

Stichting Hospice Duin- en Bollenstreek
gevestigd te
Teylingen

ACCOUNTANTSRAPPORT 2020

INHOUDSOPGAVE

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant	3
3	Financiële positie	5

1	BESTUURSVERSLAG OVER 2020	10
---	---------------------------	----

JAARREKENING 2020

1	Balans per 31 december 2020	12
2	Staat van baten en lasten over 2020	14
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	15
4	Toelichting op de balans per 31 december 2020	19
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	24

OVERIGE GEGEVENS

1	Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2019	29
2	Bestemming van het resultaat 2020	29

ACCOUNTANTSRAPPORT

Stichting Hospice Duin- en Bollenstreek
Hoofdstraat 51
2171 AR Teylingen

Warmond, 21 juli 2021
Kenmerk: 2551

Geachte leden van het bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 3.194.819 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 17.031, beoordeeld.

BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Hospice Duin- en Bollenstreek

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 van Stichting Hospice Duin- en Bollenstreek te Sassenheim beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de staat van baten en lasten over 2020 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven en voor het opstellen van het bestuursverslag, beide in overeenstemming met Richtlijn 640 “Organisaties zonder winststreven” van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving (RJ640). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de entiteit, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.



Conclusie

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Hospice Duin- en Bollenstreek per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met Richtlijn 640 “Organisaties zonder winststreven” van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving (RJ640).

Warmond, 21 juli 2021

Van Velzen Audit B.V.

M. Zandbergen MSc RA

3 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	2020		2019	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Kapitaal	2.777.738		2.760.707	
Voorzieningen	331.519		337.078	
		3.109.257		3.097.785
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa		1.069.092		1.048.390
Werkkapitaal		2.040.165		2.049.395
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	116.108		51.624	
Liquide middelen	2.009.619		2.073.244	
		2.125.727		2.124.868
Af: kortlopende schulden		85.562		75.473
Werkkapitaal		2.040.165		2.049.395

FINANCIEEL VERSLAG

Bestuursverslag bij de jaarrekening over het jaar 2020

1 Het bestuur

In 2020 vergaderde het bestuur 9 keer. Daarnaast was er een gezamenlijke vergadering met het bestuur van Hospice de Mare.

Het doel van de bestuursvergaderingen is het feitelijk uitoefenen van de bestuurlijke taken van het bestuur en het toezicht houden op de activiteiten van de organisatie. Daarvoor is het van belang op de hoogte te blijven van alle ontwikkelingen die in en met betrekking tot het hospice plaatsvinden zowel qua inhoud als qua regelgeving en financiering. De jaarplancyclus, met beleidsplan, jaarplan en begroting alsmede de communicatie met familie, vrijwilligers medewerkers en externe belanghebbenden is hierbij van groot belang. Daarnaast verricht het bestuur in voorkomende gevallen ook hands-on activiteiten.

Belangrijkste resultaten ten aanzien van bestuurlijke zaken zijn in het onderstaande weergegeven.

Centraal in het jaar 2020 stond de coronapandemie. Welke maatregelen moest het Hospice nemen en welke niet. Veel dank voor de steun die we dienaangaande ontvingen van onze partner Marente, die veel protocollen heeft ontwikkeld in het kader van corona en waar het Hospice dankbaar gebruik van heeft gemaakt. Even was er sprake van hospice Duin- en Bollenstreek een corona hospice te maken, dit bleek in tweede instantie toch niet nodig.

Veel aandacht is besteed aan de voorgenomen lening aan Hospice de Mare. In januari 2020 is besloten hiertoe advies te vragen aan de Holland van Gijzen groep (HVG). Het rapport hierover is in april behandeld. Naar aanleiding daarvan is besloten dat het zal gaan om een hypothecaire lening (niet een gift) en dat het Hospice de Mare zelf minimaal 500.000,- euro moet inbrengen voor de bouw. Uit nader contact met de notaris die de hypotheekakte heeft opgemaakt in 2021 bleek dat de door HVG aanbevolen statutenwijziging niet nodig was. Lening hoogte en voorwaarden zijn daarna nog verschillende keren uitvoerig in het bestuur besproken en de finale besluitvorming zal plaatsvinden in 2021.

De associatie Hospicezorg heeft een tariefberekening gemaakt voor een integraal hospice tarief. Het hospice heeft hieraan actief bijgedragen. Het kostprijsrapport is ingediend bij de gezamenlijke verzekeraars en vormde in 2020 één van de elementen die is ingebracht in de onderhandelingen met CZ.

Jaarlijks is er een overleg met de medewerkers; dit overleg heeft ook in 2020 plaatsgevonden

De vrijwilligersraad heeft in verband met corona en alle maatregelen daaromheen besloten tijdelijk haar werk stil te leggen vanaf het najaar 2020. De intentie is dat in 2021 weer op te pakken.

In 2020 is besloten met een nieuw bureau in zee te gaan voor het meerjaren onderhoudsplan. De keuze is gevallen op WHC consult; inmiddels is het nieuwe onderhoudsplan gereed en vormt het de basis voor de onderhoudsvoorziening van het Hospice. De jaarlijkse reservering voor onderhoud is aangepast aan de gegevens uit dit rapport.

In 2020 is het wetenschappelijk onderzoek gestart dat gericht is op het vroegtijdig herkennen van delier en het nemen van adequate maatregelen. Dit onderzoek wordt uitgevoerd door het LUMC en gefinancierd door het Hospice. Het zal in 2021 leiden tot een definitief resultaat.

Veel aandacht in 2020 ook voor de bebouwing van het Langeveld terrein dat grenst aan het Hospice. Het hospice wil graag een groenstrook om wederzijdse inkijk te voorkomen. Bij de verdere ontwikkelingen van het Langevelsterrein wordt het Hospice door de gemeente Teylingen betrokken.

In 2020 zijn de voorbereidingen gestart voor de initiële kwaliteitsaudit in 2021. Dit, omdat het huidige certificaat in 2021 afloopt. Het certificaat is in 2021 met glanzende commentaren opnieuw behaald.

2 Werken aan goede zorg

Het doel van de palliatieve zorgverlening die in het hospice wordt gegeven is het bereiken van de best mogelijke kwaliteit van leven, zowel voor degenen die zijn opgenomen als voor hun naasten. In dat kader heeft er in 2019 weer een groot aantal activiteiten plaatsgevonden:

- In 2020 zijn de eerste stappen gezet naar het nieuwe certificeringstraject in 2021. en zijn forse stappen gezet naar de invoering van een Elektronisch zorgdossier.
- Het project Beeldende begeleiding, waarbij gasten creatief bezig zijn iets moois te maken
- De tevredenheid van de gasten toetsen we gedurende de opname en van de nabestaanden ongeveer 8 weken na het overlijden van de gast via een landelijk vastgestelde enquête. De uitslag is zeer positief

3 De zorgverlening kwantitatief

In 2020 waren er 64 opnames, leidend tot een gemiddelde bezetting van 65%, fors lager dan gebruikelijk vanwege corona.

Het aantal aanvragen voor vrijwillige hulp in de thuissituatie bedroeg 10;

4. De medewerkers.

Het personeelsbestand van het hospice bestaat uit een manager, twee coördinatoren 12 verpleegkundigen in vaste dienst en 2 verpleegkundigen met een oproepcontract, alsmede twee medewerkers voor de huishoudelijke dienst. De medische zorg wordt verleend door de huisartsen van de cliënten. Er zijn een tweetal palliatieve consultants aan het hospice verbonden die advies geven aan de behandelend huisarts inzake het medisch beleid. Ook geven zij adviezen inzake het zorgbeleid in het hospice.

Belangrijke zaken in 2020:

-Door de coronapandemie, die woekerde sinds maart 2020 zijn veel gezamenlijke activiteiten ook op het gebied van scholing komen te vervallen. De ze zullen op een later tijdstip worden ingehaald.

5 De vrijwilligers

Er zijn, naast het bestuur, bijna 110 vrijwilligers werkzaam voor het hospice en de vrijwillige palliatieve thuiszorg. Naast veel zorgvrijwilligers (73) zijn er ook kookvrijwilligers(10), , geestelijke verzorging(2), tuinverzorging, kapster, vrijwillige pedicure en dergelijke

Belangrijkste zaken in 2020:

-
- Er zijn in 2020 13 vrijwilligers gestopt met hun werk. Opmerkelijk is dat een aantal vrijwilligers de coronacrisis heeft gebruikt om hun persoonlijk leven te overdenken en keuzes te maken.
- Er zijn in 2020 23 nieuwe vrijwilligers geschoold.
- Er is een mooie wervingscampagne gestart voor nieuwe vrijwilligers die uiterst succesvol bleek. Eind 2020 hebben zich 9 nieuwe vrijwilligers aangemeld, die in 2021 zullen worden geschoold.
- Er is een enquête opgesteld in overleg met de vrijwilligersraad over de aanpak tijdens corona. De resultaten hebben geleid tot een draaiboek voor nieuw beleid op dit terrein.
- Tijdens de coronapandemie heeft een groep vrijwilligers alle andere vrijwilligers gebeld om te bespreken wat corona met hen doet en wat het voor consequenties heeft voor de inzet in het Hospice. Deze belronde bleek van grote waarde. voor de verdere roostering van de groep.

6 Stichting Vrienden van het hospice

Naast de Stichting Hospice functioneert een Stichting Vrienden van het hospice, die eind 2019 ongeveer 420 vrienden kende. Deze stichting zorgt ervoor dat het hospice financieel toegankelijk is voor iedereen. Daarnaast levert de stichting een bijdrage aan bijzondere activiteiten. Zo heeft de stichting het jaarlijkse uitje voor vrijwilligers betaald en ook mede gezorgd voor het eindejaarsgeschenk van alle vrijwilligers.

7 Omgeving

Het hospice ontvangt veel steun uit de regio en probeert in ruil daarvoor ook iets terug te geven dat bedoeld is voor de regionale gemeenschap:

- Het hospice neemt deel aan diverse overlegvormen in de regio op het terrein van de palliatieve zorg.

Veel overlegvormen en activiteiten konden helaas door corona geen doorgang vinden. Via Facebook en de regionale dag- en weekbladen houden we de inwoners van onze omgeving op de hoogte van alles wat er gebeurt in en om het Hospice.

8 Financiën.

De exploitatie sluit dit jaar met een positief resultaat van circa 17.031,=. Er is echter 68.451,= kosten gemaakt voor het onderzoek delier. Hiervoor was 100.000,= gereserveerd, en deze kosten worden daarvan afgeboekt, zodat daarvan nu nog 31.549,= resteert. Aldus ontstaat een positief resultaat van 85.482,= die is toegevoegd aan de algemene reserve. Het

Het beleid van het hospice is erop gericht een omvang van het vrij besteedbare vermogen te creëren van minimaal de helft van de jaaromzet. Dit dient ertoe om eventuele toekomstige exploitatieverliezen op te kunnen vangen. De reden hiervoor een stevige reserve aan te houden is tweeledig:

- 1 onzekerheid omtrent de ontwikkeling van de vraag, samenhangend met het beleid van verzekeraars met betrekking tot de optimale hospice capaciteit in de regio, alsmede de onzekerheid die er is met betrekking tot de ontwikkeling van de terminale thuiszorg; de ontwikkeling van de vraag is daarmee onzeker
- 2 onduidelijkheid over de financiering van de hospicezorg op lange termijn.

Voorts is de stichting destijds begonnen met een gift van ruim 1 miljoen euro voor de bouw van het hospice. Dit kapitaal dient minimaal in stand te blijven om ook in de toekomst, wanneer het huidige gebouw geamoveerd moet worden voldoende mogelijkheid te hebben vervangende huisvesting te realiseren. Tenslotte houdt de stichting een reserve aan van 1 miljoen euro voor financiering van nieuwbouw hospice de Mare en € 100.000,= voor een bijdrage aan wetenschappelijk onderzoek, waarvan inmiddels 68.000,= is besteed..

*Jules de Vries
Voorzitter Bestuur
Juli 2021.*

Stichting Hospice Duin- en Bollenstreek
gevestigd te
Teylingen

JAARREKENING 2020

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(na resultaatbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Gebouwen en -terreinen	975.521		1.019.366	
Machines en installaties	20.079		14.682	
Inventaris	73.492		14.342	
	1.069.092		1.048.390	
Vlottende activa				
Vorderingen (2)				
Debiteuren	5.445		6.542	
Vorderingen op overige verbonden maatschappijen	105.199		40.096	
Overlopende activa	5.464		4.986	
	116.108		51.624	
Liquide middelen (3)		2.009.619		2.073.244
	3.194.819		3.173.258	

		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Reserves en fondsen	(4)				
Algemene reserve		1.346.189		1.260.707	
Continuïteitsreserve		400.000		400.000	
Bestemmingsreserves		1.031.549		1.100.000	
			2.777.738		2.760.707
Vorzieningen	(5)				
Overige voorzieningen			331.519		337.078
Kortlopende schulden	(6)				
Crediteuren		9.224		8.143	
Overlopende passiva		76.338		67.330	
			85.562		75.473
			3.194.819		3.173.258

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	Saldo 2020	Begroting 2020	Saldo 2019
	€	€	€
Baten			
Opbrengsten hotelmatige diensten	(7) 4.179	3.500	4.513
Opbrengsten verpleging/verzorging	(8) 691.720	682.840	718.003
Overige baten	(9) 254.558	261.330	277.748
	950.457	947.670	1.000.264
Lasten			
Onderzoeksbijdragen			
Onderzoek Delier	(10) 68.451	0	0
Beheer en administratie			
Personeelslasten	(11) 675.363	655.000	662.160
Afschrijvingen	(12) 55.542	65.000	51.333
Huisvestingslasten	(13) 90.741	129.800	115.777
Kantoorlasten	(14) 25.730	21.750	22.641
Algemene lasten	(15) 17.094	16.000	17.842
	864.470	887.550	869.753
Saldo voor financiële baten en lasten	17.536	60.120	130.511
Financiële baten en lasten	(16) -505	750	-44
Saldo	17.031	60.870	130.467
		2020	2019
		€	€
Resultaatbestemming			
Algemene reserve		85.482	130.467
Bestemmingsreserves		-68.451	0
		17.031	130.467

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Hospice Duin- en Bollenstreek, gevestigd te Teylingen, bestaan voornamelijk uit het verwerven, beheren en exploiteren van een Hospicehuis. Daarnaast het verrichten van alle verdere handelingen die hiermee verband houden of daartoe bevorderlijk zijn.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Hospice Duin- en Bollenstreek (geregistreerd onder KvK-nummer 28109930) is feitelijk gevestigd op Hoofdstraat 51 te Sassenheim en statutair gevestigd te Teylingen.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting Hospice Duin- en Bollenstreek zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de Richtlijn 640 "Organisaties zonder winststreven" van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (RJ).

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

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

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. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende paragraaf.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Door het bestuur aangebrachte beperkingen ten aanzien van de vrije reserves worden aangeduid als bestemmingsreserves. Dit deel van het eigen vermogen is, vanwege de specifieke bestemming, slechts aan te wenden voor die specifieke bestemming. Toevoegingen aan de bestemmingsreserves volgen uit de resultaatverdeling of uit de vrije reserves. Onttrekkingen worden eveneens via de resultaatverdeling ten laste van de bestemmingsreserve verantwoord.

Vorzieningen

Algemeen

Vorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. Pensioenvorzieningen worden gewaardeerd op basis van actuariële grondslagen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld. Wanneer het de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET SALDO VAN BATEN EN LASTEN

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten zijn verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gederfd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Gebouwen en -terreinen	Machines en installaties	Inventaris	Totaal
	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2020	1.019.366	14.682	14.342	1.048.390
Investeringsen	0	9.344	66.900	76.244
Desinvesteringen	0	0	-10.775	-10.775
Afschrijving desinvesteringen	0	0	10.775	10.775
Afschrijvingen	-43.845	-3.947	-7.750	-55.542
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>975.521</u>	<u>20.079</u>	<u>73.492</u>	<u>1.069.092</u>
Aanschaffingswaarde	1.624.175	41.406	86.045	1.751.626
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-648.654	-21.327	-12.553	-682.534
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>975.521</u>	<u>20.079</u>	<u>73.492</u>	<u>1.069.092</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Gebouwen en -terreinen	0-5
Machines en installaties	10
Inventaris	10-20

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	2020	2019
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	5.445	6.542
Vorderingen op overige verbonden maatschappijen		
Rekening-courant Marente	105.199	40.096

Over de rekening-courant wordt geen rente berekend.

Van het saldo van rekening-courant per 31 december 2020 heeft € 11.442 (2019: € 11.148) betrekking op de dienstverlening van Marente over het 1e kwartaal van 2021.

Conform de samenwerkingsovereenkomst met Marente wordt het saldo van de rekening-courant voldaan door Marente aan Stichting Hospice Duin- en Bollenstreek wanneer het saldo meer dan € 50.000 bedraagt.

Overlopende activa

Rente	62	390
Verzekeringen	3.641	2.861
Diversen	1.761	1.735
	5.464	4.986

3. Liquide middelen

ABN AMRO Bank N.V.	965.254	965.025
Rabobank	1.044.170	1.108.065
Kas	195	154
	2.009.619	2.073.244

De liquide middelen zijn vrij opneembaar.

PASSIVA

	2020	2019
	€	€
4. Eigen vermogen		
Algemene reserve	1.346.189	1.260.707
Continuïteitsreserve	400.000	400.000
Bestemmingsreserves	1.031.549	1.100.000
	<u>2.777.738</u>	<u>2.760.707</u>

Het eigen vermogen staat volledig ter vrije beschikking van de stichting.

Algemene reserve

Stand per 1 januari	1.260.707	1.130.240
Resultaatbestemming	85.482	130.467
Stand per 31 december	<u>1.346.189</u>	<u>1.260.707</u>

Continuïteitsreserve

Stand per 1 januari	<u>400.000</u>	<u>400.000</u>
Stand per 31 december	<u>400.000</u>	<u>400.000</u>

In 2016 heeft het bestuur besloten om een continuïteitsreserve te vormen. Hierop is vanuit de resultaatverwerking over 2016 een reserve gevormd ad € 400.000. In 2020 is deze reserve niet gemuteerd.

Bestemmingsreserves

Financiering Hospice de Mare	1.000.000	1.000.000
Onderzoek wetenschapsfonds	31.549	100.000
	<u>1.031.549</u>	<u>1.100.000</u>

Financiering Hospice de Mare

Stand per 1 januari	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
Stand per 31 december	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>

	2020	2019
	€	€
Onderzoek wetenschapsfonds		
Stand per 1 januari	100.000	100.000
Resultaatbestemming	-68.451	0
Stand per 31 december	31.549	100.000

5. Voorzieningen

Overige voorzieningen		
Groot onderhoud gebouwen	331.519	337.078
Groot onderhoud gebouwen		
Stand per 1 januari	337.078	287.840
Dotatie	30.000	66.000
Onttrekking	-35.559	-16.762
Stand per 31 december	331.519	337.078

De voorziening groot onderhoud is gebaseerd op een meerjaren onderhoudsplan uit 2020.

6. Kortlopende schulden

Crediteuren		
Crediteuren	9.224	8.143
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	22.311	18.295
Vakantiedagen	42.104	33.327
Accountantskosten	4.980	6.413
Afrekening PGB	0	7.620
Diversen	6.943	1.675
	76.338	67.330

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Samenwerkings- en dienstverleningsovereenkomst Marente

Stichting Hospice Duin- en Bollenstreek en Stichting Marente zijn op 20 augustus 2007 een langdurige en intensieve samenwerking aangegaan met betrekking tot het leveren van zorg aan de personen die opgenomen en verzorgd worden in het Hospice. De meest recente samenwerkings- en dienstverleningsovereenkomsten zijn van 1 augustus 2017. Stichting Marente verleent aan Stichting Hospice diensten die in hoofdlijnen bestaan uit diensten op het gebied van personeel en organisatie, informatie en communicatietechnologie (ICT), financiële- en salarisadministratie, zorgcontractering, advisering over kwaliteit van zorg, inclusief ondersteuning bij ontwikkeling PREZO en audits en overige diensten. De jaarlijkse vergoeding voor deze diensten aan Stichting Marente is € 45.472 exclusief omzetbelasting (2019: € 44.289). De vergoeding wordt jaarlijks geïndexeerd volgens de cijfers van de dienstenprijsindex (DPI) van het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS).

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	Saldo 2020	Begroting 2020	Saldo 2019
	€	€	€
7. Opbrengsten hotelmatige diensten			
Vergoeding laatste zorg	3.300	1.700	1.500
Overige hotelmatige opbrengsten	879	1.800	3.013
	<u>4.179</u>	<u>3.500</u>	<u>4.513</u>
8. Opbrengsten verpleging/verzorging			
Opbrengsten verpleging/verzorging	635.600	617.140	644.243
Eigen bijdragen verpleging verzorging	56.120	65.700	73.760
	<u>691.720</u>	<u>682.840</u>	<u>718.003</u>
9. Overige baten			
Subsidies (w.o. VWS en ISD)	249.469	246.330	233.033
Giften en legaten	5.089	15.000	44.715
	<u>254.558</u>	<u>261.330</u>	<u>277.748</u>
In 2020 is de maximale subsidie van € 234.333 van het Ministerie van VWS betreffende vrijwilligers terminale en palliatieve zorg 2020 aangevraagd en ontvangen. Conform de regeling palliatieve zorg is hier geen terugbetalingsverplichting van toepassing.			
Onderzoeksbijdragen			
10. Onderzoek Delier			
Bijdrage onderzoek Delier	<u>68.451</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

	Saldo 2020	Begroting 2020	Saldo 2019
	€	€	€
11. Personeelslasten			
Lonen en salarissen	501.446	485.000	484.352
Sociale lasten	77.624	69.000	72.874
Pensioenlasten	41.960	37.000	40.715
Overige personeelslasten	54.333	64.000	64.219
	<u>675.363</u>	<u>655.000</u>	<u>662.160</u>
Lonen en salarissen			
Bruto lonen	449.672	422.000	421.060
Reservering vakantiegeld	31.994	34.000	27.741
Uitzendkrachten	20.064	16.000	30.905
Reservering vakantie- en compensatiedagen	8.778	13.000	4.646
Gratificaties en jubilea uitkeringen	346	0	0
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-9.408	0	0
	<u>501.446</u>	<u>485.000</u>	<u>484.352</u>
Sociale lasten			
Sociale verzekeringspremies	<u>77.624</u>	<u>69.000</u>	<u>72.874</u>
Pensioenlasten			
Pensioenlasten	<u>41.960</u>	<u>37.000</u>	<u>40.715</u>
Overige personeelslasten			
Reislastenvergoedingen	1.836	0	2.528
Opleidingslasten	1.778	0	11.760
Kosten vrijwilligers	2.046	9.000	1.113
Vergoeding diensten Marente	45.472	46.000	44.289
Overige kosten personeel WKR	7.126	0	817
Overige kosten personeel	260	9.000	3.712
Doorberekende overige personeelslasten	-4.185	0	0
	<u>54.333</u>	<u>64.000</u>	<u>64.219</u>

Bezoldiging van (voormalige) bestuurders

Het bestuur van de Stichting verricht haar werkzaamheden volledig op vrijwillige basis en ontvangt derhalve geen vergoeding.

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2020 gemiddeld 8 personeelsleden op full-time basis werkzaam (2019: 8).

	Saldo 2020	Begroting 2020	Saldo 2019
	€	€	€
12. Afschrijvingen			
Materiële vaste activa	55.542	65.000	51.333
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Gebouwen en -terreinen	43.845	45.000	44.302
Machines en installaties	3.947	11.000	3.206
Inventaris	7.750	9.000	3.825
	<u>55.542</u>	<u>65.000</u>	<u>51.333</u>
Overige bedrijfslasten			
13. Huisvestingslasten			
Brandstof, water en elektra	11.329	15.000	6.020
Onderhoud onroerende zaak	4.972	4.000	357
Onroerendezaakbelasting	2.123	2.300	2.524
Schoonmaakkosten	3.029	0	1.554
Bewakingslasten	1.800	0	0
Kosten van voeding	17.459	23.000	23.196
Huishouding en inrichting	6.807	7.500	7.894
Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen	30.000	66.000	66.000
Linnenvoorziening	11.217	12.000	6.737
Overige huisvestingslasten	2.005	0	1.495
	<u>90.741</u>	<u>129.800</u>	<u>115.777</u>
14. Kantoorlasten			
Kantoorbehoeften	224	1.000	586
Drukwerk	6.425	5.000	6.396
Telefoon, internet en automatisering	6.363	4.000	3.758
Porti	920	750	936
Contributies en abonnementen	4.336	5.000	5.087
Verzekering	2.911	2.500	2.307
Diversen	4.551	3.500	3.571
	<u>25.730</u>	<u>21.750</u>	<u>22.641</u>
15. Algemene lasten			
Accountantslasten	7.017	6.000	5.526
Advieskosten	2.540	0	0
Bestuurs- en representatielasten	1.651	2.000	7.657
Overige algemene lasten	5.886	8.000	4.659
	<u>17.094</u>	<u>16.000</u>	<u>17.842</u>

	Saldo 2020	Begroting 2020	Saldo 2019
	€	€	€
16. Financiële baten en lasten			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	63	0	390
Rentelasten en soortgelijke lasten	-568	750	-434
	-505	750	-44
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Rente bank	63	0	390
Rentelasten en soortgelijke lasten			
Rente en bankkosten	568	-750	434

Ondertekening bestuurder(s) voor akkoord

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur c.q. de Algemene Vergadering.

Teylingen, 21 juli 2021

Stichting Hospice Duin- en Bollenstreek

Dhr. J.J. de Vries, voorzitter

Mevr. A.J. Guijt-Paap, secretaris

Dhr. W.T. Loos, penningmeester

Dhr. J. Hoornweg, lid

Mevr. W.T.C. Veltman, lid

OVERIGE GEGEVENS

OVERIGE GEGEVENS

1 Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2019

De jaarrekening 2019 is vastgesteld in de algemene vergadering. De algemene vergadering heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel.

2 Bestemming van het resultaat 2020

Het bestuur stelt voor om het resultaat over 2020 ad € 17.031 voor € 85.482 toe te voegen aan de algemene reserve en voor € 68.451 te onttrekken aan de bestemmingsreserves.

Vooruitlopend op de vaststelling door de algemene vergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.