



Jaarstukken 2019

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Algemeen	3
Secretaris	
Inhoudelijk jaarverslag bestuursactiviteiten	4
Penningmeester	
Financieel verslag bestaande uit:	
○ Balans per 31 december 2019	10
○ Staat van Baten en Lasten over 2019	12
○ Grondslagen jaarrekening	13
○ Grondslagen voor de waardering van activa en passiva	15
○ Toelichting op de balans per 31 december 2019	16
○ Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	25
Ondertekening	27

1 ALGEMEEN

1.1 Doelstelling

De Stichting Hospice Barendrecht is opgericht bij notariële akte d.d. 13 november 2013.

De Stichting heeft volgens artikel 2 van de statuten ten doel:

" De opzet en exploitatie van een hospice. Het verlenen van hulp in een hospice door middel van ondersteuning van palliatieve zorg aan mensen in de laatste fase van hun leven en aanverwanten binnen de regio Barendrecht en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords."

1.2 Bestuur

De samenstelling van het bestuur per 31 december 2019 is als volgt:

Dagelijks bestuur:

- Dhr. A.G. Pothoven (voorzitter)
- Dhr. J.S. van Hengel (secretaris)
- Dhr. G.R. Doeser (penningmeester)

Leden:

- Dhr. A. Bosma
- Mevr. M.A. Tijssen – Humme
- Dhr. W.J. Bogaard
- Mevr. M. Klaassen

Na de zomervakantie heeft de heer P. Broer het bestuurslidmaatschap beëindigd. In het eerste kwartaal 2019 hebben mevrouw C. van Loon en de heer G.J. Koelemij hun bestuurslidmaatschap beëindigd. In maart 2019 zijn de heer C. van Hengel, de heer W.J. Bogaard en mevrouw M. Klaassen toetreden. De heer G.R. Doeser is per september 2019 toetreden tot het bestuur en heeft de taken als penningmeester van P. Broer overgenomen.

1.3 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.

INHOUDELIJK JAARVERSLAG BESTUURSACTIVITEITEN

Met dit jaarverslag geven we inzicht in de activiteiten die we in 2019 hebben uitgevoerd en de resultaten die zijn behaald. Dit verslag is mede tot stand gekomen met input van de (vrijwillige) coördinatoren. We zijn trots op de inzet van alle vrijwilligers die met elkaar voor de gasten en hun naasten hebben gezorgd. Zowel thuis als in het hospice, dat elke dag 24 uur per dag geopend is geweest. Liefdevolle zorg en een waardig afscheid voor onze gasten in een bijna-thuis-huis, daar doen we het voor!

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

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



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

Daarnaast beschikt het hospice over een flinke buitenruimte met, grenzend aan de gastenkamers, een grote, goed onderhouden, fraaie tuin. Doordat het pand op de gemeentelijke monumentenlijst staat vraagt dit veel onderhoud. Handige vrijwilligers nemen het bestuur veel werk uit handen zodat vaak alleen de materiaalkosten voor rekening van het hospice zijn. Ook tuinonderhoud wordt geheel verzorgd door vrijwilligers.

Bestuur

2019 is het jaar waarin de penningmeester van het eerste uur afscheid heeft genomen, nadat vlak voor de jaarwisseling de voorzitter van het eerst uur het stokje al had overgedragen.

Daarnaast is in maart 2019 de secretaris, i.v.m. gezondheidsredenen teruggetreden en opgevolgd door de huidige secretaris. Naast het DB zijn in 2019 nog 2 bestuursleden vervangen. Dit betekent dat in (en kort vóór) 2019 vijf van de zeven bestuursleden nieuw zijn toegetreden. Zij zijn enthousiast aan hun nieuwe taken begonnen en hebben veel energie gegeven aan de verdere opbouw van het hospice om zodoende het hospice in Barendrecht en omgeving een vaste plaats in de samenleving te laten behouden.

Het bestuur van stichting Hospice de Reiziger bestond in 2019 uit de volgende personen

- Bert Pothoven; miv. 18 december 2018, voorzitter en lid DB.
- Peter Broer; miv. 1 september 2019 Gerrit Doeser, penningmeester en lid DB.
- Gerard Koelemij; miv. 8 maart 2019 Co van Hengel, secretaris en lid DB.
- Vacature; miv. 8 maart 2019 Marjo Klaassen, fondsenwerving.
- Albert Bosma; facilitaire zaken.
- Marianne Tijssen – Humme; kwaliteitszorg.
- Carla van Loon; miv. 8 maart 2019 Willem Bogaard, communicatie.

In 2019 kwam het Dagelijks Bestuur met enige regelmatig bij elkaar. Het voltallige bestuur heeft in 2020 9x vergaderd. Onderwerpen die o.a. de revue passeerden zijn:

- Aanstelling 2^e coördinator.
- De BTW problematiek over het verschil van mening met de belastinginspecteur over de BTW - plicht van het Hospice. Het Hospice claimt een dienstverlenende organisatie te zijn die huisvesting voor haar gasten regelt, waarbij het verlenen van zorg onder de verantwoordelijkheid van een thuiszorg organisatie (Laurens) valt. Vanuit de optiek van het Hospice dienen zij aangemerkt te worden als ondernemer. De belastingdienst is het hiermee niet eens, ze zien Hospice de Reiziger als een zorginstelling. De beroepsprocedure onder begeleiding van een advocaat van het Juridisch adviesbureau Caraad heeft in 2019 veel tijd en energie van het bestuur gekost. Op 15 augustus 2019 is het Hospice in haar gelijk gesteld door de Rechtbank. De belastinginspecteur heeft tegen deze uitspraak hoger beroep ingesteld. Dit hoger beroep is uiteindelijk medio 2020 behandeld door het Gerechtshof in Den Haag.
- Vaststelling jaarrekening 2018 en begroting 2020.
- Vaststelling beleidsplan 2019 – 2022.
- Voorbereiding Intranet voor alle vrijwilligers.
- Vaststelling privacyreglement, AVG en aanpassing website.

Gasten

Aantallen

Hospice de Reiziger kent een hoge bezettingsgraad van 98%, waarmee het bestaansrecht van het hospice in de Barendrechtse gemeenschap duidelijk is bewezen.

In 2019 hebben we onderdak verleend aan 77 gasten. Hiermee komt het totale aantal gasten in het hospice sinds de opening op 259. In 2019 kwamen meer dan 50 % van onze gasten uit de BAR regio (Barendrecht 35,5% (29) Albrandswaard en Ridderkerk 15,6 % (13).

Daarnaast boden we onderdak aan 14 gasten uit Rotterdam (17%) en uit diverse streken van het land. In de meeste gevallen betrof dit gasten die voor ons hospice kozen, omdat er familie in Barendrecht of omgeving woont.

Dit betekent dat we in 2019 niet alleen aan veel mensen een veilige plek hebben mogen bieden, maar ook dat er evenzoveel families in het huis zijn ontvangen en soms opgevangen. Voor ons is de zorg voor deze naasten soms net zo belangrijk, als de zorg voor de gast. Immers, door hen te ondersteunen, ondersteunen we onze gasten.

De gemiddelde verblijfsduur van onze gasten in 2019 was 25 dagen

Donateurs

Een substantieel deel van de financiële middelen van het hospice bestond ook in 2019 uit giften van fondsen, bedrijven en particulieren. Zonder deze giften kan het hospice niet bestaan. In 2019 is voor een totaal aan € 90.293 aan giften en donaties ontvangen. Graag maken we van de gelegenheid gebruik om duidelijk te maken dat wij iedereen zeer erkentelijk zijn voor hun bijdragen, groot en klein, in geld of in natura.

In 2019 is door het bestuur een voorstel in voorbereiding genomen een aanvang te maken met het actief benaderen van de reeds bestaande Club van 100 leden. Het is de bedoeling dat in 2020 hierover definitieve besluitvorming zal plaatsvinden, waarna de uitvoering ervan direct ter hand zal worden genomen door o.a. het pr-materiaal hierop aan te passen.

Daarnaast is het de bedoeling dat vanaf 2020 men ook “vriend” kan worden van het Hospice door een lidmaatschapsbedrag van € 25,00 per jaar te betalen.

Medewerkers

In 2019 was één coördinator vanuit Laurens zorginstelling Rotterdam vast gedetacheerd bij Hospice de Reiziger. Deze detacheringsovereenkomst loopt tot 1 januari 2020. De tweede coördinator was een vrijwilliger. Zij heeft te kennen gegeven miv 1 januari 2020 te willen stoppen.

Vrijwilligers

Eind 2019 waren 120 vrijwilligers aan het hospice verbonden. Van die 120 werken er 88 in het hospice, waar zij de ondersteuning en begeleiding aan de gasten verlenen of werkzaam zijn als gastvrouw/gastheer. Dit doen zij in ploegen van 4 uren gedurende 16 uur per dag, 7 dagen in de week. Daarnaast zijn de overige vrijwilligers actief voor de ondersteuning van de administratie, planning, klussen in huis, onderhouden van de tuin, maken van de lunch en het diner en doen van de boodschappen. Tevens hebben wij vrijwillige ondersteuning op het gebied van automatisering.

Ook het stichtingsbestuur bestaat overigens geheel uit vrijwilligers, deze zijn niet in het aantal van 120 meegeteld.

Gedurende het jaar zijn er 20 vrijwilligers gestopt. Met hen is gesproken en zijn de redenen van stoppen bekend. Gelukkig hebben we ook eenzelfde aantal nieuwe vrijwilligers kunnen verwelkomen.

Palliatieve zorg

Hospice de Reiziger heeft een overeenkomst afgesloten met thuiszorgorganisatie Laurens voor de levering van verpleegkundige en palliatieve zorg, zij zijn 24 uur per dag aanwezig.

Om de zorg, geleverd door de huisartsen en de verpleegkundigen/ziekenverzorgenden van de thuiszorgorganisatie, goed af te stemmen op de taken van de vrijwilligers, is zowel een intern als extern overleg ingesteld. Het intern overleg tussen de coördinator en de verpleegkundigen van de thuiszorgorganisatie heeft in 2019 eens in de drie weken plaats gevonden in Hospice de Reiziger. Het extern overleg heeft in 2019 vier maal plaatsgevonden in Hospice de Reiziger. Deelnemers aan dit overleg zijn een samengestelde groep van een bestuurslid, coördinator en verpleegkundige van Laurens, onder leiding van een onafhankelijke voorzitter. Het verslag van dit overleg is in de bestuursvergaderingen besproken.

Deskundigheidsbevordering vrijwilligers

Nieuwe vrijwilligers: Alle nieuwe in 2019 aangetreden vrijwilligers hebben in 2019 de verplichte basistraining, gebaseerd op de basistraining van de VPTZ (Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg), maar aangepast aan de wensen en eisen van Hospice De Reiziger gevolgd. Deze training is met name gericht op de houding van de vrijwilliger ten opzichte van de stervende en zijn familie. Tevens richten we ons hierin op zelfreflectie en op de impact die het werken met stervenden op de vrijwilliger heeft. Ook komen onderwerpen aan bod zoals het beleid van Hospice De Reiziger en onderlinge samenwerking. Een deel van de training bestaat tevens uit “Til- en ADL- training”, een training gericht op de lichamelijke verzorging van de gast, bedoeld om de zorgmedewerkers van Laurens waar nodig te ondersteunen.

Naast de basistraining hebben nieuwe vrijwilligers een inwerktraject gevolgd en werden zij begeleid door coördinatoren. De basistraining is in 2019 gegeven door Lobke Lentjes van Buro Rijk. Zij is tevens trainer voor de VPTZ. In 2019 is er 1 basistraining voor nieuwe vrijwilligers georganiseerd.

De scholing voor alle vrijwilligers is vastgelegd in een scholingsplan. Iedere maand is er een bijscholing georganiseerd, gericht op actuele thema's en belangrijke onderwerpen in de palliatieve en terminale zorg. Deze zijn door vrijwilligers goed bezocht. Daarnaast is er eens in de 6 weken een praktische vaardigheden les, welke verzorgd wordt door het zorgteam. Scholing is een kostbare zaak en gelukkig kan dit voor een belangrijk deel gefinancierd worden uit externe fondsen.

Herdenkingsbijeenkomst

Op 5 april en 1 november zijn onze halfjaarlijkse herdenkingsbijeenkomst gehouden. Op deze bijeenkomst herdachten wij alle gasten die in 2019 in ons hospice zijn overleden. Naasten van de gasten werden hiervoor uitgenodigd, evenals bestuur en de medewerkers van het hospice. De namen van de gasten werden genoemd en voor elke gast werd een kaarsje aangestoken. Dit werd afgewisseld met zang van het hospicekoor en het voordragen van bijzondere teksten. Het waren mooie en ontroerende avonden, waarin het vooral ook goed was elkaar nog eens te ontmoeten. Na afloop werden herinneringen opgehaald, verdriet gedeeld en bemoedigingen uitgesproken. De herdenkingsbijeenkomsten worden georganiseerd en uitgevoerd door een werkgroep van vrijwilligers onder leiding van een coördinator.

Tevredenheidsonderzoek

In 2019 hebben wij de tevredenheid onder nabestaanden in persoonlijke nazorg gesprekken onderzocht. We kunnen concluderen dat voor ons hospice de tevredenheid van nabestaanden ook dit jaar weer hoog was. Desondanks valt er gelukkig altijd wat te leren en te verbeteren.

Financiën

De exploitatie van het hospice wordt voor een groot deel gedekt door de subsidie van het ministerie van het VWS in het kader van de Regeling palliatieve terminale zorg en geestelijke verzorging. Verder bestaan de inkomsten uit een vaste bijdrage van de gasten en familieleden, als vergoeding van de hotelmatige kosten. Een andere, niet onbelangrijke inkomstenbron bestaat uit schenkingen en donaties door gasten, familieleden en andere partijen.

Door een waakzaam financieel beleid en het halen van de financiële begroting is in 2019 een positief resultaat behaald.

FINANCIËEL VERSLAG

bestaande uit:

- **Balans per 31 december 2019**
- **Staat van baten en lasten over 2019**
- **Grondslagen jaarrekening**
- **Toelichting op de balans per 2019**
- **Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019**

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

(na resultaatbestemming en fouterstel)

	31-12-2019	31-12-2018
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiele vaste activa	€ 1.529.118	€ 1.630.362
Vlottende activa		
Vorderingen		
Handelsdebiteuren	€ -	€ 4.486
Belastingen	€ 217.832	€ 216.865
Overige vorderingen	€ 3.087	€ -
Liquide middelen	€ 203.016	€ 141.800
	<hr/>	<hr/>
	€ 1.953.054	€ 1.993.514

	31-12-2019	31-12-2018
PASSIVA		
Stichtingskapitaal		
Continuïteitsreserve	€ 9.059	€ - 93.371
Langlopende schulden		
Schulden aan kredietinstellingen	€ 1.609.000	€ 1.750.000
Kortlopende schulden		
Aflossingsverplichting langlopende schulden	€ 330.000	€ 330.000
Schulden aan leveranciers en handelscrediteuren	€ 4.994	€ 6.886
	<hr/>	<hr/>
	€ 1.953.054	€ 1.993.514
	<hr/>	<hr/>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Baten	2019	2018
Netto omzet	€ 84.325	€ 83.654
Giften en subsidies	€ 321.648	€ 316.561
Som bedrijfsresultaat	€ 405.974	€ 400.215
Lasten		
Inkoop van de omzet	€ 29.464	€ 26.922
Overige personeelskosten	€ 12.465	€ 11.710
Afschrijvingen	€ 108.780	€ 107.614
Huisvestingskosten	€ 71.083	€ 55.807
Fondsenwerving	€ 3.353	€ 1.631
Kantoor- & administratiekosten	€ 10.201	€ 9.257
Algemene kosten	€ 3.559	€ 15.639
Bedrijfsresultaat	€ 238.908	€ 232.951
Rentelasten en soortgelijke kosten	€ 64.640	€ 66.077
Resultaat	€ 102.424	€ 101.187

3 GRONDSLAGEN JAARREKENING

ALGEMEEN

Activiteiten

De Stichting Hospice Barendrecht is opgericht bij notariële akte d.d. 13 november 2013 en heeft volgens artikel 2 van de statuten ten doel:

“Het verlenen van hulp in een hospice door middel van ondersteuning van palliatieve zorg aan mensen in de laatste fase van hun leven en aanverwanten binnen de regio Barendrecht en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.”

Vestigingsadres

Stichting Hospice Barendrecht (geregistreerd onder KvK-nummer 59334223) is feitelijk gevestigd op Voordijk 332 te 2993 BA Barendrecht.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW waarbij rekening is gehouden met de Richtlijnen die gelden voor Organisaties zonder winststreven (Richtlijn 640 van de Raad voor de Jaarverslaggeving).

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen 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.

Informatieverschaffing over fouterstel

Tot en met het verslagjaar 2018 is in de jaarrekening ten onrechte de subsidie VWS over het volgende jaar verantwoord in de staat van baten en lasten en werd deze opgenomen onder de overige vorderingen. Door deze afwijking is sprake van een materiële fout in de jaarrekening 2018. Hierdoor heeft in de jaarrekening 2019 fouterstel plaatsgevonden conform RJ 150. Derhalve is de materiële fout retrospectief verwerkt, onder aanpassing van de vergelijkende cijfers.

Informatieverschaffing over afwijkingen in bedragen van het voorgaande boekjaar (2018) als gevolg van toepassing fouterstel

Het effect van toepassing van dit fouterstel op het resultaat 2018 bedraagt € 12.605 (resultaat verlagend). Het effect van toepassing van dit fouterstel op het stichtingskapitaal per 31 december 2018 is een bedrag van € 231.355 (ten laste van het stichtingskapitaal).

Continuïteitsveronderstelling

Gelet op de financiële positie van de stichting zou gerede 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.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De kosten voor periodiek groot onderhoud worden door middel van een bestemmingsreserve gereserveerd.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht.

Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 december 2019

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen	Inrichting / Inventaris	Subsidie inrichting	Totaal
Boekwaarde per 1 januari 2019				
Aanschaffingswaarde	1.965.377	453.380	-522.119	1.896.638
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-311.776	-207.760	253.260	-266.276
	1.653.601	245.620	-268.859	1.630.362
Mutaties				
Investeringen	1.860	5.675	0	7.535
Afschrijvingen	127.548	-84.792	103.730	-108.790
	-125.688	-79.117	103.736	-101.255
Boekwaarde per 31 december 2019				
Aanschaffingswaarde	1.965.377	453.380	-522.119	1.896.638
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-439.324	-292.732	357.000	- 375.056
	1.527.913	292.732	-165.118,95	1.529.119

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 het merendeel van de subsidie ten behoeve van de inrichting/inventaris ter beschikking gesteld.

Afschrijvingspercentages

	%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	5
Inrichting / Inventaris	20
Subsidie inrichting	20

Het pand gelegen aan de Voordijk 332 te Barendrecht is in 2016 aangekocht en 8 juli 2016 in gebruik genomen. Vanaf datum ingebruikname wordt afgeschreven.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	-	4.486

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>217.832</u>	<u>216.866</u>
----------------	----------------	----------------

De Stichting heeft aangegeven dat zij meent dat de activiteiten die zij uitvoert BTW plichtig zijn en voor de omzetbelasting als ondernemer wenst te worden aangemerkt. In 2019 is een bezwaarprocedure bij de Belastingdienst over de BTW plicht met betrekking tot activiteiten van de Stichting afgerond en is vastgesteld dat de Stichting ondernemer is. Door de belastingdienst is vervolgens beroep aangetekend, welke procedure in 2019 niet is afgerond. De Stichting wordt bijgestaan door extern adviesbureau. Begin 2020 heeft het hoger beroep gediend en is wederom in het voordeel van de Stichting beslist. De Belastingdienst heeft afgezien van cassatie. Voor tijdelijke overbrugging van deze vordering hebben twee financiers extra middelen verstrekt. Nu al kan gemeld worden dat in 2020 na ontvangst van de uitspraak afwikkeling van de overbruggingskredieten heeft plaatsgevonden.

Overige vorderingen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Nog te ontvangen verblijfskosten gasten	<u>3.087</u>	<u>-</u>

Liquide middelen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Rabobank	202.716	141.215
Kas	300	594
	<u>203.016</u>	<u>141.809</u>

Alle liquide middelen staan ter vrije beschikking van de Stichting.

PASSIVA

4. Stichtingskapitaal

Het Stichtingskapitaal is positief aangezien de Stichting is opgericht zonder inbreng van financiële middelen.

De continuïteitsreserve is de reserve die wordt aangehouden zodat het voortbestaan van de Stichting in de toekomst kan worden gewaarborgd. De continuïteitsreserve zal minimaal de rente en de aflossingen voor 1 jaar van de financieringen bedragen.

In verband met de opstart van een Hospice in de regio Barendrecht worden de gemaakte kosten gedekt door de reeds ontvangen donaties en giften, hierdoor bedraagt het resultaat in het boekjaar 2019 een bedrag van positief € 102.424, dit resultaat wordt toegevoegd aan de continuïteitsreserve. Hierin moet nog verwerkt worden de correctie 2018, zoals vermeld op bladzijde 13, ten aanzien van de in de jaarrekening ten onrechte opgenomen subsidie VWS over het volgende jaar, welke is verantwoord in de staat van baten en lasten en werd deze opgenomen onder de overige vorderingen.

	31-12-2019
Continuïteitsreserve	€
Stand per 1 januari 2019	-93.371
Toevoeging resultaat 2019	<u>102.424</u>
Stand per 31 december 2019	<u><u>9.059</u></u>

De Stichting is verantwoordelijk voor de exploitatie van de onroerende zaak aan de Voordijk 332 te Barendrecht. Naast het reguliere onderhoud heeft de Stichting, in verband met het te verwachte groot onderhoud, het voornemen - indien de resultaten dit toelaten en het weerstandsvermogen een bedrag heeft bereikt van een jaar rente en aflossing van de uitstaande leningen - een voorziening te vormen voor het uitvoeren van het groot onderhoud.

Op dit moment heeft de Stichting niet de mogelijkheid om een voorziening te vormen voor groot onderhoud, als gevolg van het te lage weerstandsvermogen.

5. Langlopende schulden

Schulden aan kredietinstellingen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Hypothecaire lening Rabobank I	440.000	467.500
Hypothecaire lening Rabobank II	440.000	467.500
Obligatielening	134.000	135.000
Lening Ockenburg Participaties	50.000	70.000
Lening Sint Laurensfonds	170.000	180.000
Lening Binnenmaas Groep B.V.	70.000	80.000
Lening De Pagter Fonds	60.000	70.000
Lening Velo Beheer B.V.	70.000	80.000
Lening J.A. van den Berg en C.M. van den Berg – de Deugd	140.000	160.000
Lening Potomac Private Equity (PPE) B.V.	35.000	40.000
	<u>1.609.000</u>	<u>1.750.000</u>

Hypothecaire lening Rabobank Leningnummer: 50005953)

	31-12-2019
	€
Stand per 1 januari	495.000
Aflossing	-27.500
Aflossingsverplichting	-27.500
Langlopend deel per 31 december	<u>440.000</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. De jaarlijkse aflossing bedraagt € 27.500. De eerste aflossing heeft plaatsgevonden op 30 november 2017.

Hypothecaire lening Rabobank (Leningnummer: 50005954)

	31-12-2019
	€
Stand per 1 januari	495.000
Aflossing	-27.500
Aflossingsverplichting	-27.500
Langlopend deel per 31 december	<u>440.000</u>

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

Obligatielening

	31-12-2019
	€
Stand per 1 januari	135.000
Schenking obligaties aan Stichting	1.000
Langlopend deel per 31 december	<u>134.000</u>

De obligatielening ad € 135.000 is 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 looptijd op 31 mei 2026. Het rentepercentage bedraagt 2,15% vast tot en met 2026. In 2019 heeft een obligatiehouder afstand gedaan van zijn 2 obligaties en de waarde hiervan aan het Hospice gedoneerd.

Lening Ockenburg Participaties

	31-12-2019
	€
Stand per 1 januari	70.000
Aflossing	-10.000
Aflossingsverplichting	-10.000
Langlopend deel per 31 december	<u>50.000</u>

Van deze lening 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. 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 lopende BTW procedure in zijn geheel worden afgelost.

Lening Sint Laurensfonds

	31-12-2019
	€
Stand per 1 januari	180.000
Aflossing	-10.000
Aflossingsverplichting	-10.000
Langlopend deel per 31 december	<u>160.000</u>

Van deze lening ad € 300.000 is een bedrag van € 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. Eerste aflossing vindt plaats 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 lopende BTW procedure in zijn geheel worden afgelost.

Lening Binnenmaas Groep B.V.

	31-12-2019
	€
Stand per 1 januari	80.000
Aflossing	-10.000
Aflossingsverplichting	-10.000
Langlopend deel per 31 december	<u>60.000</u>

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 2,75% vast tot en met 2020. De jaarlijkse aflossing bedraagt € 10.000. De eerste aflossing heeft plaatsgevonden op 31 december 2018.

Lening De Pagter Fonds

	31-12-2019
	€
Stand per 1 januari	70.000
Aflossing	-10.000
Aflossingsverplichting	-10.000
Langlopend deel per 31 december	<u>50.000</u>

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 2,00% vast voor de jaren 2019, 2020 en 2021. De jaarlijkse aflossing bedraagt € 10.000. De eerste aflossing heeft plaatsgevonden op 31 december 2018.

Lening Velo Beheer B.V.

	31-12-2019
	€
Stand per 1 januari	80.000
Aflossing	-10.000
Aflossingsverplichting	-10.000
Langlopend deel per 31 december	<u>60.000</u>

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% vast tot en met 2028. 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

	31-12-2019
	€
Stand per 1 januari	180.000
Aflossing	-20.000
Aflossingsverplichting	-20.000
Langlopend deel per 31 december	<u>140.000</u>

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% vast tot en met 2028. De jaarlijkse aflossing bedraagt € 20.000. Het aantal resterende termijnen bedraagt 8. De eerste aflossing heeft plaatsgevonden op 31 december 2018.

Lening Potomac Private Equity (PPE) B.V.

	31-12-2019
	€
Stand per 1 januari	40.000
Aflossing	-5.000
Aflossingsverplichting	-5.000
Langlopend deel per 31 december	<u>30.000</u>

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. De jaarlijkse aflossing bedraagt € 5.000. De eerste aflossing heeft plaatsgevonden op 31 december 2018.

Zekerheden

De volgende zekerheden zijn verstrekt ten behoeve van de financiering 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.

Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

31-12-2019

€

Crediteuren	3.762
Betalingen onderweg	362
Te veel betaalde verblijfskosten gasten	870
	<u>4.994</u>

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

Netto-omzet

	2019	2018
	€	€
Opbrengst donaties	90.293	79.833
Subsidie VWS	231.354	249.333
Opbrengst gasten	84.325	83.655
	<u>405.974</u>	<u>412.821</u>

Inkoop van de omzet

Inkopen keuken	26.585	23.335
Overige inkopen ten behoeve van gasten	2.879	3.587
	<u>29.464</u>	<u>22.008</u>

Overige personeelskosten

Evenementen vrijwilligers	4.743	659
Kosten training vrijwilligers	4.384	10.427
Reiskostenvergoeding vrijwilligers	148	-
Werkkleding	3.189	624
	<u>12.465</u>	<u>11.710</u>

Afschrijvingen materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	127.548	126.710
Inrichting /Inventaris	84.972	84.634
Subsidie inrichting	-103.740	-103.740
	<u>108.780</u>	<u>107.614</u>

Overige bedrijfskosten

Huisvestingskosten

	2019 €	2018 €
Energie/ Water	14.468	13.524
Schoonmaakkosten	23.035	24.767
Onderhoud	24.511	7.576
Gemeentelijke heffingen	6.676	7.537
Overige huisvestingskosten	2.392	2.403
	<u>71.083</u>	<u>55.807</u>

Fondsenwerving

Representatiekosten	1.696	713
Publiciteit / communicatie	734	0
Ontvangen kortingen / Verkoopkortingen	0	-691
Herdenkingskosten overleden gasten	570	1.183
Kosten Roparun (doorkomst Voordijk)	352	426
	<u>3.353</u>	<u>1.631</u>

Kantoorkosten

Kantoorbenodigdheden	1061	887
Drukwerk	0	26
Computerkosten	0	1.947
Telefoonkosten / internetkosten / TV	6.799	3.492
Portokosten	340	566
Adviseurskosten	2.000	2.339
	<u>10.201</u>	<u>9.257</u>

Algemene kosten

	2019	2018
	€	€
Contributies en abonnementen	3.222	5.168
Verzekeringen	4.125	5.097
Overige algemene kosten	2.117	5.374
Vergoeding BTW procedure	-5.907	
	<u>3.559</u>	<u>15.639</u>

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rente en kosten bankier (rekening courant)	385	48
Rente hypothecaire lening Rabobank	32.461	31.380
Rente overige langlopende leningen	31.793	34.649
	<u>64.640</u>	<u>66.077</u>

7 ONDERTEKENING JAARREKENING

De jaarrekening 2019 van de stichting, waarin begrepen de balans met een balanstotaal van € 1.953.054 en de winst- en verliesrekening sluitende met een resultaat van € 102.424, is door het bestuur ondertekend.

Ondertekening en vaststelling bestuurlijk- & financieel jaarverslag

Het inhoudelijk jaarverslag van de bestuursactiviteiten en financieel verslag is vastgesteld door het bestuur.

Barendrecht, juli 2020.

w.g.

A.G. Pothoven (voorzitter)

w.g.

G.R. Doeser (penningmeester)