

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

Samenstellingsrapport  
Inzake: Jaarrekening 2023

## **INHOUDSOPGAVE:**

---

**Blz.**

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

## **FINANCIEEL VERSLAG**

---

1. Balans per 31 december 2023	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, 24 januari 2024

Geacht bestuur,

### **Samenstellingsverklaring**

Ingevolge u opdracht hebben wij voor u de jaarrekening voor het jaar 2023 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.

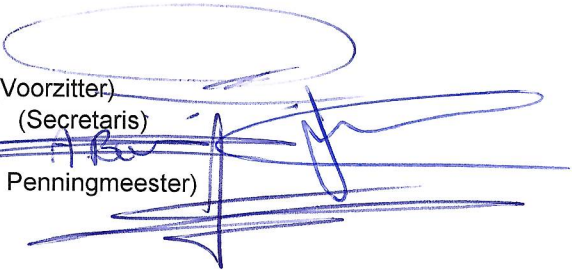
### **A. Algemeen**

#### **Vaststelling jaarrekening 2023**

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

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

Bestuurder (Voorzitter)  
Bestuurder (Secretaris)  
Bestuurlid  
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 2023 **6.283,58** Jaar 2022 **11.014,91**

Als volgt te verklaren:

<b>Baten</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>verschil</b>
Bewoners Hospice In Vrijheid Waterland	299.502,89	282.218,26	17.284,63
	-	-	-
	299.502,89	282.218,26	17.284,63
<b>Lasten</b>			
Inkoopwaarde	19.203,85	19.999,81	795,96-
Personeelskosten	116.690,59	121.068,25	4.377,66-
Vrijwilligers	18.325,34	6.891,67	11.433,67
Huisvestigingskosten	81.144,60	71.264,82	9.879,78
Verkoopkosten	13.488,92	2.168,08	11.320,84
Overige bedrijfskosten	23.559,01	24.984,71	1.425,70-
Afschrijvingskosten	22.388,48	24.273,80	1.885,32-
Financiële Baten en lasten	1.581,48-	552,21	2.133,69-
Totale Lasten	293.219,31	271.203,35	22.015,96
 Resultaat	 <b>6.283,58</b>	 <b>11.014,91</b>	 <b>4.731,33-</b>
 Bestemming Algemene reserve	 <b>6.283,58</b>	 <b>11.014,91</b>	 <b>4.731,33-</b>

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)**

<b>Activa</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	
<b>Vaste Activa</b>			
Gebouwen	9.184,00	9.493,00	
Verbouwingen	53.481,00	47.052,00	
Inventaris	27.264,00	41.618,00	
website	2.255,00	2.621,00	
	92.184,00	100.784,00	
Vlottende activa			
<b>Vorderingen:</b>			
Vooruitbetaalde kosten	20.380,96	3.702,94	
Debiteuren	4.514,50	4.785,00	
	24.895,46	8.487,94	
<b>Liquide middelen</b>	237.618,78	235.138,54	
	<b>354.698,24</b>	<b>344.410,48</b>	
<b>Passiva</b>			
<b>Eigen vermogen</b>			
Algemene reserve	332.453,33	326.169,75	
	332.453,33	326.169,75	
<b>Langlopende Schulden</b>			
<b>Kort lopende schulden</b>			
Crediteuren	4.227,43	2.080,58	
Overlopende passiva	18.017,48	16.160,15	
	22.244,91	18.240,73	
	<b>354.698,24</b>	<b>344.410,48</b>	

Dhr P.H. Debets

Bestuurder  
Voorzitter

Dhr W.Kocken

Bestuurder  
Secretaris

Dhr. H Steenkamp

Bestuurder  
Penningmeester

Mw. A Butter

Bestuurlid  
Med Zorg

**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 2023 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

**2023****2022**

4.514,50

4.785,00

-

-

4.514,504.785,00**Overige vorderingen**

---

Nog te ontvangen bedragen

16.082,16

-

-

-

Verzuimpolis/keurig online/acc

4.298,80

3.702,94

-

-

20.380,963.702,94**Liquide Middelen**

---

Kas

49,76

21,97

Rabobank NL52RABO1019.2612.27. spaar

190.460,66

190.720,71

Rabobank NL54RABO142.7660.11 bet

46.504,62

43.648,00

Rabobank NL80RABO302.5979.72 bet

503,74

547,86

Betalingen onderweg

100,00

200,00

237.618,78235.138,54

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>2023</u>	<u>2022</u>
Saldo per 1 januari	326.169,75	315.154,84
Saldo baten en lasten	6.283,58	11.014,91
Saldo per 31 december	<u>332.453,33</u>	<u>326.169,75</u>

**Langlopende Schulden**

---

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

**Kortlopende Schulden**

---

Crediteuren	4.227,43	2.080,58
	<u>4.227,43</u>	<u>2.080,58</u>

**Overlopende passiva  
Nog te betalen Kosten:**

---

Kosten Rabobank	-	20,95
Zeekant	-	200,86
Waternet	-	391,82
Rente spaar	-	260,05
Pensioen fonds	4.065,69	3.932,28
Loonbelasting	2.322,73	-
Reserve VT en VD	5.789,57	11.354,19
Reservering Eindejaarsuitk	5.839,49	-
	<u>18.017,48</u>	<u>16.160,15</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**

	<b>Begroot 2023</b>	<b>werkelijk 2023</b>	<b>werkelijk 2022</b>
<b>Baten</b>			
Bewoners Hospice In Vrijheid Waterland	284.825,00	299.502,89	282.218,26
	<u>284.825,00</u>	<u>299.502,89</u>	<u>282.218,26</u>
<b>Lasten</b>			
Inkoopwaarde	22.000,00	19.203,85	19.999,81
Personeelskosten	121.650,00	116.690,59	121.068,25
Vrijwilligers	8.210,00	18.325,34	6.891,67
Huisvestigingskosten	77.000,00	81.144,60	71.264,82
Verkoopkosten	2.700,00	13.488,92	2.168,08
Overige bedrijfskosten	27.000,00	23.559,01	24.984,71
Afschrijvingskosten	24.875,00	22.388,48	24.273,80
Financiële Baten en lasten	300,00	1.581,48-	552,21
Totale Lasten	<u><b>283.735,00</b></u>	<u><b>293.219,31</b></u>	<u><b>271.203,35</b></u>
Resultaat	<u>1.090,00</u>	<u>6.283,58</u>	<u>11.014,91</u>

**Blz-9-**

	<b>Begroot 2023</b>	<b>Werkelijk 2023</b>	<b>werkelijk 2022</b>
<b>Inkomsten</b>			
Verblijfskosten bewoners	52.000,00	62.112,00	50.568,00
Overige inkomsten bewoners	1.600,00	692,50	1.630,00
Laatste Zorg	3.000,00	5.000,00	2.600,00
Subsidiw WVS	186.000,00	211.925,16	186.543,96
Subsidie Gemeente	6.000,00	-	-
Giften en Donatiebussen	9.000,00	19.773,23	13.651,30
Bijdrage Stg Vrienden Hospice	27.225,00	-	27.225,00
Niet te incasseren Factuur bewoner	-	-	-
	<b>284.825,00</b>	<b>299.502,89</b>	<b>282.218,26</b>
<b>Inkoop waarde</b>			
Benodigheden bewoners (eten, drinken etc.)	12.000,00	13.986,54	10.643,86
Wassen kledingen en bedegoed etc.	6.500,00	3.282,52	5.519,95
Verzorgingsmateriaal	-	-	-
Overige materiaalkosten	3.500,00	1.934,79	3.836,00
	<b>22.000,00</b>	<b>19.203,85</b>	<b>19.999,81</b>
<b>Personeelskosten</b>			
Bruto Loon	82.500,00	77.561,92	82.337,50
Sociale lasten	12.500,00	13.587,53	12.266,85
Pensioen kosten	7.800,00	8.049,96	7.779,24
Vakantie en vrijedagen	4.500,00	5.902,83	4.561,00
Reservering Eindejaarsuitkering	5.500,00	6.146,31	5.635,80
Ziekengeldverzekering	3.750,00	3.988,60	3.863,33
Ontvangen ziekengeld	-	-	-
Prem Pawn	-	-	149,50-
Cursus Coördinatoren	6.500,00	57,50	6.163,00
Scholingsaftrek WKR	1.400,00-	714,16	1.453,65-
Overige personeelskosten	-	681,78	64,68
	<b>121.650,00</b>	<b>116.690,59</b>	<b>121.068,25</b>
<b>Vrijwilligers</b>			
Vrijwilligersvergoeding Coördinatoren	2.160,00	1.900,00	2.160,00
Vervoerskosten vrijwilligers	750,00	353,66	411,92
Cursus - vakbladen en studie	300,00	-	-
Personeel uitjes etc. cadeaubonnen en 10 jarig bestaan	5.000,00	16.071,68	4.319,75
	<b>8.210,00</b>	<b>18.325,34</b>	<b>6.891,67</b>
<b>Huisvestigingskosten</b>			
Huur Ds. M.L. Kingweg 2	44.500,00	45.997,26	44.315,76
Huur andere locaties	500,00	372,50	350,00
Electra/ gas en Water	6.000,00	11.842,73	5.154,44
Vaste lasten	2.750,00	2.380,33	2.358,21
Reparatie en onderhoud	3.500,00	376,77	693,85
Onderhoud tuin	1.500,00	954,48	1.698,23
Afvalbeheer	2.900,00	3.304,00	2.868,51
Schoonmaakkosten	13.500,00	15.542,36	13.480,97
Beveiligingskosten	350,00	374,17	344,85
Overige huisvestigingskosten	1.500,00	-	-

77.000,00	81.144,60	71.264,82
-----------	-----------	-----------

### Verkoopkosten

Reclame & Advertentie kosten	2.500,00	11.708,52	1.974,14
Relatiegeschenken	-	1.086,25	46,95
Representatie kosten	200,00	694,15	146,99
	<u>2.700,00</u>	<u>13.488,92</u>	<u>2.168,08</u>

### Overige bedrijfskosten

Telefoon	1.750,00	1.625,28	1.687,27
Portokosten	75,00	172,90	38,40
Heffingen en abonnementen	2.250,00	2.573,02	2.312,98
Drukwerk-Kleding	375,00	374,08	249,99
Administratie kosten/ salaris adm	4.150,00	4.235,61	4.144,86
Kantoorkosten	1.000,00	900,24	870,77
Aanschaf kleine inventaris	2.500,00	2.346,92	2.066,49
Computerkosten	12.000,00	7.493,87	11.137,32
Verzekeringen	2.000,00	2.453,01	1.865,98
Betalingsverschillen	-	23,42-	0,02
Vergaderkosten bestuur/coördinatoren	900,00	929,50	773,75
Boetes	-	-	-
Overige bedrijfskosten	-	478,00	163,12-
	<u>27.000,00</u>	<u>23.559,01</u>	<u>24.984,71</u>

### Afschrijvingskosten

Afschrijvingskosten inventaris	19.000,00	15.653,00	18.576,00
Afschrijvingskosten gebouwen	1.900,00	309,00	1.787,00
Afschrijvingskosten verbouwing	3.600,00	6.060,48	3.544,80
Afschrijvingskosten website	375,00	366,00	366,00
	<u>24.875,00</u>	<u>22.388,48</u>	<u>24.273,80</u>

### Financiële Baten en Lasten

Bankkosten	300,00	346,90	292,16
Ontvangen Rente	-	1.928,38-	-
Betaalde Rente	-	-	260,05
	<u>300,00</u>	<u>1.581,48-</u>	<u>552,21</u>

**Blz. -10-**

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

**5. Overige gegevens resultaatbestemming**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Het positieve resultaat wordt toegevoegd aan Algemene reserve	<b>6.283,58</b>	<b>11.014,91</b>

Blz. -11-

**Opmerkingen**

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

**Investerings 2023**

Electro haan pmp droger	24-1-2023	22-7-1903
Tuin	7-4-2023	12.489,48

13.788,48

