

STICHTING HOSPICE BARENDRECHT

Gevestigd te Barendrecht

Jaarrekening 2022



Inhoudsopgave

Pagina

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

1.1	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
1.2	Algemeen	3
1.3	Resultaten	4
1.4	Financiële positie	5

2. BESTUURSVERSLAG

2.1	Bestuursverslag	8
-----	-----------------	---

3. JAARREKENING

3.1	Balans per 31 december 2022	10
3.2	Staat van baten en lasten over 2022	12
3.3	Kasstroomoverzicht over 2022	13
3.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	14
3.5	Toelichting op de balans per 31 december 2022	17
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	30



1. ACCOUNTANTS RAPPORT



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

Barendrecht, 8 maart 2023

Ref.: JvI/908763

Geacht bestuur,

1.1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur 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 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 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.



1.3 RESULTATEN

Bespreking van de resultaten

	2022	2022	2021
	€	€	€
Baten	404.841	408.633	373.424
Kosten van grond- en hulpstoffen	32.649	32.500	26.357
Personeelskosten	83.972	112.050	83.259
Afschrijvingen op materiële vaste activa	105.336	74.500	109.999
Huisvestingskosten	67.695	137.450	61.945
Verkoopkosten	3.793	6.500	5.752
Kantoorkosten	12.146	10.300	12.490
Algemene kosten	16.116	12.200	12.694
Som der kosten	321.707	385.500	312.496
Bedrijfsresultaat	83.134	23.133	60.928
Financiële baten en lasten	-35.326	-34.131	-43.941
Netto resultaat	47.808	-10.998	16.987

Resultaatanalyse

	2022	
	€	€
<u>Resultaatverhogend</u>		
Hogere baten	31.417	
Lagere afschrijvingen op materiële vaste activa	4.663	
Lagere verkoopkosten	1.959	
Lagere kantoorkosten	344	
Hogere financiële baten en lasten	8.615	
	<hr/>	46.998
<u>Resultaatverlagend</u>		
Hogere kosten van grond- en hulpstoffen	6.292	
Hogere personeelskosten	713	
Hogere huisvestingskosten	5.750	
Hogere algemene kosten	3.422	
	<hr/>	16.177
Stijging van het resultaat		<hr/> <hr/> 30.821



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 2022 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	31-12-2022		31-12-2021	
	€	%	€	%
<u>Activa</u>				
Materiële vaste activa	1.336.402	92,2	1.375.459	90,5
Voorraden	1.757	0,1	1.822	0,1
Vorderingen	22.833	1,6	14.218	0,9
Liquide middelen	89.081	6,1	128.913	8,5
	<u>1.450.073</u>	<u>100,0</u>	<u>1.520.412</u>	<u>100,0</u>
<u>Passiva</u>				
Stichtingsvermogen	85.988	5,9	38.180	2,5
Langlopende schulden	1.219.000	84,1	1.349.000	88,7
Kortlopende schulden	145.085	10,0	133.232	8,8
	<u>1.450.073</u>	<u>100,0</u>	<u>1.520.412</u>	<u>100,0</u>



Analyse van de financiële positie

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>Op korte termijn beschikbaar</u>		
Vorderingen	22.833	14.218
Liquide middelen	89.081	128.913
	<u>111.914</u>	<u>143.131</u>
Kortlopende schulden	-145.085	-133.232
<i>Liquiditeitssaldo</i>	<u>-33.171</u>	<u>9.899</u>
Vorraden	1.757	1.822
<i>Werkkapitaal</i>	<u>-31.414</u>	<u>11.721</u>
 <u>Vastgelegd op lange termijn</u>		
Materiële vaste activa	1.336.402	1.375.459
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>1.304.988</u>	<u>1.387.180</u>
 <u>Financiering</u>		
Stichtingsvermogen	85.988	38.180
Langlopende schulden	1.219.000	1.349.000
	<u>1.304.988</u>	<u>1.387.180</u>

Hoogachtend,

Visser & Visser Accountants B.V.

Was getekend.

M.C. Ruit AA



2. BESTUURSVERSLAG

2.1 BESTUURSVERSLAG

Stichting Hospice Barendrecht, De Reiziger

Hospice De Reiziger is een kleinschalig, bijna-thuis-huis, gevestigd in een monumentale boerderij uit 1870, genaamd "Hoeve Binnenland" en is gevestigd aan de Voordijk 332 te Barendrecht. Het hospice beschikt over 6 gastenkamers alle voorzien van een eigen terras en grenzend aan de mooi onderhouden grote tuin. Vrijwilligers en naasten van onze gasten zorgen samen voor een gastvrije en huiselijke omgeving. Door derden wordt professionele palliatieve zorg geboden. Vanaf 19 april 2016 is Hospice de Reiziger lid van VPTZ (Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg Nederland).

Naast de 6 gastenkamers bevinden zich in het hoofgebouw ook een grote keuken, enkele gemeenschappelijke ruimtes en kantoorruimte. Op het terrein van het hospice staat een grote vrijstaande schuur waar de vrijwilligers van de tuin de opslag hebben en waar een vergaderruimte is voor o.a. het bestuur en het geven van cursussen en trainingen.

De hoeve zelf staat op de gemeentelijke monumentlijst. Dit betekent dat voor het onderhoud van de hoeve voldaan moet worden aan de regelgeving voor monumenten.

Covid-19

Begin 2022 waren er vanuit de overheid nieuwe versoepelingen, omdat de besmettingen op hun retour waren. Gedurende het jaar heeft Hospice De Reiziger de basisregels aangehouden (hygiëne, ventilatie, mondkapjes, afstand houden). Er zijn geen ernstige problemen wat Covid-19 aangaat meer geweest binnen het hospice.

In de zomer van 2021 (16 juli 2021) bestond Hospice de Reiziger officieel 5 jaar. Door de Corona maatregelen is er in dat kroonjaar maar beperkt aandacht aan besteed. Daarom is in juni 2022 alsnog het eerste lustrum en 6-jarig bestaan gevierd met de vrijwilligers.

Bestuur

Het bestuur is begin dit jaar op zoek gegaan naar nieuw bestuursleden voor de Fondsenwerving en Facilitaire zaken. Albert Bosma is na 4 jaar als bestuurslid facilitaire zaken gestopt in april en vervangen door Jan van Gils. Ton Löbker is halverwege het jaar aangetrokken door het bestuur om de fondsenwerving nieuw leven in te blazen.

Coördinatoren

Een van de coördinatoren is er begin van het jaar een aantal maanden uit geweest i.v.m. overbelasting. Gelukkig heeft zij de tweede helft van het jaar haar werkzaamheden weer kunnen oppakken. Op 1 augustus is Miranda van der Ende gestopt als coördinator bij het hospice. Zij is per 1 september vervangen door Karin Jorissen.

Facilitaire zaken

Gedurende het jaar is het project zonnepanelen gestart. Financieel is dit mogelijk gemaakt door de hulp van diverse fondsen, de Rabobank en losse donaties. De zonnepanelen moeten op het dak van de vrijstaande schuur geplaatst worden, zodat het hospice hoegenaamd energieneutraal zal worden. In oktober is een aanvang gemaakt met het verwijderen van asbest en het leggen van nieuwe dakplaten. Volgens planning worden de 104 zonnepanelen half maart 2023 geplaatst.

Fondsenwerving

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 de inkomsten uit de fondsen en donaties sterk teruggelopen. De activiteiten rondom fondsenwerving zijn tweede helft van het jaar langzaam op gang gekomen. De plannen zijn inmiddels gemaakt en zullen vanaf 2023 resultaten moeten gaan geven.

Herdenkingsbijeenkomsten

Na Covid-19 kon voor het eerst weer een live herdenkingsbijeenkomst georganiseerd worden. Deze was gepland op 21 juni en werd door de families als prettig ervaren.

Zorg

De zorg en de begeleiding in het hospice wordt uitgevoerd door een gespecialiseerd team van zorgmedewerkers van Laurens. Ook de huisarts van de gast blijft betrokken bij de begeleiding in het hospice.

Bestuur (per 31-12-2022)

Dhr. Bert Pothoven	voorzitter
Dhr. Co van Hengel	secretaris
Dhr. Gerrit Doeser	penningmeester
Mw. Marianne Tijssen-Humme	Beleidsontwikkeling
Dhr. Ton Löbker	Fondsenwerving
Dhr. Jan van Gils	Facilitaire zaken
Dhr. Willem Bogaard	Communicatie en PR

Coördinatoren

Mw. Mariska van Unen
Mw. Karin Jorissen

Wat cijfers op een rij:

Opnames in Hospice de Reiziger in 2022

Aantal opnames	88 (+3 gasten over de jaarwisseling van vorig jaar)
Overleden	84
Overgeplaatst	3 (naar een verpleeghuis)
Terug naar huis	1
Man	34
Vrouw	57
Leeftijd jongste gast	41
Leeftijd oudste gast	96
Gemiddelde bezettingsgraad	79%
Gemiddelde verblijfsduur in dagen	19 dagen

Totale aantal gasten in het Hospice sinds de opening in 2016 463

Herkomst van onze gasten

BAR (Barendrecht, Albrandswaard en Ridderkerk)	55% (50 gasten)
Rotterdam	30% (28 gasten)
Buiten de regio	15% (13 gasten)

Vrijwilligers in 2022

Zonder de vele vrijwilligers voor Hospice De Reiziger zou het hospice niet kunnen bestaan.

Eind 2022	117, waarvan 73 gastvrouw/gastheer
Ondersteuning	44
Gestopt gedurende 2022	12
Gestart gedurende 2022	18

De gastvrouwen/gastheren werken in 4 shifts van 4 uur per dag, 7 dagen in de week. De ondersteuning houdt zich bezig met de administratie, planning, klussen in huis, automatisering, bijhouden en verzorgen van de tuin, de lunch, het diner en de boodschappen. Ook zijn er een aantal musici die regelmatig voor de gasten spelen, een geestelijk verzorger en een kapster die op vrijwillige basis diensten verlenen. Het stichtingsbestuur bestaat uit 7 personen (voorzitter, penningmeester, secretaris, communicatiemedewerker, kwaliteitsbewaker, bestuurslid facilitaire zaken, bestuurslid fondsenwerving), ook allen vrijwilligers. Deze zijn niet in het aantal van 117 meegeteld. Het stichtingsbestuur heeft gedurende het jaar 9 keer vergaderd.

Alle nieuwe gastvrouwen- en heren volgen een verplichte basistraining, gebaseerd op de basistraining van de VPTZ, maar aangepast aan de wensen en eisen van hospice 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.

Er komen tevens onderwerpen aan bod zoals het beleid van Hospice De Reiziger en onderlinge samenwerking. Een deel van de training bestaat 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 2x per jaar plaats, in het voor- en het najaar. Deze trainingen worden gegeven door één van de coördinatoren die hiervoor opgeleid is. Na de basistraining volgen na- en bijscholing en reflectie-avonden waarop deelnemers ervaringen uitwisselen en extra kennis opdoen. In verband met COVID-19 was er in 2022 slechts 1 basistraining voor nieuwe vrijwilligers georganiseerd.

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 er 2 coördinatoren (in totaal 1,5 fte), die belast zijn met de leiding van de dagelijkse gang van zaken en die verantwoordelijk zijn voor de invulling van het vrijwilligersrooster.

Van de penningmeester

Het jaar 2022 is afgesloten met een positief resultaat van € 47.808,-. De financiële gevolgen van de COVID pandemie voor de lange termijn worden steeds zichtbaarder. De inkomsten dalen en de uitgaven stijgen aanzienlijk.

Aan het einde van het jaar heeft bij het Ministerie van Volksgezondheid en Welzijn in het kader van de regeling vrijwillige palliatieve terminale zorg een herberekening van de subsidie 2022 plaatsgevonden, waardoor er ruim € 20.000,- meer subsidie is ontvangen, welke niet begroot was. Doordat de ligdagenvergoeding van de gasten lager was betekende dit een mooie compensatie.

Een andere belangrijke inkomstenbron zijn de giften en donaties. Ook deze blijven achter op de begroting. Aangenomen wordt dat dit het gevolg is van de onzekere tijden door de gevolgen van de oorlog in de Oekraïne. Het bestuur zet daarom in op het versterken van de Fondsenwerving. Dit jaar zijn hiertoe de plannen ontwikkeld en gehoopt wordt dat dit in 2023 resultaten zal gaan opleveren.

Hoewel ook wij geconfronteerd worden met aanzienlijke kostenstijgingen is het door strakke sturing en constante afweging van nut en noodzaak van de uitgaven door alle betrokkenen gelukt om binnen de begroting te blijven. De bodem is bereikt en verder bezuinigen is niet verantwoord.

Het hospice is een grote energieverbruiker. (Ter illustratie het verbruik van 2022: Electra 35.000 Kwh en gas 10.000 m³). Gelukkig is in 2021 een driejarig contract afgesloten welke doorloopt tot augustus 2024, waardoor de prijsstijgingen op dit moment geen invloed hebben op de exploitatie.

Speerpunt is wel om deze tijd te gebruiken voor het implementeren van energiezuinige maatregelen. Zo is in 2022 hard gewerkt aan het verkrijgen van fondsen hiervoor. Dit is gelukt en medio maart 2023 zullen dan ook op het dak van de schuur 104 zonnepanelen worden geplaatst. Verder is eind december een gift ontvangen om in de keuken de gaskookplaat te vervangen door een inductie kookplaat.

Doordat het hospice is gevestigd in een monumentaal pand is de verwachting dat de komende jaren hoge uitgaven voor onderhoud en vervanging noodzakelijk zijn. Hierbij wordt gedacht aan zaken als vervanging van de CV installatie, kozijnen, domotica op de gastenkamers en het buitenschilderwerk. Het vormen van een onderhoudsreserve is dan ook noodzakelijk. Dit kan echter niet uit de normale exploitatie en hiertoe zullen additionele gelden nodig zijn.

3. JAARREKENING

3.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(na saldoverdeling)

ACTIVA

		31 december 2022		31 december 2021	
		€	€	€	€
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa					
	1				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		1.302.174		1.337.175	
Inventarissen		38.494		43.550	
Subsidie inrichting		-4.266		-5.266	
			1.336.402		1.375.459
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorraden					
	2		1.757		1.822
Vorderingen					
Vorderingen op handelsdebiteuren	3	1.782		-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4	19.510		9.330	
Overige vorderingen	5	1.541		4.888	
			22.833		14.218
Liquide middelen					
	6		89.081		128.913
			<u>1.450.073</u>		<u>1.520.412</u>

PASSIVA

		31 december 2022		31 december 2021	
		€	€	€	€
Stichtingsvermogen	7				
Bestemmingsfondsen	8	83.592		34.493	
Vrije reserve	9	2.396		3.687	
			85.988		38.180
Langlopende schulden	10				
Langlopende obligatieleningen	11	134.000		134.000	
Hypotheken o/g	12	715.000		770.000	
Langlopende overige schulden	13	370.000		445.000	
			1.219.000		1.349.000
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	14	4.317		1.882	
Kortlopende overige schulden	15	140.768		131.350	
			145.085		133.232
			<u>1.450.073</u>		<u>1.520.412</u>

3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

		2022	2022	2021
		€	€	€
Baten	16			
Subsidies	17	230.878	209.683	223.127
Giften en donaties	18	100.565	114.950	79.162
Overige baten	19	73.398	84.000	71.135
		<u>404.841</u>	<u>408.633</u>	<u>373.424</u>
Lasten				
Kosten van grond- en hulpstoffen	20	32.649	32.500	26.357
Personeelskosten	21	83.972	112.050	83.259
Afschrijvingen op materiële vaste activa	22	105.336	74.500	109.999
Huisvestingskosten	23	67.695	137.450	61.945
Verkoopkosten	24	3.793	6.500	5.752
Kantoorkosten	25	12.146	10.300	12.490
Algemene kosten	26	16.116	12.200	12.694
Som der kosten		<u>321.707</u>	<u>385.500</u>	<u>312.496</u>
Bedrijfsresultaat		83.134	23.133	60.928
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	27	-	-	10
Rentelasten en soortgelijke kosten	28	-35.326	-34.131	-43.951
Financiële baten en lasten		<u>-35.326</u>	<u>-34.131</u>	<u>-43.941</u>
Netto resultaat		<u>47.808</u>	<u>-10.998</u>	<u>16.987</u>
Resultaatbestemming				
Bestemmingsfonds investering portacabin		-1.507		-1.310
Bestemmingsfonds vrijwilligers BBQ		-650		150
Bestemmingsfonds investering airconditioning		-1.000		-900
Bestemmingsfonds investering tillift en douchestoel		1.196		-1.081
Bestemmingsfonds investering bladderscan		-1.390		-1.224
Bestemmingsfonds investering digiboard		-364		1.594
Bestemmingsfonds investering belsysteem		-20		90
Bestemmingsfonds investering sta-op-hulp		-70		1.356
Bestemmingsfonds renovatie dak		50.404		4.054
Bestemmingsfonds inductie kookplaat		2.500		-
Vrije reserve		-1.291		14.258
		<u>47.808</u>		<u>16.987</u>

3.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2022

		2022		2021	
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat			83.134		60.928
Aanpassingen voor Afschrijvingen	22		90.961		108.071
Verandering in werkkapitaal					
Afname (toename) van voorraden	2	65		-1.822	
Mutatie vorderingen		-8.615		940	
Toename (afname) van overige schulden		11.853		-28.396	
			3.303		-29.278
Kasstroom uit bedrijfsoperaties					
			177.398		139.721
Ontvangen interest	27	-		10	
Betaalde interest	28	-35.326		-43.951	
			-35.326		-43.941
Kasstroom uit operationele activiteiten					
			142.072		95.780
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Verwerving van materiële vaste activa	1	-66.279		-33.377	
Ontvangsten uit hoofde van vervreemding van materiële vaste activa	1	14.375		1.928	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
			-51.904		-31.449
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Uitgaven ter aflossing van leningen	12		-130.000		-130.000
Totaal van toename (afname) van geldmiddelen					
			-39.832		-65.669
Verloop van toename (afname) van geldmiddelen					
Geldmiddelen aan het begin van de periode			128.913		194.582
Toename (afname) van geldmiddelen			-39.832		-65.669
Geldmiddelen aan het einde van de periode			89.081		128.913

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.

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 2022

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

	Bedrijfsge- bouwen en - terreinen	Inventarissen	Subsidie inrichting	Totaal
	€	€	€	€
<u>Stand per 1 januari 2022</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 1 januari 2022	<u>1.337.175</u>	<u>43.550</u>	<u>-5.266</u>	<u>1.375.459</u>
<u>Mutaties</u>				
Investeringen	58.050	8.229	-	66.279
Afschrijvingen	-78.676	-13.285	1.000	-90.961
Desinvesteringen	-26.620	-	-	-26.620
Afschrijvingen op desinvestering- en	12.245	-	-	12.245
Saldo mutaties	<u>-35.001</u>	<u>-5.056</u>	<u>1.000</u>	<u>-39.057</u>
<u>Stand per 31 december 2022</u>				
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	2.019.468	504.527	-522.118	2.001.877
Cumulatieve afschrijvingen	-717.294	-466.033	517.852	-665.475
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>1.302.174</u>	<u>38.494</u>	<u>-4.266</u>	<u>1.336.402</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.

Wlottende activa

2 Voorraden

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Gereed product en handelsgoederen	1.757	1.803
Emballage	-	19
	<u>1.757</u>	<u>1.822</u>

Vorderingen

3 Vorderingen op handelsdebiteuren

Vorderingen op handelsdebiteuren	<u>1.782</u>	<u>-</u>
----------------------------------	--------------	----------

4 Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>19.510</u>	<u>9.330</u>
----------------	---------------	--------------

5 Overige vorderingen

Vooruitbetaalde bedragen	1.541	-
Terug te ontvangen energiebelasting	-	3.716
Nog te ontvangen verblijfskosten gasten	-	1.172
	<u>1.541</u>	<u>4.888</u>

6 Liquide middelen

Rabobank	88.419	128.095
Kas	662	818
	<u>89.081</u>	<u>128.913</u>

7 Stichtingsvermogen

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

	<u>Bestem- mings- fondsen</u>	<u>Vrije reserve</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€
Stand per 1 januari 2022	34.493	3.687	38.180
Mutatie uit resultaatverdeling	49.099	-	49.099
Uit resultaatverdeling	-	-1.291	-1.291
Stand per 31 december 2022	<u>83.592</u>	<u>2.396</u>	<u>85.988</u>

8 Bestemmingsfondsen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Bestemmingsfonds investering portacabin	12.285	13.792
Bestemmingsfonds vrijwilligers BBQ	-	650
Bestemmingsfonds investering airconditioning	3.100	4.100
Bestemmingsfonds investering tillift en douchestoel	5.347	4.151
Bestemmingsfonds investering bladderscan	3.316	4.706
Bestemmingsfonds investering digiboard	1.230	1.594
Bestemmingsfonds investering belsysteem	70	90
Bestemmingsfonds investering sta-op-hulp	1.286	1.356
Bestemmingsfonds renovatie dak	54.458	4.054
Bestemmingsfonds inductie kookplaat	2.500	-
	<u>83.592</u>	<u>34.493</u>

Bestemmingsfonds investering portacabin

	2022	2021
	€	€
Stand per 1 januari	13.792	15.102
Resultaatverdeling	-1.507	-1.310
Stand per 31 december	<u>12.285</u>	<u>13.792</u>

Bestemmingsfonds vrijwilligers BBQ

Stand per 1 januari	650	500
Resultaatverdeling	-650	150
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>650</u>

Bestemmingsfonds investering airconditioning

Stand per 1 januari	4.100	5.000
Resultaatverdeling	-1.000	-900
Stand per 31 december	<u>3.100</u>	<u>4.100</u>

Bestemmingsfonds investering tillift en douchestoel

Stand per 1 januari	4.151	5.232
Resultaatverdeling	1.196	-1.081
Stand per 31 december	<u>5.347</u>	<u>4.151</u>

Bestemmingsfonds investering bladderscan

Stand per 1 januari	4.706	5.930
Resultaatverdeling	-1.390	-1.224
Stand per 31 december	<u>3.316</u>	<u>4.706</u>

Bestemmingsfonds investering digiboord

	2022	2021
	€	€
Stand per 1 januari	1.594	-
Resultaatverdeling	-364	1.594
Stand per 31 december	<u>1.230</u>	<u>1.594</u>

Bestemmingsfonds investering belsysteem

Stand per 1 januari	90	-
Resultaatverdeling	-20	90
Stand per 31 december	<u>70</u>	<u>90</u>

Bestemmingsfonds investering sta-op-hulp

Stand per 1 januari	1.356	-
Resultaatverdeling	-70	1.356
Stand per 31 december	<u>1.286</u>	<u>1.356</u>

Bestemmingsfonds renovatie dak

Stand per 1 januari	4.054	-
Resultaatverdeling	50.404	4.054
Stand per 31 december	<u>54.458</u>	<u>4.054</u>

Bestemmingsfonds inductie kookplaat

Stand per 1 januari	-	-
Resultaatverdeling	2.500	-
Stand per 31 december	<u>2.500</u>	<u>-</u>

9 Vrije reserve

Stand per 1 januari	3.687	-10.571
Uit resultaatverdeling	-1.291	14.258
Stand per 31 december	<u>2.396</u>	<u>3.687</u>

10 Langlopende schulden

	Stand per 31 december 2022	Aflossingsverplichting	Resterende looptijd > 1 jaar
	€	€	€
Totaal	1.349.000	130.000	1.219.000

Resterende looptijd > 5 jaar

€ 699.000

11 Langlopende obligatieleningen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Langlopende obligatieleningen	134.000	134.000
<i>Langlopende obligatieleningen</i>		
	2022	2021
	€	€
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	134.000	134.000
Saldo per 1 januari	134.000	134.000
Saldo mutaties	-	-
<u>Stand per 31 december</u>		
Hoofdsom	134.000	134.000
Saldo per 31 december	134.000	134.000

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.

12 Hypotheken o/g

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Hypotheken o/g	715.000	770.000

Hypotheken o/g

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Hypotheek Rabobank I	357.500	385.000
Hypotheek Rabobank II	357.500	385.000
	<u>715.000</u>	<u>770.000</u>

Hypotheek Rabobank I

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	550.000	550.000
Cumulatieve aflossing	-137.500	-110.000
Saldo per 1 januari	<u>412.500</u>	<u>440.000</u>

Mutaties

Aflossing	<u>-27.500</u>	<u>-27.500</u>
-----------	----------------	----------------

Stand per 31 december

Hoofdsom	550.000	550.000
Cumulatieve aflossing	-165.000	-137.500
Kortlopend deel	-27.500	-27.500
Saldo per 31 december	<u>357.500</u>	<u>385.000</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.

Hypotheek Rabobank II

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	550.000	550.000
Cumulatieve aflossing	-137.500	-110.000
Saldo per 1 januari	<u>412.500</u>	<u>440.000</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	-165.000	-137.500
Kortlopend deel	-27.500	-27.500
Saldo per 31 december	<u>357.500</u>	<u>385.000</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. Vanaf 1 februari 2022 bedraagt het rentepercentage 2,35% voor een periode van 4 jaar. De jaarlijkse aflossing bedraagt € 27.500. De eerste aflossing heeft plaatsgevonden op 30 november 2017.

13 Langlopende overige schulden

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overige langlopende schulden	<u>370.000</u>	<u>445.000</u>
<i>Overige langlopende schulden</i>		
Lening Ockenburg Participaties	20.000	30.000
Lening Sint Laurensfonds	140.000	150.000
Lening Binnenmaas Groep B.V.	40.000	50.000
Lening Stichting De Pagter Fonds	30.000	40.000
Overige langlopende schulden	140.000	175.000
	<u>370.000</u>	<u>445.000</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Lening Ockenburg Participaties		
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	200.000	200.000
Cumulatieve aflossing	-160.000	-150.000
Saldo per 1 januari	<u>40.000</u>	<u>50.000</u>
<u>Mutaties</u>		
Aflossing	<u>-10.000</u>	<u>-10.000</u>
<u>Stand per 31 december</u>		
Hoofdsom	200.000	200.000
Cumulatieve aflossing	-170.000	-160.000
Kortlopend deel	-10.000	-10.000
Saldo per 31 december	<u>20.000</u>	<u>30.000</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.

Lening Sint Laurensfonds

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	300.000	300.000
Cumulatieve aflossing	-140.000	-130.000
Saldo per 1 januari	<u>160.000</u>	<u>170.000</u>
<u>Mutaties</u>		
Aflossing	<u>-10.000</u>	<u>-10.000</u>
<u>Stand per 31 december</u>		
Hoofdsom	300.000	300.000
Cumulatieve aflossing	-150.000	-140.000
Kortlopend deel	-10.000	-10.000
Saldo per 31 december	<u>140.000</u>	<u>150.000</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.

Lening Binnenmaas Groep B.V.

	2022	2021
	€	€
<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 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.

Lening Stichting De Pagter Fonds

	2022	2021
	€	€
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	100.000	100.000
Cumulatieve aflossing	-50.000	-40.000
Saldo per 1 januari	<u>50.000</u>	<u>60.000</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	-60.000	-50.000
Kortlopend deel	-10.000	-10.000
Saldo per 31 december	<u>30.000</u>	<u>40.000</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.

Overige langlopende schulden

	2022	2021
	€	€
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	350.000	350.000
Cumulatieve aflossing	-140.000	-105.000
Saldo per 1 januari	<u>210.000</u>	<u>245.000</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	-175.000	-140.000
Kortlopend deel	-35.000	-35.000
Saldo per 31 december	<u>140.000</u>	<u>175.000</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%. 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

14 Schulden aan leveranciers en handelskredieten

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Crediteuren	<u>4.317</u>	<u>1.882</u>

15 Kortlopende overige schulden

Aflossingsverplichtingen	130.000	130.000
Te betalen bedragen	9.278	-
Accountantskosten	1.490	1.350
	<u>140.768</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 2022

16 Baten

	2022	2021
	€	€
Subsidies	230.878	223.127
Giften en donaties	100.565	79.162
Overige baten	73.398	71.135
	<u>404.841</u>	<u>373.424</u>

17 Subsidies

Subsidie Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport	<u>230.878</u>	<u>223.127</u>
---	----------------	----------------

18 Giften en donaties

Giften en donaties	<u>100.565</u>	<u>79.162</u>
--------------------	----------------	---------------

19 Overige baten

Opbrengst gasten	<u>73.398</u>	<u>71.135</u>
------------------	---------------	---------------

20 Kosten van grond- en hulpstoffen

Inkopen keuken	32.548	23.419
Overige inkopen ten behoeve van gasten	101	2.938
	<u>32.649</u>	<u>26.357</u>

21 Personeelskosten

Detacheringskosten coördinator	75.367	78.091
Overige personeelskosten	8.605	5.168
	<u>83.972</u>	<u>83.259</u>

Overige personeelskosten

Kosten trainingen vrijwilligers	5.800	3.814
Bedrijfskleding	1.817	516
Evenementen vrijwilligers	988	838
	<u>8.605</u>	<u>5.168</u>

22 Afschrijvingen op materiële vaste activa

	2022	2021
	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa	105.336	109.999
<u>Afschrijvingen materiële vaste activa</u>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	78.676	84.748
Inventarissen	13.285	79.436
Subsidie inrichting	-1.000	-56.113
	<u>90.961</u>	<u>108.071</u>
Boekresultaat gebouwen	14.375	-
Boekresultaat verbouwingskosten	-	1.554
Boekresultaat inventarissen	-	374
	<u>105.336</u>	<u>109.999</u>

23 Huisvestingskosten

Schoonmaakkosten	30.481	26.564
Onderhoud gebouwen en inventaris	14.607	13.800
Gas, water en elektra	14.534	13.627
Gemeentelijke heffingen	7.392	7.704
Onderhoud tuin	1.830	1.894
Teruggaaf energiebelasting	-3.396	-3.716
Overige huisvestingskosten	2.247	2.072
	<u>67.695</u>	<u>61.945</u>

24 Verkoopkosten

Reclame- en advertentiekosten	2.831	4.310
Representatiekosten	807	1.115
Herdenkingskosten overleden gasten	155	327
	<u>3.793</u>	<u>5.752</u>

25 Kantoorkosten

Telefoonkosten	10.442	9.959
Kantoorbenodigdheden	1.058	1.639
Porti	646	653
Kosten automatisering	-	239
	<u>12.146</u>	<u>12.490</u>

26 Algemene kosten

	2022	2021
	€	€
Accountantskosten	7.165	1.350
Assurantiepremie	4.847	5.280
Advieskosten	2.187	-
Bankkosten	836	517
Abonnementen en contributies	322	2.527
Overige algemene kosten	759	3.020
	<u>16.116</u>	<u>12.694</u>

27 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Ontvangen bankrente	<u>-</u>	<u>10</u>
---------------------	----------	-----------

28 Rentelasten en soortgelijke kosten

	2022	2021
	€	€
Rente overige schulden	16.881	19.756
Betaalde bankrente	18.445	24.195
	<u>35.326</u>	<u>43.951</u>
 <u>Rente overige schulden</u>		
Rente Private Financiers	14.000	16.875
Rente obligatielening	2.881	2.881
	<u>16.881</u>	<u>19.756</u>
 <u>Betaalde bankrente</u>		
Hypotheekrente	<u>18.445</u>	<u>24.195</u>

Barendrecht, 8 maart 2023

A.G. Pothoven
Voorzitter

G.R. Doeser
Penningmeester

J.S. van Hengel
Secretaris

M.A. Tijssen - Humme
Bestuurslid

A.N. Lobker
Bestuurslid

W.J. Boogaard
Bestuurslid

J.P. van Gils
Bestuurslid