

STICHTING HOSPICE BARENDRECHT

Gevestigd te Barendrecht

Jaarrekening 2023



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 2023	10
3.2	Staat van baten en lasten over 2023	12
3.3	Kasstroomoverzicht over 2023	13
3.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	14
3.5	Toelichting op de balans per 31 december 2023	17
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023	31



1. ACCOUNTANTS RAPPORT



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

Barendrecht, 12 maart 2024

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: 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 2023 en de staat van baten en lasten over 2023 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

	2023	2023	2022
	€	€	€
Bespreking van de resultaten			
Baten	482.428	353.121	404.841
Kosten van grond- en hulpstoffen	38.418	36.500	32.649
Personeelskosten	80.164	124.390	83.503
Afschrijvingen op materiële vaste activa	97.241	73.000	105.336
Huisvestingskosten	75.406	77.140	67.695
Verkoopkosten	2.105	4.000	3.669
Kantoorkosten	15.164	10.000	12.146
Algemene kosten	17.531	20.000	16.709
Som der kosten	326.029	345.030	321.707
Bedrijfsresultaat	156.399	8.091	83.134
Financiële baten en lasten	-31.784	-30.884	-35.326
Netto resultaat	124.615	-22.793	47.808

2023
€ €

Resultaatanalyse

Resultaatverhogend

Hogere baten	77.587	
Lagere personeelskosten	3.339	
Lagere afschrijvingen op materiële vaste activa	8.095	
Lagere verkoopkosten	1.564	
Hogere financiële baten en lasten	3.542	
	94.127	

Resultaatverlagend

Hogere kosten van grond- en hulpstoffen	5.769	
Hogere huisvestingskosten	7.711	
Hogere kantoorkosten	3.018	
Hogere algemene kosten	822	
	17.320	
Stijging van het resultaat		76.807



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 2023 in verkorte vorm.

	31-12-2023		31-12-2022	
	€	%	€	%
Financiële structuur				
<u>Activa</u>				
Materiële vaste activa	1.292.628	86,7	1.336.402	92,2
Voorraden	1.406	0,1	1.757	0,1
Vorderingen	20.579	1,4	22.833	1,6
Liquide middelen	175.509	11,8	89.081	6,1
	<u>1.490.122</u>	<u>100,0</u>	<u>1.450.073</u>	<u>100,0</u>
<u>Passiva</u>				
Stichtingsvermogen	210.603	14,1	85.988	5,9
Langlopende schulden	1.189.000	79,8	1.219.000	84,1
Kortlopende schulden	90.519	6,1	145.085	10,0
	<u>1.490.122</u>	<u>100,0</u>	<u>1.450.073</u>	<u>100,0</u>



	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€

Analyse van de financiële positie

Op korte termijn beschikbaar

Vorderingen	20.579	22.833
Liquide middelen	175.509	89.081
	<u>196.088</u>	<u>111.914</u>
Kortlopende schulden	-90.519	-145.085
<i>Liquiditeitssaldo</i>	<u>105.569</u>	<u>-33.171</u>
Vorraden	1.406	1.757
<i>Werkkapitaal</i>	<u>106.975</u>	<u>-31.414</u>

Vastgelegd op lange termijn

Materiële vaste activa	1.292.628	1.336.402
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>1.399.603</u>	<u>1.304.988</u>

Financiering

Stichtingsvermogen	210.603	85.988
Langlopende schulden	1.189.000	1.219.000
	<u>1.399.603</u>	<u>1.304.988</u>

Hoogachtend,

Visser & Visser Accountants B.V.

Was getekend.

M.C. Ruit AA



2. BESTUURSVERSLAG

Bestuurlijk jaarverslag 2023



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.

Halverwege 2023, na iets minder dan 7 jaar na oprichting van Hospice de Reiziger, is de 500^{ste} gast verwelkomd.

Covid-19

Begin maart 2023 zijn officieel in Nederland de laatste corona-adviezen, (zelf)test en isolatie-advies komen te vervallen. Ook in 2023 heeft het coronavirus geen problemen gegeven in het hospice, maar het hospice is wel zeer alert gebleven op het virus.

Bestuur

In verband met een verhuizing heeft de voorzitter, Bert Pothoven, na 4,5 jaar het voorzitterschap overgedragen. Op 21 juni 2023 is de voorzittershamer overgegaan naar Bertjo Renzenbrink. Hij is werkzaam als revalidatiearts en medisch directeur. Zijn zorgachtergrond sluit goed aan bij wat nu nodig is voor het hospice, aangezien de kwaliteitszorg moet voldoen aan de missie en visie van de VPTZ en dat de invoering van het kwaliteitskompas in de toekomst zal plaatsvinden.

Coördinatoren

Voor de coördinatoren is het begin van het jaar zwaar geweest i.v.m. de privéomstandigheden van een van hen. Hierdoor was er niet altijd een coördinator beschikbaar. Dit is goed opgevangen door vrijwilligers en eind van het jaar is de voormalig coördinator, de coördinator die in augustus 2022 was gestopt bij het hospice, weer gestart om zo lang de afwezigheid op te vangen.

Facilitaire zaken

Er is heel hard gewerkt in 2023 om het hospice duurzamer te maken:

- April 2023 zijn er 104 zonnepanelen geplaatst. Gehoopt wordt dat dit de komende jaren tot een aanzienlijke kostenbesparing op de energierekening zal leiden.
- Juni 2023 is de gaskookplaat vervangen door een inductiekookplaat. Hiervoor moest een 3-fasengroep worden aangebracht. Tevens is de elektrische oven (defect) vervangen door een nieuwe oven en is er een nieuwe afzuigkap gemonteerd.
- In augustus/september zijn er 2 nieuwe CV ketels geplaatst i.c.m. een nieuwe hybride warmtepomp.

- Tot slot zijn er nieuwe thermostaten en thermostaatkranen geplaatst.

Naast deze verduurzamingswerkzaamheden is er nog veel meer gebeurd, zoals het vervangen van het intercomsysteem, er is een nieuw tuinpad van 250 meter geschikt voor rolstoelers aangelegd, er zijn wat verbouwingen geweest om de ruimtes beter in te richten, alle inspecties zijn uitgevoerd en getest, enz. Met dank aan de ondersteuning van diverse bedrijven, Stichting Present en heel veel vrijwilligers.

Fondsenwerving

Een substantieel en noodzakelijk 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. Daartoe is in de tweede helft 2022 een beleidsplan fondsenwerving geformuleerd en de uitvoering daarvan is in 2023 gestart.

Doelstelling is om veel verschillende doelgroepen zoals particulieren, bedrijven, instellingen, gemeenten en serviceclubs zoals Rotary en Lions aan te spreken waarmee er voldoende inkomsten gegenereerd worden en er een goede combinatie ontstaat tussen incidentele giften en donaties en meerjarige ondersteuning door partnerships.

Terugkijkend op 2023 kan er vastgesteld worden dat er een goede en veelbelovende start is gemaakt, waarbij niet alleen in de breedte meer doelgroepen zijn bereikt maar ook meerjarige ondersteuning van gemeenten (subsidies) en bedrijven zijn gerealiseerd.

2024 zal in het teken staan van een verdere uitvoering van het geformuleerde beleid, uitbreiding van de commissie fondsenwerving en het ontwikkelen en toevoegen van fundraise activiteiten waardoor de financiële positie maar ook de positieve naamsbekendheid van Hospice de Reiziger verder ondersteund zal worden.

Communicatie, sociale media, website, enz.

Tweede helft van het jaar is er een start gemaakt met het vernieuwen van de website. De hoop is dat deze vanaf het voorjaar van 2024 operationeel is. Alle teksten worden herschreven en de foto's worden vernieuwd. Daarnaast is er inmiddels ook een sociale media werkgroep opgericht die enthousiast berichten en nieuwtjes deelt op Facebook en Instagram.

Vrijwilligersbedankdag

25 oktober is er een vrijwilligersbedankdag georganiseerd. Deze middag/avond was druk bezocht en een succes.

Zorg

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

Bestuur (per 31-12-2023)

Dhr. Bertjo Renzenbrink	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
Mw. Miranda van de Ende (tijdelijke aanstelling)

Wat cijfers op een rij:

Opnames in Hospice de Reiziger in 2023

Aantal opnames	76
Overleden	69
Overgeplaatst	4 (naar een verpleeghuis)
Terug naar huis	3
Man	38
Vrouw	38
Leeftijd jongste gast	50
Leeftijd oudste gast	98
Gemiddelde bezettingsgraad	93%
Gemiddelde verblijfsduur in dagen	27 dagen

Totale aantal gasten in het Hospice
sinds de opening in 2016 539

Herkomst van onze gasten

BAR (Barendrecht, Albrandswaard en Ridderkerk)	55% (42 gasten)
Rotterdam	33% (25 gasten)
Buiten de regio	12% (9 gasten)

Vrijwilligers in 2023

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

Eind 2023	125, waarvan 64 gastvrouw/gastheer
Ondersteuning	61
Gestopt gedurende 2023	20
Gestart gedurende 2023	31

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. Het stichtingsbestuur heeft gedurende het jaar 7 keer vergaderd. Hierbij wordt het bestuur secretariaal ondersteund door mw. Lisette Elich.

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 of haar familie of naasten. 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. 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.

Beroepskrachten werkzaam voor Hospice de Reiziger

Voor de verpleging en verzorging van de gasten 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), gedetacheerd vanuit Laurens, die belast zijn met de leiding van de dagelijkse gang van zaken en die verantwoordelijk zijn voor de invulling van het vrijwilligersrooster.

Van de voorzitter

Het achterliggende jaar, 2023, toont een solide beeld van de belangrijke pijlers die het succes en de stabiliteit van hospice 'De Reiziger' dragen.

De betrokkenheid en de inzet van onze vrijwilligers is weer van onschatbare waarde gebleken. De inhoudelijke zorg, geleverd door onze zorgpartner, Laurens, kent een goede professionele standaard. Gezamenlijk dragen de vrijwilligers en de verpleegkundigen de zorg en aandacht voor onze gasten. De beschikbare bedden en kamers hebben een hoge en optimale bezettingsgraad. Ons Hospice staat goed bekend en krijgt een hoge waardering.

Het onderhoud van het gebouw is goed op orde. De investeringen in verduurzaming, zoals zonnepanelen en een warmtepomp, getuigen van een verantwoordelijk beheer voor zowel de huidige als toekomstige jaren. Het besef dat financiële gezondheid essentieel is om onze missie voort te zetten, onderstreept het belang van voortdurende inspanningen om sponsors aan te trekken en externe steun te verkrijgen.

Het belang van de coördinatoren voor de continuïteit van het Hospice kan niet genoeg benadrukt worden. Hun rol als leiders en organisatoren is van vitaal belang voor het soepel functioneren van de instelling en voor het bieden van hoogwaardige zorg aan onze gasten en hun families. Om de veerkracht van ons Hospice te kunnen handhaven, is een goede continuïteit in de bezetting van de coördinatoren dan ook essentieel. In samenspraak met Thuiszorgorganisatie Laurens zijn voorbereidingen voor een uitbreiding van de formatie in 2023 getroffen en zullen in 2024 worden geëffectueerd, waardoor er meer ruimte zal ontstaan voor een taakdifferentiatie, strategische planning, kwaliteitsbewaking en het aansturen van het team.

Dit bestuurlijke jaarverslag benadrukt niet alleen de prestaties en successen van het afgelopen jaar, maar geeft ook een duidelijke koers voor de toekomst, gebaseerd op verantwoordelijkheid, betrokkenheid en duurzaamheid.

3. JAARREKENING

3.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023

(na voorstel resultaatverdeling)

		31 december 2023		31 december 2022	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa	1				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		1.255.138		1.302.174	
Inventarissen		40.756		38.494	
Subsidie inrichting		-3.266		-4.266	
			1.292.628		1.336.402
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorraden	2		1.406		1.757
Vorderingen					
Vorderingen op handelsdebiteuren	3	1.841		1.782	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4	15.416		19.510	
Overige vorderingen	5	3.322		1.541	
			20.579		22.833
Liquide middelen	6		175.509		89.081
			<u>1.490.122</u>		<u>1.450.073</u>

		31 december 2023		31 december 2022	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Stichtingsvermogen					
	7				
Bestemmingsreserves	8	100.000		-	
Bestemmingsfondsen	9	107.810		83.592	
Vrije reserve	10	2.793		2.396	
			210.603		85.988
Langlopende schulden					
	11				
Langlopende obligatieleningen	12	134.000		134.000	
Hypotheken o/g	13	660.000		715.000	
Langlopende overige schulden	14	395.000		370.000	
			1.189.000		1.219.000
Kortlopende schulden					
	15				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	15	13.833		4.317	
Kortlopende overige schulden	16	76.686		140.768	
			90.519		145.085
			<u>1.490.122</u>		<u>1.450.073</u>

3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

		2023	2023	2022
		€	€	€
Baten	17			
Rijksbijdragen	18	248.595	226.621	230.878
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	19	22.000	-	5.120
Giften en donaties	20	133.341	45.500	95.445
Overige baten	21	78.492	81.000	73.398
		<u>482.428</u>	<u>353.121</u>	<u>404.841</u>
Lasten				
Kosten van grond- en hulpstoffen	22	38.418	36.500	32.649
Personeelskosten	23	80.164	124.390	83.503
Afschrijvingen op materiële vaste activa	24	97.241	73.000	105.336
Huisvestingskosten	25	75.406	77.140	67.695
Verkoopkosten	26	2.105	4.000	3.669
Kantoorkosten	27	15.164	10.000	12.146
Algemene kosten	28	17.531	20.000	16.709
Som der kosten		<u>326.029</u>	<u>345.030</u>	<u>321.707</u>
Bedrijfsresultaat		156.399	8.091	83.134
Rentelasten en soortgelijke kosten	29	<u>-31.784</u>	<u>-30.884</u>	<u>-35.326</u>
Netto resultaat		<u>124.615</u>	<u>-22.793</u>	<u>47.808</u>
Resultaatbestemming				
Continuïteitsreserve		100.000		-
Bestemmingsfonds investering portacabin		-1.507		-1.507
Bestemmingsfonds vrijwilligers BBQ		-		-650
Bestemmingsfonds investering airconditioning		-1.000		-1.000
Bestemmingsfonds investering tillift en douchestoel		-1.794		1.196
Bestemmingsfonds investering bladderscan		-1.390		-1.390
Bestemmingsfonds investering digiboard		-364		-364
Bestemmingsfonds investering belsysteem		-20		-20
Bestemmingsfonds investering sta-op-hulp		-355		-70
Bestemmingsfonds renovatie dak		-5.488		50.404
Bestemmingsfonds inductie kookplaat, tuinpad, CV, douche-in-bed en extra lang bed		36.136		2.500
Vrije reserve		397		-1.291
		<u>124.615</u>		<u>47.808</u>

		2023		2022	
		€	€	€	€
3.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2023					
Kasstroom uit operationele activiteiten					
	Bedrijfsresultaat		156.399		83.134
	Aanpassingen voor Afschrijvingen	24	97.241		90.961
	Verandering in werkkapitaal				
	Afname (toename) van voorraden	2	351		65
	Mutatie vorderingen		2.254		-8.615
	Toename (afname) van overige schulden		434		11.853
			<u>3.039</u>		<u>3.303</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties					
	Betaalde interest	29	-31.784		-35.326
Kasstroom uit operationele activiteiten					
			<u>224.895</u>		<u>142.072</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
	Verwerving van materiële vaste activa	1	-53.467		-66.279
	Ontvangsten uit hoofde van vervreemding van materiële vaste activa	1	-		14.375
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
			<u>-53.467</u>		<u>-51.904</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
	Uitgaven ter aflossing van leningen	13	-85.000		-130.000
Totaal van toename (afname) van geldmiddelen					
			<u>86.428</u>		<u>-39.832</u>
Verloop van toename (afname) van geldmiddelen					
	Geldmiddelen aan het begin van de periode		89.081		128.913
	Toename (afname) van geldmiddelen		86.428		-39.832
	Geldmiddelen aan het einde van de periode		<u>175.509</u>		<u>89.081</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).

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 2023

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

	Bedrijfsge- bouwen en - terreinen	Inventarissen	Subsidie inrichting	Totaal
	€	€	€	€
<u>Stand per 1 januari 2023</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 1 januari 2023	<u>1.302.174</u>	<u>38.494</u>	<u>-4.266</u>	<u>1.336.402</u>
<u>Mutaties</u>				
Investeringen	37.290	16.177	-	53.467
Afschrijvingen	-84.326	-13.915	1.000	-97.241
Saldo mutaties	<u>-47.036</u>	<u>2.262</u>	<u>1.000</u>	<u>-43.774</u>
<u>Stand per 31 december 2023</u>				
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	2.056.758	520.703	-522.119	2.055.342
Cumulatieve afschrijvingen	-801.620	-479.947	518.853	-762.714
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>1.255.138</u>	<u>40.756</u>	<u>-3.266</u>	<u>1.292.628</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

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
2 Voorraden		
Gereed product en handelsgoederen	1.406	1.757
Vorderingen		
<u>3 Vorderingen op handelsdebiteuren</u>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	1.841	1.782
<u>4 Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	15.416	19.510
<u>5 Overige vorderingen</u>		
Vooruitbetaalde bedragen	1.716	1.541
Nog te ontvangen verblijfskosten gasten	1.606	-
	<u>3.322</u>	<u>1.541</u>
6 Liquide middelen		
Rabobank	175.361	88.419
Kas	148	662
	<u>175.509</u>	<u>89.081</u>

7 Stichtingsvermogen

	Bestem- mingsreser- ves	Bestem- mings- fondsen	Vrije reserve	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2023	-	83.592	2.396	85.988
Mutatie uit resultaatverdeling	100.000	24.218	-	124.218
Uit resultaatverdeling	-	-	397	397
Stand per 31 december 2023	<u>100.000</u>	<u>107.810</u>	<u>2.793</u>	<u>210.603</u>

Door het bestuur wordt, in verband met benodigde aflossingen van financieringen, de komende jaren een forse stijging van het stichtingsvermogen verwacht.

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<u>8 Bestemmingsreserves</u>		
Continuïteitsreserve	<u>100.000</u>	<u>-</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€

Continuïteitsreserve

Ter waarborging van de continuïteit van de stichting heeft het bestuur besloten om een continuïteitsreserve aan te houden ter hoogte van € 100.000.

Stand per 1 januari	-	-
Resultaatverdeling	100.000	-
Stand per 31 december	<u>100.000</u>	<u>-</u>
	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€

9 Bestemmingsfondsen

Onderstaande bestemmingsfondsen zijn gevormd zien op ontvangen donaties voor specifieke investeringen in materiële vaste activa. De bestemmingsfondsen vallen vrij naar rato van de afschrijving op het betreffend actief.

Bestemmingsfonds investering portacabin	10.778	12.285
Bestemmingsfonds investering airconditioning	2.100	3.100
Bestemmingsfonds investering tillift en douchestoel	3.553	5.347
Bestemmingsfonds investering bladderscan	1.926	3.316
Bestemmingsfonds investering digiboard	866	1.230
Bestemmingsfonds investering belsysteem	50	70
Bestemmingsfonds investering sta-op-hulp	931	1.286
Bestemmingsfonds renovatie dak	48.970	54.458
Bestemmingsfonds inductie kookplaat, tuinpad, CV, douche-in-bed en extra lang bed	38.636	2.500
	<u>107.810</u>	<u>83.592</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€

Bestemmingsfonds investering portacabin

Stand per 1 januari	12.285	13.792
Resultaatverdeling	-1.507	-1.507
Stand per 31 december	<u>10.778</u>	<u>12.285</u>

Bestemmingsfonds vrijwilligers BBQ

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

	2023	2022
	€	€
Bestemmingsfonds investering airconditioning		
Stand per 1 januari	3.100	4.100
Resultaatverdeling	-1.000	-1.000
Stand per 31 december	<u>2.100</u>	<u>3.100</u>
Bestemmingsfonds investering tillift en douchestoel		
Stand per 1 januari	5.347	4.151
Resultaatverdeling	-1.794	1.196
Stand per 31 december	<u>3.553</u>	<u>5.347</u>
Bestemmingsfonds investering bladderscan		
Stand per 1 januari	3.316	4.706
Resultaatverdeling	-1.390	-1.390
Stand per 31 december	<u>1.926</u>	<u>3.316</u>
Bestemmingsfonds investering digiboard		
Stand per 1 januari	1.230	1.594
Resultaatverdeling	-364	-364
Stand per 31 december	<u>866</u>	<u>1.230</u>
Bestemmingsfonds investering belsysteem		
Stand per 1 januari	70	90
Resultaatverdeling	-20	-20
Stand per 31 december	<u>50</u>	<u>70</u>
Bestemmingsfonds investering sta-op-hulp		
Stand per 1 januari	1.286	1.356
Resultaatverdeling	-355	-70
Stand per 31 december	<u>931</u>	<u>1.286</u>
Bestemmingsfonds renovatie dak		
Stand per 1 januari	54.458	4.054
Resultaatverdeling	-5.488	50.404
Stand per 31 december	<u>48.970</u>	<u>54.458</u>
Bestemmingsfonds inductie kookplaat, tuinpad, CV, douche-in-bed en extra lang bed		
Stand per 1 januari	2.500	-
Resultaatverdeling	36.136	2.500
Stand per 31 december	<u>38.636</u>	<u>2.500</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<u>10 Vrije reserve</u>		
Stand per 1 januari	2.396	3.687
Uit resultaatverdeling	397	-1.291
Stand per 31 december	<u>2.793</u>	<u>2.396</u>

11 Langlopende schulden

	Stand per 31 december 2023	Aflossings- verplichting	Resterende looptijd > 1 jaar
	€	€	€
Totaal	<u>1.264.000</u>	<u>75.000</u>	<u>1.189.000</u>

Resterende looptijd > 5 jaar

€ 635.000

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<u>12 Langlopende obligatieleningen</u>		
Langlopende obligatieleningen	<u>134.000</u>	<u>134.000</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>Langlopende obligatieleningen</i>		
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	134.000	134.000
Saldo per 1 januari	<u>134.000</u>	<u>134.000</u>
Saldo mutaties	-	-
<u>Stand per 31 december</u>		
Hoofdsom	134.000	134.000
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>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<u>13 Hypotheken o/g</u>		
Hypotheken o/g	<u>660.000</u>	<u>715.000</u>
<u>Hypotheken o/g</u>		
Hypotheek Rabobank I	330.000	357.500
Hypotheek Rabobank II	330.000	357.500
	<u>660.000</u>	<u>715.000</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>Hypotheek Rabobank I</i>		
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	550.000	550.000
Cumulatieve aflossing	-165.000	-137.500
Saldo per 1 januari	<u>385.000</u>	<u>412.500</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	-192.500	-165.000
Kortlopend deel	-27.500	-27.500
Saldo per 31 december	<u>330.000</u>	<u>357.500</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.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>Hypotheek Rabobank II</i>		
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	550.000	550.000
Cumulatieve aflossing	-165.000	-137.500
Saldo per 1 januari	<u>385.000</u>	<u>412.500</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	-192.500	-165.000
Kortlopend deel	-27.500	-27.500
Saldo per 31 december	<u>330.000</u>	<u>357.500</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. 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.

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<u>14 Langlopende overige schulden</u>		
Overige langlopende schulden	<u>395.000</u>	<u>370.000</u>
<i>Overige langlopende schulden</i>		
Lening Ockenburg Participaties	30.000	20.000
Lening Sint Laurensfonds	130.000	140.000
Lening Binnenmaas Groep B.V.	50.000	40.000
Lening Stichting De Pagter Fonds	30.000	30.000
Overige langlopende schulden	155.000	140.000
	<u>395.000</u>	<u>370.000</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Lening Ockenburg Participaties		
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	200.000	200.000
Cumulatieve aflossing	-170.000	-160.000
Saldo per 1 januari	<u>30.000</u>	<u>40.000</u>
 <u>Mutaties</u>		
Aflossing	-	-10.000
<u>Stand per 31 december</u>		
Hoofdsom	200.000	200.000
Cumulatieve aflossing	-170.000	-170.000
Kortlopend deel	-	-10.000
Saldo per 31 december	<u>30.000</u>	<u>20.000</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. De aflossingsverplichting is met ingang van 2023 voor een periode van 5 jaar opgeschort, voor het verbeteren van de liquiditeitspositie.

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.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Lening Sint Laurensfonds		
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	300.000	300.000
Cumulatieve aflossing	-150.000	-140.000
Saldo per 1 januari	<u>150.000</u>	<u>160.000</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	-160.000	-150.000
Kortlopend deel	-10.000	-10.000
Saldo per 31 december	<u>130.000</u>	<u>140.000</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>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Lening Binnenmaas Groep B.V.		
<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	-	-10.000
<u>Stand per 31 december</u>		
Hoofdsom	100.000	100.000
Cumulatieve aflossing	-50.000	-50.000
Kortlopend deel	-	-10.000
Saldo per 31 december	<u>50.000</u>	<u>40.000</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.

De aflossingsverplichting is voor 2023 en 2024 opgeschort, voor het verbeteren van de liquiditeitspositie.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Lening Stichting De Pagter Fonds		
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	100.000	100.000
Cumulatieve aflossing	-60.000	-50.000
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	100.000	100.000
Cumulatieve aflossing	-70.000	-60.000
Kortlopend deel	-	-10.000
Saldo per 31 december	<u>30.000</u>	<u>30.000</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.

De aflossingsverplichting is voor 2023 en 2024 opgeschort, voor het verbeteren van de liquiditeitspositie.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Overige langlopende schulden		
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	350.000	350.000
Cumulatieve aflossing	-175.000	-140.000
Saldo per 1 januari	<u>175.000</u>	<u>210.000</u>
 <u>Mutaties</u>		
Aflossing	<u>-10.000</u>	<u>-35.000</u>
<u>Stand per 31 december</u>		
Hoofdsom	350.000	350.000
Cumulatieve aflossing	-185.000	-175.000
Kortlopend deel	-10.000	-35.000
Saldo per 31 december	<u>155.000</u>	<u>140.000</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.

De aflossingsverplichting is voor 2023 en 2024 opgeschort, voor het verbeteren van de liquiditeitspositie.

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.

De aflossingsverplichting is voor 2023 en 2024 opgeschort, voor het verbeteren van de liquiditeitspositie.

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<u>15 Schulden aan leveranciers en handelskredieten</u>		
Crediteuren	<u>13.833</u>	<u>4.317</u>
<u>16 Kortlopende overige schulden</u>		
Aflossingsverplichtingen	75.000	130.000
Accountantskosten	1.600	1.490
Te betalen bedragen	86	9.278
	<u>76.686</u>	<u>140.768</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 2023

	2023	2023	2022
	€	€	€
17 Baten			
Rijksbijdragen	248.595	226.621	230.878
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	22.000	-	5.120
Giften en donaties	133.341	45.500	95.445
Overige baten	78.492	81.000	73.398
	<u>482.428</u>	<u>353.121</u>	<u>404.841</u>
18 Rijksbijdragen			
Subsidie Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport	<u>248.595</u>	<u>226.621</u>	<u>230.878</u>
19 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
Bijdrage gemeente	22.000	-	2.000
Bijdrage provincie	-	-	3.120
	<u>22.000</u>	<u>-</u>	<u>5.120</u>
20 Giften en donaties			
Andere organisaties zonder winststreven	78.794	10.000	36.864
Particulieren	30.945	20.500	28.331
Bedrijven	23.602	15.000	30.250
	<u>133.341</u>	<u>45.500</u>	<u>95.445</u>
21 Overige baten			
Opbrengst gasten	<u>78.492</u>	<u>81.000</u>	<u>73.398</u>
22 Kosten van grond- en hulpstoffen			
Inkopen keuken	38.397	36.000	32.548
Overige inkopen ten behoeve van gasten	21	500	101
	<u>38.418</u>	<u>36.500</u>	<u>32.649</u>
23 Personeelskosten			
Detacheringskosten coördinator	70.970	105.000	75.367
Overige personeelskosten	9.194	19.390	8.136
	<u>80.164</u>	<u>124.390</u>	<u>83.503</u>

	2023	2023	2022
	€	€	€
<u>Overige personeelskosten</u>			
Kosten scholing/training	6.212	14.150	5.207
Bedrijfskleding	1.797	450	1.817
Overige personeels- en vrijwilligers beloningen	1.185	4.790	1.112
	<u>9.194</u>	<u>19.390</u>	<u>8.136</u>
24 Afschrijvingen op materiële vaste activa			
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>97.241</u>	<u>73.000</u>	<u>105.336</u>
<u>Afschrijvingen materiële vaste activa</u>			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	84.326	82.000	78.676
Inventarissen	13.915	1.000	13.285
Subsidie inrichting	-1.000	-10.000	-1.000
	<u>97.241</u>	<u>73.000</u>	<u>90.961</u>
Boekresultaat gebouwen	-	-	14.375
	<u>97.241</u>	<u>73.000</u>	<u>105.336</u>
25 Huisvestingskosten			
Schoonmaakkosten	31.353	36.500	30.481
Onderhoud gebouwen en inventaris	21.652	22.140	14.607
Gas, water en elektra	9.305	8.000	14.534
Gemeentelijke heffingen	8.442	8.000	7.392
Onderhoud tuin	3.442	1.500	1.830
Teruggaaf energiebelasting	-1.771	-2.000	-3.396
Overige huisvestingskosten	2.983	3.000	2.247
	<u>75.406</u>	<u>77.140</u>	<u>67.695</u>
26 Verkoopkosten			
Herdenkingskosten overleden gasten	916	500	155
Representatiekosten	914	1.000	683
Reclame- en advertentiekosten	275	2.500	2.831
	<u>2.105</u>	<u>4.000</u>	<u>3.669</u>
27 Kantoorkosten			
Telefoonkosten	13.686	8.000	10.442
Kantoorbenodigdheden	696	1.000	1.058
Porti	612	500	646
Kosten automatisering	170	500	-
	<u>15.164</u>	<u>10.000</u>	<u>12.146</u>

	<u>2023</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
28 Algemene kosten			
Assurantiepremie	6.131	7.000	4.847
Accountantskosten	3.596	5.000	7.165
Abonnementen en contributies	2.747	2.000	322
Advieskosten	2.200	-	2.187
Bankkosten	926	1.000	836
Representatiekosten bestuur	755	300	593
Lasten feestcommissie	328	3.000	-
Overige algemene kosten	848	1.700	759
	<u>17.531</u>	<u>20.000</u>	<u>16.709</u>

	<u>2023</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
29 Rentelasten en soortgelijke kosten			
Rente overige schulden	14.906	14.906	16.881
Betaalde bankrente	16.878	15.978	18.445
	<u>31.784</u>	<u>30.884</u>	<u>35.326</u>
<u>Rente overige schulden</u>			
Rente Private Financiers	12.025	12.025	14.000
Rente obligatielening	2.881	2.881	2.881
	<u>14.906</u>	<u>14.906</u>	<u>16.881</u>
<u>Betaalde bankrente</u>			
Hypotheekrente	<u>16.878</u>	<u>15.978</u>	<u>18.445</u>

Barendrecht, 12 maart 2024

G.J. Renzenbrink
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