



Jaarrekening 2020

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

Rapport

Stichting Hospice Texel
Anne Frankstraat 32
1791 DT Den Burg

Opdracht

De jaarrekening 2020 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 2020 en de winst-en-verliesrekening 2020 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 2020

Balans per 31 december 2020

	<u>31 dec 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Huurdersinvesteringen	38.808	38.808
Inventaris	<u>14.294</u>	<u>14.294</u>
	53.102	53.102
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	1.760	1.977
Vooruitbetaald	<u>1.242</u>	<u>0</u>
	3.002	1.977
Liquide middelen		
Rekening courant bank	22.832	18.339
Kas	<u>558</u>	<u>630</u>
	23.390	18.969
	<u>79.494</u>	<u>74.048</u>

Balans per 31 december 2020

	<u>31 dec 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>
PASSIVA		
Kapitaal Reserves en fondsen		
Algemene reserve	43.567	82.687
Saldo boekjaar	<u>1.367</u>	<u>-39.120</u>
	44.934	43.567
Langlopende schulden		
Onderhandse leningen	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
	25.000	25.000
Kortlopende schulden		
Crediteuren	1.430	0
Belastingen en premies sociale verzekeringen	667	1.337
Overlopende passiva	<u>7.463</u>	<u>4.144</u>
	9.560	5.481
	<u>79.494</u>	<u>74.048</u>

Resultatenrekening over 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Baten	71.221	73.959
Totaal opbrengsten	71.221	73.959
Personeelslasten	43.185	38.775
Afschrijvingen	0	25.139
Huisvestingslasten	12.792	31.730
Exploitatielasten	7.826	7.274
Kantoorlasten	4.295	5.074
Verkoopkosten	25	3.732
Algemene kosten	471	410
Totaal kosten	68.594	112.134
Bedrijfsresultaat	2.627	-38.175
Financiële baten & lasten	-1.260	-945
Netto resultaat	1.367	-39.120

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 voortvloeiende 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 2020

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiele vaste activa is onderstaand opgenomen:

Huurdersinvesteringen

Aanschaffingen	65.819
Cum. afschrijving	-27.011
Boekwaarde begin	<u>38.808</u>
Afschrijvingen	0
Boekwaarde einde	<u><u>38.808</u></u>

Vanaf 2020 wordt er niet meer afgeschreven op de huurdersinvesteringen vanwege de restwaarde.

Inventaris

Aanschaffingen	92.981
Cum. afschrijving	-79.687
Boekwaarde begin	<u>14.294</u>
Afschrijvingen	0
Boekwaarde einde	<u><u>14.294</u></u>

Vanaf 2020 wordt er niet meer afgeschreven op de inventaris vanwege de restwaarde.

Toelichting op de balans per 31 december 2020

	<u>31 dec 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Debiteuren		
Debiteuren	1.760	1.977
	<u>1.760</u>	<u>1.977</u>
Vooruitbetaalde bedragen		
Verzekeringen	430	0
Pensioenpremie	812	0
	<u>1.242</u>	<u>0</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Rekening courant bank		
Rabobank NL 20 RABO 0133 864 448	14.832	13.839
Rabobank NL 77 RABO 3036520813	8.000	4.500
	<u>22.832</u>	<u>18.339</u>
Kas		
Kas	558	630
	<u>558</u>	<u>630</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2020

Kapitaal Reserves en fondsen

Algemene reserve

Algemene reserve	43.567	82.687
	<u>43.567</u>	<u>82.687</u>

Saldo boekjaar

Saldo boekjaar	1.367	-39.120
	<u>1.367</u>	<u>-39.120</u>

Lening De Hemmerkooi BV

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

Kortlopende schulden

	<u>31 dec 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	667	574
Premies sociale verzekeringen	0	763
	<u>667</u>	<u>1.337</u>
Overlopende passiva		
Personeelskosten	1.463	1.144
Huisvestingskosten	6.000	3.000
	<u>7.463</u>	<u>4.144</u>

Toelichting op de resultatenrekening over 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Baten		
Totaal opbrengsten	71.221	73.959
	71.221	73.959
Lonen en salarissen		
Bruto lonen	27.808	22.939
13e maand	2.119	1.556
	29.927	24.495
Sociale lasten		
Premie sociale verzekeringswetten	6.215	4.183
	6.215	4.183
Pensioenen		
Pensioenlasten eigen bedrijfstak	2.596	2.062
	2.596	2.062
Overige personeelskosten		
Kantinekosten	0	2.717
Vrijwilligersvergoeding	3.875	4.375
Overige personeelskosten	572	944
	4.447	8.036
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	0	18.301
Huurdersinvesteringen	0	6.838
	0	25.139

Toelichting op de resultatenrekening over 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Huisvestingslasten		
Huur onroerende zaak	0	10.327
Rente leningen / huur aan Steunstichting Hospice inzake onroerend	6.000	3.000
Energielasten	1.545	1.987
Schoonmaaklasten	2.918	2.188
Verzekeringskosten onroerend goed	370	370
Gemeentelijke heffingen	1.754	163
Overige huisvestingslasten	205	13.695
	12.792	31.730
Exploitatielasten		
Kleine aanschaffingen	1.555	725
Verzekering	0	429
Reparatiekosten machines en installaties	1.080	45
Bloemen	0	235
Overige exploitatielasten	5.191	5.840
	7.826	7.274
Kantoorlasten		
Kantoorbehoefte	301	87
Drukwerk	48	0
Telefoon	1.360	1.363
Contributies en abonnementen	1.789	2.045
Automatiseringslasten	712	1.364
Kosten website	85	215
	4.295	5.074
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentielasten	0	473
Representatie	25	3.259
	25	3.732
Algemene kosten		
Verzekeringen	154	231
Bankkosten	244	179
Overige algemene kosten	73	
	471	410
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente onderhandse lening	1.260	945
	1.260	945