

Stichting Hospice Zeeuwsch Vlaanderen

Rapport inzake de

Jaarrekening 2023



Inhoudsopgave

	Pagina
Accountantsrapport	
Samenstellingsverklaring van de accountant	2
Algemeen	3
Resultaten	4
Financiële positie	5
Bestuursverslag	
Bestuursverslag	8
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2023	15
Staat van baten en lasten over 2023	17
Kasstroomoverzicht over 2023	18
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	19
Toelichting op de balans per 31 december 2023	24
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023	31





Accountantsrapport

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

Behandeld door
P.C. Donze RA

Ref.nr.
50004306

Datum
27 augustus 2024

Betreft: Jaarstukken 2023

Geacht bestuur,

Hierbij ontvangt u het financieel verslag over het boekjaar 2023 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 2023 en de staat van baten en lasten over 2023 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 2022 is vastgesteld door het bestuur op 14 augustus 2023. Het resultaat over het boekjaar 2022 bedroeg € 23.368.

Bestuur

Per balansdatum werd het bestuur gevormd door:

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



Resultaten

Bespreking van de resultaten

	Realisatie 2023		Begroting 2023		Realisatie 2022	
	€	%	€	%	€	%
Baten	502.422	100,0	317.250	100,0	376.743	100,0
Personele kosten	125.638	25,0	130.000	41,0	122.423	32,5
Kosten vrijwilligers en andere externe kosten	63.794	12,7	43.000	13,6	43.413	11,5
Afschrijvingen op vaste activa	35.404	7,0	42.000	13,2	36.242	9,6
Huisvestingskosten	-58.879	-11,7	79.000	24,9	70.628	18,7
Verkoopkosten	305	0,1	3.000	0,9	1.178	0,3
Kantoorkosten	13.745	2,7	10.000	3,2	15.080	4,0
Algemene kosten	-40.268	-8,0	6.000	1,9	59.850	15,9
Som der bedrijfslasten (B)	139.739	27,8	313.000	98,7	348.814	92,5
Stichtingsresultaat (A-B)	362.683	72,2	4.250	1,3	27.929	7,5
Som der financiële baten en lasten	-4.046	-0,8	-6.000	-1,9	-4.561	-1,2
Totaal van resultaat	358.637	71,4	-1.750	-0,6	23.368	6,3
Buitengewoon resultaat na belastingen	-398.993	-79,4	-	-	-	-
Netto resultaat	-40.356	-8,0	-1.750	-0,6	23.368	6,3



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 2023 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	31-12-2023		31-12-2022	
	€	%	€	%
Activa				
Materiële vaste activa	381.502	52,9	416.906	43,9
Vorderingen	34.053	4,7	44.354	4,7
Liquide middelen	305.997	42,4	487.810	51,4
	<u>721.552</u>	<u>100,0</u>	<u>949.070</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Stichtingsvermogen	614.961	85,2	655.317	69,0
Voorzieningen	-	-	189.454	20,0
Langlopende schulden	100.000	13,9	100.000	10,5
Kortlopende schulden	6.591	0,9	4.299	0,5
	<u>721.552</u>	<u>100,0</u>	<u>949.070</u>	<u>100,0</u>



Analyse van de financiële positie

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	34.053	44.354
Liquide middelen	<u>305.997</u>	<u>487.810</u>
	340.050	532.164
Kortlopende schulden	<u>-6.591</u>	<u>-4.299</u>
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	333.459	527.865
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	<u>381.502</u>	<u>416.906</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u><u>714.961</u></u>	<u><u>944.771</u></u>
Financiering		
Stichtingsvermogen	614.961	655.317
Voorzieningen	-	189.454
Langlopende schulden	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
	<u><u>714.961</u></u>	<u><u>944.771</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

In onderstaand beschrijvend jaarverslag 2023 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 thuissituatie, inclusief de nachtzorg.

Het Hospice was in 2023 goed bezet. De bezettingsgraad van het hospice kwam daardoor op 78 %. In 2023 hebben we ons 15 jarig jubileum gevierd met alle vrijwilligers. Er is een congres van het VPTZ bezocht (coördinator met vrijwilligers) en een lezing over rouwverwerking georganiseerd. Voor de vrijwilligers zijn er cursussen gegeven en zijn er bijeenkomsten geweest. Ondanks een 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.

Er zijn geen wijzigingen geweest in het bestuur noch bij de coördinatoren. Het bestuur is alle betrokkenen (vrijwilligers, coördinatoren, en zorgteam) bij ons Hospice ook in 2023 daarvoor erg dankbaar.

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 overlijden 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 5de 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 meer 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.

Bestuur Stichting Hospice Zeeuwsch-Vlaanderen

- | | |
|--------------------------------------|---------------------------------------|
| • Voorzitter | Mevrouw dr. Marjan van Dijk |
| • Secretaris | Mevrouw mr. Beatrix de Jong – Ollebek |
| • Penningmeester | De heer Hans Hartman |
| • Bestuurslid (Stichting Vrienden) | De heer Pim van Hilten |
| • Bestuurslid (namens Vrijwilligers) | De heer Wilfried Sarneel |

Het bestuur heeft 11 vergaderingen gehad (er wordt 1 x per maand vergaderd, behalve in augustus), waarvan 1 algemene vergadering met alle medewerkers van de organisatie. Tevens zijn er extra bijeenkomsten geweest van het bestuur met de coördinatoren omtrent het herijken van de visie en de missie.

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; hiertoe is een nieuwe stichting opgericht om de financiën van het nieuwe Hospice in onder te te brengen.
- Vrijwilligersaangelegenheden.
- Onderhoud van het gebouw, tuin en alle voorzieningen.
- Financiële doelstellingen voor 2023:
 - o Instandhouding buffer voor het geval van leegloop (te weinig gasten).
 - o Evaluatie impact van wijzigingen in de nachtzorg vergoeding.
 - o Financiële voorbereiding voor een toekomstige verhuizing naar een ander hospicegebouw.
 - o Voor verdere gedetailleerde uitwerking verwijzen wij naar het financiële jaarverslag van 2023.

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.

In verband met 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 was 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.

In 2023 is de Stichting Huisvesting Hospice Terneuzen opgericht, welke vanaf begin december 2023 effectief operationeel is. Deze stichting gaat de bestemmingsreserve van het Hospice beheren en verdere activiteiten ontplooiën om fondsen in te zamelen zodat er tot nieuwbouw met een zo'n klein mogelijke hypotheek kan worden overgegaan.

De bestemmingsreserve van het Hospice is eind december uitgekeerd aan deze nieuwe stichting.

Het streefbedrag voor deze nieuwe stichting is € 1.250.000. Samen met de waarde van het huidige gebouw (geschat op ongeveer € 750.000) zou dat een investeringsbedrag kunnen opleveren van rond de twee miljoen Euro.

Organisatie - Bestuur Stichting Vrienden van het Hospice Zeeuwsch-Vlaanderen

Bestuur Stichting Hospice Zeeuwsch-Vlaanderen

- Voorzitter De heer Jan van der Geld,
- Secretaris Mevrouw Anja Goossen-Sponselee,
- Penningmeester De heer Pim van Hilten

De Stichting Vrienden van het Hospice Zeeuwsch-Vlaanderen (hierna "de Vrienden" genoemd) 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 2023

Namens de Vrienden heeft De heer Pim van Hilten maandelijks mee vergaderd met het bestuur van de stichting Hospice Zeeuwsch Vlaanderen. Er is met verschillende organisaties contact geweest voor de sponsoring van de Vrienden.

Samen met de penningmeester van het Hospice hebben we meerdere gesprekken gehad met instanties met als doel meerdere bekendheid te krijgen voor het hospice.

We hebben over het jaar heen diverse schenkingen ontvangen en deze zijn met een schriftelijke brief bedankt waar dit mogelijk was; mocht dat niet mogelijk zijn geweest, dan hebben we in het Zeeuws Vlaams advertentieblad de onbekende gevers bedankt.

Tevens hebben we ook een oproep voor vrijwilligers gedaan in het advertentieblad.

- In maart hebben we (de Vrienden en het Hospice) de jaarvergadering gehouden bij het restaurant De Kreek in Terneuzen.
- Voor het 15 jarig bestaan hebben we een reis georganiseerd voor alle medewerkers van het Hospice, te weten een voettocht in de Waterduinen in Breskens en na afloop een gezamenlijke maaltijd bij Caracole in Cadzand.
- In september was er een gezamenlijke feestavond voor alle medewerkers van het Hospice en de Vrienden in het PV gebouw van de DOW Terneuzen.
- In december voor alle medewerkers een cadeaubon verzorgd voor hun inzet afgelopen jaar tijdens een kerstborrel.

Op maandag 9 oktober mochten de Vrienden in het Hospice een cheque ontvangen uit handen van de directeur van de Rabobank Terneuzen.

Gasten in Hospice en inzetten VPTZ-thuis in 2023

Het aantal gasten in het Hospice was in 2023 iets meer dan in 2022.

We kunnen spreken van een goede bedbezetting. Het totaal aantal gastendagen was 1.141 in ons Hospice (t.o.v. 1.114 gastendagen in 2022), een stijging van 2,4 %. Bij een normale bezetting van de 4 kamers over 365 dagen (totaal van 1.460 dagen) komt dat dus neer op een bezettingsgraad van 78 %.

Hospice:

Op 1-1-2023 verbleef er 1 gast in het Hospice.

Opnames: Er zijn 48 gasten opgenomen

Overleden: Er zijn 45 gasten overleden

Overplaatsing: 2 gasten zijn overgeplaatst naar een verpleeghuis of terug naar huis.

Op 31-12-2023 verbleven er 4 gasten in het Hospice.

De opnames gaan via het ziekenhuis (transfer verpleegkundige) of de thuissituatie. Dit laatste gaat via een verzoek van de huisarts, familie of thuiszorg.

VPTZ-Thuis:

Er zijn in 15 aanvragen geweest voor thuisinzetten.

Er zijn 10 daadwerkelijke inzetten geweest. Dit voor soms meerdere keren per week, gedurende enkele weken.

VRIJWILLIGERS IN 2023

Hospice vrijwilligers:

- Het aantal vrijwilligers per 01-01-2023: 68.
- Het aantal vrijwilligers per 31-12-2023: 66.
- In 2023 zijn er 6 vrijwilligers gestopt en 4 vrijwilligers gestart.

Hospice, specifieke taken vrijwilligers:

- 53 vrijwilligers voor de verzorging van de gasten.
- 6 vrijwilligers voor de 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

Deskundigheidsbevordering vrijwilligers.

De volgende scholingen/trainingen/ cursussen hebben plaats gevonden:

- Introductie cursus VPTZ voor nieuwe vrijwilligers.
- Training voor vrijwilligers: Werken vanuit de bedoeling.
- BHV cursus voor vrijwilligers.
- Cursus zorgtechnieken. Verzorgd door thuiszorg team.
- Landelijk Congres Hospice zorg.

Groepsbijeenkomst:

Er zijn acht groepsbijeenkomsten Hospice geweest en vijf bijeenkomsten voor de VPTZ.

Herdenkingsbijeenkomsten:

Er zijn vier 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 2023 twee coördinatoren werkzaam via een detacheringsovereenkomst met de Stichting ZorgSaam. Tevens zijn er drie hulpcoördinatoren, die op vrijwillige basis de coördinatoren hebben bijgestaan en ontlast waar mogelijk.

Op 01-01-2023 waren er

- o 2 betaalde coördinatoren .
- o 3 vrijwillig coördinatoren.

De coördinatoren per 31-12-2023 waren:

Coördinatoren:

Mevrouw Ilse Nieskens

Mevrouw Joyce Haerens - Geelhoed

Hulpcoördinatoren:

Mevrouw Sabina van der Hoof

Mevrouw Willy Lokerse

Mevrouw Marja Crotty-van Hoorn

Taakomschrijving coördinatoren

De betaalde coördinatoren zijn verantwoordelijk voor de dagelijkse gang van zaken in het Hospice.

Dat houdt in:

Organiseren en coördineren van de ondersteuning aan gasten en hun naasten

- o Zorg dragen voor de uitvoering van de aanmelding- en intakeprocedure.
- o Vertalen in overleg en met instemming van de gast van diens wensen, behoeften en noden in een adequaat ondersteuningsaanbod.
- o Organiseren en bewaken van de inhoud van de ondersteuning.
- o Onderhouden van contacten met gasten en hun naasten en het ondersteunen van de mantelzorgers.
- o Afstemmen met andere zorgdisciplines (thuiszorg, huisarts, specialist) van de zorgverlening rond het bed.
- o Zorg dragen voor het afsluiten van de zorg.
- o Voor de naleving zorgen, evalueren en eventueel de gemaakte afspraken bijstellen.
- o Bewaken en bevorderen van de kwaliteit en doelmatigheid van het ondersteuningsaanbod van de VPTZ met inachtneming van landelijke ontwikkelingen en inzichten.
- o Zorg dragen voor de uitvoering van een klachtenprocedure.

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

- o Werven, selecteren en aansturen van vrijwilligers binnen het Hospice en de VPTZ thuis. En het werven en selecteren van vrijwilligers voor de Meander.
- o Zorg dragen voor scholing, training en vorming van de vrijwilligers.
- o Begeleiden en ondersteunen de vrijwilligers.
- o Zorgen voor het inroosteren van de vrijwilligers.

- o Zorgen voor een goede afstemming tussen vrijwilliger en gast.
- o Organiseren van de evaluatiegesprekken met vrijwilligers, één keer per jaar..
- o Organiseren van maandelijkse groepsbijeenkomsten voor Hospice vrijwilligers en de VPTZ thuis vrijwilligers.
- o Organiseren van themabijeenkomsten, aansluitend aan de groepsbijeenkomsten.
- o 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.
- ? met huisartsen, specialisten en zorginstellingen.
- o 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.

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

Activiteiten 2024

Te plannen activiteiten in 2024.

- 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.
- Bijscholing voor coördinatoren.



Balans per 31 december 2023

		31-12-2023		31-12-2022	
		€	€	€	€
Activa					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	1				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		375.371		406.267	
Machines en installaties		-		273	
Inventaris		6.131		10.366	
			381.502		416.906
Vlottende activa					
Vorderingen					
Handelsdebiteuren	2	3.765		2.580	
Overige vorderingen en overlopende activa	3	30.288		41.774	
			34.053		44.354
Liquide middelen	4		305.997		487.810
Totaal			721.552		949.070

		<u>31-12-2023</u>		<u>31-12-2022</u>	
		€	€	€	€
Passiva					
Stichtingsvermogen					
Bestemmingsreserves	5	450.000		450.000	
Bestemmingsfondsen	6	923		2.774	
Overige reserve	7	<u>164.038</u>		<u>202.543</u>	
			614.961		655.317
Voorzieningen					
Overige voorzieningen	8		-		189.454
Langlopende schulden					
Schulden aan banken	9		100.000		100.000
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	10	4.551		1.799	
Overige schulden en overlopende passiva	11	<u>2.040</u>		<u>2.500</u>	
			6.591		4.299
Totaal			<u><u>721.552</u></u>		<u><u>949.070</u></u>

Staat van baten en lasten over 2023

		Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
		€	€	€
Baten	12			
Overheidsbijdragen en -subsidies	13	211.791	144.250	175.457
Giften en baten uit fondsenwerving	14	142.643	20.500	6.555
Opbrengsten zorgprestaties	15	147.988	152.500	194.731
		<u>502.422</u>	<u>317.250</u>	<u>376.743</u>
Lasten				
Personele kosten	16	125.638	130.000	122.423
Kosten vrijwilligers en andere externe kosten	17	63.794	43.000	43.413
Afschrijvingen op vaste activa	18	35.404	42.000	36.242
Overige bedrijfskosten	19	-85.097	98.000	146.736
Som der bedrijfslasten		<u>139.739</u>	<u>313.000</u>	<u>348.814</u>
Stichtingsresultaat		362.683	4.250	27.929
Som der financiële baten en lasten	20	<u>-4.046</u>	<u>-6.000</u>	<u>-4.561</u>
Totaal van resultaat		358.637	-1.750	23.368
Buitengewoon resultaat na belastingen	21	<u>-398.993</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Netto resultaat		<u><u>-40.356</u></u>	<u><u>-1.750</u></u>	<u><u>23.368</u></u>
		<u>2023</u>		<u>2022</u>
		€		€
Resultaatbestemming				
Bestemmingsfonds verbouwing en inrichting pand		-		-2.472
Bestemmingsfonds stiltecentrum		-		-38
Bestemmingsfonds zonnepanelen		-1.851		-1.851
Overige reserve		-38.505		27.729
		<u>-40.356</u>		<u>23.368</u>

Kasstroomoverzicht over 2023

		<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten			
Bedrijfsresultaat		362.683	27.929
Aanpassingen voor			
Afschrijvingen	18	35.404	36.242
Vrijval/dotatie voorzieningen		-189.454	75.000
Verandering in werkkapitaal			
Vorderingen	10.301		4.521
Overige schulden	2.292		686
		<u>12.593</u>	<u>5.207</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		221.226	144.378
Betaalde interest		-4.046	-4.561
Buitengewone lasten		-398.993	-
		<u>-403.039</u>	<u>-4.561</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		-181.813	139.817
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			
Verwerving van materiële vaste activa	1	-	-5.179
Kasstroom uit financieringsactiviteiten			
Uitgaven ter aflossing van leningen	9	-	-30.000
Mutatie geldmiddelen		<u>-181.813</u>	<u>104.638</u>
Verloop mutatie geldmiddelen			
Geldmiddelen aan het begin van de periode		487.810	383.172
Mutatie van geldmiddelen		<u>-181.813</u>	<u>104.638</u>
Geldmiddelen aan het einde van de periode		<u>305.997</u>	<u>487.810</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 rechtstreeks 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 en Stichting Huisvesting Hospice Terneuzen kunnen gezien haar relatie met Stichting Hospice Zeeuwsch-Vlaanderen en haar bestuurders als een verbonden partij worden aangemerkt.

Informatieverschaffing over schattingen, oordelen, veronderstellingen en onzekerheden

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 de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

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 2023

Activa

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

	Bedrijfsge- bouwen en - terreinen	Machines en installaties	Inventaris	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2023				
Aanschafwaarde	886.609	17.089	109.960	1.013.658
Cumulatieve afschrijvingen	-480.342	-16.816	-99.594	-596.752
Boekwaarde per 1 januari 2023	<u>406.267</u>	<u>273</u>	<u>10.366</u>	<u>416.906</u>
Mutaties				
Afschrijvingen	-30.896	-273	-4.235	-35.404
Saldo mutaties	<u>-30.896</u>	<u>-273</u>	<u>-4.235</u>	<u>-35.404</u>
Stand per 31 december 2023				
Aanschafwaarde	886.609	17.089	109.960	1.013.658
Cumulatieve afschrijvingen	-511.238	-17.089	-103.829	-632.156
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>375.371</u>	<u>-</u>	<u>6.131</u>	<u>381.502</u>

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

De WOZ waarde (peildatum 1 januari 2022) van het onroerend goed bedraagt € 514.000.

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>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
2 Handelsdebiteuren		
Vorderingen op handelsdebiteuren	<u>3.765</u>	<u>2.580</u>
Een voorziening voor dubieuze debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.		
3 Overige vorderingen en overlopende activa		
ZorgSaam vergoedingen	30.288	41.237
Verzekeringen	<u>-</u>	<u>537</u>
	<u>30.288</u>	<u>41.774</u>
4 Liquide middelen		
Rabobank zakelijke rekening .404	138.625	77.697
Rabobank bedrijfsspaarrekening	121.176	271.588
Rabobank bedrijfsbonusrekening	28.245	128.259
Rabobank zakelijke rekening .599	<u>17.951</u>	<u>10.266</u>
	<u>305.997</u>	<u>487.810</u>

Informatieverschaffing over liquide middelen

De per 31 december 2023 aanwezige liquide middelen staan de stichting 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>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Bestemmingsreserve onderbezetting		
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>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Bestemmingsreserve herinrichting / verhuizing		
Stand per 1 januari	400.000	300.000
Overboeking van overige reserve	-	100.000
Stand per 31 december	<u>400.000</u>	<u>400.000</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>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€

6 Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfonds zonnepanelen	<u>923</u>	<u>2.774</u>
-------------------------------	------------	--------------

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

Bestemmingsfonds verbouwing en inrichting pand

Stand per 1 januari	-	2.472
Resultaatverdeling	-	-2.472
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

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

Bestemmingsfonds stiltecentrum

Stand per 1 januari	-	38
Resultaatverdeling	-	-38
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

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

Bestemmingsfonds zonnepanelen

Stand per 1 januari	2.774	4.625
Resultaatverdeling	-1.851	-1.851
Stand per 31 december	<u>923</u>	<u>2.774</u>

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

7 Overige reserve

Stand per 1 januari	202.543	274.814
Uit resultaatverdeling	-38.505	27.729
Overboeking naar bestemmingsreserve	-	-100.000
Stand per 31 december	<u>164.038</u>	<u>202.543</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 2023 ad € 40.356 (negatief) wordt geheel in mindering gebracht op de overige reserves.

Voorzieningen

8 Overige voorzieningen

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Voorziening groot onderhoud gebouwen		
Stand per 1 januari	139.454	114.454
Vrijval / dotatie	<u>-139.454</u>	<u>25.000</u>
Stand per 31 december	<u><u>-</u></u>	<u><u>139.454</u></u>

In verband met beoogde nieuwbouw en verkoop van het huidige pand is de voorziening vrijgevallen ten gunste van het resultaat.

Voorziening restitutie bijdragen

Stand per 1 januari	50.000	-
Dotatie ten laste van resultaat	<u>-</u>	<u>50.000</u>
	50.000	50.000
Vrijval ten gunste van resultaat	<u>-50.000</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u><u>-</u></u>	<u><u>50.000</u></u>

Omdat duidelijk is geworden dat restitutie niet aan de orde zal zijn is de voorziening vrijgevallen ten gunste van het resultaat.

Langlopende schulden

	Stand per 31 december 2023	Aflossings- verplichting	Resterende looptijd > 1 jaar
	€	€	€
Totaal	<u><u>100.000</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>100.000</u></u>

9 Schulden aan banken

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Hypothecaire lening o/g Rabobank		
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	365.000	365.000
Cumulatieve aflossing	<u>-265.000</u>	<u>-235.000</u>
Saldo per 1 januari	<u>100.000</u>	<u>130.000</u>
Mutaties		
Aflossing	<u>-</u>	<u>-30.000</u>
Stand per 31 december		
Hoofdsom	365.000	365.000
Cumulatieve aflossing	<u>-265.000</u>	<u>-265.000</u>
Saldo per 31 december	<u>100.000</u>	<u>100.000</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>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
10 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>4.551</u>	<u>1.799</u>
11 Overige schulden en overlopende passiva		
Accountantskosten	<u>2.040</u>	<u>2.500</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 2021 definitief vastgesteld.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023

	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
12 Baten			
Overheidsbijdragen en -subsidies	211.791	144.250	175.457
Giften en baten uit fondsenwerving	142.643	20.500	6.555
Opbrengsten zorgprestaties	147.988	152.500	194.731
	<u>502.422</u>	<u>317.250</u>	<u>376.743</u>
13 Overheidsbijdragen en -subsidies			
Subsidie Ministerie van VWS	197.541	130.000	161.207
Subsidie Gemeente Terneuzen	14.250	14.250	14.250
	<u>211.791</u>	<u>144.250</u>	<u>175.457</u>
Van de bovenstaande subsidiebaten hebben de subsidies van VWS en de gemeente Terneuzen een structureel karakter.			
14 Giften en baten uit fondsenwerving			
Giften en donaties van bedrijven	50	500	5.000
Giften en donaties van particulieren	142.593	20.000	1.555
	<u>142.643</u>	<u>20.500</u>	<u>6.555</u>
15 Opbrengsten zorgprestaties			
Bijdrage ZorgSaam	115.323	125.000	161.241
Verblijfsvergoedingen gasten	32.665	27.500	33.490
	<u>147.988</u>	<u>152.500</u>	<u>194.731</u>
16 Personele kosten			
Personeel ZorgSaam	<u>125.638</u>	<u>130.000</u>	<u>122.423</u>
17 Kosten vrijwilligers en andere externe kosten			
Kosten vrijwilligers	41.658	24.000	19.702
Andere externe kosten	22.136	19.000	23.711
	<u>63.794</u>	<u>43.000</u>	<u>43.413</u>

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
Kosten vrijwilligers			
Reiskostenvergoedingen vrijwilligers	11.458	10.000	10.574
Kosten vrijwilligers trainingskosten	5.685	-	5.082
Kosten vrijwilligers	1.195	11.000	2.650
Kosten vrijwilligers VPTZ	973	-	948
Zorgzaam Cursus- en trainingskosten	682	3.000	400
Kosten vrijwilligers recognition	7.436	-	48
Zorgzaam - Detachering Schoonmaak	14.229	-	-
	<u>41.658</u>	<u>24.000</u>	<u>19.702</u>

Andere externe kosten

Kosten voeding	16.070	15.000	14.517
Huishoudelijke kosten	6.066	4.000	9.194
	<u>22.136</u>	<u>19.000</u>	<u>23.711</u>

18 Afschrijvingen op vaste activa

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	30.896	34.500	31.002
Inventarissen	4.235	6.700	4.418
Afschrijvingskosten installaties	273	800	822
	<u>35.404</u>	<u>42.000</u>	<u>36.242</u>

19 Overige bedrijfskosten

Huisvestingskosten	-58.879	79.000	70.628
Verkoopkosten	305	3.000	1.178
Kantoorkosten	13.745	10.000	15.080
Algemene kosten	-40.268	6.000	59.850
	<u>-85.097</u>	<u>98.000</u>	<u>146.736</u>

	Realisatie <u>2023</u> €	Begroting <u>2023</u> €	Realisatie <u>2022</u> €
Huisvestingskosten			
Vrijval voorziening groot onderhoud gebouw	-139.454	44.000	25.000
Onderhoud	42.119	20.000	20.972
Gas, water en elektra	21.305	10.000	12.105
Brand en inbraakbeveiliging	3.115	-	4.854
Zakelijke belastingen	4.220	5.000	3.936
Schoonmaakkosten	1.356	-	1.558
Huur	1.145	-	779
Klein huishoudelijk apparaat	3.721	-	278
Onderhoud terreinen	2.436	-	168
Overige huisvestingskosten	1.158	-	978
	<u>-58.879</u>	<u>79.000</u>	<u>70.628</u>
Verkoopkosten			
Reclame- en advertentiekosten	<u>305</u>	<u>3.000</u>	<u>1.178</u>
Kantoorkosten			
ICT hard-en software	3.054	3.000	3.631
Telefoonkosten	2.930	-	2.511
ICT boekhoudpakket	1.136	3.000	1.908
Kosten automatisering	3.302	-	1.741
ICT pinkbee	1.413	-	1.137
Kantoorbenodigdheden	1.267	4.000	1.061
Porti	-	-	748
Vakliteratuur	98	-	257
TV Delta	321	-	155
Overige kantoorkosten	-	-	1.931
Kantoorkosten 20	224	-	-
	<u>13.745</u>	<u>10.000</u>	<u>15.080</u>
Algemene kosten			
Vrijval voorziening restitutie bijdragen	-50.000	-	50.000
Verzekeringen	5.033	2.500	4.416
Accountantskosten	4.373	3.500	3.624
Advieskosten	-	-	1.670
Betalingsverschillen	-12	-	95
Administratiekosten	233	-	43
Abonnementen en contributies	105	-	2
	<u>-40.268</u>	<u>6.000</u>	<u>59.850</u>

	Realisatie <u>2023</u> €	Begroting <u>2023</u> €	Realisatie <u>2022</u> €
20 Som der financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-4.046</u>	<u>-6.000</u>	<u>-4.561</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Betaalde bankrente	<u>4.046</u>	<u>6.000</u>	<u>4.561</u>
Betaalde bankrente			
Hypotheekrente	2.890	5.500	3.716
Rente- en bankkosten	<u>1.156</u>	<u>500</u>	<u>845</u>
	<u>4.046</u>	<u>6.000</u>	<u>4.561</u>
21 Buitengewoon resultaat na belastingen			
Buitengewone lasten	<u>398.993</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Buitengewone lasten			
Gift aan stichting Huisvesting Hospice	<u>398.993</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Analyse verschil uitkomst met begroting

	Realisatie		Begroting		Mutatie	
	2023		2023			
	€	%	€	%	€	%
Baten	502.422	100,0	317.250	100,0	185.172	58,4
	502.422	100,0	317.250	100,0	185.172	58,4
Personele kosten	125.638	25,0	130.000	41,0	-4.362	-3,4
Kosten vrijwilligers en andere externe kosten	63.794	12,7	43.000	13,6	20.794	48,4
Afschrijvingen op vaste activa	35.404	7,0	42.000	13,2	-6.596	-15,7
Huisvestingskosten	-58.879	-11,7	79.000	24,9	-137.879	-174,5
Verkoopkosten	305	0,1	3.000	0,9	-2.695	-89,8
Kantoorkosten	13.745	2,7	10.000	3,2	3.745	37,5
Algemene kosten	-40.268	-8,0	6.000	1,9	-46.268	-771,1
Som der bedrijfslasten	139.739	27,8	313.000	98,7	-173.261	-55,4
Stichtingsresultaat	362.683	72,2	4.250	1,3	358.433	8.433,7
Som der financiële baten en lasten	-4.046	-0,8	-6.000	-1,9	1.954	32,6
Totaal van resultaat	358.637	71,4	-1.750	-0,6	360.387	0.593,5
Buitengewoon resultaat na belastingen	-398.993	-79,4	-	-	-398.993	-
Netto resultaat	-40.356	-8,0	-1.750	-0,6	-38.606	-2.206,1

Terneuzen, 27 augustus 2024

Stichting Hospice Zeeuwsch Vlaanderen

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