



Jaarrekening 2019

Stichting Hospice Texel
Anne Frankstraat 32
1791 DT Den Burg



Inhoud

Rapport	2
Opdracht	3
Algemeen	4
Jaarrekening	5
Balans	6
Resultatenrekening	8
Grondslagen	9
Toelichting balans	12
Toelichting resultatenrekening	15
Overige gegevens	17
Bestemming resultaat	18

Rapport

Stichting Hospice Texel
Anne Frankstraat 32
1791 DT Den Burg

Opdracht

De jaarrekening 2019 van Stichting Hospice Texel te Den Burg is door ons samengesteld op basis van de door u aangeleverde informatie, conform uw opdracht.

De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de winst-en-verliesrekening 2019 met de daarbij horende toelichting.

Texel, 29 juni 2020

Rekenmaatje BV



mr A.C.B.G. van der Vis

Algemeen

Vestigingadres en inschrijfnummer handelsregister

De onderneming is feitelijk en statutair gevestigd op Anne Frankstraat 32 te Den Burg, en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 54136482.

Belangrijkste activiteiten van de onderneming

De activiteiten van Stichting Hospice Texel bestaan uit het bieden van hulp door middel van ondersteuning en palliatieve zorg aan mensen in de laatste fase van hun leven en hun verwanten binnen de regio Texel.

Jaarrekening 2019

Balans per 31 december 2019

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Huurdersinvesteringen	38.808	44.751
Inventaris	<u>14.294</u>	<u>26.592</u>
	53.102	71.343
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	1.977	5.659
Belastingen en premies sociale verzekeringen	<u>0</u>	<u>43</u>
	1.977	5.702
Liquide middelen		
Rekening courant bank	18.339	6.786
Kas	<u>630</u>	<u>202</u>
	18.969	6.988
	<u>74.048</u>	<u>84.033</u>

Balans per 31 december 2019

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
PASSIVA		
Kapitaal Reserves en fondsen		
Algemene reserve	82.687	103.042
Nadelig saldo boekjaar	<u>-39.120</u>	<u>-20.354</u>
	43.567	82.688
Langlopende schulden		
Onderhandse leningen	<u>25.000</u>	<u>0</u>
	25.000	0
Kortlopende schulden		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.337	605
Overlopende passiva	<u>4.144</u>	<u>740</u>
	5.481	1.345
	<u>74.048</u>	<u>84.033</u>

Resultatenrekening over 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Baten	73.959	88.164
Totaal opbrengsten	73.959	88.164
Personeelslasten	38.775	46.660
Afschrijvingen	25.139	24.079
Huisvestingslasten	31.730	24.862
Exploitatielasten	7.274	5.445
Kantoorlasten	5.074	6.151
Verkoopkosten	3.732	495
Algemene kosten	410	826
Totaal kosten	112.134	108.518
Bedrijfsresultaat	-38.175	-20.354
Financiële baten & lasten	-945	0
Resultaat voor belastingen	-39.120	-20.354
Belastingen resultaat	0	0
Netto resultaat	-39.120	-20.354

Grondslagen voor de waardering

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW

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 de passiva opgenomen tegen nominale waarde.

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.

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 van ingebruikneming.

Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De materiële vaste activa waarvan de vennootschap en haar groepsmaatschappijen, krachtens een financiële leaseovereenkomst de economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële leaseovereenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd van de financiële leaseovereenkomst ten laste van het resultaat gebracht.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Langlopende schulden

Opgenomen rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Investeringsubsidies

Subsidies in verband met de aanschaf van (materiële) vaste activa worden gepassiveerd onder de overlopende passiva. Deze subsidies worden tijds-evenredig over de geschatte economische levensduur van deze activa ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten worden aan dezelfde periode toegerekend.

De aan het onderhanden werk toe te rekenen winst wordt bepaald op basis van de op balansdatum aan het werk bestede kosten. De netto-opbrengstwaarde is gebaseerd op een verwachte verkoopprijs onder aftrek van nog te maken kosten voor voltooiing en verkoop.

Bruto-marge

De bruto-marge bestaat uit de netto-omzet, de wijziging in de voorraad gereed product goederen in bewerking, de geactiveerde productie ten behoeve van het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van grond- en hulpstoffen en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten. Hierbij wordt onder netto-omzet verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Exploitatiesubsidies

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

Aandeel in het resultaat van de onderneming waarin wordt deelgenomen

Als resultaat van deelnemingen waarin invloed van betekenis wordt uitgeoefend op het zakelijke en financiële beleid, wordt opgenomen het aan de vennootschap toekomende aandeel in het resultaat van deze deelnemingen. Dit resultaat wordt bepaald op basis van de bij Stichting Hospice Texel geldende grondslagen voor waardering en resultaatbepalingen.

Bij deelnemingen waarin geen invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, wordt het dividend als resultaat aangemerkt. Verwerking hiervan vindt plaats onder de financiële baten en lasten.

Toelichting op de balans per 31 december 2019

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiele vaste activa is onderstaand opgenomen:

Huurdersinvesteringen

Aanschaffingen	64.924
Cum. afschrijving	-20.173
Boekwaarde begin	<u>44.751</u>
(Des)investeringen	895
Afschrijvingen	-6.838
Mutaties	-5.943
Boekwaarde einde	<u><u>38.808</u></u>

Inventaris

Aanschaffingen	86.978
Cum. afschrijving	-60.386
Boekwaarde begin	<u>26.592</u>
(Des)investeringen	6.003
Afschrijvingen	-18.301
Mutaties	-12.298
Boekwaarde einde	<u><u>14.294</u></u>

Toelichting op de balans per 31 december 2019

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Debiteuren		
Debiteuren	1.977	5.659
	1.977	5.659
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Premies sociale verzekeringen	0	43
	0	43
<u>Liquide middelen</u>		
Rekening courant bank		
Rabobank NL 20 RABO 0133 864 448	13.839	6.786
Rabobank NL 77 RABO 3036520813	4.500	0
	18.339	6.786
Kas		
Kas	630	202
	630	202
<u>Kapitaal Reserves en fondsen</u>		
Algemene reserve		
Algemene reserve	82.687	103.042
	82.687	103.042
Saldo boekjaar		
Saldo boekjaar	-39.120	-20.354
	-39.120	-20.354

Toelichting op de balans per 31 december 2019

Lening De Hemmerkooi BV

Boekwaarde begin		0
Opname		25.000
Mutaties		<u>25.000</u>
Boekwaarde einde		<u><u>25.000</u></u>

Kortlopende schulden

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	574	605
Premies sociale verzekeringen	763	0
	<u>1.337</u>	<u>605</u>
Overlopende passiva		
Personeelskosten	1.144	625
Bank- en rentekosten	0	16
Huisvestingskosten	3.000	99
	<u>4.144</u>	<u>740</u>

Toelichting op de resultatenrekening over 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Baten		
Totaal opbrengsten	73.959	88.164
	73.959	88.164
Lonen en salarissen		
Bruto lonen	22.939	27.184
13e maand	1.556	1.782
	24.495	28.966
Sociale lasten		
Premie sociale verzekeringswetten	4.183	2.937
	4.183	2.937
Pensioenen		
Pensioenlasten eigen bedrijfstak	2.062	2.303
	2.062	2.303
Overige personeelskosten		
Reis- en verblijflasten	0	501
Kantinekosten	2.717	5.158
Ziekteverzekering	0	1.830
Opleidingskosten	0	1.496
Vrijwilligersvergoeding	4.375	3.157
Overige personeelskosten	944	312
	8.036	12.454
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	18.301	17.300
Huurdersinvesteringen	6.838	6.779
	25.139	24.079

Toelichting op de resultatenrekening over 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Huisvestingslasten		
Huur onroerende zaak	10.327	20.512
Energiekosten	1.987	1.996
Schoonmaaklasten	2.188	2.021
Verzekeringskosten onroerend goed	370	0
Gemeentelijke heffingen	3.163	333
Overige huisvestingslasten	13.695	0
	31.730	24.862
Exploitatielasten		
Kleine aanschaffingen	725	3.583
Verzekering	429	428
Reparatiekosten machines en installaties	45	0
Bloemen	235	234
Overige exploitatielasten	5.840	1.200
	7.274	5.445
Kantoorlasten		
Kantoorbehoeften	87	528
Telefoon	1.363	1.069
Contributies en abonnementen	2.045	1.158
Automatiseringslasten	1.364	1.317
Kosten website	215	2.079
	5.074	6.151
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentielasten	473	387
Representatie	3.259	108
	3.732	495
Algemene kosten		
Accountantskosten	0	87
Verzekeringen	231	0
Makelaarskosten	0	544
Bankkosten	179	195
	410	826
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente onderhandse lening	945	0
	945	0

Overige gegevens

Overige gegevens

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2019

Het bestuur stelt voor om het verlies over 2019 ad € 39.120 in mindering te brengen op de overige reserves.

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