



## **Jaarrekening 2021**

Stichting Hospice Texel  
Anne Frankstraat 32  
1791 DT Den Burg

## Inhoud

<b>Rapport</b>	<b>2</b>
Opdracht	3
Algemeen	4
Jaarrekening	5
Balans	6
Resultatenrekening	8
<b>Grondslagen</b>	<b>9</b>
Toelichting balans	12
Toelichting resultatenrekening	15
Bestemming resultaat	17

# Rapport

Stichting Hospice Texel  
Anne Frankstraat 32  
1791 DT Den Burg

Texel, 8 maart 2022

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden over boekjaar 2021 van uw stichting. In dit rapport zijn de balans per 31 december 2021, de winst-en-verliesrekening over 2021 en de toelichting opgenomen. Tezamen vormen zij de jaarrekening 2021.

### **Opdracht**

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 van Stichting Hospice Texel te Den Burg samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door u verstrekte gegevens.

### **Werkzaamheden**

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden voornamelijk uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens.

### **Bevestiging**

Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassingen van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij vertrouwen erop dat wij hiermee aan uw opdracht hebben voldaan. Wij zijn gaarne bereid tot het geven van nadere toelichting.

Met vriendelijke groet,

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 2021**

## Balans per 31 december 2021

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
<b>ACTIVA</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Huurdersinvesteringen	38.808	38.808
Inventaris	<u>15.975</u>	<u>14.294</u>
	<b>54.783</b>	<b>53.102</b>
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>		
Debiteuren	760	1.760
Vooruitbetaald	<u>1.093</u>	<u>1.242</u>
	<b>1.853</b>	<b>3.002</b>
<b>Liquide middelen</b>		
Rekening courant bank	39.995	22.832
Kas	<u>534</u>	<u>558</u>
	<b>40.529</b>	<b>23.390</b>
	<u><b>97.165</b></u>	<u><b>79.494</b></u>

## Balans per 31 december 2021

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Kapitaal Reserves en fondsen</b>		
Algemene reserve	44.934	43.567
Saldo boekjaar	<u>18.870</u>	<u>1.367</u>
	<b>63.804</b>	<b>44.934</b>
<b>Langlopende schulden</b>		
Onderhandse leningen	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren	143	1.430
Belastingen en premies sociale verzekeringen	749	667
Overlopende passiva	<u>7.469</u>	<u>7.463</u>
	<b>8.361</b>	<b>8.130</b>
	<u><b>97.165</b></u>	<u><b>79.494</b></u>



## Resultatenrekening over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Baten	90.411	71.221
<b>Totaal opbrengsten</b>	<b>90.411</b>	<b>71.221</b>
Personeelslasten	45.114	43.185
Huisvestingslasten	14.052	12.792
Exploitatielasten	4.947	7.826
Kantoorlasten	4.425	4.295
Verkoopkosten	379	25
Algemene kosten	1.364	471
<b>Totaal kosten</b>	<b>70.281</b>	<b>68.594</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>20.130</b>	<b>2.627</b>
Financiële baten & lasten	-1.260	-1.260
<b>Netto resultaat</b>	<b>18.870</b>	<b>1.367</b>

## **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 gedeerd/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 2021

### **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>
Investeringen	1.681
Boekwaarde einde	<u><u>15.975</u></u>

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

## Toelichting op de balans per 31 december 2021

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
<b><u>Vorderingen en overlopende activa</u></b>		
<b>Debiteuren</b>		
Debiteuren	760	1.760
	<b>760</b>	<b>1.760</b>
<b>Vooruitbetaalde bedragen</b>		
Verzekeringen	0	430
Pensioenpremie	1.093	812
	<b>1.093</b>	<b>1.242</b>
<b><u>Liquide middelen</u></b>		
<b>Rekening courant bank</b>		
Rabobank NL 20 RABO 0133 864 448	31.995	14.832
Rabobank NL 77 RABO 3036520813	8.000	8.000
	<b>39.995</b>	<b>22.832</b>
<b>Kas</b>		
Kas	534	558
	<b>534</b>	<b>558</b>

## Toelichting op de balans per 31 december 2021

### Kapitaal Reserves en fondsen

#### **Algemene reserve**

Algemene reserve	44.934	43.567
	<u>44.934</u>	<u>43.567</u>

#### **Saldo boekjaar**

Saldo boekjaar	18.870	1.367
	<u>18.870</u>	<u>1.367</u>

#### **Lening De Hemmerkooi BV**

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

### Kortlopende schulden

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
<b>Crediteuren</b>		
Crediteuren	143	1.430
	<u>143</u>	<u>1.430</u>
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	749	667
	<u>749</u>	<u>667</u>
<b>Overlopende passiva</b>		
Personeelskosten	1.469	1.463
Huisvestingskosten	6.000	6.000
	<u>7.469</u>	<u>7.463</u>

## Toelichting op de resultatenrekening over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Baten</b>		
Giften	38.646	24.252
Giften gelabeld	10.774	2.715
Opnamevergoeding	4.384	6.569
Ontvangen subsidie Min VWS	36.607	37.685
	<b><u>90.411</u></b>	<b><u>71.221</u></b>
<b>Lonen en salarissen</b>		
Bruto lonen	28.377	27.808
13e maand	1.976	2.119
	<b><u>30.353</u></b>	<b><u>29.927</u></b>
<b>Sociale lasten</b>		
Premie sociale verzekeringswetten	6.155	6.215
	<b><u>6.155</u></b>	<b><u>6.215</u></b>
<b>Pensioenen</b>		
Pensioenlasten eigen bedrijfstak	2.559	2.596
	<b><u>2.559</u></b>	<b><u>2.596</u></b>
<b>Overige personeelskosten</b>		
Vrijwilligersvergoeding	6.075	3.875
Overige personeelskosten	-29	572
	<b><u>6.046</u></b>	<b><u>4.447</u></b>

## Toelichting op de resultatenrekening over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Huisvestingslasten</b>		
Rente leningen / huur aan Steunstichting Hospice inzake OG	6.000	6.000
Energielasten	2.132	1.545
Schoonmaaklasten	3.332	2.918
Verzekeringskosten onroerend goed	686	370
Gemeentelijke heffingen	1.755	1.754
Overige huisvestingslasten	147	205
	<b>14.052</b>	<b>12.792</b>
<b>Exploitatielasten</b>		
Kleine aanschaffingen	1.232	1.555
Reparatiekosten machines en installaties	654	1.080
Overige exploitatielasten	3.061	5.191
	<b>4.947</b>	<b>7.826</b>
<b>Kantoorlasten</b>		
Kantoorbehoeften	58	301
Drukwerk	242	48
Telefoon	1.307	1.360
Contributies en abonnementen	1.748	1.789
Automatiseringslasten	926	712
Kosten website	144	85
	<b>4.425</b>	<b>4.295</b>
<b>Verkoopkosten</b>		
Reclame- en advertentielasten	60	0
Representatie	319	25
	<b>379</b>	<b>25</b>
<b>Algemene kosten</b>		
Verzekeringen	267	154
Bankkosten	318	244
Overige algemene kosten	779	73
	<b>1.364</b>	<b>471</b>
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Rente onderhandse lening	1.260	1.260
	<b>1.260</b>	<b>1.260</b>



## **Overige gegevens**

### **Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2021**

Het bestuur stelt voor om het resultaat over 2021 ad € 18.870 toe te voegen aan de overige reserves.

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