

**STICHTING HOSPICE NATHRINE
TE ROZENBURG**

Rapport inzake jaarstukken 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	3
2	Accountantscontrole	3
3	Algemeen	4
4	Resultaat	5
5	Financiële positie	6

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2021	8
2	Staat van baten en lasten over 2021	9
3	Kasstroomoverzicht 2021	10
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
5	Toelichting op de balans per 31 december 2021	13
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	16



BROUWERS & BROUWERS
Administraties en Belastingadviseurs

Aan het bestuur van
Stichting Hospice Nathrine
Zuidererf 16
3181 JE Rozenburg

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
2021096	P.H. Bouwers	26 juli 2022

Geachte bestuurders,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 102.262 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 625, samengesteld.

2 ACCOUNTANTSCONTROLE

Aangezien de stichting valt binnen de door de wet, in artikel 2:396 lid 1 BW gestelde grenzen, is de vennootschap vrijgesteld van accountantscontrole. Om deze reden is aan de jaarrekening geen controleverklaring toegevoegd.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Brouwers & Brouwers Administraties en Belastingadviseurs


P.H. Bouwers

3 ALGEMEEN

3.1 Rechtsvorm en doelstelling

Stichting Hospice Nathrine is opgericht op 11 maart 2021.

De doelstelling bestaat voornamelijk uit het instandhouden van een hospice, het bij staan van mensen in de laatste fase van hun leven door middel van het bieden van palliatieve zorg door professionele zorgverleners en geschoolde vrijwilligers, cliënten van het hospice zich thuis te laten voelen, zich gehoord en gezien te laten weten en hen erop te laten vertrouwen dat zij omringd worden met liefde en aandacht.

3.2 Bestuur

Per balansdatum is het bestuur als volgt samengesteld:

C.P.W. Geleijns (voorzitter)
H. Klifman (penningmeester)
G. Bruggemann (secretaris)

3.3 Belastingen

De stichting is vrijgesteld voor de vennootschapsbelasting en omzetbelasting.

3.4 Resultaatbestemming

Het bestuur heeft het jaarrapport vastgesteld in zijn vergadering d.d. 8 juli 2022.

In deze vergadering is besloten om de saldo van baten en lasten toe te voegen aan de overige reserve.

4 RESULTAAT

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Vershil realisatie- begroting 2021
	€	€	€
Baten			
Eigen bijdrage bewoners	15.295	7.500	7.795
Ontvangen giften en donaties	34.433	32.500	1.933
Bruto-omzetresultaat	49.728	40.000	9.728
Lasten			
Personeelslasten	1.203	1.000	203
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.831	2.850	-19
Overige bedrijfslasten	43.403	41.600	1.803
Som der lasten	47.437	45.450	1.987
Resultaat	2.291	-5.450	7.741
Financiële baten en lasten	-1.666	-1.670	4
Saldo baten en lasten	625	-7.120	7.745

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2021
	€
Beschikbaar op lange termijn:	
Eigen vermogen	625
Langlopende schulden	100.000
	<hr/> 100.625
Waarvan vastgelegd op lange termijn:	
Materiële vaste activa	37.942
Werkkapitaal	<hr/> 62.683
 Dit bedrag is als volgt aangewend:	
Vorderingen	6.006
Liquide middelen	58.314
	<hr/> 64.320
Af: kortlopende schulden	1.637
Werkkapitaal	<hr/> <hr/> 62.683

JAARREKENING

Balans per 31 december 2021

Staat van baten en lasten over 2021

Kasstroomoverzicht 2021

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021

Stichting Hospice Nathrine te Rozenburg

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021
(na winstbestemming)

	31 december 2021	
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa (1)		
Inventaris		37.942
Vlottende activa		
Vorderingen	(2) 6.006	
Liquide middelen	(3) <u>58.314</u>	
		64.320
		<u>102.262</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen (4)		
Overige reserves		625
Langlopende schulden (5)		
Leningen		100.000
Kortlopende schulden (6)		
Crediteuren	808	
Overlopende passiva	<u>829</u>	
		1.637
		<u>102.262</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

		Realisatie 2021	Begroting 2021
		€	€
Baten			
Eigen bijdrage bewoners	(7)	15.295	7.500
Ontvangen giften en donaties	(8)	34.433	32.500
Som der baten		49.728	40.000
Lasten			
Personeelslasten	(9)	1.203	1.000
Afschrijvingen	(10)	2.831	2.850
Overige bedrijfslasten	(11)	43.403	41.600
		47.437	45.450
Saldo voor financiële baten en lasten		2.291	-5.450
Rentelasten	(12)	-1.666	-1.670
Saldo baten en lasten		625	-7.120

Stichting Hospice Nathrine te Rozenburg

3 KASSTROOMOVERZICHT 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2021	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	2.291	
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	2.831	
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	-6.006	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	1.637	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		753
Betaalde interest		-1.666
Kasstroom uit operationele activiteiten		-913
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa		-40.773
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Opgenomen schulden aan kredietinstellingen		100.000
		58.314
Samenstelling geldmiddelen		
		2021
		€
Mutatie liquide middelen		58.314
Geldmiddelen per 31 december		58.314

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnnummer handelsregister

Stichting Hospice Nathrine is feitelijk en statutair gevestigd op Zuidererf 16 te Rozenburg en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 82167354.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

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.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. 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.

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.

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 winst-en-verliesrekening 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.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

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

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

1. Materiële vaste activa

	Inventaris
	€
Boekwaarde per 1 januari 2021	-
Investeringen	40.773
Afschrijvingen	-2.831
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>37.942</u>
Aanschaffingswaarde	40.773
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-2.831
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>37.942</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Inventaris	20

31-12-2021

€

2. Vorderingen

Debiteuren	2.040
Overlopende activa	3.966
	<u>6.006</u>

Debiteuren

Debiteuren	<u>2.040</u>
------------	--------------

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Overlopende activa

Nog te ontvangen vergoeding eigen bijdrage bewoners	3.920
Nog te ontvangen bedragen	46
	<u>3.966</u>

Stichting Hospice Nathrine te Rozenburg

	31-12-2021
	€
3. Liquide middelen	
ING Bank N.V.	57.806
Kas	183
Tegoed waardebonnen	325
	<u>58.314</u>

4. Eigen vermogen

Overige reserves	625
	<u>2021</u>
	€

Overige reserves

Stand per 1 januari	-
Resultaatbestemming	625
Stand per 31 december	<u>625</u>

5. Langlopende schulden

Leningen

Leningen

Stand per 1 januari	-
Opgenomen gelden	100.000
Langlopend deel per 31 december	<u>100.000</u>

Deze leningen ad € 100.000 zijn verstrekt ter financiering van diverse investeringen. Aflossing vindt plaats in onderling overleg, de leningen dienen uiterlijk op 30 juni 2024 te zijn ingelost. Het rentepercentage bedraagt 4% per jaar.

6. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2021</u>
	€
Overlopende passiva	
Nog te betalen gas, licht en water	<u>829</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huur

Door de stichting is op 1 september 2021 een huurovereenkomst afgesloten met een looptijd van 10 jaar. De huurverplichting bedraagt € 85.000 per jaar.

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Vershil 2021
	€	€	€
7. Eigen bijdrage bewoners			
Eigen bijdrage bewoners	15.575	7.500	8.075
Afboeking oninbare eigen bijdrage	-280	-	-280
	<u>15.295</u>	<u>7.500</u>	<u>7.795</u>
8. Ontvangen giften en donaties			
Ontvangen donaties en giften	<u>34.433</u>	<u>32.500</u>	<u>1.933</u>
9. Personeelslasten			
<i>Overige personeelslasten</i>			
Kantinelasten	<u>1.203</u>	<u>1.000</u>	<u>203</u>
Personeelsleden			
Bij de stichting waren in 2021 geen werknemers werkzaam.			
10. Afschrijvingen			
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>			
Inventaris	<u>2.831</u>	<u>2.850</u>	<u>-19</u>
11. Overige bedrijfslasten			
Huisvestingslasten	31.629	30.000	1.629
Organisatiekosten	9.196	9.500	-304
Bewonersgebonden kosten	2.578	2.100	478
	<u>43.403</u>	<u>41.600</u>	<u>1.803</u>
<i>Huisvestingslasten</i>			
Huur	28.333	28.350	-17
Gas, water en licht	2.691	1.650	1.041
Overige huisvestingslasten	605	-	605
	<u>31.629</u>	<u>30.000</u>	<u>1.629</u>

Stichting Hospice Nathrine te Rozenburg

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Verschil 2021
	€	€	€
<i>Organisatiekosten</i>			
Kantoorbenodigdheden	358	500	-142
Automatiseringslasten	242	300	-58
Telefoon- en internetkosten	858	900	-42
Verzekering	2.075	2.100	-25
Representatiekosten	808	-	808
Overige organisatiekosten	4.855	5.700	-845
	<u>9.196</u>	<u>9.500</u>	<u>-304</u>
<i>Bewonersgebonden kosten</i>			
Kosten voeding	976	1.100	-124
Kosten huishoudelijke artikelen	724	-	724
Kleine aanschaffingen inventaris	879	1.000	-121
Overige lasten	-1	-	-1
	<u>2.578</u>	<u>2.100</u>	<u>478</u>
Financiële baten en lasten			
<i>12. Rentelasten</i>			
Rente leningen	<u>-1.666</u>	<u>-1.670</u>	<u>4</u>