

Rapport inzake
financieel verslag over de periode 2021 van
Stichting Hospice Hoeksche Waard Zorg

Verstegen accountants en adviseurs
Dordrecht, 3 maart 2022
Dit rapport heeft 15 pagina's
Ref.: FvdP/GvE/500814.21/AvS

Inhoudsopgave

	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Opdracht	3
1.2 Algemeen	3
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2021	4
2.2 Resultatenrekening over 2021	6
2.3 Kasstroomoverzicht over 2021	7
2.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
2.5 Toelichting op de balans	10
2.6 Toelichting op de resultatenrekening	12

Aan het bestuur van
Stichting Hospice Hoeksche Waard Zorg
Dorpzicht 1
3284 CA ZUID-BEIJERLAND

Dordrecht, 3 maart 2022

Geacht bestuur,

1.1 Opdracht

De verklaring is opgenomen in de overige gegevens. Het betreft hier een beoordelingsverklaring.

1.2 Algemeen

Jaarverslag

Er is een separaat jaarverslag opgesteld.

Bijzonderheden

Stichting Hospice Hoeksche Waard Zorg heeft in 2021 giften ontvangen van in totaal € 150.000 van Stichting Hospice Hoeksche Waard (Vrienden) als bijdrage in de exploitatie over 2021.

Zonder deze bijdrage zou het resultaat 2021 uitkomen op € 205.282 (negatief).

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultatenrekening.

Stichting Hospice Hoeksche Waard Zorg

2.1 Balans per 31 december 2021

(na resultaatbestemming)

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overlopende activa		79.956		61.375
<i>Liquide middelen</i>		280.454		294.833
Totaal activazijde		<u>360.410</u>		<u>356.208</u>

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring
afgegeven d.d. **04-03-2022**

Stichting Hospice Hoeksche Waard Zorg

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
Algemene reserves		198.143		253.425
Kortlopende schulden				
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	10.812		13.001	
Schulden ter zake van pensioenen	1.683		6.543	
Overige schulden	7.912		4.963	
Overlopende passiva	<u>141.860</u>		<u>78.276</u>	
		162.267		102.783
Totaal passivazijde		<u><u>360.410</u></u>		<u><u>356.208</u></u>

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN

 Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring
afgegeven d.d. **04-03-2022**

2.2 Resultatenrekening over 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
Baten				
Niet-gebudgetteerde zorgprestaties		549.447		566.165
Bijdragen van derden		150.000		150.000
Overige baten		130.987		116.149
		<u>830.434</u>		<u>832.314</u>
Lasten				
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	712.009		666.128	
Overige bedrijfskosten	<u>173.707</u>		<u>178.413</u>	
Totaal van som der kosten		<u>885.716</u>		<u>844.541</u>
Totaal van netto resultaat		<u><u>-55.282</u></u>		<u><u>-12.227</u></u>
Resultaatbestemming				
Algemene reserves		<u><u>-55.282</u></u>		<u><u>-12.227</u></u>

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN

 Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring
afgegeven d.d. ~~04-03-2022~~ **04-03-2022**

Stichting Hospice Hoeksche Waard Zorg

	2021		2020	
	€	€	€	€
2.3 Kasstroomoverzicht over 2021				
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		-55.282		-12.227
<i>Verandering in werkkapitaal</i>				
Afname (toename) van overige vorderingen	-18.581		160.425	
Toename (afname) van overige schulden	<u>59.484</u>		<u>53.611</u>	
		<u>40.903</u>		<u>214.036</u>
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten		<u>-14.379</u>		<u>201.809</u>
Totaal van toename (afname) van geldmiddelen		<u>-14.379</u>		<u>201.809</u>
Verloop van toename (afname) van geldmiddelen				
Geldmiddelen aan het begin van de periode		294.833		93.024
Toename (afname) van geldmiddelen		<u>-14.379</u>		<u>201.809</u>
Geldmiddelen aan het einde van de periode		<u>280.454</u>		<u>294.833</u>

2.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Hospice Hoeksche Waard Zorg is feitelijk en statutair gevestigd op Dorpzigt 1, 3284 CA te Zuid-Beijerland en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 76317927.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Hospice Hoeksche Waard Zorg bestaan voornamelijk uit het bieden van specialistische palliatieve zorg en begeleiding, het bieden van ondersteuning bij rouwverwerking aan de naasten en het ondersteunen van palliatieve zorg en begeleiding in de thuissituatie.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor de verslaggeving, met BW2 Titel 9 en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving, als referentiekader.

Grondslagen

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. 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. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen 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.

Pensioenlasten

Stichting Hospice Hoeksche Waard heeft voor haar werknemers een pensioenregeling.

Stichting Hospice Hoeksche Waard Zorg

Overige bedrijfskosten

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

2.5 Toelichting op de balans

Vlottende activa

Vorderingen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<i>Overlopende activa</i>		
Te ontvangen WLZ-indicatie	-	13.530
Te ontvangen Stichting Zorgwaard	71.433	34.829
Te ontvangen eigen bijdrage cliënten	2.170	2.415
Te ontvangen vergoeding laatste behandeling	250	500
Te ontvangen verzorgen nachtdienst	2.690	5.208
Te ontvangen subsidie Netwerk	340	2.504
Diversen	3.073	2.389
	<u>79.956</u>	<u>61.375</u>

Liquide middelen

Kas	351	193
Rabobank, rekeningen-courant	80.103	144.640
Rabobank, bedrijfsspaarrekening rek. 313	100.000	150.000
Rabobank, bedrijfsspaarrekening rek. 305	100.000	-
	<u>280.454</u>	<u>294.833</u>

Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	<u>Algemene reserves</u>
	€
Stand per 1 januari 2021	253.425
Uit resultaatverdeling	<u>-55.282</u>
Stand per 31 december 2021	<u>198.143</u>

Stichting Hospice Hoeksche Waard Zorg

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<i>Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen</i>		
Loonheffing	<u>10.812</u>	<u>13.001</u>
<i>Schulden ter zake van pensioenen</i>		
Te betalen pensioenlasten	<u>1.683</u>	<u>6.543</u>
<i>Overige rekening-courant</i>		
Stichting Hospice Hoeksche Waard	<u>7.912</u>	<u>4.963</u>
<p>Over deze rekening-courant is 0% rente berekend (2020: 0%). Er is geen aflossingsschema overeengekomen.</p>		
<i>Overlopende passiva</i>		
Vooruitontvangen subsidie WMO	49.500	-
Vakantiegeld / eindejaarsuitkering	26.107	25.354
Te betalen kosten Heemzicht	10.700	9.250
Terug te betalen inzake zorgbonus	10.414	10.414
Te betalen energiekosten	7.000	5.769
Vakantiedagen	6.888	6.888
Accountantskosten	3.300	7.492
Kosten ECD	6.500	-
Nog te betalen salariskosten	14.500	7.426
Nog te betalen ORT	4.000	-
Diversen	<u>2.951</u>	<u>5.683</u>
	<u>141.860</u>	<u>78.276</u>

2.6 Toelichting op de resultatenrekening

Baten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<i>Niet-gebudgetteerde zorgprestaties</i>		
ZVW/WLZ (opbrengsten onderaanneming)	432.140	452.080
Eigen bijdragen cliënten	41.475	45.185
Verzorgen nachtdiensten	32.280	31.258
Opbrengsten werkgroep geestelijke verzorging	20.938	18.311
WMO-budget	15.923	15.806
Vergoeding laatste behandeling	5.875	2.128
Maaltijdvergoeding / wasgeld	816	1.397
	<u>549.447</u>	<u>566.165</u>
<i>Bijdragen van derden</i>		
Stichting Hospice Hoeksche Waard	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
<i>Overige baten</i>		
Subsidie VPTZ/VWS	121.900	112.691
Donaties, giften, legaten en acties	9.087	3.458
	<u>130.987</u>	<u>116.149</u>
<i>Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen</i>		
Lonen	530.615	478.543
Sociale lasten en pensioenlasten	129.359	112.968
Overige personeelskosten	52.035	74.617
	<u>712.009</u>	<u>666.128</u>
<i>Lonen</i>		
Brutolonen en -salarissen	<u>530.615</u>	<u>478.543</u>

Stichting Hospice Hoeksche Waard Zorg

Gemiddeld aantal werknemers

2021

Gemiddeld aantal werknemers

Aantal

9,22

2020

Gemiddeld aantal werknemers

Aantal

8,55

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<i>Sociale lasten en pensioenlasten</i>		
Sociale lasten	81.070	71.797
Pensioenlasten	<u>48.289</u>	<u>41.171</u>
	<u>129.359</u>	<u>112.968</u>
 <i>Overige personeelskosten</i>		
Diensten door derden (huishoudelijke zorg)	15.396	13.023
Vergoeding reis- en verblijfkosten	14.101	15.768
Arbodienst	957	742
Studie- en opleidingskosten	12.217	16.244
Ziekengeldverzekering	-3.911	17.574
Kosten nachtvrijwilligers	9.489	10.613
Overige personeelskosten	<u>3.786</u>	<u>653</u>
	<u>52.035</u>	<u>74.617</u>

Stichting Hospice Hoeksche Waard Zorg

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<i>Overige bedrijfskosten</i>		
Huisvestingskosten	78.844	79.184
Algemene kosten	70.530	69.553
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	<u>24.333</u>	<u>29.676</u>
	<u><u>173.707</u></u>	<u><u>178.413</u></u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Betaalde huur	52.626	52.100
Onderhoud gebouwen	13.527	14.273
Gas, water en elektra	12.385	12.811
Onroerende zaakbelasting	<u>306</u>	<u>-</u>
	<u><u>78.844</u></u>	<u><u>79.184</u></u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<i>Algemene kosten</i>		
Kosten automatisering	15.950	18.393
Accountantskosten	15.321	19.298
Overige algemene kosten	12.849	5.295
Representatiekosten	5.108	6.600
Abonnementen en contributies	5.090	3.587
Kassiersfunctie Zorgwaard	3.630	4.840
Kosten inventaris	3.239	1.806
Kantoorbenodigdheden	2.694	1.739
Assurantiepremie	2.632	3.223
Telefoonkosten	2.513	2.575
Bankkosten	621	401
Drukwerk	514	592
Secretariaatskosten	<u>369</u>	<u>1.204</u>
	<u><u>70.530</u></u>	<u><u>69.553</u></u>
<i>Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten</i>		
Verpleegtechniek inclusief geneesmiddelen	6.412	6.721
Huishoudelijke kosten	<u>17.921</u>	<u>22.955</u>
	<u><u>24.333</u></u>	<u><u>29.676</u></u>

Stichting Hospice Hoeksche Waard Zorg

Zuid-Beijerland, 3 maart 2022

Stichting Hospice Hoeksche Waard Zorg

J.C.M. van den Boogaard

Directeur-bestuurder