren

De betaalde coördinatoren zijn verantwoordelijk voor de dagelijkse gang van zaken in het hospice:

- Organiseren en coördineren van de ondersteuning aan gasten en hun naasten.
- Dragen zorg voor de uitvoering van de aanmelding- en intakeprocedure.
- Vertalen in overleg en met instemming van de gast diens wensen, behoeften en noden in een adequaat ondersteuningsaanbod.
- Organiseren en bewaken de inhoud van de ondersteuning.

- Onderhouden contacten met gasten en hun naasten, ondersteunen de mantelzorgers. Stemmen met andere zorgdisciplines (thuiszorg, huisarts, specialist) de zorgverlening rond het bed af.
- Dragen zorg voor het afsluiten van de zorg.
- Zorgen voor de naleving, evaluatie en eventuele bijstelling van de gemaakte afspraken.
- Bewaken en bevorderen de kwaliteit en doelmatigheid van het ondersteuningsaanbod van de VPTZ met inachtneming van landelijke ontwikkelingen en inzichten.
- Dragen zorg voor de uitvoering van een klachtenprocedure (aansluiten bij het landelijk model).

Organiseren en coördineren van het vrijwilligerswerk terminale zorg. Dit houdt o.a. in:

- Werven, selecteren en aansturen van vrijwilligers binnen het Hospice en de VPTZ thuis. Werven en selecteren van vrijwilligers voor de Meander.
- Dragen zorg voor scholing, training en vorming van de vrijwilligers.
- Begeleiden en ondersteunen de vrijwilligers.
- Zorgen voor het inroosteren van de vrijwilligers.
- Zorgen voor een goede afstemming tussen vrijwilliger en gast.
- Organiseren 1 keer per jaar evaluatiegesprekken met vrijwilligers.
- Organiseren maandelijks de groepsbijeenkomsten voor Hospice vrijwilligers en de VPTZ thuis vrijwilligers.
- Organiseren themabijeenkomsten, aansluitend aan de groepsbijeenkomsten.
- Onderhouden van externe contacten: o.a.
- Overleg met medewerkers en leidinggevende van de thuiszorg.
- Overleg met Hospices in Zeeland.
- Overleg met het Netwerk Palliatieve Zorg Zeeland.
- Overleg met VPTZ Zeeuws Breed (voorheen Klankbordgroep)
- Overleg met transferverpleegkundigen ziekenhuizen.
- Onderhouden contacten met huisartsen, specialisten en zorginstellingen.
- Overige werkzaamheden van de coördinatoren:
  - Zorgen voor 24-uurs bereikbaarheid van de organisatie.
  - Opleiden van vrijwillige hulpcoördinatoren.
  - Alle voorkomende administratieve taken.
  - Maandelijks gedeeltelijk bijwonen van de Bestuursvergadering door 1 coördinator.
  - Het geven van voorlichting over het Hospice op verzoek van organisaties (serviceclubs, vrouwenorganisaties, kerkelijke groeperingen e.d.)
  - Het volgen van cursussen en bijwonen van lezingen.

Alle voorkomende werkzaamheden wat het Hospice aangaat, o.a.

- Het aansturen van de huishoudelijke hulpen.
- Het aansturen van de klus/tuinmannen.
- De zorg voor het huis en de tuin in het algemeen.

### Activiteiten 2023

Te plannen activiteiten in het jaar 2023:

- Groepsbijeenkomsten voor de hospice vrijwilligers.
- Groepsbijeenkomsten voor de VPTZ thuis vrijwilligers.
- Herdenkingsbijeenkomsten.
- Scholingsavonden.
- Introductie cursus indien gewenst.
- Cursussen zorgtechnieken: 1 keer per jaar verplicht voor alle vrijwilligers.
- BHV scholing.
- Ontruimoefeningen: 1 keer per jaar verplicht voor alle vrijwilligers, coördinatoren en thuiszorgmedewerkers.
- Eventuele bijscholing voor coördinatoren.





**Balans per 31 december 2022***(na voorstel resultaatbestemming)*

		31-12-2022		31-12-2021	
		€	€	€	€
<b>Activa</b>					
<b>Vaste activa</b>					
<b>Materiële vaste activa</b>	1				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		406.267		437.269	
Machines en installaties		273		1.095	
Inventaris		10.366		9.605	
			416.906		447.969
<b>Vlottende activa</b>					
<b>Vorderingen</b>					
Handelsdebiteuren	2	2.580		-	
Overige vorderingen en overlopende activa	3	41.774		48.875	
			44.354		48.875
<b>Liquide middelen</b>	4		487.810		383.172
<b>Totaal</b>			<u>949.070</u>		<u>880.016</u>

		<u>31-12-2022</u>		<u>31-12-2021</u>	
		€	€	€	€
<b>Passiva</b>					
<b>Stichtingsvermogen</b>					
Bestemmingsreserves	5	450.000		350.000	
Bestemmingsfondsen	6	2.774		7.135	
Overige reserve	7	<u>202.543</u>		<u>274.814</u>	
			655.317		631.949
<b>Voorzieningen</b>					
Overige voorzieningen	8		189.454		114.454
<b>Langlopende schulden</b>					
Schulden aan banken	10		100.000		130.000
<b>Kortlopende schulden</b>					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	11	1.799		-	
Overige schulden en overlopende passiva	12	<u>2.500</u>		<u>3.613</u>	
			4.299		3.613
Totaal			<u><u>949.070</u></u>		<u><u>880.016</u></u>

**Staat van baten en lasten over 2022**

		Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
		€	€	€
<b>Baten</b>	13			
Overheidsbijdragen en -subsidies	14	175.457	134.250	149.262
Giften en baten uit fondsenwerving	15	6.555	20.500	1.156
Overige baten	16	194.731	135.000	167.606
		<u>376.743</u>	<u>289.750</u>	<u>318.024</u>
<b>Lasten</b>				
Personele kosten	17	122.423	100.000	123.760
Kosten vrijwilligers en andere externe kosten	18	43.413	35.000	35.661
Afschrijvingen op vaste activa	19	36.242	42.000	41.719
Overige bedrijfskosten	20	146.736	91.000	76.094
<b>Som der bedrijfslasten</b>		<u>348.814</u>	<u>268.000</u>	<u>277.234</u>
<b>Stichtingsresultaat</b>		27.929	21.750	40.790
Som der financiële baten en lasten	21	<u>-4.561</u>	<u>-6.000</u>	<u>-5.194</u>
<b>Netto resultaat</b>		<u>23.368</u>	<u>15.750</u>	<u>35.596</u>
		<u>2022</u>		<u>2021</u>
		€		€
<b>Resultaatbestemming</b>				
Bestemmingsfonds verbouwing en inrichting pand		-2.472		-24.638
Bestemmingsfonds stiltecentrum		-38		-5.267
Bestemmingsfonds zonnepanelen		-1.851		-1.851
Overige reserve		27.729		67.352
		<u>23.368</u>		<u>35.596</u>

**Kasstroomoverzicht over 2022**

		<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>			
Bedrijfsresultaat		27.929	40.790
<b>Aanpassingen voor</b>			
Afschrijvingen	19	36.242	41.719
Toename van de voorzieningen		75.000	14.300
<b>Verandering in werkkapitaal</b>			
Vorderingen	4.521		-6.079
Overige schulden		<u>686</u>	<u>-33</u>
		5.207	-6.112
<b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>		<u>144.378</u>	<u>90.697</u>
Betaalde interest		<u>-4.561</u>	<u>-5.194</u>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		<u>139.817</u>	<u>85.503</u>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>			
Verwerving van materiële vaste activa	1	-5.179	-2.434
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>			
Uitgaven ter aflossing van leningen	10	<u>-30.000</u>	<u>-30.000</u>
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		<u>104.638</u>	<u>53.069</u>
<b>Verloop mutatie geldmiddelen</b>			
Geldmiddelen aan het begin van de periode		383.172	330.103
Toename (afname) van geldmiddelen		<u>104.638</u>	<u>53.069</u>
Geldmiddelen aan het einde van de periode		<u>487.810</u>	<u>383.172</u>

## **Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

### **Informatie over de rechtspersoon**

#### **Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Hospice Zeeuwsch Vlaanderen is feitelijk en statutair gevestigd op Leeuwenlaan 40, 4532 AG te Terneuzen en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 22057385.

### **Algemene toelichting**

#### **De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon**

Het doel van de Stichting Hospice Zeeuwsch Vlaanderen is het trachten te bevorderen dat mensen, die in de laatste fase van hun leven verkeren, zo lang mogelijk in een door hen gewenste leefomgeving kunnen blijven waarbij de individuele levensstijl het centrale gegeven is en voorts al hetgeen met een en ander rechstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

De stichting tracht haar doel te verwezenlijken door:

1. het stichten en in stand houden van een hospice teneinde de continuïteit te kunnen waarborgen in de zorg voor mensen die in hun laatste levensfase verkeren en deze zorg niet langer thuis kunnen en intramuraal wensen te ontvangen;
2. het ondersteunen en aanvullen van de bestaande mogelijkheden van zorg in eigen thuissituaties van mensen die in de laatste fase van hun leven verkeren;
3. het werven, opleiden en ondersteunen van vrijwilligers en professionele krachten;
4. alle overige wettelijke middelen welke tot het gestelde doel kunnen leiden.

#### **De locatie van de feitelijke activiteiten**

Stichting Hospice Zeeuwsch Vlaanderen is feitelijk gevestigd op Leeuwenlaan 40, 4532 AG te Terneuzen.

#### **Informatieverschaffing over groepsverhoudingen**

Stichting Vrienden van het Hospice Zeeuwsch-Vlaanderen kan gezien haar relatie met Stichting Hospice Zeeuwsch-Vlaanderen en haar bestuurders als een verbonden partij worden aangemerkt.

#### **Informatieverschaffing over schattingen**

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Hospice Zeeuwsch Vlaanderen zich verschillende oordelen en schattingen 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 desbetreffende jaarrekeningposten.

Belangrijke schattingen zijn, met name, die welke vereist zijn voor het bepalen van de levensduur van de vaste activa, voorziening groot onderhoud en de bestemmingsreserve onderbezetting. De werkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen en aannames.

## **Algemene grondslagen voor verslaggeving**

### **De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld**

De jaarrekening is opgesteld conform de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, Hoofdstuk C1 'Kleine Organisaties-zonder-winststreven' [RJKC1].

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**

### **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.

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.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

### **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Bestemmingsfondsen**

De bestemmingsfondsen betreffen ontvangen investeringssubsidies ten behoeve van de desbetreffende bestemmingen. Jaarlijks valt een bedrag ter grootte van de jaarlijkse afschrijvingskosten van de betreffende materiële vaste activa vrij ten gunste van het resultaat. De egalisatierekening heeft een overwegend langlopend karakter.

### **Voorzieningen**

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. Pensioenvoorzieningen worden gewaardeerd op basis van actuariële grondslagen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij de tijdswaarde van geld niet materieel is. Als de periode waarover de uitgaven contant worden gemaakt maximaal een jaar is, wordt de voorziening tegen nominale waarde gewaardeerd.

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 voor groot onderhoud**

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 in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Indien geen sprake is van (dis)agio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de staat van baten en lasten als interestlast verwerkt.



**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 rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

**De bepaling van het resultaat**

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.

**Afschrijvingen op materiële vaste activa**

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

**Overige bedrijfskosten**

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

**Financiële baten en lasten**

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.

**Kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen, de kortlopende schulden aan kredietinstellingen en de vlottende effecten.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

## Toelichting op de balans per 31 december 2022

### Activa

#### Vaste activa

##### 1 Materiële vaste activa

	Bedrijfsge- bouwen en - terreinen	Machines en installaties	Inventaris	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2022				
Aanschafwaarde	883.170	17.089	116.882	1.017.141
Cumulatieve afschrijvingen	-445.901	-15.994	-107.277	-569.172
Boekwaarde per 1 januari 2022	<u>437.269</u>	<u>1.095</u>	<u>9.605</u>	<u>447.969</u>
Mutaties				
Investerings	-	-	5.179	5.179
Afschrijvingen	-31.002	-822	-4.418	-36.242
Desinvesteringen	-	-	-12.101	-12.101
Afschrijvingen op desinvesteringen	-	-	12.101	12.101
Saldo mutaties	<u>-31.002</u>	<u>-822</u>	<u>761</u>	<u>-31.063</u>
Stand per 31 december 2022				
Aanschafwaarde	886.609	17.089	109.960	1.013.658
Cumulatieve afschrijvingen	-480.342	-16.816	-99.594	-596.752
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>406.267</u>	<u>273</u>	<u>10.366</u>	<u>416.906</u>

De afschrijvingspercentages voor bedrijfsgebouwen en -terreinen zijn 3,33% en 10%. Het afschrijvingspercentage voor inventaris is 20%.

#### Materiële vaste activa die als zekerheid dienen voor verplichtingen

Ten behoeve van de bankier is op het onroerend goed een recht van hypotheek gevestigd, op de inventarissen is een pandrecht gevestigd.

**Vlottende activa****Vorderingen**

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<b>2 Handelsdebiteuren</b>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	2.580	-
Een voorziening voor dubieuze debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.		
<b>3 Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
ZorgSaam vergoedingen	41.237	43.050
Verzekeringen	537	-
Verblijfsvergoedingen	-	5.825
	<u>41.774</u>	<u>48.875</u>
<b>4 Liquide middelen</b>		
Rabobank bedrijfsspaarrekening	271.588	238.941
Rabobank bedrijfsbonusrekening	128.259	128.298
Rabobank zakelijke rekening .404	77.697	12.411
Rabobank zakelijke rekening .599	10.266	3.483
Kas	-	39
	<u>487.810</u>	<u>383.172</u>

**Informatieverschaffing over liquide middelen**

De per 31 december 2022 aanwezige liquide middelen staan de onderneming ter vrije beschikking.

Het kredietmaximum in rekening-courant bij Rabobank bedraagt per balansdatum € 10.000. Als zekerheid is pandrecht op het inventaris verstrekt.

## Passiva

### 5 Bestemmingsreserves

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<b>Bestemmingsreserve onderbezetting</b>		
Stand per 1 januari	50.000	50.000
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>

Het resultaat van het hospice is sterk afhankelijk van de bezettingsgraad (aantal gasten per periode). Door het bestuur is in 2010 besloten een bestemmingsreserve te vormen om een jaar met extreem lage bezetting (worst case scenario) op te kunnen vangen.

De dotatie betreft het positieve resultaat van enig boekjaar tot het plafond. Het plafond is door het bestuur op basis van historische gegevens op € 50.000 gesteld. Dit is een bedrag dat noodzakelijk wordt geacht om een jaar met extreem lage bezetting te kunnen overbruggen.

Positieve resultaten worden gedoteerd tot aan het plafond en negatieve resultaten worden onttrokken voor zover de stand van de reserve dit toelaat.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<b>Bestemmingsreserve herinrichting / verhuizing</b>		
Stand per 1 januari	300.000	300.000
Overboeking van overige reserve	<u>100.000</u>	-
Stand per 31 december	<u>400.000</u>	<u>300.000</u>

Om goed voorbereid te kunnen zijn voor toekomstige ontwikkelingen is het bestuur in overleg getreden met enkele vooraanstaande vertegenwoordigers op het gebied van bouwen, onroerend goed en financiën uit Zeeuwsch-Vlaanderen, met als doel te onderzoeken wat de mogelijkheden zijn voor de realisatie van een toekomstig hospice gebouw. Met dit doel voor ogen is ook het overleg met de Stichting ZorgSaam geïntensiveerd.

Om die reden is een bestemmingsreserve gecreëerd met als doel enerzijds projecten voor groot onderhoud te kunnen uitvoeren aan het huidige gebouw, maar met voorkeur anderzijds kosten voor (her)inrichting van en verhuizing naar een ander gebouw te kunnen voorzien.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<b>6 Bestemmingsfondsen</b>		
Bestemmingsfonds zonnepanelen	2.774	4.625
Bestemmingsfonds verbouwing en inrichting pand	-	2.472
Bestemmingsfonds stiltecentrum	-	38
	<u>2.774</u>	<u>7.135</u>

De stichting ontvangt van subsidieverstrekkers bestemde bedragen en giften. De aan het eind van het jaar nog niet bestede bestemde bedragen zijn opgenomen in een bestemmingsfonds.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<b>Bestemmingsfonds verbouwing en inrichting pand</b>		
Stand per 1 januari	2.472	27.110
Resultaatverdeling	-2.472	-24.638
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>2.472</u>

Onttrekking vindt plaats via het resultaat op basis van de jaarlijkse afschrijving van de verbouwing en inrichting van het pand.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<b>Bestemmingsfonds stiltecentrum</b>		
Stand per 1 januari	38	5.305
Resultaatverdeling	-38	-5.267
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>38</u>

Onttrekking vindt plaats via het resultaat op basis van de jaarlijkse afschrijving van het stiltecentrum.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<b>Bestemmingsfonds zonnepanelen</b>		
Stand per 1 januari	4.625	6.476
Resultaatverdeling	-1.851	-1.851
Stand per 31 december	<u>2.774</u>	<u>4.625</u>

Onttrekking vindt plaats via het resultaat op basis van de jaarlijkse afschrijving van de zonnepanelen.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<b>7 Overige reserve</b>		
Stand per 1 januari	274.814	207.462
Uit resultaatverdeling	27.729	67.352
Overboeking naar bestemmingsreserve	<u>-100.000</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u><u>202.543</u></u>	<u><u>274.814</u></u>

### Opgave van het voorstel voor de bestemming van de winst of de verwerking van het verlies

Het bestuur van de huishouding stelt voor het saldo van baten en lasten de volgende bestemming te geven:

Het saldo van baten en lasten over 2022 ad € 23.368 wordt geheel toegevoegd aan de overige reserves.

### Voorzieningen

#### 8 Overige voorzieningen

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<b>Voorziening groot onderhoud gebouwen</b>		
Stand per 1 januari	114.454	100.154
Dotatie	<u>25.000</u>	<u>14.300</u>
Stand per 31 december	<u><u>139.454</u></u>	<u><u>114.454</u></u>
<b>Voorziening restitutie bijdragen</b>		
Stand per 1 januari	-	-
Dotatie ten laste van resultaat	<u>50.000</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u><u>50.000</u></u>	<u><u>-</u></u>

#### 9 Langlopende schulden

	Stand per 31 december 2022	Aflossings- verplichting	Resterende looptijd > 1 jaar
	€	€	€
Totaal	<u><u>100.000</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>100.000</u></u>

#### 10 Schulden aan banken

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<b>Hypothecaire lening o/g Rabobank</b>		
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	365.000	365.000
Cumulatieve aflossing	<u>-235.000</u>	<u>-205.000</u>
Saldo per 1 januari	<u><u>130.000</u></u>	<u><u>160.000</u></u>
Mutaties		
Aflossing	<u>-30.000</u>	<u>-30.000</u>
Stand per 31 december		
Hoofdsom	365.000	365.000
Cumulatieve aflossing	<u>-265.000</u>	<u>-235.000</u>
Saldo per 31 december	<u><u>100.000</u></u>	<u><u>130.000</u></u>

Deze hypothecaire geldlening is verstrekt voor de financiering van de aankoop van het pand en de bijkomende notaris-, verbouwings- en inrichtingskosten.

Aflossing vindt plaats over een periode van 30 jaar. Het rentepercentage bedraagt 3,65%. Van elk positief jaarresultaat dient minimaal 20% (boetevrij) te worden afgelost, totdat het totale obligo € 100.000 bedraagt. Daarna geldt er geen aflossingsplicht meer uit exploitatieresultaten.

Als zekerheid is een 1e hypotheek op het onroerend goed gelegen aan de Leeuwenlaan 40 te Terneuzen verstrekt ad € 450.000.

### Kortlopende schulden

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<b>11 Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	<u>1.799</u>	<u>-</u>
<b>12 Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Accountantskosten	2.500	2.802
Vergoedingen vrijwilligers	<u>-</u>	<u>811</u>
	<u><u>2.500</u></u>	<u><u>3.613</u></u>

## **Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen**

### **Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen**

De subsidies die Stichting Hospice Zeeuwsch-Vlaanderen ontvangt zijn gebaseerd op de uit te voeren activiteiten ten behoeve van de doelstelling. Het eventueel niet uitvoeren van de activiteiten kan resulteren in het restitueren van ontvangen subsidiegelden.

De subsidies van de gemeente Terneuzen en VWS zijn tot en met boekjaar 2020 definitief vastgesteld.



**Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022**

	Realisatie 2022 €	Begroting 2022 €	Realisatie 2021 €
<b>13 Baten</b>			
Overheidsbijdragen en -subsidies	175.457	134.250	149.262
Giften en baten uit fondsenwerving	6.555	20.500	1.156
Overige baten	194.731	135.000	167.606
	<u>376.743</u>	<u>289.750</u>	<u>318.024</u>
<b>14 Overheidsbijdragen en -subsidies</b>			
Subsidie Ministerie van VWS	161.207	120.000	132.819
Subsidie Gemeente Terneuzen	14.250	14.250	14.250
Subsidie Ministerie van VWS ivm COVID -19	-	-	2.193
	<u>175.457</u>	<u>134.250</u>	<u>149.262</u>
Van de bovenstaande subsidiebaten hebben de subsidies van VWS en de gemeente Terneuzen een structureel karakter.			
<b>15 Giften en baten uit fondsenwerving</b>			
Giften van bedrijven	5.000	-	-
Overige giften	1.555	20.500	1.156
	<u>6.555</u>	<u>20.500</u>	<u>1.156</u>
<b>16 Overige baten</b>			
Bijdrage ZorgSaam	161.241	110.000	136.411
Verblijfsvergoedingen gasten	33.490	25.000	31.195
	<u>194.731</u>	<u>135.000</u>	<u>167.606</u>
<b>17 Personele kosten</b>			
Personeel ZorgSaam	<u>122.423</u>	<u>100.000</u>	<u>123.760</u>
<b>18 Kosten vrijwilligers en andere externe kosten</b>			
Kosten vrijwilligers	19.702	20.000	16.790
Andere externe kosten	23.711	15.000	18.871
	<u>43.413</u>	<u>35.000</u>	<u>35.661</u>

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
<b>Kosten vrijwilligers</b>			
Reiskostenvergoedingen vrijwilligers	10.574	9.000	8.918
Kosten vrijwilligers trainingskosten	5.082	-	-
Kosten vrijwilligers	2.650	8.000	3.307
Kosten vrijwilligers VPTZ	948	-	-
Zorgzaam Cursus- en trainingskosten	400	3.000	4.565
Kosten vrijwilligers recognition	48	-	-
	<u>19.702</u>	<u>20.000</u>	<u>16.790</u>

**Andere externe kosten**

Kosten voeding	14.517	14.000	13.868
Huishoudelijke kosten	9.194	1.000	4.079
Kosten VPTZ	-	-	924
	<u>23.711</u>	<u>15.000</u>	<u>18.871</u>

**Gemiddeld aantal werknemers**

Bij de stichting was in 2022 evenals in 2021 geen personeel werkzaam.

**19 Afschrijvingen op vaste activa**

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	31.002	34.500	37.180
Inventarissen	4.418	6.700	4.539
Afschrijvingskosten installaties	822	800	-
	<u>36.242</u>	<u>42.000</u>	<u>41.719</u>

**20 Overige bedrijfskosten**

Huisvestingskosten	70.628	74.000	47.131
Verkoopkosten	1.178	5.000	13.844
Kantoorkosten	15.080	7.500	10.126
Algemene kosten	59.850	4.500	4.993
	<u>146.736</u>	<u>91.000</u>	<u>76.094</u>

	Realisatie <u>2022</u> €	Begroting <u>2022</u> €	Realisatie <u>2021</u> €
<b>Huisvestingskosten</b>			
Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen	25.000	14.000	14.300
Onderhoud	20.972	12.000	20.133
Gas, water en elektra	12.105	8.000	5.862
Brand en inbraakbeveiliging	4.854	-	-
Zakelijke belastingen	3.936	4.000	3.907
Schoonmaakkosten	1.558	-	-
Huur	779	-	-
Klein huishoudelijk apparaat	278	-	-
Onderhoud terreinen	168	-	-
Verzekeringen	-	6.000	2.593
Dotatie voorziening verhuizing en herinrichting	-	30.000	-
Overige huisvestingskosten	978	-	336
	<u>70.628</u>	<u>74.000</u>	<u>47.131</u>
<b>Verkoopkosten</b>			
Reclame- en advertentiekosten	<u>1.178</u>	<u>5.000</u>	<u>13.844</u>
<b>Kantoorkosten</b>			
ICT hard-en software	3.631	2.500	-
Telefoonkosten	2.511	-	4.945
ICT boekhoudpakket	1.908	-	-
Kosten automatisering	1.741	2.500	2.085
ICT pinkbee	1.137	-	-
Kantoorbenodigdheden	1.061	2.500	2.999
Porti	748	-	72
Vakliteratuur	257	-	-
TV Delta	155	-	-
Overige kantoorkosten	1.931	-	25
	<u>15.080</u>	<u>7.500</u>	<u>10.126</u>
<b>Algemene kosten</b>			
Dotatie voorziening restitutie bijdragen	50.000	-	-
Verzekeringen	4.416	2.000	1.414
Accountantskosten	3.624	2.500	3.246
Advieskosten	1.670	-	-
Betalingsverschillen	95	-	-
Administratiekosten	43	-	333
Abonnementen en contributies	2	-	-
	<u>59.850</u>	<u>4.500</u>	<u>4.993</u>

	Realisatie 2022 €	Begroting 2022 €	Realisatie 2021 €
<b>21 Som der financiële baten en lasten</b>			
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-4.561</u>	<u>-6.000</u>	<u>-5.194</u>
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>			
Betaalde bankrente	<u>4.561</u>	<u>6.000</u>	<u>5.194</u>
<b>Betaalde bankrente</b>			
Hypotheekrente	3.716	5.500	4.764
Rente- en bankkosten	<u>845</u>	<u>500</u>	<u>430</u>
	<u>4.561</u>	<u>6.000</u>	<u>5.194</u>

**Analyse verschil uitkomst met begroting**

	Realisatie		Begroting		Mutatie	
	2022		2022			
	€	%	€	%	€	%
<b>Baten</b>	376.743	100,0	289.750	100,0	86.993	30,0
	376.743	100,0	289.750	100,0	86.993	30,0
Personele kosten	122.423	32,5	100.000	34,5	22.423	22,4
Kosten vrijwilligers en andere externe kosten	43.413	11,5	35.000	12,1	8.413	24,0
Afschrijvingen op vaste activa	36.242	9,6	42.000	14,5	-5.758	-13,7
Huisvestingskosten	70.628	18,7	74.000	25,5	-3.372	-4,6
Verkoopkosten	1.178	0,3	5.000	1,7	-3.822	-76,4
Kantoorkosten	15.080	4,0	7.500	2,6	7.580	101,1
Algemene kosten	59.850	15,9	4.500	1,6	55.350	1.230,0
<b>Som der bedrijfslasten</b>	348.814	92,5	268.000	92,5	80.814	30,2
<b>Stichtingsresultaat</b>	27.929	7,5	21.750	7,5	6.179	28,4
Som der financiële baten en lasten	-4.561	-1,2	-6.000	-2,1	1.439	24,0
<b>Netto resultaat</b>	23.368	6,3	15.750	5,4	7.618	48,4

Terneuzen, 14 augustus 2023

Stichting Hospice Zeeuwsch Vlaanderen

M.A. van Dijk  
VoorzitterH. Hartman  
PenningmeesterB.H.M. de Jong-Ollebek  
SecretarisW.A. van Hilten  
BestuurslidW.E. Sarneel  
BestuurslidJ.C.C. van der Geld  
Bestuurslid