

Stichting Hospice Schagen

Rapport inzake de
jaarrekening 2024

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Algemeen

1.1	Algemeen	3
1.2	Resultaatvergelijking	4
1.3	Meerjarenoverzicht	5

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2024	7
2.2	Staat van baten en lasten over 2024	9
2.3	Toelichting op de jaarrekening	10
2.4	Toelichting op de balans	14
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	20

1. ALGEMEEN

Stichting Hospice Schagen te Schagen

1.1 Algemeen

Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Hospice Schagen bestaan voornamelijk uit het verlenen van palliatieve zorg en ondersteuning aan mensen in hun laatste levensfase, wanneer genezing niet meer mogelijk is.

Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:

Mevrouw L.C.M. Deutekom, voorzitter

De heer S.P. Tesselaar, penningmeester

Mevrouw M.A. Houmes, algemeen bestuurslid

De heer J.R.A. Hetsen, algemeen bestuurslid

De heer S.M. van der Meer, algemeen bestuurslid

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Hospice Schagen wordt als volgt omschreven:

Deskundige zorg verlenen in de allerlaatste levensfase in een sfeer van rust, warmte en privacy.

Oprichting

Bij notariële akte d.d. 21 april 2011 is Stichting Hospice Schagen opgericht. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 52689662.

1.2 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2024		2023	
	€	%	€	%
Netto-omzet	382.074	100,0%	339.213	100,0%
Overige bedrijfsopbrengsten	108.460	28,4%	89.101	26,3%
Som der bedrijfsopbrengsten	490.534	128,4%	428.314	126,3%
Lonen en salarissen	134.358	35,2%	97.773	28,8%
Sociale lasten	20.147	5,3%	13.491	4,0%
Pensioenlasten	10.416	2,7%	7.541	2,2%
Afschrijvingen materiële vaste activa	37.838	9,9%	33.967	10,0%
Overige personeelskosten	32.281	8,5%	20.173	6,0%
Huisvestingskosten	100.770	26,4%	100.330	29,6%
Inventariskosten	16.512	4,3%	10.203	3,0%
Verkoopkosten	43.657	11,4%	11.522	3,4%
Kantoorkosten	5.554	1,5%	3.801	1,1%
Algemene kosten	12.634	3,3%	10.609	3,1%
Verzorgingskosten	35.716	9,4%	32.341	9,5%
Som der bedrijfslasten	449.883	117,9%	341.751	100,7%
Bedrijfsresultaat	40.651	10,5%	86.563	25,6%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.093	-0,8%	-3.389	-1,0%
Som der financiële baten en lasten	-3.093	-0,8%	-3.389	-1,0%
Resultaat voor belastingen	37.558	9,7%	83.174	24,6%
Belastingen	-	0,0%	-	0,0%
Resultaat na belastingen	37.558	9,7%	83.174	24,6%

1.3 Meerjarenoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2024	2023	2022	2021
	€	€	€	€
Omzet	382.074	339.213	312.854	292.661
Overige bedrijfsopbrengsten	108.460	89.101	159.511	132.854
Som der bedrijfsopbrengsten	490.534	428.314	472.365	425.515
Lonen en salarissen	134.358	97.773	84.129	72.083
Sociale lasten	20.147	13.491	12.029	10.846
Pensioenlasten	10.416	7.541	7.155	6.023
Afschrijvingen materiële vaste activa	37.838	33.967	28.872	15.615
Overige personeelskosten	32.281	20.173	13.725	12.144
Huisvestingskosten	100.770	100.330	110.251	104.255
Inventariskosten	16.512	10.203	10.934	13.766
Verkoopkosten	43.657	11.522	23.276	5.178
Kantoorkosten	5.554	3.801	4.254	3.870
Algemene kosten	12.634	10.609	9.000	8.956
Verzorgingskosten	35.716	32.341	28.804	25.152
Som der bedrijfslasten	449.883	341.751	332.429	277.888
Bedrijfsresultaat	40.651	86.563	139.936	147.627
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.093	-3.389	-3.408	-3.567
Som der financiële baten en lasten	-3.093	-3.389	-3.408	-3.567
Resultaat voor belastingen	37.558	83.174	136.528	144.060
Belastingen	-	-	-	-
Resultaat na belastingen	37.558	83.174	136.528	144.060

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2024
(Na resultaatbestemming)

		31 december 2024		31 december 2023	
ACTIVA		€	€	€	€
Vaste activa					
<i>Materiële vaste activa</i>	[1]				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen (huurdersinvesteringen)		112.697		129.500	
Inventaris		<u>53.050</u>		<u>59.487</u>	
			165.747		188.987
Vlottende activa					
<i>Vorderingen en overlopende activa</i>	[2]				
Handelsdebiteuren		29.838		31.384	
Overige vorderingen		18.000		-	
Overlopende activa		<u>5.639</u>		<u>5.288</u>	
			53.477		36.672
<i>Liquide middelen</i>	[3]		472.177		439.617
Totaal activazijde			<u>691.401</u>		<u>665.276</u>

2.1 Balans per 31 december 2024
(Na resultaatbestemming)

PASSIVA		31 december 2024		31 december 2023	
		€	€	€	€
Eigen vermogen	[4]				
Bestemmingsreserve aankoop pand		350.000		300.000	
Bestemmingsreserve realisatie zesde kamer		53.861		61.607	
Bestemmingsreserve					
(vervangings)investeringen		72.489		70.758	
Bestemmingsreserve 10-jarig jubileum		-		30.000	
Bestemmingsreserve project Waardig					
sterven thuis		34.321		25.000	
Continuïteitsreserve		24.257		10.005	
			534.928		497.370
Voorzieningen	[5]				
Overige voorzieningen		39.484		39.484	
			39.484		39.484
Langlopende schulden	[6]				
Overige schulden		80.000		98.500	
			80.000		98.500
Kortlopende schulden	[7]				
Handelscrediteuren		22.348		6.364	
Belastingen en premies sociale					
verzekeringen		6.614		4.631	
Overlopende passiva		8.027		18.927	
			36.989		29.922
Totaal passivazijde			691.401		665.276

2.2 Staat van baten en lasten over 2024

		2024		2023	
		€	€	€	€
Netto-omzet	[8]		382.074		339.213
Overige bedrijfsopbrengsten	[9]		108.460		89.101
Som der bedrijfsopbrengsten			490.534		428.314
Lonen en salarissen	[10]	134.358		97.773	
Sociale lasten	[11]	20.147		13.491	
Pensioenlasten	[12]	10.416		7.541	
Afschrijvingen	[13]	37.838		33.967	
Overige bedrijfskosten	[14]	247.124		188.979	
Som der bedrijfslasten			449.883		341.751
Bedrijfsresultaat			40.651		86.563
Rentelasten en soortgelijke kosten	[15]	-3.093		-3.389	
Som der financiële baten en lasten			-3.093		-3.389
Resultaat voor belastingen			37.558		83.174
Belastingen			-		-
Resultaat na belastingen			37.558		83.174
Resultaatbestemming					
Toevoeging/onttrekking aan:					
Bestemmingsreserve aankoop pand			50.000		50.000
Bestemmingsreserve zesde gastenkamer			-7.746		-7.746
Bestemmingsreserve (vervangings)investeringen			1.731		7.370
Bestemmingsreserve 10-jarig jubileum			-30.000		30.000
Bestemmingsreserve project Waardig sterven			9.321		25.000
Continuïteitsreserve			14.252		-21.450
			37.558		83.174

Stichting Hospice Schagen te Schagen

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Hospice Schagen bestaan voornamelijk uit het verlenen van palliatieve zorg en bieden van ondersteuning aan mensen in hun laatste levensfase.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Johan Vermeerstraat 1 te Schagen.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Hospice Schagen, statutair gevestigd te Schagen, is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 52689662.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Hospice Schagen zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersonen, hoofdstuk C3 Kleine zorgaanbieders, die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende toelichting.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Dit is meestal de nominale waarde. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Eigen vermogen

Bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen

Bestemmingsreserves betreft het deel van het eigen vermogen dat wordt afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan en deze beperking door het bestuur is aangebracht. Toevoegingen aan de bestemmingsreserves volgen uit de resultaatverdeling of uit de vrije reserves. Onttrekkingen worden eveneens via de resultaatverdeling ten laste van de bestemmingsreserve verantwoord.

Als de beperking door derden is aangebracht, wordt dit deel van het vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

Voorzieningen

Algemeen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Wanneer het de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Voorziening groot onderhoud gebouwen

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden, indien materieel, in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag en indien materieel rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Alle in het boekjaar ontvangen giften, donaties, nalatenschappen en overige baten worden verantwoord in de staat van baten en lasten. Indien baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede bedragen via de resultaatbestemming toegevoegd aan de bestemmingsreserves respectievelijk bestemmingsfondsen. Uitgaven die worden gedekt uit bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen worden als last in de staat van baten en lasten verantwoord en via de resultaatbestemming als een onttrekking aan de bestemmingsreserves respectievelijk bestemmingsfondsen verwerkt.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten, alsmede ontvangen subsidies.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Overige bedrijfsopbrengsten

Onder overige bedrijfsopbrengsten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van goederen of diensten in het kader van de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, alsmede ontvangen giften en donaties, nalatenschappen en overige baten.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Pensioenen

De onderneming heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa [1]

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen (huurders- investeringen)	Inventaris	Totaal 2024
	€	€	€
Aanschafwaarde	210.951	86.412	297.363
Cumulatieve afschrijvingen	-81.451	-26.925	-108.376
Boekwaarde per 1 januari	129.500	59.487	188.987
Investeringen	4.495	10.103	14.598
Afschrijvingen	-21.298	-16.540	-37.838
Mutaties 2024	-16.803	-6.437	-23.240
Aanschafwaarde	215.446	96.515	311.961
Cumulatieve afschrijvingen	-102.749	-43.465	-146.214
Boekwaarde per 31 december	112.697	53.050	165.747
Afschrijvingspercentages:			%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen (huurdersinvesteringen)			10
Inventaris			20

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen en overlopende activa [2]

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Handelsdebiteuren		
Handelsdebiteuren	22.750	26.244
Nog te factureren	7.088	5.140
	29.838	31.384

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Stichting Hospice Schagen te Schagen

2.4 Toelichting op de balans

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Overige vorderingen		
Te ontvangen subsidies	18.000	-
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde verzekeringen	2.287	1.805
Vooruitbetaalde contributies en abonnementen	3.352	3.483
	5.639	5.288
Liquide middelen [3]		
Rabobank	471.817	438.118
Kas	360	1.499
	472.177	439.617

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN [4]

	2024	2023
	€	€
Bestemmingsreserve aankoop pand		
Stand per 1 januari	300.000	250.000
Toevoeging	50.000	50.000
Stand per 31 december	350.000	300.000

In verband met mogelijke aankoop van het pand aan de Johan Vermeerstraat 1 te Schagen wordt een bestemmingsreserve gevormd.

Bestemmingsreserve zesde gastenkamer

Stand per 1 januari	61.607	69.353
Onttrekking	-7.746	-7.746
Stand per 31 december	53.861	61.607

Deze bestemmingsreserve is gevormd ten behoeve van de realisatie van de zesde gastenkamer in het pand aan de Johan Vermeerstraat 1 te Schagen. Gedurende boekjaar 2021 heeft realisatie van de zesde gastenkamer plaatsgevonden. De hoogte van de bestemmingsreserve is gelijk gesteld aan de boekwaarde van de verbouwing van de zesde kamer. De jaarlijkse afschrijvingskosten op de zesde kamer komen ten laste van deze bestemmingsreserve.

Bestemmingsreserve (vervangings)investeringen

Stand per 1 januari	70.758	63.388
Toevoeging	17.500	18.043
Onttrekking	-15.769	-10.673
Stand per 31 december	72.489	70.758

In verband met geplande (vervangings)investeringen, om de kwaliteit van de zorg te blijven waarborgen en verder te verhogen, wordt met ingang van 2021 een bestemmingsreserve gevormd. De jaarlijkse afschrijvingskosten op investeringen vanaf 2021 komen ten laste van deze bestemmingsreserve.

Bestemmingsreserve 10-jarig jubileum

Stand per 1 januari	30.000	-
Toevoeging	-	30.000
Onttrekking	-30.000	-
Stand per 31 december	-	30.000

In verband met geplande activiteiten in 2024 met betrekking tot het 10-jarig jubileum van Hospice Schagen is een bestemmingsreserve gevormd. Op 30 september 2024 is het 10-jarig jubileum gevierd in de Grote kerk in Schagen. De uitgaven zijn als last in de staat van baten en lasten verantwoord en via de resultaatbestemming als een onttrekking aan de bestemmingsreserves.

2.4 Toelichting op de balans

	2024	2023
	€	€
Bestemmingsreserve project Waardig sterven thuis		
Stand per 1 januari	25.000	-
Toevoeging	25.000	25.000
Onttrekking	-15.679	-
Stand per 31 december	<u>34.321</u>	<u>25.000</u>

In verband met te maken kosten voor het onderzoeken en opzetten van casemanagement voor palliatieve zorg in de thuissituatie is een bestemmingsreserve gevormd.

Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	10.005	31.455
Toevoeging	14.252	-
Onttrekking	-	-21.450
Stand per 31 december	<u>24.257</u>	<u>10.005</u>

Deze reserve wordt aangehouden om de continuïteit van Stichting Hospice Schagen te waarborgen.

VOORZIENINGEN [5]

Overige voorzieningen

<i>Voorziening groot onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	39.484	60.000
Onttrekking	-	-20.516
Stand per 31 december	<u>39.484</u>	<u>39.484</u>

De voorziening groot onderhoud gebouwen is getroffen voor diverse reparaties/onderhoud welke noodzakelijk zijn aan de binnenzijde van het pand aan de Johan de Vermeerstraat 1, onder andere gastenkamers, installaties, e.d.

LANGLOPENDE SCHULDEN [6]

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Overige schulden		
Lening o/g Diaconie Protestantse Gemeente Schagen	80.000	90.000
Lening o/g overig	-	8.500
	<u>80.000</u>	<u>98.500</u>

2.4 Toelichting op de balans

	2024	2023
	€	€
<i>Lening o/g Diaconie Protestantse Gemeente Schagen</i>		
Stand per 1 januari	90.000	100.000
Aflossing	-10.000	-10.000
Stand per 31 december	80.000	90.000

Deze lening ad € 150.000 is verstrekt ter financiering van werkkapitaal. Aflossing vindt plaats over een periode van 15 jaar. Het rentepercentage bedraagt 2%. De jaarlijkse aflossing bedraagt € 10.000. Het aantal resterende termijnen bedraagt 9. De aflossingsverplichting voor 2025 bedraagt € 10.000.

<i>Lening o/g overig</i>		
Stand per 1 januari	8.500	17.000
Aflossing	-8.500	-8.500
Stand per 31 december	-	8.500

Deze lening ad € 42.500 is per 1 december 2020 verstrekt. De lening heeft een looptijd van 4 jaar en 1 maand en eindigt op 31 december 2024. Het rentepercentage bedraagt 1,5%, te voldoen per einde van het kalenderjaar, voor het eerst op 31 december 2021. Aflossing geschiedt in 5 jaarlijkse termijnen van elk € 8.500, voor het eerst op 31 december 2020 en voor het laatst op 31 december 2024.

KORTLOPENDE SCHULDEN [7]

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	17.416	5.013
Nagekomen crediteuren	4.932	1.351
	22.348	6.364
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	2.809	2.259
Premies sociale verzekeringen	284	31
Pensioenen	3.521	2.341
	6.614	4.631
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen bedragen	1.000	4.500
Vakantiegeld	6.105	3.985
Eindejaarsuitkering	922	623
Nettoloon	-	1.064
Rente en aflossing leningen o/g	-	8.755
	8.027	18.927

Stichting Hospice Schagen te Schagen

2.4 Toelichting op de balans

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Johan Vermeerstraat 1 te Schagen. De huurverplichting bedraagt € 67.500 per jaar. De huurverplichting loopt tot en met 30 april 2027.

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2024	2023
	€	€
Netto-omzet [8]		
Subsidie Overheid (Ministerie VWS)	288.434	268.631
Subsidie Gemeente	5.500	5.500
Bijdragen gasten	70.140	65.082
Bijdrage Oranjefonds	18.000	-
	<u>382.074</u>	<u>339.213</u>
Overige bedrijfsopbrengsten [9]		
Ontvangen periodieke giften	47.405	47.145
Ontvangen overige giften en donaties	49.225	38.826
Opbrengst zwerfafval	-	1.300
Opbrengst jubileumboek	38	30
Opbrengst sponsorloop	11.792	-
Opbrengst Mont Ventoux	-	1.800
	<u>108.460</u>	<u>89.101</u>
De ontvangen periodieke giften betreft onder andere een toezegging van € 15.000 per jaar, voor de periode van 2015 tot en met 2024 en toezeggingen van totaal circa € 31.000 per jaar, voor de periode van 2020 tot en met 2024.		
Lonen en salarissen [10]		
Brutolonen en salarissen	126.539	92.374
Vrijwilligersvergoedingen	5.400	5.400
Mutatie vakantiegeldverplichting	2.120	-14
Mutatie reservering eindejaarsuitkering	299	13
	<u>134.358</u>	<u>97.773</u>
Sociale lasten [11]		
Premies sociale lasten	<u>20.147</u>	<u>13.491</u>
Pensioenlasten [12]		
Pensioenpremies	<u>10.416</u>	<u>7.541</u>
Afschrijvingen [13]		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	21.298	21.099
Inventaris	16.540	12.868
	<u>37.838</u>	<u>33.967</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2024	2023
	€	€
Overige bedrijfskosten [14]		
Overige personeelskosten	32.281	20.173
Huisvestingskosten	100.770	100.330
Inventariskosten	16.512	10.203
Verkoopkosten	43.657	11.522
Kantoorkosten	5.554	3.801
Algemene kosten	12.634	10.609
Verzorgingskosten	35.716	32.341
	<u>247.124</u>	<u>188.979</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Reiskostenvergoedingen	6.668	4.308
Geschenken / bijeenkomsten vrijwilligers	9.677	4.082
Scholings- en opleidingskosten	8.243	11.398
Werkkleding	6.317	-
Overige personeels- en vrijwilligerskosten	1.376	385
	<u>32.281</u>	<u>20.173</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur onroerend goed	67.500	67.500
Onderhoud onroerend goed	12.614	7.215
Gas, water en elektra	14.254	20.508
Teruggaaf energiebelasting	-1.891	-1.177
Vaste lasten onroerend goed	3.146	2.992
Schoonmaakkosten	1.733	1.635
Overige huisvestingskosten	3.414	1.657
	<u>100.770</u>	<u>100.330</u>
<i>Inventariskosten</i>		
Onderhoud en reparaties	13.258	6.124
Kleine aanschaffingen	3.254	4.079
	<u>16.512</u>	<u>10.203</u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	3.109	1.652
Kosten website, drukwerk en grafische vormgeving	6.790	9.231
Representatiekosten	18	294
Kosten sponsorloop	2.878	-
Kosten 10-jarig jubileum	26.231	-
Kosten project Waardig sterven thuis	3.958	182
Overige verkoopkosten	673	163
	<u>43.657</u>	<u>11.522</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2024	2023
	€	€
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	1.553	115
Portokosten	600	758
Telefoon- en internetkosten	3.401	2.928
	<u>5.554</u>	<u>3.801</u>

<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	1.169	1.306
Notariskosten	-	522
Contributies en abonnementen	7.623	6.571
Zakelijke verzekeringen	1.805	1.645
Vergaderkosten bestuur	1.799	556
Kasverschillen	40	34
Diverse kosten / afrondingsverschillen	198	-25
	<u>12.634</u>	<u>10.609</u>

<i>Verzorgingskosten</i>		
Voedingswaren en schoonmaakartikelen	25.735	23.646
Overige verzorgingskosten	9.981	8.695
	<u>35.716</u>	<u>32.341</u>

Financiële baten en lasten

Rentelasten en soortgelijke kosten [15]

Rente lening o/g Diaconie Protestantse Gemeente Schagen	1.750	1.950
Rente lening o/g overig	128	255
Bankkosten en provisie	1.215	1.184
	<u>3.093</u>	<u>3.389</u>

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2024 waren gemiddeld 4 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2023 waren dit 3 werknemers.

Bezoldiging van bestuurders

Het bestuur van de stichting verricht haar werkzaamheden volledig op vrijwillige basis en ontvangt derhalve geen vergoeding.

Stichting Hospice Schagen te Schagen

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

Schagen, 14 mei 2025
Stichting Hospice Schagen



L.C.M. Deutekom (voorzitter)

M.A. Houmes



S.M. van der Meer



S.P. Tesselaar (penningmeester)



J.R.A. Hetsen