

**STICHTING HOSPICE BARENDRECHT**

**Gevestigd te Barendrecht**

**Jaarrekening 2021**



## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>1. ACCOUNTANTSRAPPORT</b>	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	2
1.2 Algemeen	3
1.3 Resultaten	4
1.4 Financiële positie	5
<b>2. BESTUURSVERSLAG</b>	
2.1 Bestuursverslag	8
<b>3. JAARREKENING</b>	
3.1 Balans per 31 december 2021	10
3.2 Staat van baten en lasten over 2021	12
3.3 Kasstroomoverzicht over 2021	13
3.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	14
3.5 Toelichting op de balans per 31 december 2021	17
3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	29



## **1. ACCOUNTANTS RAPPORT**



Aan het bestuur van  
STICHTING HOSPICE BARENDRECHT  
Voordijk 332  
2993BA Barendrecht

Barendrecht, 9 maart 2022

Ref.: JvI/908763

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht brengen wij hiermede rapport uit inzake het samenstellen van de jaarrekening 2020 van STICHTING HOSPICE BARENDRECHT te Barendrecht.

### **1.1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT**

Aan: de directie van STICHTING HOSPICE BARENDRECHT

De jaarrekening van STICHTING HOSPICE BARENDRECHT te Barendrecht is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de staat van baten en lasten over 2021 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 BARENDRECHT.

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.

## **1.2 ALGEMEEN**

### **Oprichting stichting**

Bij notariële akte d.d. 13 november 2013, verleden voor notaris mr. H. Chr. Schuurman te Barendrecht, is opgericht Stichting Hospice Barendrecht. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum gedreven voor rekening en risico van de Stichting Hospice Barendrecht.

### **Vaststelling jaarrekening**

Het bestuur van Stichting Hospice Barendrecht heeft de jaarrekening 2020 op 9 april 2021 vastgesteld. Het nettoresultaat over het boekjaar 2020 bedroeg € 12.134.



## 1.3 RESULTATEN

### Bespreking van de resultaten

	2021	<b>2021</b>	2020
	€	€	€
<b>Baten</b>	373.424	<b>384.462</b>	370.614
Kosten van grond- en hulpstoffen	26.357	<b>35.000</b>	22.306
Personeelskosten	83.259	<b>95.200</b>	87.936
Afschrijvingen op materiële vaste activa	109.999	<b>120.000</b>	111.503
Huisvestingskosten	61.945	<b>92.000</b>	48.446
Verkoopkosten	5.752	<b>2.500</b>	2.865
Kantoorkosten	12.490	<b>8.000</b>	10.142
Algemene kosten	12.694	<b>10.400</b>	17.934
<b>Som der kosten</b>	312.496	<b>363.100</b>	301.132
<b>Bedrijfsresultaat</b>	60.928	<b>21.362</b>	69.482
Financiële baten en lasten	-43.941	<b>-67.800</b>	-57.348
<b>Netto resultaat</b>	16.987	<b>-46.438</b>	12.134

### Resultaatanalyse

	2021	
	€	€
<u>Resultaatverhogend</u>		
Hogere baten	2.810	
Lagere personeelskosten	4.677	
Lagere afschrijvingen op materiële vaste activa	1.504	
Lagere algemene kosten	5.240	
Hogere financiële baten en lasten	13.407	
	<hr/>	27.638
<u>Resultaatverlagend</u>		
Hogere kosten van grond- en hulpstoffen	4.051	
Hogere huisvestingskosten	13.499	
Hogere verkoopkosten	2.887	
Hogere kantoorkosten	2.348	
	<hr/>	22.785
Stijging van het resultaat		<hr/> <hr/> 4.853



## 1.4 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 2021 in verkorte vorm.

### Financiële structuur

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	%	€	%
<u>Activa</u>				
Materiële vaste activa	1.375.459	90,5	1.452.081	87,4
Voorraden	1.822	0,1	-	-
Vorderingen	14.218	0,9	15.158	0,9
Liquide middelen	128.913	8,5	194.582	11,7
	<u>1.520.412</u>	<u>100,0</u>	<u>1.661.821</u>	<u>100,0</u>
<u>Passiva</u>				
Stichtingsvermogen	38.180	2,5	21.193	1,3
Langlopende schulden	1.349.000	88,7	1.479.000	89,0
Kortlopende schulden	133.232	8,8	161.628	9,7
	<u>1.520.412</u>	<u>100,0</u>	<u>1.661.821</u>	<u>100,0</u>



**Analyse van de financiële positie**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Op korte termijn beschikbaar</u>		
Vorderingen	14.218	15.158
Liquide middelen	128.913	194.582
	<u>143.131</u>	<u>209.740</u>
Kortlopende schulden	-133.232	-161.628
<i>Liquiditeitssaldo</i>	<u>9.899</u>	<u>48.112</u>
Vorraden	1.822	-
<i>Werkkapitaal</i>	<u>11.721</u>	<u>48.112</u>
 <u>Vastgelegd op lange termijn</u>		
Materiële vaste activa	1.375.459	1.452.081
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>1.387.180</u>	<u>1.500.193</u>
 <u>Financiering</u>		
Stichtingsvermogen	38.180	21.193
Langlopende schulden	1.349.000	1.479.000
	<u>1.387.180</u>	<u>1.500.193</u>

Hoogachtend,

Visser & Visser Accountants B.V.

Was getekend.

M.C. Ruit AA





## **2. BESTUURSVERSLAG**

# Jaarverslag Hospice Barendrecht 2021

## Stichting Hospice Barendrecht, De Reiziger

Stichting Hospice Barendrecht, Hospice de Reiziger is een kleinschalig, bijna-thuis-huis waar gasten kunnen verblijven en waar vrijwilligers en naasten samen zorgen voor een gastvrije, huiselijke omgeving, waarbinnen door derden professionele palliatieve zorg geboden wordt. Vanaf 19 april 2016 is Hospice de Reiziger lid van VPTZ (Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg Nederland).

Hospice de Reiziger is gevestigd in een monumentale boerderij 'Hoeve Binnenland', uit 1870, aan de Voordijk 332 te Barendrecht.

De hoeve zelf als hoofdgebouw bevat 6 gastenkamers, een grote keuken, enkele gemeenschappelijke ruimtes en kantooruimte. Naast het hoofdgebouw zijn er enkele bijgebouwen, waaronder een grote vrijstaande schuur. De hoeve zelf staat op de gemeentelijke monumentenlijst. Dit betekent dat voor het onderhoud van de hoeve voldaan moet worden aan de regelgeving voor monumenten.

Daarnaast beschikt het hospice over een flinke buitenruimte met, grenzend aan de gastenkamers, en grote, goed onderhouden, fraaie tuin.

## 5-jarig jubileum

16 juli 2021 bestond Hospice de Reiziger officieel 5 jaar. Door de Corona maatregelen konden we dit feest niet met al onze vrijwilligers, gasten en familie vieren. In klein comité is aandacht besteed aan dit jubileum. De toenmalig burgemeester van Barendrecht was bereid aanwezig te zijn. Symbolisch werd aan een paar vrijwilligers het boek over mantelzorg aan mensen in de laatste fase van hun leven.

## Covid-19

Ook 2021 stond voor een groot deel weer in het teken van de wereldwijde pandemie van het Covid-19 virus.

Het bestuur heeft er alles aangedaan, om met inzet en de begeleiding van de vrijwilligers en het personeel, de noodzakelijke ondersteuning en begeleiding aan onze gasten te blijven leveren, rekening houdend met hun (kwetsbare) gezondheid in hun laatste levensfase.

Het in maart 2020 ingestelde Corona crisisteam, bestaande uit het bestuurslid kwaliteitszorg, de coördinatoren en de wijkverpleegkundige van de thuiszorgorganisatie was ook dit jaar actief. Dit om de doelstelling van het bestuur om onze gasten, personeel en vrijwilligers te vrijwaren van besmetting met het Corona virus en de continuïteit van het Hospice te bewerkstelligen ook in 2021 te behalen.

Het is in 2021 gelukt om de aanwezige gasten de ruimte te geven in alle rust in het hospice te kunnen verblijven. Het crisisteam kwam in 2021 regelmatig bij elkaar om adequaat in te kunnen spelen op de ontwikkelingen en/of als de RIVM-richtlijnen en de maatregelen van de regering over Covid-19 dit noodzakelijk maken. Zoveel als de maatregelen het mogelijk maakten kon familie en vrienden bij onze gasten op bezoek komen.

De richtlijnen van het RIVM, de Rijksoverheid en thuiszorgorganisatie werden voor zowel de gasten, hun bezoekers als het personeel en vrijwilligers onverkort toegepast en onmiddellijk ingevoerd. In een incidenteel geval is in de privé-omgeving of bij een gast een Covid-19 besmetting geconstateerd. Dit heeft echter niet geleid tot sluiting van het hospice.

Een aantal vrijwilligers heeft er zelf voor gekozen tijdelijk te stoppen, om reden van (verdenking van) ziekte of om andere, persoonlijke redenen en omstandigheden.

Doordat door bovenstaande ontwikkelingen minder inzet van vrijwilligers ontstond, is de bezettingsgraad noodzakelijkerwijs in 2021 teruggelopen ten opzichte van de periode van COVID-19. Met de familie van de gasten is, volgens de richtlijnen van het RIVM, soms een beperkte bezoeksregeling afgesproken.

Zowel onze gasten, als alle vrijwilligers zijn regelmatig via intranet en door middel van een, door het crisisteam samengestelde nieuwsbrief, die via de e-mail werd toegezonden, op de hoogte gebracht van de laatste stand van zaken.

Dankzij bovenstaande maatregelen en de geweldige inzet van de coördinatoren, de vrijwilligers, de gasten samen met de mensen om hen heen, is het gelukt om het Corona virus in 2021 buiten de deur te houden en ons hospice open te houden.

Uiteraard had het Covid-19 beleid ook financiële gevolgen voor zowel de korte als de lange termijn. Er werden minder gasten opgenomen terwijl de kosten van personeel, schoonmaak etc. normaal doorliepen. Op de korte termijn liepen de verblijfskosten terug door een lagere bezetting en vielen sponsoracties en giften in belangrijke mate stil.

Op de langere termijn kan de lagere bezetting ook gevolgen hebben voor de subsidie 2023 van het Ministerie van VWS. Voor de vaststelling van deze subsidie 2023 is immers de bezetting over dit jaar en het gemiddelde van de afgelopen 3 jaar maatgevend. Het bestuur hoopt dat in 2022 voor dit punt bij de vaststelling van de subsidie aandacht zal zijn omdat anders het voortbestaan van hospices in Nederland in gevaar kan komen.

## Facilitaire zaken

Naast de vele dagelijkse kleine onderhoudswerkzaamheden is ook een aantal grotere zaken dit jaar aangepakt.

Bij kamer 7 is bij de nooduitgang een stalen opritplaat door leerlingen van een technische school gerealiseerd. Dit was noodzakelijk om ook deze gastenkamer bij nood met een rolstoel te kunnen verlaten.

In het najaar van 2021 konden dankzij giften van sponsors eindelijk op der werkruimten van de coördinatoren en de zorgverleners airco's worden aangebracht. Een enorme verbetering voor ons personeel zeker doordat de laatste jaren de zomers steeds warmer worden.

De binnenzijde van de schuur is in 2020 onderhanden genomen. Begin 2021 zijn dankzij bijdragen van sponsors en giften in de schuur 3 portocabins geplaatst en geschikt gemaakt voor bijeenkomsten, lesgeven en bestuursvergaderingen. De voormalige paardenstallen zijn door vrijwilligers onderhanden genomen en geschikt gemaakt voor schone bergruimten.

Een groepje enthousiaste vrijwilligsters is in 2021 een groente (moes)tuin gestart. Via een sponsor werd een tuinkas aangeschaft en een begin gemaakt met de aanleg van de moestuin.

## Communicatie

Op ons in 2020 vernieuwde intranet wordt gebruik gemaakt van deelaccounts zodat mensen toestemming hebben om dat deel van het intranet te gebruiken dat voor hen van belang is. Iedere vrijwilliger heeft toegang tot het Intranet.

Daarnaast is website [www. https://www.hospicedereiziger.com](https://www.hospicedereiziger.com) van onze Hospice die in 2020 gemoderniseerd en actueel gehouden.

## Donateurs

Een substantieel deel van de inkomsten van het hospice bestaat ieder jaar uit giften van fondsen, bedrijven en particulieren. Zonder deze giften kan het hospice niet bestaan. Door Covid-19 zijn inkomsten uit de fondsen teruggelopen. We zijn dankbaar voor de giften die we toch ook dit jaar weer van zowel particulieren als bedrijven mochten ontvangen.

In 2020 is het besluit genomen voor her activering van een zgn. Club van 100. Dit jaar is In 2021 zal een aanvang gemaakt met het actief benaderen van de al bestaande Club van 100 leden en zijn het aantal nieuwe leden uitgebreid. Inmiddels zijn 24 personen lid van de club van 100.

Tevens heeft het bestuur in 2020 besloten dat vanaf 2021 kan men ook "vriend" kon worden door een lidmaatschapsbedrag van € 25,00 te betalen waarmee men voor een jaar lid van de vrienden van Hospice de Reiziger. Het lidmaatschap is voor een jaar, maar wij zetten in op langduriger relaties.

De doelstelling is om de Vrienden op de hoogte te houden van ontwikkelingen binnen het hospice in 2021 en hen betrokken te houden bij het hospice.

Graag maken we van de gelegenheid gebruik om duidelijk te maken dat wij iedereen zeer erkentelijk zijn voor wat voor bijdrage dan ook, groot en klein, in geld of in natura.

## Gasten

In 2021 hebben we onderdak verleend aan 66 gasten in het hospice. (61 opnames + 5 gasten over de jaarwisseling van vorig jaar.) Hiermee komt het totale aantal gasten in het hospice sinds de opening op 375. Dit betekent dat we in al die jaren niet alleen aan meer dan 350 mensen een veilige plek hebben mogen bieden, maar ook dat er evenzoveel families in het huis zijn ontvangen en soms opgevangen. Voor ons is de zorg voor deze naasten soms net zo belangrijk als de zorg voor de gast. Immers, door hen te ondersteunen, ondersteunen wij ook onze gasten.

De verblijfsduur van onze gasten was in 2021 gemiddeld 38 dagen. Van deze gasten overleden er 62 in het hospice, 3 gasten gingen naar een verpleeghuis en 2 gasten gingen terug naar huis. Een gast is tweemaal in het hospice opgenomen. Nadat hij uit het hospice is ontslagen, is hij na een verblijf elders weer opgenomen en uiteindelijk overleden in het hospice. Van onze gasten waren 30 man, 36 waren vrouw. De jongste gast was 30 jaar, de oudste 95 jaar. De weergave van het bezettingspercentage is niet representatief, vanwege het feit dat ook in 2021 de corona pandemie gevolgen had voor onze bezetting.

De geografische herkomst van de gasten bestreek vooral onze eigen regio. De meerderheid 40 gasten, (60%) kwam uit Barendrecht, Ridderkerk of Albrandswaard, 17 gasten (25 %) kwamen uit Rotterdam. De andere gasten kwamen uit diverse streken van het land. In de meeste gevallen is de reden dat iemand van verder weg naar ons hospice komt dat er familie in Barendrecht of omgeving woont.

## Herdenkingsbijeenkomst

Door Covid-19 konden dit jaar helaas geen herdenkingsbijeenkomsten worden gehouden. Normaal gesproken herdenken we op deze halfjaarlijkse bijeenkomsten alle gasten die in de voorbije periode in ons hospice zijn overleden. Dit jaar hebben we op een andere wijze aan families gedacht. Zij kregen een tasje met aandenken en een persoonlijke herinnering thuisbezorgd.

## Bestuur

Het bestuur van Stichting Hospice Barendrecht, Hospice de Reiziger bestond in 2020 uit:

Bert Pothoven, voorzitter – Gerrit Doeser, penningmeester – Co van Hengel, secretaris – Marjo Klaassen, fondsenwerving – Albert Bosma, facilitaire zaken – Marianne Tijssen-Humme, kwaliteitszorg – Willem Bogaard, communicatie.

Aan het einde van jaar heeft Marjo Klaassen besloten vanwege persoonlijke omstandigheden te stoppen met haar bestuurslidmaatschap. Het bestuur zoekt met voorrang invulling van deze vacature.

In 2021 kwam het Dagelijks Bestuur (DB) 10x bij elkaar. Het voltallige bestuur heeft in 2020 eveneens 10x vergaderd. Een aantal van de 10 bestuursvergaderingen vond i.v.m. de Covid-19 maatregelen buiten het hospice via een Skypeverbinding plaats.

Het bestuur vergaderde in 2020 over de jaarlijkse terugkerende onderwerpen zoals de gang van zaken in het hospice, de jaarplancyclus begroting en jaarrekening, diverse bouwkundige en onderhoudskwesties, personele aangelegenheden en verschillende overige zaken. Een aantal ander zaken die in het bestuur werden besproken zijn o.a.:

- Maatregelen over Covid-19.
- Bespreking zaken uit het zorgoverleg Laurens
- Verlenging dienstverband 2<sup>e</sup> coördinator
- Aanstelling extra (vrijwillige) coördinator op invalbasis
- Ontruimingsplan portocabins
- Mogelijkheid aanstelling adspirant bestuursleden
- Viering 5-jarig lustrum en blijk van waardering voor de vrijwilligers.
- Aanschaf nieuw automatiseringssysteem
- Aanpassing rentepercentage geldverstrekkers

## Comité van aanbeveling

Overeenkomstig de doelstelling in het beleidsplan 2019-2023 is het comité van aanbeveling nieuw leven ingeblazen. Het comité van aanbeveling heeft als taak de doelstelling van de stichting uit te dragen naar hun achterban: het bedrijfsleven, de burger en de politiek. Op dit moment zijn lid van dit comité:

- dhr. J. van Belzen, Burgemeester van Barendrecht
- Prof Dr. M. van den Bent, Neuro Oncoloog Erasmus MC
- mevr. H. van den Berg, voormalig wethouder Ridderkerk, programmamanager sociaal domein gemeente Rotterdam
- dhr. A. van der Putte, CEO/MD Bioriginal Europe/Asia BV
- dhr. Dr. W. Pijpers, Huisarts Barendrecht
- dhr. Drs. C. Romkes, Dominee PKN Barendrecht
- mevr. J. de Witte, Burgemeester van Albrandswaard

In 2021 is het comité van aanbeveling 1x bijeen samen met een delegatie van het bestuur bij elkaar geweest.

## Medewerkers

### A – Vrijwilligers

Eind 2020 heeft het hospice 123 vrijwilligers in dienst. Van die 123 werken er 80 in het hospice waar zij de gasten en hun familie verzorgen als gastvrouw/gastheer. Dit doen zij in 4 shifts van 4 uur per dag, 7 dagen in de week. Daarnaast zijn er 43 vrijwilligers actief voor de ondersteuning van de administratie, planning, klussen in huis, automatisering, bijhouden en verzorgen van de tuin, de lunch en het verzorgen van het diner en boodschappen. Ook is er een aantal musici die regelmatig voor de gasten spelen, een geestelijk verzorgster en een kapster die op vrijwillige basis diensten verlenen.

Ook het stichtingsbestuur bestaat geheel uit vrijwilligers, deze zijn niet in dit aantal van 123 meegeteld.

### A1 - Deskundigheidsbevordering vrijwilligers

Normaliter zijn er jaarlijks een aantal bijeenkomsten voor de vrijwilligers in het kader van bijscholing of verrijking van de vaardigheden. In 2020 zijn alle bijeenkomsten die niet noodzakelijk verbonden zijn aan bedrijfsvoering en/of zorg voor gasten, als gevolg van de Covid-19 maatregelen uitgesteld of afgezegd.

Aan noodzakelijke bijeenkomsten werd eerst een maximum gesteld van 12 personen met extra voorschriften (handhygiëne vooraf, voldoende afstand van elkaar etc.). Later in het jaar is dit ook teruggebracht naar nihil.

## A2- Nieuwe vrijwilligers

Gedurende het jaar 2020 zijn er 19 vrijwilligers gestopt, Gelukkig hebben we ook 11 nieuwe vrijwilligers kunnen verwelkomen. Alle nieuwe gastvrouwen en gastheren volgen een verplichte basistraining, gebaseerd op de basistraining van de VPTZ (Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg), maar aangepast aan de wensen en eisen van De Reiziger. Deze training is met name gericht op de houding van de vrijwilliger ten opzichte van de stervende en zijn familie. Ook richten we ons hierin op zelfreflectie en op de impact die het werken met stervenden op de vrijwilliger heeft. Ook komen onderwerpen aan bod zoals het beleid van Hospice De Reiziger en onderlinge samenwerking.

Een deel van de training bestaat ook uit praktische vaardigheden gericht op de lichamelijke verzorging van de gast ter ondersteuning van het zorgteam. Vrijwilligers voeren geen zorgtaken zelfstandig uit. De basistraining vindt normaal gesproken 2 keer per jaar plaats, in het voor- en najaar. Deze trainingen worden gegeven door één van de coördinatoren die hiervoor opgeleid is. Na de basistraining volgen na- en bijscholingen en reflectie avonden waarop deelnemers ervaringen uitwisselen en extra kennis opdoen.

In 2021 werd een basistraining voor nieuwe vrijwilligers georganiseerd, i.v.m. COVID-19 was dit een keer minder dan gebruikelijk.

Er werden i.v.m. de Covid-19 maatregelen in 2021 geen andere trainingen, reflectiebijeenkomsten etc. gehouden.

## A3 - Hospice koor

Dit jaar is het Hospicekoor vanwege de COVID-19 maatregelen niet bijeengekomen.

## B - Beroepskrachten in dienst van Hospice de Reiziger

Voor de verpleging en verzorging maakt het hospice gebruik van een vast zorgteam van Laurens, bestaande uit verzorgenden en verpleegkundigen die extra geschoold zijn op het gebied van de palliatieve zorg.

Daarnaast zijn als coördinator Mariska van Unen en Miranda van der Ende actief binnen het Hospice. De coördinatoren zijn belast met de leiding van de dagelijkse gang van zaken. De coördinatoren zijn verantwoordelijk voor de invulling van het vrijwilligersrooster. Zij werven nieuwe vrijwilligers, voeren aanname- en functioneringsgesprekken en geven gevraagd en ongevraagd feedback op het functioneren van vrijwilligers. Daarnaast geven zij inhoud aan een jaarlijks scholingsplan, desgewenst geven zij zelf een training of instructie. Voor alle vrijwilligers zijn zij het eerste aanspreekpunt. De coördinatoren hebben een signalerende en adviserende functie op het gebied van kwaliteitsverbetering en continuïteit. Zij voeren acties uit die een positieve bijdrage aan de kwaliteit van zorg hebben. Ook voeren zij acties uit om zo efficiënt mogelijk te werken, rekening houdend met de kosten.

Het zorgteam overlegt bij een opname met de coördinator of het een passende opname betreft. Bij opname voeren zij samen met het zorgteam een intakegesprek met de nieuwe gast en familie. Bij vragen of klachten over het hospice zijn zij het aanspreekpunt voor gasten en familie.

De coördinatoren hebben nauw contact met de bestuursleden door het bijwonen aan bestuursvergaderingen en tussentijds overleg over zaken die spelen met desbetreffende bestuurslid.

## Financieel

Onder de verantwoordelijkheid van de penningmeester wordt door enkele vrijwilligers de dagelijkse administratie en boekhouding verzorgd.

De COVID-19 pandemie raakt ook ons hospice. De financiële gevolgen van de pandemie worden zichtbaar. In het jaar 2021 zijn als gevolg hiervan de inkomsten gedaald, terwijl uitgaven juist stijgen. Mede door een aanpassing van de afschrijvingstermijnen en restwaarde op het onroerend goed wordt 2021 toch afgesloten met een positief resultaat van € 16.987,-.

De exploitatie van het hospice wordt voor het grootste deel gedekt door de subsidie van het ministerie van het VWS in het kader van de Regeling palliatieve terminale zorg en geestelijke verzorging. Bij het vaststellen van de bijdrage door het ministerie van VWS, medio 2020, is deze licht gedaald als gevolg van het feit dat er veel nieuwe hospices worden geopend. De spoeling wordt voor alle hospices gezamenlijk dus dunner. Daarnaast is deze subsidie gerelateerd aan het aantal opnames gedurende het kalenderjaar. Gelukkig is in november 2021 door VWS besloten om eenmalig een tegemoetkoming te geven voor gemaakte extra kosten voor aanschaf van persoonlijke beschermingsmiddelen en extra coördinatiekosten vanwege de coronacrisis. Hierdoor ligt de totale vergoeding weer in lijn met de voorgaande jaren.

Het aantal gasten is ten opzichte van 2021 licht gestegen. Wel is er sprake van een langere verblijftijd in het hospice. Mogelijk worden gasten eerder uit het ziekenhuis ontslagen, dan in de tijd voor de uitbraak van de Covid pandemie. Hoewel er dus minder gasten zijn opgenomen, blijft de bezettingsgraad nog altijd hoog (88%).

Verder blijft de hoeveelheid donaties achter omdat er gedurende het jaar geen evenementen worden georganiseerd voor fundraising.

De uitgaven stijgen beduidend door de door verschillende leveranciers aangekondigde prijsverhogingen. Verder heeft er een herfinancieringsronde plaatsgevonden, waarbij de rentekosten meer in overeenstemming zijn gebracht met de huidige (lage) rentestand.

Waakzaamheid blijft geboden. Bij het te voeren financiële beleid houdt het bestuur rekening met mogelijke risico's. Op dit moment is, gezien de bouwkundige staat van het onroerend goed, met uitzondering van de vervanging van het asbest dak van de schuur geen groot onderhoud voorzien. Gelijktijdig wordt de mogelijkheid bekeken om op dit dak een groot aantal zonnepanelen te plaatsen om zo een aanzienlijke besparing op de energiekosten te realiseren. Voor dit project dat niet uit de reguliere bekostiging betaald kan worden zal gezocht worden naar andere middelen, zoals bijdragen van fondsen of van bedrijven in geld of natura.



We teren in op onze liquide middelen! Dit is een zorgpunt en voor het jaar 2022 een belangrijk speerpunt om te verbeteren. Hiertoe zijn al wel enkele maatregelen genomen, maar deze zijn nog niet voldoende. Er zal gezocht moeten worden naar andere manieren om de liquiditeit te verstevigen. Hiertoe zijn bij het bespreken van de begroting 2022 al ideeën genoemd, welke nu bestudeerd worden op effect en haalbaarheid voor de lange termijn.

Ten aanzien van de uitgaven is er voor 2022 nogmaals uiterst kritisch naar de nut en noodzaak van de uitgaven gekeken. Hierbij is de bodem nu echt wel bereikt en is een verdere bezuiniging niet meer realistisch en ook niet meer verantwoord voor een goede bedrijfsvoering.

De aanzienlijke loonkosten voor de coördinatie blijven noodzakelijk. Een heel belangrijk uitgangspunt daarbij is dat het aantal coördinatie uren niet kan worden teruggebracht gegeven het aantal vrijwilligers, de keuken, de bezetting van de kamers, etc.. de loonkosten blijven dus op het huidige peil en zullen zelfs stijgen bij nieuwe CAO -afspraken.

Het is verder de vraag hoe de teruggang in inkomsten is te Compenseren. Fondsenwerving zal de komende tijd meer de aandacht krijgen en de activiteiten moeten worden uitgebreid.

Gezien alle prijsstijgingen is de bijdrage van de gasten per dag, welke in de regel betaald wordt vanuit de aanvullende zorgverzekering, is verhoogd van € 37,50 naar € 40,-.

Ook in 2022 zullen wij ons blijven inspannen voor het gezonder maken van de financiën op langere termijn.

### **3. JAARREKENING**

### 3.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(na resultaatverdeling)

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					
<b>VASTE ACTIVA</b>					
<b>Materiële vaste activa</b>					
	1				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		1.337.175		1.407.891	
Inventarissen		43.550		105.569	
Subsidie inrichting		-5.266		-61.379	
			1.375.459		1.452.081
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>					
<b>Vorraden</b>					
	2		1.822		-
<b>Vorderingen</b>					
Vorderingen op handelsdebiteuren	3	-		513	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4	9.330		13.332	
Overige vorderingen	5	4.888		1.313	
			14.218		15.158
<b>Liquide middelen</b>					
	6		128.913		194.582
			<u>1.520.412</u>		<u>1.661.821</u>

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>					
<b>Stichtingsvermogen</b>					
	7				
Bestemmingsfondsen	8	34.493		31.764	
Vrije reserve	9	3.687		-10.571	
			38.180		21.193
<b>Langlopende schulden</b>					
	10				
Langlopende obligatieleningen	11	134.000		134.000	
Hypotheken o/g	12	770.000		825.000	
Langlopende overige schulden	13	445.000		520.000	
			1.349.000		1.479.000
<b>Kortlopende schulden</b>					
	14				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		1.882		30.278	
Kortlopende overige schulden	15	131.350		131.350	
			133.232		161.628
			<u>1.520.412</u>		<u>1.661.821</u>

### 3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

		2021	2021	2020
		€	€	€
<b>Baten</b>	16			
Subsidies	17	223.127	215.962	215.962
Giften en donaties	18	79.162	90.000	87.222
Overige baten	19	71.135	78.500	67.430
		<u>373.424</u>	<u>384.462</u>	<u>370.614</u>
<b>Lasten</b>				
Kosten van grond- en hulpstoffen	20	26.357	35.000	22.306
Personeelskosten	21	83.259	95.200	87.936
Afschrijvingen op materiële vaste activa	22	109.999	120.000	111.503
Huisvestingskosten	23	61.945	92.000	48.446
Verkoopkosten	24	5.752	2.500	2.865
Kantoorkosten	25	12.490	8.000	10.142
Algemene kosten	26	12.694	10.400	17.934
<b>Som der kosten</b>		<u>312.496</u>	<u>363.100</u>	<u>301.132</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<u>60.928</u>	<u>21.362</u>	<u>69.482</u>
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	27	10	-	10
Rentelasten en soortgelijke kosten	28	-43.951	-67.800	-57.358
<b>Financiële baten en lasten</b>		<u>-43.941</u>	<u>-67.800</u>	<u>-57.348</u>
<b>Netto resultaat</b>		<u>16.987</u>	<u>-46.438</u>	<u>12.134</u>
<b>Resultaatbestemming</b>				
Bestemmingsfonds investering portacabin		-		15.102
Bestemmingsfonds vrijwilligers BBQ		150		500
Bestemmingsfonds investering airconditioning		-		5.000
Bestemmingsfonds investering tillift		-		6.000
Bestemmingsfonds investering bladderscan		-		6.800
Bestemmingsfonds investering digiboard		1.793		-
Bestemmingsfonds investering belsysteem		100		-
Bestemmingsfonds investering sta-op-hulp		1.454		-
Bestemmingsfonds renovatie dak		4.054		-
Vrije reserve		9.436		-21.268
		<u>16.987</u>		<u>12.134</u>

		2021		2020	
		€	€	€	€
<b>3.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2021</b>					
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>					
	Bedrijfsresultaat		60.928		69.482
	Aanpassingen voor Afschrijvingen	22	108.071		111.503
	Verandering in werkkapitaal				
	Afname (toename) van voorraden	2	-1.822		-
	Mutatie vorderingen		940		205.762
	Toename (afname) van overige schulden		-28.396		26.633
			<u>-29.278</u>		<u>232.395</u>
<b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>					
			<u>139.721</u>		<u>413.380</u>
	Ontvangen interest	27	10		10
	Betaalde interest	28	-43.951		-57.358
			<u>-43.941</u>		<u>-57.348</u>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>					
			<u>95.780</u>		<u>356.032</u>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>					
	Verwerving van materiële vaste activa	1	-33.377		-34.466
	Ontvangsten uit hoofde van vervreemding van materiële vaste activa	1	1.928		-
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>					
			<u>-31.449</u>		<u>-34.466</u>
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>					
	Uitgaven ter aflossing van leningen	12	-130.000		-330.000
<b>Totaal van toename (afname) van geldmiddelen</b>					
			<u><u>-65.669</u></u>		<u><u>-8.434</u></u>
<b>Verloop van toename (afname) van geldmiddelen</b>					
	Geldmiddelen aan het begin van de periode		194.582		203.016
	Toename (afname) van geldmiddelen		-65.669		-8.434
	Geldmiddelen aan het einde van de periode		<u><u>128.913</u></u>		<u><u>194.582</u></u>

### **3.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### **Informatie over de rechtspersoon**

##### Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

STICHTING HOSPICE BARENDRECHT is feitelijk en statutair gevestigd op Voordijk 332, 2993BA te Barendrecht en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 59334223.

#### **Algemene toelichting**

##### De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van STICHTING HOSPICE BARENDRECHT bestaan voornamelijk uit het in stand houden en exploiteren van een hospice in Barendrecht ten behoeve van de palliatieve zorg binnen de regio Midden IJsselmonde (Albrandswaard, Barendrecht, Heerjansdam, Ridderkerk en Rotterdam-Zuid).

##### Informatieverschaffing over continuïteit

Gelet op de financiële positie van de stichting zou gereede twijfel kunnen ontstaan over het vermogen van de stichting inzake het handhaven van haar continuïteit.

Door het bestuur van de stichting zijn maatregelen genomen om de continuïteit te waarborgen, te weten:

- Een strakke sturing op de uitgaven, waarbij kostenbeheersing voor de komende jaren het uitgangspunt moet zijn.
- Een goede 'planning, finance en control' met een kwartaalrapportage om bestuur en coördinatoren tijdig te informeren en bij te praten, om zo tegenvallers te beperken.
- Werken aan een uitbreiding van inkomsten. Hiertoe heeft het bestuur een bestuurslid speciaal belast met de portefeuille 'fondsenwerving'.

De verwachting is dat hierdoor de continuïteit op lange termijn is gewaarborgd. Op grond hiervan is de jaarrekening opgesteld op basis van een positieve continuïteitsveronderstelling.

#### **Algemene grondslagen voor verslaggeving**

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

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving die gelden voor Organisaties Zonder Winststreven (RJK C1 en C2), die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

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.

##### Toelichting op de aard en de kwantitatieve effecten van een schattingswijziging indien deze van belang is voor de verslagperiode of toekomstige perioden

In het jaar 2021 heeft een schattingswijziging plaatsgevonden met betrekking tot de restwaarden van de materiële vaste activa, waardoor de jaarlijkse afschrijvingen van de materiële vaste activa zijn aangepast. Deze schattingswijziging is prospectief verwerkt, door wijziging van de cijfers in het jaar 2021 en de toekomstige jaren. Het positieve effect op de staat van baten en lasten over het jaar 2021 bedraagt € 20.560. Er heeft geen aanpassing van de vergelijkende cijfers plaatsgevonden.

## **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.

Kosten van groot onderhoud worden geactiveerd en afgeschreven conform de componentenmethode.

### 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.

### Liquide middelen

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### Eigen vermogen

De vrije reserve wordt gevormd door dotatie of onttrekking van het batig of nadelig saldo van de baten en lasten over het boekjaar, onder aftrek van de bedragen die worden gedoteerd aan de overige posten in het stichtingsvermogen.

Naast voorgenoemde reserve bestaat de mogelijkheid om bij bestuursbesluit een bestemmingsreserve te vormen. Daarnaast wordt een bestemmingsfonds gevormd indien door een subsidiënt een beperking is aangebracht in de besteding van de door die subsidiënt ter beschikking gestelde middelen.

### 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.

### 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.

#### Baten

Donaties, giften en schenkingen worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin deze worden ontvangen.

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt, de opbrengsten zijn gedeerd of zich een gesubsidieerd exploitatie-tekort heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de Stichting de condities voor ontvangst kan aantonen.

#### 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.

#### 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.

### 3.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

#### Vaste activa

##### 1 Materiële vaste activa

	Bedrijfsge- bouwen en - terreinen	Inventarissen	Subsidie inrichting	Totaal
	€	€	€	€
<u>Stand per 1 januari 2021</u>				
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	1.974.917	485.842	-522.119	1.938.640
Cumulatieve afschrijvingen	-567.026	-380.273	460.740	-486.559
Boekwaarde per 1 januari 2021	<u>1.407.891</u>	<u>105.569</u>	<u>-61.379</u>	<u>1.452.081</u>
<u>Mutaties</u>				
Investeringen	15.586	17.791	-	33.377
Afschrijvingen	-84.748	-79.436	56.113	-108.071
Desinvesteringen	-2.457	-7.034	-	-9.491
Afschrijvingen op desinvestering- en	903	6.660	-	7.563
Saldo mutaties	<u>-70.716</u>	<u>-62.019</u>	<u>56.113</u>	<u>-76.622</u>
<u>Stand per 31 december 2021</u>				
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	1.988.036	496.298	-522.119	1.962.215
Cumulatieve afschrijvingen	-650.861	-452.748	516.853	-586.756
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>1.337.175</u>	<u>43.550</u>	<u>-5.266</u>	<u>1.375.459</u>

Bij de start van het Hospice is door Stichting Roparun, Oranje fonds, VSB Fonds, Stichting Zabawas, Deltaport donatiefonds, Stichting RCOAK en Stichting Elise Mathilde fonds een fors deel van de inrichting en inventaris gesubsidieerd.

## Vlottende activa

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>2 Voorraden</b>		
Gereed product en handelsgoederen	1.803	-
Emballage	19	-
	<u>1.822</u>	<u>-</u>
<b>Vorderingen</b>		
<u>3 Vorderingen op handelsdebiteuren</u>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	-	513
	<u>-</u>	<u>513</u>
<u>4 Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	9.330	13.332
	<u>9.330</u>	<u>13.332</u>
<u>5 Overige vorderingen</u>		
Terug te ontvangen energiebelasting	3.716	-
Nog te ontvangen verblijfskosten gasten	1.172	1.313
	<u>4.888</u>	<u>1.313</u>
<b>6 Liquide middelen</b>		
Rabobank	128.095	194.432
Kas	818	150
	<u>128.913</u>	<u>194.582</u>

## 7 Stichtingsvermogen

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

	Bestem- mings- fondsen	Vrije reserve	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2021	31.764	-10.571	21.193
Mutatie uit resultaatverdeling	7.551	-	7.551
Uit resultaatverdeling	-	9.436	9.436
Onttrekkingen	-4.822	-	-4.822
Vrijval bestemmingsfondsen	-	4.822	4.822
Stand per 31 december 2021	<u>34.493</u>	<u>3.687</u>	<u>38.180</u>

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>8 Bestemmingsfondsen</b>		
Bestemmingsfonds investering portacabin	13.792	15.102
Bestemmingsfonds vrijwilligers BBQ	650	500
Bestemmingsfonds investering airconditioning	4.100	5.000
Bestemmingsfonds investering tillift	4.151	5.232
Bestemmingsfonds investering bladderscan	4.706	5.930
Bestemmingsfonds investering digiboard	1.594	-
Bestemmingsfonds investering belsysteem	90	-
Bestemmingsfonds investering sta-op-hulp	1.356	-
Bestemmingsfonds renovatie dak	4.054	-
	<u>34.493</u>	<u>31.764</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Bestemmingsfonds investering portacabin</b>		
Stand per 1 januari	15.102	-
Resultaatverdeling	-	15.102
Onttrekking ten gunste van de vrije reserves	-1.310	-
Stand per 31 december	<u>13.792</u>	<u>15.102</u>
<b>Bestemmingsfonds vrijwilligers BBQ</b>		
Stand per 1 januari	500	-
Resultaatverdeling	150	500
Stand per 31 december	<u>650</u>	<u>500</u>
<b>Bestemmingsfonds investering airconditioning</b>		
Stand per 1 januari	5.000	-
Resultaatverdeling	-	5.000
Onttrekking ten gunste van de vrije reserves	-900	-
Stand per 31 december	<u>4.100</u>	<u>5.000</u>
<b>Bestemmingsfonds investering tillift</b>		
Stand per 1 januari	5.232	-
Resultaatverdeling	-	6.000
Onttrekking ten gunste van de vrije reserves	-1.081	-768
Stand per 31 december	<u>4.151</u>	<u>5.232</u>
<b>Bestemmingsfonds investering bladderscan</b>		
Stand per 1 januari	5.930	-
Resultaatverdeling	-	6.800
Onttrekking ten gunste van de vrije reserves	-1.224	-870
Stand per 31 december	<u>4.706</u>	<u>5.930</u>

	2021	2020
	€	€
<b>Bestemmingsfonds investering digiboard</b>		
Stand per 1 januari	-	-
Resultaatverdeling	1.793	-
Onttrekking ten gunste van de vrije reserves	-199	-
Stand per 31 december	<u>1.594</u>	<u>-</u>
<b>Bestemmingsfonds investering belstysteem</b>		
Stand per 1 januari	-	-
Resultaatverdeling	100	-
Onttrekking ten gunste van de vrije reserves	-10	-
Stand per 31 december	<u>90</u>	<u>-</u>
<b>Bestemmingsfonds investering sta-op-hulp</b>		
Stand per 1 januari	-	-
Resultaatverdeling	1.454	-
Onttrekking ten gunste van de vrije reserves	-98	-
Stand per 31 december	<u>1.356</u>	<u>-</u>
<b>Bestemmingsfonds renovatie dak</b>		
Stand per 1 januari	-	-
Resultaatverdeling	4.054	-
Stand per 31 december	<u>4.054</u>	<u>-</u>
<u>9 Vrije reserve</u>		
Stand per 1 januari	-10.571	9.059
Uit resultaatverdeling	9.436	-21.268
Overboekingen	4.822	1.638
Stand per 31 december	<u>3.687</u>	<u>-10.571</u>

## 10 Langlopende schulden

	Stand per 31 december 2021	Aflossings- verplichting	Resterende looptijd > 1 jaar
	€	€	€
Totaal	<u>1.479.000</u>	<u>130.000</u>	<u>1.349.000</u>

### Resterende looptijd > 5 jaar

€ 829.000

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>11 Langlopende obligatieleningen</u>		
Langlopende obligatieleningen	<u>134.000</u>	<u>134.000</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<i>Langlopende obligatieleningen</i>		
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	<u>134.000</u>	<u>134.000</u>
Saldo per 1 januari	<u>134.000</u>	<u>134.000</u>
Saldo mutaties	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>Stand per 31 december</u>		
Hoofdsom	<u>134.000</u>	<u>134.000</u>
Saldo per 31 december	<u>134.000</u>	<u>134.000</u>

De obligatieleningen voor het totaalbedrag ad € 135.000 zijn verstrekt ter overbrugging van de subsidie voor de exploitatie van het Hospice op de Voordijk 332 te Barendrecht.

Aflossing vindt, overeenkomstig het reglement, plaats aan het einde van de looptijd op 31 mei 2026. Het rentepercentage bedraagt 2,15% vast tot en met 2026.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>12 Hypotheken o/g</u>		
Hypotheken o/g	<u>770.000</u>	<u>825.000</u>
<u>Hypotheken o/g</u>		
Hypotheek Rabobank I	385.000	412.500
Hypotheek Rabobank II	385.000	412.500
	<u>770.000</u>	<u>825.000</u>

STICHTING HOSPICE BARENDRECHT  
Barendrecht

	2021	2020
	€	€
<i>Hypotheek Rabobank I</i>		
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	550.000	550.000
Cumulatieve aflossing	-110.000	-82.500
Saldo per 1 januari	<u>440.000</u>	<u>467.500</u>
<u>Mutaties</u>		
Aflossing	<u>-27.500</u>	<u>-27.500</u>
<u>Stand per 31 december</u>		
Hoofdsom	550.000	550.000
Cumulatieve aflossing	-137.500	-110.000
Kortlopend deel	-27.500	-27.500
Saldo per 31 december	<u>385.000</u>	<u>412.500</u>

De hypothecaire lening ad € 550.000 is verstrekt ter financiering van de aankoop en verbouwing van Voordijk 332 te Barendrecht. Aflossing vindt plaats over een periode van 20 jaar. Het rentepercentage bedraagt 3,20% vast tot en met 1 februari 2021. Vanaf 1 februari 2021 bedraagt het rentepercentage 2,00% voor een periode van 5 jaar. De jaarlijkse aflossing bedraagt € 27.500. De eerste aflossing heeft plaatsgevonden op 30 november 2017.

	2021	2020
	€	€
<i>Hypotheek Rabobank II</i>		
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	550.000	550.000
Cumulatieve aflossing	-110.000	-82.500
Saldo per 1 januari	<u>440.000</u>	<u>467.500</u>
<u>Mutaties</u>		
Aflossing	<u>-27.500</u>	<u>-27.500</u>
<u>Stand per 31 december</u>		
Hoofdsom	550.000	550.000
Cumulatieve aflossing	-137.500	-110.000
Kortlopend deel	-27.500	-27.500
Saldo per 31 december	<u>385.000</u>	<u>412.500</u>

De hypothecaire lening ad € 550.000 is verstrekt ter financiering van de aankoop en verbouwing van Voordijk 332 te Barendrecht. Aflossing vindt plaats over een periode van 20 jaar. Het rentepercentage bedraagt 3,35% vast tot en met 1 februari 2022. De jaarlijkse aflossing bedraagt € 27.500. De eerste aflossing heeft plaatsgevonden op 30 november 2017.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b><u>13 Langlopende overige schulden</u></b>		
Overige langlopende schulden	<u>445.000</u>	<u>520.000</u>
<i>Overige langlopende schulden</i>		
Lening Ockenburg Participaties	30.000	40.000
Lening Sint Laurensfonds	150.000	160.000
Lening Binnenmaas Groep B.V.	50.000	60.000
Lening Stichting De Pagter Fonds	40.000	50.000
Overige langlopende schulden	175.000	210.000
	<u>445.000</u>	<u>520.000</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b><u>Lening Ockenburg Participaties</u></b>		
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	200.000	200.000
Cumulatieve aflossing	-150.000	-40.000
Saldo per 1 januari	<u>50.000</u>	<u>160.000</u>
<u>Mutaties</u>		
Aflossing	<u>-10.000</u>	<u>-110.000</u>
<u>Stand per 31 december</u>		
Hoofdsom	200.000	200.000
Cumulatieve aflossing	-160.000	-150.000
Kortlopend deel	-10.000	-10.000
Saldo per 31 december	<u>30.000</u>	<u>40.000</u>

Van de lening Ockenburg Participaties ad € 200.000 is € 100.000 verstrekt ter financiering van de aankoop en verbouwing van Voordijk 332 te Barendrecht. Aflossing vindt plaats over een periode van 10 jaar. Het rentepercentage bedraagt 2,5% vast tot en met 2020. Voor het boekjaar 2021 bedraagt het rentepercentage 1,0%. De jaarlijkse aflossing bedraagt € 10.000. De eerste aflossing heeft plaatsgevonden op 31 december 2018.

Voor een bedrag van € 100.000 is een financiering verstrekt ter overbrugging van de BTW teruggaaf over 2016. Het rentepercentage bedraagt 2%. De afspraak is dat de lening bij een gunstige uitspraak inzake de BTW procedure in zijn geheel wordt afgelost. In 2020 is dit deel van de lening volledig afgelost, doordat er een positieve uitspraak is ontvangen inzake de BTW procedure.



	2021	2020
	€	€
<b>Lening Sint Laurensfonds</b>		
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	300.000	300.000
Cumulatieve aflossing	-130.000	-20.000
Saldo per 1 januari	<u>170.000</u>	<u>280.000</u>
 <u>Mutaties</u>		
Aflossing	<u>-10.000</u>	<u>-110.000</u>
<u>Stand per 31 december</u>		
Hoofdsom	300.000	300.000
Cumulatieve aflossing	-140.000	-130.000
Kortlopend deel	-10.000	-10.000
Saldo per 31 december	<u>150.000</u>	<u>160.000</u>

Van de lening Sint Laurensfonds ad € 300.000 is € 200.000 verstrekt ter financiering van de aankoop en verbouwing van Voordijk 332 te Barendrecht. Aflossing vindt plaats over een periode van 20 jaar. Het rentepercentage bedraagt 2,75% vast tot en met 2036. De jaarlijkse aflossing bedraagt € 10.000. De eerste aflossing heeft plaatsgevonden op 31 december 2018.

Voor een bedrag van € 100.000 is een financiering verstrekt ter overbrugging van de BTW teruggaaf over 2016. Het rentepercentage bedraagt 3%. De afspraak is dat de lening bij een gunstige uitspraak inzake de BTW procedure in zijn geheel wordt afgelost. In 2020 is dit deel van de lening volledig afgelost, doordat er een positieve uitspraak is ontvangen inzake de BTW procedure.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Lening Binnenmaas Groep B.V.</b>		
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	100.000	100.000
Cumulatieve aflossing	-30.000	-20.000
Saldo per 1 januari	<u>70.000</u>	<u>80.000</u>
<u>Mutaties</u>		
Aflossing	<u>-10.000</u>	<u>-10.000</u>
<u>Stand per 31 december</u>		
Hoofdsom	100.000	100.000
Cumulatieve aflossing	-40.000	-30.000
Kortlopend deel	-10.000	-10.000
Saldo per 31 december	<u>50.000</u>	<u>60.000</u>

De lening Binnenmaas Groep B.V. ad € 100.000 is verstrekt ter financiering van de aankoop en verbouwing van Voordijk 332 te Barendrecht. Aflossing vindt plaats over een periode van 10 jaar. Het rentepercentage bedraagt 2,75% vast tot en met 2020. Vanaf 2021 bedraagt het rentepercentage 2%. De jaarlijkse aflossing bedraagt € 10.000. De eerste aflossing heeft plaatsgevonden op 31 december 2018.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Lening Stichting De Pagter Fonds</b>		
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	100.000	100.000
Cumulatieve aflossing	-40.000	-30.000
Saldo per 1 januari	<u>60.000</u>	<u>70.000</u>
<u>Mutaties</u>		
Aflossing	<u>-10.000</u>	<u>-10.000</u>
<u>Stand per 31 december</u>		
Hoofdsom	100.000	100.000
Cumulatieve aflossing	-50.000	-40.000
Kortlopend deel	-10.000	-10.000
Saldo per 31 december	<u>40.000</u>	<u>50.000</u>

De lening De Pagter Fonds ad € 100.000 is verstrekt ter financiering van de aankoop en verbouwing van Voordijk 332 te Barendrecht. Aflossing vindt plaats over een periode van 10 jaar. Het rentepercentage bedraagt 2,00% vast voor de jaren 2019, 2020 en 2021. De jaarlijkse aflossing bedraagt € 10.000. De eerste aflossing heeft plaatsgevonden op 31 december 2016.

	2021	2020
	€	€
<b>Overige langlopende schulden</b>		
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	350.000	350.000
Cumulatieve aflossing	-105.000	-70.000
Saldo per 1 januari	<u>245.000</u>	<u>280.000</u>
 <u>Mutaties</u>		
Aflossing	<u>-35.000</u>	<u>-35.000</u>
<u>Stand per 31 december</u>		
Hoofdsom	350.000	350.000
Cumulatieve aflossing	-140.000	-105.000
Kortlopend deel	-35.000	-35.000
Saldo per 31 december	<u>175.000</u>	<u>210.000</u>

Onder de overige langlopende schulden zijn de volgende schulden opgenomen:

Lening Velo Beheer B.V.

Deze lening ad € 100.000 is verstrekt ter financiering van de aankoop en verbouwing van Voordijk 332 te Barendrecht. Aflossing vindt plaats over een periode van 10 jaar. Het rentepercentage bedraagt 4,00%. Vanaf het boekjaar 2022 is een gewijzigd rentepercentage overeengekomen van 2,00% tot het einde van de looptijd. De jaarlijkse aflossing bedraagt € 10.000. De eerste aflossing heeft plaatsgevonden op 31 december 2018.

Lening J.A. van den Berg en C.M. van den Berg - de Deugd

Deze lening ad € 200.000 is verstrekt ter financiering van de aankoop en verbouwing van Voordijk 332 te Barendrecht. Aflossing vindt plaats over een periode van 10 jaar. Het rentepercentage bedraagt 4,00%. Voor het boekjaar 2021 is een rentepercentage van 2,00% overeengekomen. De jaarlijkse aflossing bedraagt € 20.000. De eerste aflossing heeft plaatsgevonden op 31 december 2018.

Lening Potomac Private Equity (PPE) B.V.

Deze lening ad € 50.000 is verstrekt ter financiering van de aankoop en verbouwing van Voordijk 332 te Barendrecht. Aflossing vindt plaats over een periode van 10 jaar. Het rentepercentage bedraagt 2,75% vast tot en met 2020. Vanaf 2021 is een rentepercentage van 2,00% overeengekomen. De jaarlijkse aflossing bedraagt € 5.000. De eerste aflossing heeft plaatsgevonden op 31 december 2018.

**Kortlopende schulden**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>14 Schulden aan leveranciers en handelskredieten</u>		
Crediteuren	<u>1.882</u>	<u>30.278</u>
<u>15 Kortlopende overige schulden</u>		
Aflossingsverplichtingen	130.000	130.000
Accountantskosten	1.350	1.350
	<u>131.350</u>	<u>131.350</u>

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

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

Zekerheden

De volgende zekerheden zijn verstrekt ten behoeve van de financieringen van de Rabobank:

- Hypotheek van € 1.900.000 op grond en bedrijfspand, adres Voordijk 332, 2993 BA te Barendrecht;
- Pandrecht op de huidige en toekomstige inventaris;
- Pandrecht op alle huidige en toekomstige rechten/vorderingen;
- Pandrecht op alle huidige en toekomstige voorraden.

### 3.6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	2021	2020
	€	€
<b>16 Baten</b>		
Subsidies	223.127	215.962
Giften en donaties	79.162	87.222
Overige baten	71.135	67.430
	<u>373.424</u>	<u>370.614</u>
<b>17 Subsidies</b>		
Subsidie Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport	<u>223.127</u>	<u>215.962</u>
<b>18 Giften en donaties</b>		
Giften en donaties	<u>79.162</u>	<u>87.222</u>
<b>19 Overige baten</b>		
Opbrengst gasten	<u>71.135</u>	<u>67.430</u>
<b>20 Kosten van grond- en hulpstoffen</b>		
Inkopen keuken	23.419	21.074
Overige inkopen ten behoeve van gasten	2.938	1.232
	<u>26.357</u>	<u>22.306</u>
<b>21 Personeelskosten</b>		
Detacheringskosten coördinator	78.091	76.367
Overige personeelskosten	5.168	11.569
	<u>83.259</u>	<u>87.936</u>
<u>Overige personeelskosten</u>		
Kosten trainingen vrijwilligers	3.814	5.248
Evenementen vrijwilligers	838	3.449
Bedrijfskleding	516	2.872
	<u>5.168</u>	<u>11.569</u>

	2021	2020
	€	€
<b>22 Afschrijvingen op materiële vaste activa</b>		
Afschrijvingen materiële vaste activa	109.999	111.503
<u>Afschrijvingen materiële vaste activa</u>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	84.748	127.702
Inventarissen	79.436	87.541
Subsidie inrichting	-56.113	-103.740
	108.071	111.503
Boekresultaat verbouwingskosten	1.554	-
Boekresultaat inventarissen	374	-
	109.999	111.503
<b>23 Huisvestingskosten</b>		
Schoonmaakkosten	26.564	32.835
Onderhoud gebouwen	13.800	6.746
Gas, water en elektra	13.627	9.433
Gemeentelijke heffingen	7.704	7.136
Onderhoud terreinen	1.894	1.682
Teruggaaf energiebelasting	-3.716	-11.036
Overige huisvestingskosten	2.072	1.650
	61.945	48.446
<b>24 Verkoopkosten</b>		
Reclame- en advertentiekosten	4.310	1.282
Representatiekosten	1.115	1.244
Herdenkingskosten overleden gasten	327	339
	5.752	2.865
<b>25 Kantoorkosten</b>		
Telefoonkosten	9.959	8.849
Kantoorbenodigdheden	1.639	576
Porti	653	509
Kosten automatisering	239	208
	12.490	10.142

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>26 Algemene kosten</b>		
Assurantiepremie	5.280	5.336
Abonnementen en contributies	2.527	2.324
Accountantskosten	1.350	1.350
Bankkosten	517	477
Advieskosten	-	12.000
Kostenvergoeding BTW procedure	-	-4.019
Overige algemene kosten	3.020	466
	<u>12.694</u>	<u>17.934</u>
<b>27 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		
Ontvangen bankrente	<u>10</u>	<u>10</u>



	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>28 Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Rente overige schulden	19.756	26.381
Betaalde bankrente	24.195	30.977
	<u>43.951</u>	<u>57.358</u>
<u>Rente overige schulden</u>		
Rente Private Financiers	16.875	23.500
Rente obligatielening	2.881	2.881
	<u>19.756</u>	<u>26.381</u>
<u>Betaalde bankrente</u>		
Hypotheekrente	<u>24.195</u>	<u>30.977</u>

Barendrecht, 9 maart 2022

A.G. Pothoven  
Voorzitter

G.R. Doeser  
Penningmeester

J.S. van Hengel  
Secretaris

M.A. Tijssen - Humme  
Bestuurslid

A. Bosma  
Bestuurslid

W.J. Boogaard  
Bestuurslid