

Aan het bestuur
Hospice In Vrijheid Waterland
Ds.M.L.Kingweg 2
144 ED Purmerend

Samenstellingsrapport
Inzake: Jaarrekening 2022

INHOUDSOPGAVE:

Blz.

Samenstellingsverklaring	1.
A: Algemeen	1.
B: Resultaten	2.

FINANCIEEL VERSLAG

1. Balans per 31 december 2022	3.
2. Grondslagen van de financiële verslaglegging	4.
3. Toelichting op de balans	5.6.7.8
4. Toelichting op de winst,- en verliesrekening	9
5. Overige gegevens resultaatbestemming	10
6. Opmerking	11

Blz. -1-

Aan het bestuur
Hospice In Vrijheid Waterland
Ds.M.L.Kingweg 2
144 ED Purmerend

Westbeemster, 12 april 2023

Geacht bestuur,

Samenstellingsverklaring

Ingevolge u opdracht hebben wij voor u de jaarrekening voor het jaar 2022 aan de hand van de beschikbare gegevens van de stichting Hospice "In Vrijheid" Waterland samengesteld van de door u verstrekte gegevens.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de huishouding. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Onze werkzaamheden bestonden met betrekking tot de samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van de financiële gegevens.

De aard en omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening die aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

A. Algemeen

Vaststelling jaarrekening 2022

In de bestuursvergadering d.d. 12 -05 -2023 is door het voltallige bestuur de jaarrekening en de verantwoording over het jaar 2022 goedgekeurd

Dhr P.H. Debets
Dhr W Kocken
MW A Butter
H. Steenkamp

Bestuurder (Voorzitter)
Bestuurder (Secretaris)
Bestuurslid
Bestuurder (Penningmeester)

Het bestuur heeft besloten om de winst toe te voegen aan de algemene reserve.

Blz. -2-

B. Resultaten

Over het boekjaar ultimo December bedroeg het saldo van de baten en lasten als volgt:

Jaar 2022 **11.014,91** Jaar 2021 **7.336,74**

Als volgt te verklaren:

Baten	2022	2021	verschil
Bewoners Hospice In Vrijheid Waterland	282.218,26	229.625,18	52.593,08
	-	-	-
	<u>282.218,26</u>	<u>229.625,18</u>	<u>52.593,08</u>
Lasten			
Inkoopwaarde	19.999,81	16.816,88	3.182,93
Personeelskosten	121.068,25	83.580,91	37.487,34
Vrijwilligers	6.891,67	8.448,08	1.556,41-
Huisvestigingskosten	71.264,82	70.013,74	1.251,08
Verkoopkosten	2.168,08	2.690,13	522,05-
Overige bedrijfskosten	24.984,71	19.189,95	5.794,76
Afschrijvingskosten	24.273,80	21.009,12	3.264,68
Financiële Baten en lasten	552,21	539,63	12,58
Totale Lasten	<u>271.203,35</u>	<u>222.288,44</u>	<u>48.914,91</u>
Resultaat	11.014,91	7.336,74	3.678,17
Bestemming Algemene reserve	<u>11.014,91</u>	<u>7.336,74</u>	<u>3.678,17</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

H. Steenkamp

Blz. -3-

Aan het bestuur
 Hospice In Vrijheid Waterland
 Ds.M.L.Kingweg 2
 144 ED Purmerend

1, Balans per 31 december (na resultaatbestemming)

Activa	2022	2021
Vaste Activa		
Gebouwen	9.493,00	11.280,00
Verbouwingen	47.052,00	6.456,00
Inventaris	41.618,00	60.194,00
website	2.621,00	2.987,00
	100.784,00	80.917,00
Vlottende activa		
Vorderingen:		
Vooruitbetaalde kosten	3.702,94	3.215,19
Debiteuren	4.785,00	-
	8.487,94	3.215,19
Liquide middelen		
	235.138,54	237.321,43
	344.410,48	321.453,62
Passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	326.169,75	315.154,84
	326.169,75	315.154,84
Langlopende Schulden		
Kort lopende schulden		
Crediteuren	2.080,58	3.459,55
Overlopende passiva	16.160,15	2.839,23
	18.240,73	6.298,78
	344.410,48	321.453,62

Dhr P.H. Debets

Bestuurder
Voorzitter

Dhr W.Kocken

Bestuurder
Secretaris

Dhr. H Steenkamp

Bestuurder
Penningmeester

Blz. -4-

Aan het bestuur
Hospice In Vrijheid Waterland
Ds.M.L.Kingweg 2
144 ED Purmerend

3. Grondslagen van de Financiële verslaglegging

3.1. Waardering

Vorderingen

Waardering van de vorderingen vindt plaats tegen de nominale waarde onder aftrek van een individueel bepaalde voorziening wegens vermoedelijke oninbaarheid.

Overige activa en passiva

Waardering vindt plaats tegen de nominale waarde.

3.2.

Resultatenbepaling

Algemeen

Het resultaat een batig c.q. nadelig saldo wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengst-waarde van de geleverde diensten en kosten en andere lasten over het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Winsten worden slechts genomen, voor zover zij op de balansdatum zijn verwezenlijkt.

Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het eind van het boekjaar worden in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Niet uit de balans aangegane verplichting:

Er zijn geen verplichtingen aangegaan voor 2022 welke het resultaat zouden kunnen beïnvloeden.

Blz. -5-

Aan het bestuur
Hospice In Vrijheid Waterland
Ds.M.L.Kingweg 2
144 ED Purmerend

4, Toelichting op de Balans per ultimo 31 december

Activa

Debiteuren.

Bewoners Hospice

2022**2021**

4.785,00

-

-

-

4.785,00

-

Overige vorderingen

Nog te ontvangen bedragen

-

-

Locaal Compliment 2020 gem Pend

-

-

Verzuimpolis/keurig online/acc

3.702,94

3.215,19

-

-

3.702,94

3.215,19

Liquide Middelen

Kas

21,97

90,00

Rabobank NL52RABO1019.2612.27. spaar

190.720,71

216.003,10

Rabobank NL54RABO142.7660.11 bet

43.648,00

20.434,27

Rabobank NL80RABO302.5979.72 bet

547,86

794,06

Betalingen onderweg

200,00

-

235.138,54

237.321,43

De kas, bank is in het bezit van de penningmeester
van Stg Hospice In Vrijheid"Waterland

Blz. -6-

Aan het bestuur
Hospice In Vrijheid Waterland
Ds.M.L.Kingweg 2
144 ED Purmerend

Inventaris zie aparte bijlage

Blz. -7-

Aan het bestuur
Hospice In Vrijheid Waterland
Ds.M.L.Kingweg 2
144 ED Purmerend

Passiva

Algemene Reserve

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Saldo per 1 januari	315.154,84	307.818,10
Saldo baten en lasten	11.014,91	7.336,74
Saldo per 31 december	<u>326.169,75</u>	<u>315.154,84</u>

Langlopende Schulden

-	-
<u>-</u>	<u>-</u>

Kortlopende Schulden

Crediteuren	2.080,58	3.459,55
	<u>2.080,58</u>	<u>3.459,55</u>

**Overlopende passiva
Nog te betalen Kosten:**

Kosten Rabobank	20,95	303,67
Zeekant	200,86	-
Waternet	391,82	-
Rente spaar	260,05	-
Pensioen fonds	3.932,28	22,15
Loonbelasting	-	1.552,00
Reserve VT en VD	11.354,19	961,41
Afl. Rcrt vrienden Hospice	-	-
	<u>16.160,15</u>	<u>2.839,23</u>

Blz. -8-

Aan het bestuur
Hospice In Vrijheid Waterland
Ds.M.L.Kingweg 2
144 ED Purmerend

Toelichting Winst en Verlies rekening van het boekjaar

	Begroot 2022	werkelijk 2022	werkelijk 2021
Baten			
Bewoners Hospice In Vrijheid Waterland	284.825,00	282.218,26	229.625,18
	<u>284.825,00</u>	<u>282.218,26</u>	<u>229.625,18</u>
Lasten			
Inkoopwaarde	22.000,00	19.999,81	16.816,88
Personeelskosten	121.650,00	121.068,25	83.580,91
Vrijwilligers	8.210,00	6.891,67	8.448,08
Huisvestigingskosten	77.000,00	71.264,82	70.013,74
Verkoopkosten	2.700,00	2.168,08	2.690,13
Overige bedrijfskosten	27.000,00	24.984,71	19.189,95
Afschrijvingskosten	24.875,00	24.273,80	21.009,12
Financiële Baten en lasten	300,00	552,21	539,63
Totale Lasten	<u>283.735,00</u>	<u>271.203,35</u>	<u>222.288,44</u>
Resultaat	<u>1.090,00</u>	<u>11.014,91</u>	<u>7.336,74</u>

	Begroot 2022	Werkelijk 2022	werkelijk 2021
Inkomsten			
Verblijfskosten bewoners	52.000,00	50.568,00	42.996,00
Overige inkomsten bewoners	1.600,00	1.630,00	357,50
Laatste Zorg	3.000,00	2.600,00	3.200,00
Subsidiw WVS	186.000,00	186.543,96	160.095,96
Subsidie Gemeente	6.000,00	-	6.000,00
Giften Donatiebussen	9.000,00	13.651,30	11.505,72
Bijdrage Stg Vrienden Hospice	27.225,00	27.225,00	5.500,00
Niet te incasseren Factuur bewoner	-	-	-
	<u>284.825,00</u>	<u>282.218,26</u>	<u>229.655,18</u>
Inkoop waarde			
Benodigdheden bewoners (eten, drinken etc.)	12.000,00	10.643,86	10.458,05
Wassen kledingen en bedegoed etc.	6.500,00	5.519,95	5.717,15
Verzorgingsmateriaal	-	-	-
Overige materiaalkosten	3.500,00	3.836,00	641,58
	<u>22.000,00</u>	<u>19.999,81</u>	<u>16.816,78</u>
Personeelskosten			
Bruto Loon	82.500,00	82.337,50	77.607,17
Sociale lasten	12.500,00	12.266,85	11.999,31
Pensioen kosten	7.800,00	7.779,24	7.119,24
Vakantie en vrijedagen	4.500,00	4.561,00	-
Reservering Eindejaarsuitkering	5.500,00	5.635,80	-
Ziekengeldverzekering	3.750,00	3.863,33	336,86
Ontvangen ziekengeld	-	-	12.929,12-
Prem Pawn	-	149,50-	304,32
Cursus Coördinatoren	6.500,00	6.163,00	450,00
Scholingsaftrek	1.400,00-	1.453,65-	1.371,55-
Overige personeelskosten	-	64,68	64,68
	<u>121.650,00</u>	<u>121.068,25</u>	<u>83.580,91</u>
Vrijwilligers			
Vrijwilligersvergoeding Coördinatoren	2.160,00	2.160,00	3.100,00
Vervoerskosten vrijwilligers	750,00	411,92	640,40
Cursus - vakbladen en studie	300,00	-	150,00
Personeel uitjes etc. cadeaubonnen	5.000,00	4.319,75	4.557,68
	<u>8.210,00</u>	<u>6.891,67</u>	<u>8.448,08</u>
Huisvestigingskosten			
Huur Ds. M.L. Kingweg 2	44.500,00	44.315,76	43.725,48
Huur andere locaties	500,00	350,00	-
Electra/ gas en Water	6.000,00	5.154,44	5.470,94
Vaste lasten	2.750,00	2.358,21	2.964,09
Reparatie en onderhoud	3.500,00	693,85	2.105,51
Onderhoud tuin	1.500,00	1.698,23	-
Afvalbeheer	2.900,00	2.868,51	2.706,15
Schoonmaakkosten	13.500,00	13.480,97	12.789,83
Beveiligingskosten	350,00	344,85	251,74
Overige huisvestigingskosten	1.500,00	-	-
	<u>77.000,00</u>	<u>71.264,82</u>	<u>70.013,74</u>

Verkoopkosten

Reclame & Advertentie kosten	2.500,00	1.974,14	1.344,98
Relatiegeschenken	-	46,95	100,00
Representatie kosten	200,00	146,99	1.245,15
	<u>2.700,00</u>	<u>2.168,08</u>	<u>2.690,13</u>

Overige bedrijfskosten

Telefoon	1.750,00	1.687,27	1.835,89
Portokosten	75,00	38,40	15,04
Heffingen en abonnementen	2.250,00	2.312,98	2.230,86
Drukwerk-Kleding	375,00	249,99	349,98
Administratie kosten	4.150,00	4.144,86	3.249,76
Kantoorkosten	1.000,00	870,77	1.113,96
Aanschaf kleine inventaris	2.500,00	2.066,49	1.583,37
Computerkosten	12.000,00	11.137,32	5.829,24
Verzekeringen	2.000,00	1.865,98	1.533,62
Betalingsverschillen	-	0,02	0,30-
Vergaderkosten bestuur/coördinatoren	900,00	773,75	1.215,81
Boetes	-	-	-
Overige bedrijfskosten	-	163,12-	232,72
	<u>27.000,00</u>	<u>24.984,71</u>	<u>19.189,95</u>

Afschrijvingskosten

Afschrijvingskosten inventaris	19.000,00	18.576,00	18.904,28
Afschrijvingskosten gebouwen	1.900,00	1.787,00	1.088,04
Afschrijvingskosten verbouwing	3.600,00	3.544,80	650,80
Afschrijvingskosten website	375,00	366,00	366,00
	<u>24.875,00</u>	<u>24.273,80</u>	<u>21.009,12</u>

Financiële Baten en Lasten

Bankkosten	300,00	292,16	270,29
Ontvangen Rente	-	-	-
Betaalde Rente	-	260,05	269,34
	<u>300,00</u>	<u>552,21</u>	<u>539,63</u>

Blz. -10-

Aan het bestuur
Hospice In Vrijheid Waterland
Ds.M.L.Kingweg 2
144 ED Purmerend

5. Overige gegevens resultaatbestemming

	2022	2021
Het positieve resultaat wordt toegevoegd aan Algemene reserve	11.014,91	7.336,74

Blz. -11-

Opmerkingen

Aan het bestuur
Hospice In Vrijheid Waterland
Ds.M.L.Kingweg 2
144 ED Purmerend

Investerings 2022

1-3-2022 Schilderwerk	7.804,50
1-4-2022 Schilderwerk	3.121,80
11-5-2022 Vloer	27.225,00
13-6-2022 Verlichting	3.630,00
23-6-2022 Verlichting	2.359,50
	-
	-
	-
	-
	<u>44.140,80</u>

