

STICHTING HOSPICE ROTTERDAM

FINANCIIEEL VERSLAG 2017

STICHTING HOSPICE ROTTERDAM

Inhoudsopgave

Algemeen

Pagina

- | | |
|-------------------------------------|---|
| 1. Jaarverslag van het bestuur | 1 |
| 2. Gegevens van de rechtspersoon | 3 |
| 3. Vaststelling van de jaarrekening | 4 |

Jaarrekening

- | | |
|--|----|
| 1. Balans per 31 december 2017 (2016) | 5 |
| 2. Staat van baten en lasten over 2017 (2016) | 6 |
| 3. Grondslagen van de jaarrekening | 7 |
| 4. Toelichting op de balans | 8 |
| 5. Toelichting op de staat van baten en lasten | 10 |

Overige gegevens

- | | |
|----------------------|----|
| Deskundigenonderzoek | 12 |
|----------------------|----|

Bijlage

- | | |
|-------------------------------------|----|
| 1. Subsidieverantwoording over 2017 | 13 |
|-------------------------------------|----|

STICHTING HOSPICE ROTTERDAM

1. Jaarverslag van het bestuur

Activiteitenverslag 2017

Het hospice is een zogenaamd bijna-thuis-huis, waar terminale patiënten intensief verzorgd en gesteund worden met als doel het bieden van een zo goed mogelijke laatste levensfase.

Hiervoor zijn in het hospice vier eenpersoonskamers beschikbaar voorzien van eigen badkamer en toilet. De verzorging van onze bewoners vindt in belangrijke mate plaats door vrijwilligers. In 2017 had de Hospice de beschikking over gemiddeld 48 vrijwilligers. In 2017 zijn 10 vrijwilligers uitgestroomd en 8 vrijwilligers ingestroomd.

Er wordt veel aandacht besteed aan training en begeleiding van deze vrijwilligers zowel in de vorm van in company training als externe cursussen en trainingen. De Hospice heeft een tweetal coördinatoren en één assistent-coördinator in loondienst evenals een drietal interieurverzorgsters. Deze medewerkers in loondienst hebben allen een deeltijdfunctie en een arbeidsovereenkomst voor onbepaalde tijd.

Verpleegkundige zorg wordt verleend door verpleegkundigen van een thuiszorgorganisatie. Er is 24 uur per dag een verpleegkundige aanwezig in de Hospice. De Hospice kan ook wanneer nodig beschikken over een huisarts die gespecialiseerd is in palliatieve zorg. Deze huisarts is verbonden aan de Hospice.

In de periode van 2013 t/m 2015 (de referentieperiode voor de vaststelling van de subsidie 2017 van VWS) zijn er gemiddeld 42 cliënten opgenomen in de hospice. In de voorafgaande periode van 1 juli 2012 t/m 30 juni 2015 bedroeg dat aantal 41. Het totaal aantal opnames over het gehele kalenderjaar 2017 bedroeg 29. De gemiddelde bezettingsgraad bedroeg 73% en de gemiddelde verblijfsduur per cliënt 33 dagen.

In 2017 is er naast de "gewone" zorg ook aandacht besteed aan aanvullende zorg. Dit is zorg die gericht is op het welzijn van de bewoners. Het gaat dan bijvoorbeeld om spirituele ondersteuning, persoonlijke gesprekken, schilderen en muziek.

Juridische structuur

In 2006 is de juridische structuur van de organisatie gewijzigd. Het eigendom van het gebouw en de deposito's zijn ondergebracht in de oorspronkelijke rechtspersoon, de Stichting Vier Vogels. De exploitatie van de hospice is ondergebracht in een per 1 januari 2007 nieuw opgerichte Stichting Hospice Rotterdam. Het eerder genoemde personeel in vaste dienst is in loondienst van de Stichting Hospice Rotterdam.

Voor het gebruik van het pand brengt de Stichting Vier Vogels geen gebruiksvergoeding in rekening aan de Stichting Hospice Rotterdam. Beide stichtingen vallen onder de ANBI-regeling.

Subsidieregeling VWS en Uitkomsten in financiële zin.

De Stichting Hospice Rotterdam ontvangt subsidie van het ministerie van VWS op grond van de regeling terminale en palliatieve zorg. De subsidie 2017 is gebaseerd op het gemiddeld aantal opgenomen cliënten per jaar gemiddeld over een periode van drie jaar.

Over het boekjaar 2017 heeft de Stichting Hospice Rotterdam een nadelig exploitatiesaldo gerealiseerd van -€ 6.664,- (2016: -€ 30.344). Begroot was een positief resultaat van € 600. Het eigen vermogen van de Stichting Hospice Rotterdam bedraagt eind 2017 -€ 9.218,--.

STICHTING HOSPICE ROTTERDAM

2. Gegevens van de rechtspersoon

Naam rechtspersoon	Stichting Hospice Rotterdam
Statutaire vestigingsplaats	Rotterdam

Samenstelling bestuur (per 31 december 2017):

Voorzitter	de heer M. van den Heuvel MPC CPC
Secretaris	mevrouw mr. J.A. Faber
Penningmeester	de heer mr. drs. C. Vonk
Leden	mevrouw R. Hooijen, arts mevrouw drs. M. Vierhout-de Vries mevrouw S. Van Hardenbroek

Coördinatoren:

mevrouw N.C. Troost
mevrouw L.M. Hendriks (tot 1 mei 2017)
mevrouw D.M.T. van der Pijl-Swildens

De jaarrekening wordt opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur.

Oprichting en doel

De Stichting Hospice Rotterdam is opgericht bij notariële akte d.d. 25 oktober 2006. Tegelijk is de naam van de reeds bestaande Stichting Hospice Rotterdam gewijzigd in Stichting Vier Vogels.

De stichting heeft volgens artikel 2 van de statuten ten doel:

- a) het bevorderen van de integratie van het stervensproces en van de dood in het dagelijks leven;
- b) het scheppen van opname- en verzorgingsmogelijkheden in zogenaamde Bijna-ThuisHuizen, waarbij individuele levensstijl het centrale gegeven is.

De exploitatie van het hospice Vier Vogels is per 1 januari 2007 overgedragen door de Stichting Vier Vogels aan Stichting Hospice Rotterdam. Stichting Vier Vogels blijft eigenaar van het gebouw en stelt dit ter beschikking aan de Stichting Hospice Rotterdam.

Aansprakelijkheidsstelling

Door de Stichting Hospice Rotterdam en de Stichting Vier Vogels is een aansprakelijkheidsovereenkomst gesloten op 29 augustus 2006. In deze overeenkomst stellen genoemde stichtingen zich over en weer onbeperkt aansprakelijk voor eventuele tekorten bij de andere stichting. De stichtingen verplichten zich over en weer tot het handhaven van een zodanige financiële positie bij de andere stichting dat de continuïteit van de stichtingen is gewaarborgd.

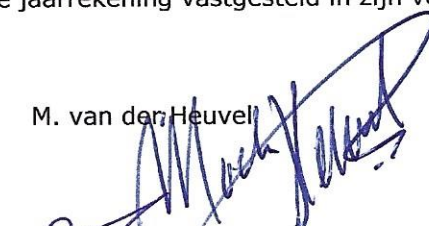
STICHTING HOSPICE ROTTERDAM

3. Vaststelling van de jaarrekening

Het bestuur heeft de jaarrekening vastgesteld in zijn vergadering
d.d. 12 juni 2018

Voorzitter:

M. van der Heuvel



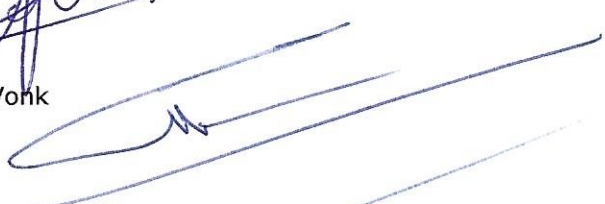
Secretaris:

J.A. Faber



Penningmeester:

C. Vonk



Overige leden:

R. Hooijen



M. Vierhout-de Vries



S. van Hardenbroek



STICHTING HOSPICE ROTTERDAM

1. Balans per 31 december 2017 (2016)

	<u>2017</u>	<u>(2016)</u>
	€	€
ACTIVA		
Vlottende activa		
Vorderingen op korte termijn en vooruitbetaalde bedragen	11.633	13.959
Liquide middelen	6.746	14.865
	<u>18.379</u>	<u>28.824</u>
	<u>18.379</u>	<u>28.824</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	354.040	325.812
Egalisatiereserve	-363.258	-358.366
	<u>-9.218</u>	<u>-32.554</u>
Schulden op korte termijn en vooruitontvangen bedragen	27.597	61.378
	<u>18.379</u>	<u>28.824</u>

STICHTING HOSPICE ROTTERDAM

2. Staat van baten en lasten over 2017 (2016)

	<u>2017</u>	<u>Begroting</u>	<u>(2016)</u>
	€	€	€
BATEN			
Vergoedingen voor verblijf en overige diensten	46.922	37.000	43.308
Subsidiebatens	116.372	117.500	109.381
Baten uit fondsenwerving	34.274	34.000	36.446
Financiële baten	9	0	8
	<u>197.577</u>	<u>188.500</u>	<u>189.143</u>
LASTEN			
Personeelskosten	146.759	142.600	171.801
Financiële lasten	0	0	0
Overige lasten	57.482	45.300	47.686
	<u>204.241</u>	<u>187.900</u>	<u>219.487</u>
Resultaat	<u>-6.664</u>	<u>600</u>	<u>-30.344</u>
Resultaatbestemming:			
egalisereserve	-4.892		-26.494
algemene reserve	-1.772		-3.850
	<u>-6.664</u>		<u>-30.344</u>

STICHTING HOSPICE ROTTERDAM

3. Grondslagen van de jaarrekening

Waarderingsgrondslagen voor de balans

Algemeen

Alle activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders is vermeld. De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van Richtlijn 2015 C 1 voor kleine organisaties, vastgesteld door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Materiële vaste activa

De inventaris en andere kleine investeringen worden bij aanschaf ten laste van de staat van baten en lasten gebracht.

Eigen vermogen

Ingevolge de in 2007 van toepassing zijnde subsidieregeling is een egalisatiereserve gevormd ter grootte van het verschil tussen de subsidiebatens en overige inkomsten betreffende het hospice enerzijds en de werkelijke subsidiabele kosten van het hospice anderzijds.

Grondslagen voor resultaatbepaling

De baten en lasten worden zo goed mogelijk toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben, rekening houdend met de toegepaste waarderingsgrondslagen. Meerjarige schenkingen worden op kasbasis verantwoord.

Het hospice heeft een instellingssubsidie verkregen op grond van de subsidieregeling "Regeling palliatieve terminale zorg". De subsidies tot en met het boekjaar 2017 zijn afgewikkeld.

Subsidieregeling

Op de subsidie is de subsidieregeling "Regeling palliatieve terminale zorg" van toepassing. Voor 2017 is de subsidie op basis van het gemiddeld aantal mensen waaraan St. Hospice Rotterdam in de referentieperiode (2013 tot en met 2015) palliatieve terminale zorg heeft verleend. Voor het Hospice Rotterdam is dit aantal 29, voor het kalenderjaar 2017.

Als subsidiabele kosten zijn aangemerkt:

- de salariskosten van de coördinatiefunctie;
- verzekeringspremies van wettelijke aansprakelijkheid van vrijwilligers;
- reiskosten van vrijwilligers;
- kosten van werving en training van vrijwilligers;
- algemene kantoorkosten ten behoeve van de coördinatie- en ondersteuningsfunctie.

Het verschil tussen de met de gesubsidieerde activiteiten samenhangende baten (inclusief de subsidie) en de subsidiabele lasten wordt toegevoegd dan wel onttrokken aan een egalisatiereserve. In bijlage 1 is een subsidieverantwoording over 2017 opgenomen.

STICHTING HOSPICE ROTTERDAM

4. Toelichting op de balans

	<u>2017</u>	<u>(2016)</u>
	€	€
Vorderingen op korte termijn en overlopende activa		
Debiteuren	1.895	793
Nog te factureren omzet	3.960	3.500
Nog te ontvangen bedragen	2.395	5.846
Subsidie WMO	1.635	2.035
Loonheffing	0	0
Vooruitbetaalde bedragen	<u>1.748</u>	<u>1.785</u>
	<u>11.633</u>	<u>13.959</u>
 Liquide middelen		
Kas	510	726
ING Bank, zakelijke rekening 35254	1.345	980
ING Bank, zakelijke rekening 8373507	842	1.088
ING Bank, zakelijke spaarrekening 35254	3.006	4.000
ING Bank, zakelijke spaarrekening 8373507	1.003	8.000
ABN AMRO Bank, bestuurrekening 51.95.55.872	35	66
ABN AMRO Bank, internetspaarrekening 57.06.29.705	5	5
	<u>6.746</u>	<u>14.865</u>
 Eigen vermogen		
<u>Algemene reserve</u>		
Saldo per 1 januari	325.812	289.662
Resultaatbestemming	-1.772	-3.850
Donatie Stichting Vier Vogels	<u>30.000</u>	<u>40.000</u>
Saldo per 31 december	<u>354.040</u>	<u>325.812</u>

4. Toelichting op de balans (vervolg)

	<u>2017</u>	<u>(2016)</u>
	€	€
<u>Egalisatiereserve</u>		
Saldo per 1 januari	-358.366	-331.872
Toevoeging exploitatieresultaat (zie ook bijlage 1)	-4.892	-26.494
Saldo per 31 december	<u>-363.258</u>	<u>-358.366</u>
Totaal eigen vermogen	<u>-9.218</u>	<u>-32.554</u>

Het bestuur heeft in 2016 besloten om het aantal coördinatoren uren structureel te verlagen om een sluitende exploitatie te realiseren. Het effect van dit besluit moet in 2017 zichtbaar worden.

Schulden op korte termijn en vooruitontvangen bedragen

Vakantietoeslag juni t/m december	4.400	5.000
Loonheffing	2.701	4.213
Laurens, rekening-courant inzake salariskosten	-4.781	-1.170
Stichting Vier Vogels, rekening-courant (rente 0,0%)	14.924	30.923
Overige schulden	10.353	22.412
	<u>27.597</u>	<u>61.378</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Zoals bij de "Gegevens van de rechtspersoon" is vermeld hebben de Stichting Hospice Rotterdam en de Stichting Vier Vogels een aansprakelijkheidsovereenkomst gesloten waarin zij zich over en weer aansprakelijk stellen voor eventuele tekorten.

De Stichting Vier Vogels heeft ultimo 2017 een positief eigen vermogen van € 324.730,--

STICHTING HOSPICE ROTTERDAM**5. Toelichting op de staat van baten en lasten**

	<u>2017</u>	<u>Begroting</u>	<u>(2016)</u>
	€	€	€
Vergoedingen voor verblijf en overige diensten			
Vergoedingen voor verblijf	42.008	42.000	31.968
Vergoedingen begrafenisondernemers	4.180	8.000	11.340
Overige opbrengsten	734	1.000	0
	<u>46.922</u>	<u>51.000</u>	<u>43.308</u>
Subsidiebatens			
Subsidieregeling VWS	108.473	103.000	102.983
Vergoeding WMO	7.899	9.000	6.398
	<u>116.372</u>	<u>112.000</u>	<u>109.381</u>
Baten uit fondsenwerving			
Donaties	10.879	12.000	11.512
Bijdragen met specifieke bestemming	3.718	0	2.662
Schenkingen en bijdragen zonder specifieke bestemming	19.677	13.000	22.272
	<u>34.274</u>	<u>25.000</u>	<u>36.446</u>
Financiële baten			
Rentebaten	9	0	8
	<u>9</u>	<u>0</u>	<u>8</u>
Personeelskosten			
Salarissen coördinatoren	79.873	103.000	100.862
Salarissen administratie	1.716	6.000	5.506
Salarissen interieurverzorgsters	20.863	20.000	19.940
Diversen	6.714	3.500	5.850
Ontvangen uitkering ziekteverzuimverzekering	0		-4.412
Sociale lasten	16.049	15.000	20.152
Ziekteverzuimverzekering	3.436	3.700	3.844
Pensioenpremie	7.605	10.000	10.245
Transporteren	<u>136.256</u>	<u>161.200</u>	<u>161.987</u>

5. Toelichting op de staat van baten en lasten (vervolg)

	2017	Begroting	(2016)
	€	€	€
Transport	136.256	161.200	161.987
Reiskosten vrijwilligers	2.425	5.000	2.895
Opleidingskosten vrijwilligers	3.159	1.000	205
Overige kosten vrijwilligers	1.449	1.000	3.760
Reiskosten coördinatoren	2.852	3.000	2.729
Opleidingskosten coördinatoren	618	500	225
	<u>146.759</u>	<u>171.700</u>	<u>171.801</u>
Financiële lasten			
Rentelasten	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Overige lasten			
Huisvestingskosten:			
Aanschaf inventaris e.d.	1.380	700	469
Onderhoud	5.420	3.300	3.861
Belastingen	960	1.000	602
Energiekosten	9.133	9.000	8.598
Teruggave energiebelasting	-1.820	-1.000	-1.400
Opstalverzekering	879	1.000	1.030
	<u>15.952</u>	<u>14.000</u>	<u>13.160</u>
Organisatiekosten:			
Representatie en PR	0	1.000	736
Accountantskosten (beoordelen)	3.025	2.500	2.500
Kantoorbenodigdheden	2.516	500	1.012
Kosten drukwerk e.d.	645	2.000	510
Telefoon- en internetkosten	2.336	3.600	3.051
Parkeerkosten	3.173	3.000	3.065
Verzekeringen	698	1.000	1.160
Kosten automatisering	9.814	3.000	3.120
Overige	3.752	1.700	1.723
	<u>25.959</u>	<u>18.300</u>	<u>16.877</u>
Bewonergebonden kosten:			
Kosten voeding en huishouding	10.990	10.000	9.230
Verpleging en verzorging	2.942	9.000	7.050
Bloemen e.d.	1.639	1.500	1.369
	<u>15.571</u>	<u>20.500</u>	<u>17.649</u>
	<u>57.482</u>	<u>52.800</u>	<u>47.686</u>

Overige gegevens:

De Stichting heeft gebruikgemaakt van de de mogelijkheid tot vrijstelling van deskundigenonderzoek op grond van artikel 2: 396 lid 7 BW.

STICHTING HOSPICE ROTTERDAM

Bijlage 1. Subsidieverantwoording

Betreft Subsidie vrijwilligers palliatieve en terminale zorg 2017

Relatienummer 2007614

Subsidienummer 560022551

De subsidiabele kosten over 2017 kunnen als volgt worden berekend:

	€	€
Loonkosten coördinatoren:		
bruto loon	79.873	
sociale lasten	12.490	
pensioenpremie	6.510	
ziekteverzuimverzekering	3.436	
ontvangen uitkering	0	
	<hr/>	102.309
Reiskosten:		
coördinatoren	2.100	
vrijwilligers	2.425	
opleidingskosten coördinatoren	618	
opleidingskosten vrijwilligers	3.159	
	<hr/>	8.302
algemene kantoorkosten t.b.v. coörd/onderst. Functie		
organisatiekosten volgens jaarrekening		
salariskosten administrateur	2.103	
toerekening deel van kosten huisvesting: (31%)	651	
	<hr/>	2.754
		<hr/>
		113.365
De subsidie is vastgesteld (en ontvangen) tot een bedrag van		108.473
Verschil, onttrokken aan de egalisatiereserve		<hr/> <hr/>
		-4.892