



Jaarrekening 2022

Hospice Texel
Anne Frankstraat 32
1791 DT Den Burg

| | |
|--------------------------------|----|
| Inhoud | 1 |
| Opdracht | 2 |
| Grondslagen | 3 |
| Jaarrekening | 4 |
| Balans | 5 |
| Resultatenrekening | 7 |
| Toelichting balans | 8 |
| Toelichting resultatenrekening | 11 |

Hospice Texel
Anne Frankstraat 32
1791 DT Den Burg

Texel, 03 april 2023

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden over boekjaar 2022 van uw stichting. In dit rapport zijn de balans per 31 december 2022, de winst-en-verliesrekening over 2022 en de toelichting opgenomen. Tezamen vormen zij de jaarrekening 2022.

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2022 van 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. Astrid van der Vis

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, tenzij anders vermeld, plaats op basis van verkrijgings- of vervaardigingsprijs, in zoverre relevant verminderd met afschrijvingen.

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.

Continuïteit van de activiteiten

Bij het opstellen van de jaarrekening is uitgegaan van het continuïteitsbeginsel.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffings- of voortbrengingskosten plus bijkomende kosten, zonder verdere afschrijvingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald door vaststelling van het verschil tussen de opbrengstwaarde van de giften/bijdragen en de kosten en andere lasten over het boekjaar.

Jaarrekening 2022

Balans per 31 december 2022

| | <u>31 dec 2022</u> | <u>31 dec 2021</u> |
|--|-----------------------|----------------------|
| ACTIVA | | |
| Vaste activa | | |
| Materiële vaste activa | | |
| Huurdersinvesteringen | 50.469 | 38.808 |
| Inventaris | <u>15.975</u> | <u>15.975</u> |
| | 66.444 | 54.783 |
| Vlottende activa | | |
| Vorderingen en overlopende activa | | |
| Debiteuren | 1.885 | 760 |
| Overige vorderingen | <u>0</u> | <u>1.093</u> |
| | 1.885 | 1.853 |
| Liquide middelen | | |
| Rekening courant bank | 42.244 | 39.996 |
| Kas | <u>453</u> | <u>533</u> |
| | 42.697 | 40.532 |
| | <u>111.026</u> | <u>97.168</u> |

Balans per 31 december 2022

| | <u>31 dec 2022</u> | | <u>31 dec 2021</u> |
|---|-----------------------|--|----------------------|
| PASSIVA | | | |
| Stichtingsvermogen | <u>75.145</u> | | <u>63.807</u> |
| | 75.145 | | 63.807 |
| Langlopende schulden | | | |
| Onderhandse leningen | <u>25.000</u> | | <u>25.000</u> |
| | 25.000 | | 25.000 |
| Kortlopende schulden | | | |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | 581 | | 143 |
| Belastingen en premies | 800 | | 749 |
| Overlopende passiva | <u>9.500</u> | | <u>7.469</u> |
| | 10.881 | | 8.361 |
| | <u>111.026</u> | | <u>97.168</u> |

Resultatenrekening over 2022

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Baten | 96.159 | 90.411 |
| Brutomarge | 96.159 | 90.411 |
| Personeelskosten | 48.391 | 39.096 |
| Huisvesting | 13.067 | 14.052 |
| Exploitatiekosten | 7.652 | 4.622 |
| Kantoorkosten | 4.321 | 4.425 |
| Verkoopkosten | 1.270 | 379 |
| Algemene kosten | 8.860 | 7.707 |
| Totaal kosten | 83.561 | 70.281 |
| Bedrijfsresultaat | 12.598 | 20.130 |
| Financiële baten & lasten | -1.260 | -1.260 |
| Resultaat voor belastingen | 11.338 | 18.870 |

Toelichting op de balans per 31 december 2022

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiele vaste activa is onderstaand opgenomen:

Machines en installaties

| | |
|-------------------|----------------------|
| Aanschaffingen | 65.819 |
| Cum. afschrijving | -27.011 |
| Boekwaarde begin | <u>38.808</u> |
| Investerings | 11.661 |
| Afschrijvingen | 0 |
| Mutaties | <u>11.661</u> |
| Boekwaarde einde | <u><u>50.469</u></u> |

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

Inventaris

| | |
|--------------------|----------------------|
| Aanschaffingen | 92.981 |
| Cum. afschrijving | -78.687 |
| Boekwaarde begin | <u>14.294</u> |
| (Des)investeringen | 0 |
| Afschrijvingen | 0 |
| Mutaties | <u>0</u> |
| 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 2022

| | <u>31 dec 2022</u> | <u>31 dec 2021</u> |
|---|--------------------|--------------------|
| <u>Vorderingen en overlopende activa</u> | | |
| Debiteuren | | |
| Debiteuren, volgens sub-administratie | 1.885 | 760 |
| | 1.885 | 760 |
| Overige vorderingen | | |
| Pensioenen | 0 | 1.093 |
| | 0 | 1.093 |
| <u>Liquide middelen</u> | | |
| Rekening courant bank | | |
| NL20 RABO 0133864448 | 34.242 | 31.995 |
| NL77 RABO 3036520813 (spaar) | 8.002 | 8.001 |
| | 42.244 | 39.996 |
| Kas | | |
| Kas | 453 | 533 |
| | 453 | 533 |
| <u>Kapitaal</u> | | |
| Stichtingsvermogen | 63.807 | 44.934 |
| Resultaat boekjaar | 11.338 | 18.873 |
| | 75.145 | 63.807 |

Toelichting op de balans per 31 december 2022

Langlopende schulden

Een overzicht van de langlopende schulden is onderstaand opgenomen:

Lening De Hemmerkooi BV

| | |
|------------------|---------------|
| Boekwaarde begin | 25.000 |
| Aflossingen | 0 |
| Mutaties | 0 |
| Boekwaarde einde | <u>25.000</u> |

Kortlopende schulden

| | <u>31 dec 2022</u> | <u>31 dec 2021</u> |
|--|--------------------|--------------------|
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | | |
| Crediteuren, volgens sub-administratie | 581 | 143 |
| | <u>581</u> | <u>143</u> |
| Belastingen en premies | | |
| Loonbelasting | 800 | 749 |
| | <u>800</u> | <u>749</u> |
| Overlopende passiva | | |
| Personeelskosten | 2.500 | 1.469 |
| Financiële baten en lasten | 7.000 | 6.000 |
| | <u>9.500</u> | <u>7.462</u> |

Toelichting op de resultatenrekening over 2022

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---|---------------|---------------|
| Opbrengsten | | |
| Giften | 41.299 | 49.419 |
| Opnamevergoeding | 19.734 | 4.385 |
| Subsidie Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport | 35.126 | 36.607 |
| | 96.159 | 90.411 |
| Lonen en salarissen | | |
| Bruto lonen | 33.103 | 28.377 |
| Voorziening vakantiegeld | 2.525 | 2.012 |
| Voorziening dertiende maand | 3.079 | -37 |
| Vergoeding bijdrage ZVW | 2.344 | 1.939 |
| | 41.051 | 32.291 |
| Sociale lasten | | |
| Sociale lasten | 3.954 | 4.216 |
| | 3.954 | 4.216 |
| Pensioenen | | |
| Premies pensioen en vut | 3.312 | 2.559 |
| | 3.312 | 2.559 |
| Huisvesting | | |
| Rente leningen | 6.000 | 6.000 |
| Onderhoud huisvesting | 1.020 | 0 |
| Energie huisvesting | 3.420 | 2.132 |
| Water huisvesting | 232 | 146 |
| Schoonmaakkosten huisvesting | 0 | 3.332 |
| Assuranties huisvestingskosten | 944 | 687 |
| Belastingen huisvesting | 1.451 | 1.755 |
| | 13.067 | 14.052 |

Toelichting op de resultatenrekening over 2022

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---|---------------------|---------------------|
| Exploitatiekosten | | |
| Reparatie en onderhoud machines en installaties | 975 | 668 |
| Kleine aanschaffingen bedrijf | 705 | 1.232 |
| Boodschappen | 5.579 | 2.639 |
| Overige inventariskosten | 393 | 83 |
| | <u>7.652</u> | <u>4.622</u> |
| Kantoorkosten | | |
| Drukwerk kantoor | 283 | 242 |
| Kantoorbenodigdheden | 512 | 58 |
| Telefoon/Kabel | 638 | 1.307 |
| Kosten website | 82 | 144 |
| Contributies en abonnementen | 2.489 | 1.748 |
| Computerkosten | 317 | 926 |
| | <u>4.321</u> | <u>4.425</u> |
| Verkoopkosten | | |
| Reclame en advertenties | 300 | 60 |
| Representatie | 970 | 319 |
| | <u>1.270</u> | <u>379</u> |
| Algemene kosten | | |
| Assuranties algemeen | 267 | 267 |
| Overige algemene kosten | 0 | 689 |
| Cursuskosten | 2.831 | 61 |
| Kosten vrijwilligers | 5.426 | 6.372 |
| Bankkosten | 336 | 318 |
| | <u>8.860</u> | <u>7.707</u> |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | | |
| Rente lening De Hemmerkooi BV | 1.260 | 1.260 |
| | <u>1.260</u> | <u>1.260</u> |