

Stichting Hospice Almere



Jaarverslag 2019

Geachte lezer,

2019 was voor Stichting Hospice Almere een opmerkelijk lustrumjaar. In 2009 opende het hospice haar deuren in Almere. Nu tien jaar later, is het Hospice als instituut feitelijk niet meer uit Almere weg te denken.

In 2019 hebben een aantal marketingdeskundigen zich bereid verklaard om een proces in gang te zetten om de naamsbekendheid van het Hospice te vergroten. Enerzijds weten nog steeds bijzonder weinig mensen wat een Hospice is, anderzijds hebben wij in de afgelopen jaren niet veel effort gestopt in het over het voetlicht brengen van het Hospice. Dit proces gaat de Stichting Hospice Almere samen met de vereniging Vrienden van Hospice Almere uitvoeren.

Deze deskundigen, verenigd in een Denktank, hebben in het verslagjaar de nodige energie gestoken in het ontwikkelen van een strategie voor het Hospice. Voor de uitwerking van die strategie is contact gezocht met Windesheim en is aan deze opleidingsinstelling gevraagd, ons onder andere te adviseren over het gebruik van internet, facebook en dergelijke. Daarnaast gaan ze voor ons een marketingplan ontwikkelen, om het Hospice in Almere meer en beter op de kaart te zetten.

In augustus 2018 is met Woonzorg Nederland een huurcontract voor zelfstandige huur van een deel van zorgcentrum De Kiekendief in Almere Stad getekend. De verwachting was toen, dat we wellicht eind 2018 of begin 2019 ons nieuwe hospice zouden kunnen gaan betrekken.

Duidelijk was dat er in alle bewonerskamers sanitaire units geplaatst moesten worden. Probleem daarbij was dat er onvoldoende kruipruimte onder het gebouw aanwezig is, zodat aansluiting van de afvoer problematische werd. Daarnaast bleek uit onderzoek dat de riolering onder het gebouw ernstig was verzakt en vervangen moest worden. Daarna bleek ook de waterleidinginstallatie aan algehele vervanging toe was en nog andere zaken.

Met de verhuurder is de afspraak gemaakt dat in de Meesterstraat een aparte ingang voor het hospice zou worden gemaakt. Pas aan het eind van het verslagjaar werd overeenstemming bereikt over de verdeling van de kosten voor deze inmiddels ingrijpende verbouwing en kon de aannemer toezeggen in de 2^e week van januari 2020 met de verbouwingswerkzaamheden te kunnen beginnen. Helaas kreeg het zorgcomplex in februari 2020 te maken met een uitbraak van het NORO-virus en moesten de werkzaamheden enkele weken worden gestopt. Vervolgens hebben we vanaf maart 2020 in Nederland door de uitbraak van het Covid-19 virus, een lockdown situatie opgelegd gekregen, wat heel veel heeft gevraagd van onze coördinatoren, assistent-coördinatoren, vrijwilligers, bewoners en hun naasten. Op dit moment hebben wij de tijdelijke locatie aan de Buñuellaan 1 (achterzijde Parkhuys) moeten verlaten. Door grote zorgen omtrent beheersing van de veiligheid (Covid-19) en de kwaliteit van de zorgverlening door een derde partij, hebben wij één maand eerder de huurafpraak met Zorgfix beëindigd en tijdelijk de hospicezorgverlening moeten opschorten tot oplevering en ingebruikneming van onze nieuwe locatie aan de Meesterstraat in Almere Stad. In juni 2020 zullen wij onze hospicedienstverlening als bijna-thuis-huis met veel elan én in een nieuwe omgeving gaan oppakken.

In het verslagjaar zijn er 58 bewoners opgenomen, die zorgden voor een bezettingsgraad van 84%. De vraag naar hospicebedden is onverminderd hoog en regelmatig ligt het hospice vol.

Als bestuur zijn wij bijzonder trots op ons vrijwilligers die zich meer dan 100% hebben ingezet om de bewoners een goede verzorging en opvang te geven. De groep vrijwilligers bleef vrij constant, gemiddeld zo'n 80 per jaar.

De betaalde staf is in het begin van dit verslagjaar uitgebreid met een parttime bureaumanager (0,44fte). Deze neemt onze coördinator veel werk uit handen, zodat zij zich meer kan richten op de zorg binnen ons Hospice en het opleiden van vrijwilligers.

Met het wenkende perspectief van een 'eigen' en 'nieuw' hospice vanaf juni 2020 en de onverminderd grote steun en inzet van zeer veel vrijwilligers én onze (assistent-)coördinatoren, ziet het bestuur de toekomst met vertrouwen tegemoet. Bovenal voorziet het hospice in een steeds belangrijkere maatschappelijke opdracht in en voor de inwoners van Almere.

Het bestuur,

Ineke Smidt, voorzitter

Dick Hamaker, secretaris

Anton Zuure, penningmeester

Frans Bollen, bestuurslid zorg

1. Bestuur

Het bestuur vergaderde in 2019 totaal 10 keer. Daarnaast werd wegens de urgentie van het onderwerp tweemaal telefonisch vergaderd. Verder waren vertegenwoordigers van het bestuur aanwezig bij het periodieke overleg met het coördinatieteam.

De onderwerpen in de bestuursvergaderingen gingen in belangrijke mate over financiën, nieuwbouw, bedbezetting, PR, marketing en fondsenwerving, revitalisering van de Vrienden van Hospice Almere, vrijwilligersbeleid en actualisering van protocollen en procedures.

Maar naast deze onderwerpen is er ook veelvuldig gesproken over alle zaken die te maken hebben met de verbouwing, financiering en inrichting van de nieuwe locatie.

Formeel overleg vond een aantal keren plaats met de directie van Zorgfix. Onderwerpen daar waren de kwaliteit en continuïteit van de geleverde zorg en ook de verlenging van zorg- en huurovereenkomsten.

Vanwege de te verwachten verhuizing naar de andere locatie in Almere Stad, is er in 2019 besloten om een tender voor de zorg uit te schrijven. De items in deze tender zijn geheel in overeenstemming met de kwaliteitseisen aan verpleegkundige zorg, zoals staan in het palliatief kader van VPTZ Nederland en gaan dus niet over de financiële kant, want deze past of in de WMO of in de ZVW. Na uitvoerige gesprekken met een aantal uitgenodigde partijen besloot het bestuur uiteindelijk om vanaf het betrekken van het nieuwe pand in zee te gaan met Buurtzorg Almere.

In 2019 werd de heer Hamaker voor een nieuwe zittingsperiode van 4 jaar benoemd. Het Stichtingsbestuur werk onder de regels van Good Governance hetgeen betekent dat bestuursleden maximaal voor 2 perioden van 4 jaar mogen worden benoemd.

Op alle bijeenkomsten met vrijwilligers waren 1 of meer vertegenwoordigers van het bestuur aanwezig.

Het bestuur ontvangt geen vergoedingen, anders dan de werkelijk gemaakte kosten t.b.v. de Stichting.

Zittingsduur bestuursleden

De zittingsduur voor een bestuurslid is 4 jaar en deze termijn kan eenmaal worden verlengd met 4 jaar.

Het schema ziet er als volgt uit:

I.R. Smidt	benoemd per 1 januari 2016 en aftredend begin 2020 en inmiddels herbenoemd in een 2 ^e en laatste termijn tot januari 2024;
D. Hamaker	benoemd per 17 december 2015 en aftredend in december 2019 , met een nieuw en laatste termijn tot december 2023;
A.T.J.M. Zuure	benoemd per 1 april 2016 en aftredend in april 2020 en inmiddels herbenoemd in een 2 ^e en laatste termijn tot april 2024 en
F.W.J. Bollen	benoemd per 1 maart 2013 en herbenoemd in 2017, tot 1 maart 2021 .

Aangezien I. Smidt en A. Zuure in hetzelfde jaar 2024 aftredend zullen zijn, zal gekeken worden naar een in de tijd passende uittreding, om te voorkomen dat beiden nagenoeg gelijktijdig afscheid zullen nemen.

Coördinatie

Binnen Hospice Almere is Nicoline Graaff werkzaam als betaalde (verpleegkundig)coördinator. Zij heeft een aanstelling van 18 uur per week, die tijdelijk was uitgebreid naar 24 uur, vanwege het vergroten van het beddenaantal.

Binnen het bestuur is uitvoerig gesproken over de aansturing van het hospice in het nieuwe gebouw. De

conclusie is geweest dat onvermijdelijk het aantal betaalde uren moest worden uitgebreid. Om de bestaande coördinator te ontlasten - waarbij zij zich vooral kan richten op de zorgkant en vrijwilligers - is een procedure gestart die heeft geleid tot de aanstelling van een parttime bureau manager. Deze bureau manager zal vooral de administratie en facilitaire zaken regelen en is vanaf begin februari 2019 in dienst getreden.

De coördinator wordt ondersteund door een drietal assistent-coördinatoren:

- Lonneke Drubbel;
- Ina van den Engel en
- Nicole de Hon.

Verder is de heer Hans Wimmers als vrijwilliger actief voor het hospice en verzorgt hij de financiële administratie. De assistent-coördinatoren en de administrateur ontvangen een vergoeding als vrijwilliger, binnen de regels van de belastingvrije vergoeding voor vrijwilligers van in totaal over 2019 € 5.750 (over 2018: € 4.650).

Bewoners

Gedurende het verslagjaar 2019 hebben **59** bewoners zijn of haar laatste periode in het hospice doorgebracht. Conform de bepalingen van de VWS-subsidieregeling hebben wij in 2019 in totaal 58 personen formeel 'geplaatst'. Eén bewoner lag al eind 2018 in het hospice en is daarom niet mee te rekenen voor de opgave aan VWS over 2019. Het aantal VWS-opnamen over de referentieperiode voor de subsidieopbrengst 2019 was als volgt; over 2015: 19 personen, 2016: 32 personen en 2017: 33 personen en dat maakt als drie-jaargemiddelde 28 opnamen. In totaal hebben wij over 2019 **1.233** verblijfsdagen geregistreerd en bedroeg het bezettingspercentage over 2019 **84%**.

Exploitatie

Ook financieel kunnen we terugkijken op een goed jaar, zeker als we rekening houden met de ontvangen extra bijdragen / donaties van derden. Er is over 2019 een positief resultaat behaald van € 86.541, ten opzichte van een positief resultaat van € 73.360 over 2018. De belangrijkste oorzaak over beide jaren is toe te wijzen aan de vertraging van de realisatie naar onze definitieve en eigen locatie en daarmee lagere c.q. latere kosten. Enerzijds door 'bijzondere' ontvangsten en anderzijds door uitgestelde kosten hebben wij de laatste perioden gunstige resultaten kunnen halen, die vervolgens geheel worden gereserveerd voor de grote uitgaven van de vernieuwbouw in 2020. Door deze vertraging hebben we meer tijd gekregen voor fundraising en is de financiering van deze belangrijke verbetering inmiddels geborgd via een zogenaamde bestemmingsreserve (ultimo 2019: € 291.523). De totale vermogenspositie van de stichting is per 31 december 2019 € 306.463 en waarvan de algemene reserve slechts € 14.940 uitmaakt (2018: € 11.538).

Verslag coördinator

De zorg

De vrijwilligers van Hospice Almere leveren de dagelijkse zorg voor de bewoners. De ruim 80 vrijwilligers draaien met elkaar het huishouden van het hospice als bijna-thuis-huis.

De vrijwilligers vervullen taken zoals de dagelijkse schoonmaak, het koken, helpen bij de zorg en het meest belangrijke is het geven van aandacht door te luisteren en "er te zijn" voor de bewoners en hun naasten. Het rooster wordt dagelijks gevuld met 4 diensten van 4 uur van 7:00-23:00 uur. De vrijwilligers werken altijd met z'n tweeën. De nachtzorg wordt verleend door een zorgverlener van Stichting Zorgfix. Laatstgenoemde is de zorgaanbieder die over 2019 verantwoordelijk is voor de verpleegkundige zorg. Op verzoek konden wij dit jaar een beroep doen op een geestelijk verzorger.

Ook in het verslagjaar kregen wij weer zeer veel positieve reacties van familieleden en andere betrokkenen bij de bewoners, over de inzet en aandacht die door de vrijwilligers is geleverd. Het doet ons bijzonder goed te kunnen vaststellen, dat die inzet als zeer goed wordt gewaardeerd. Dit is een compliment aan onze vrijwilligers,

voor de grote betrokkenheid die zij hebben bij de bewoners en familieleden.

De medische zorg wordt door de eigen huisarts(en) van de bewoners geleverd. Als de bewoner van buiten Almere komt en in Almere geen huisarts heeft, neemt een van de huisartsen van gezondheidscentrum Filmwijk de zorg over.

Vrijwilligers

Het aantal vrijwilliger van Hospice Almere is in 2019 stabiel gebleven (ongeveer 82). We hebben afscheid genomen van 23 vrijwilligers, maar er hebben zich ook weer 23 vrijwilligers aangemeld.

Er zijn drie vrijwillige assistent-coördinatoren, die de coördinator 8 uur per week ondersteunen en vervangen bij afwezigheid. Zij draaien samen met de coördinator de 7 x 24 uur bereikbaarheidsdiensten.

Er zijn een aantal vrijwilligers die naast hun inzet van 4-uur per week nog andere taken doen:

- Werkgroep Nazorg bestaande uit 5 vrijwilligers. Organiseert 2x per jaar een herinneringsbijeenkomst, waar de nabestaanden worden uitgenodigd om samen met de vrijwilligers van het hospice en de thuiszorgorganisatie stil te staan bij het overlijden van hun geliefden in ons hospice;
- Werkgroep Planning bestaande uit 3 vrijwilligers en een assistent-coördinator. Zij zorgen dat het rooster optimaal gevuld is en voeren eventuele wijzigingen en ziekmeldingen door;
- Een vrijwilliger verzorgt samen met de coördinator 2x per jaar de cursus "Er Zijn";
- Een vrijwilliger zorgt elke week voor verse bloemen;
- Een vrijwilliger doet de wekelijkse boodschappen;
- Een vrijwilliger verzorgt een kaartje bij verjaardagen en ziekten;
- Vier vrijwilligers waken over de keuken en hygiëne en
- Drie vrijwilligers zijn inzetbaar voor calamiteiten en klussen.

Stagiaires

Er liepen dit jaar twee stagiaires mee, onder begeleiding van de coördinator.

Één eerstejaars student verpleegkunde bij Windesheim Almere heeft een stage als vrijwilliger gelopen voor 80 uur en de andere studente van de Opleiding Medische Hulpverlening heeft bij ons een zorgstage gelopen. Dit is wederzijds zeer goed bevallen.

Overzicht scholing en training en feest voor de vrijwilligers

- In het voorjaar en het najaar is de basiscursus "Er Zijn", welke verplicht is voor alle vrijwilligers die werkzaam zijn in ons hospice, gegeven door de coördinator en een trainer (die dit vrijwillig doet). 21 vrijwilligers hebben hieraan in 2019 deelgenomen en de cursus afgerond met een certificaat;
- Aansluitend aan de basiscursus zijn er 2 praktijk- / tiltrainingen gegeven door de assistent-coördinator;
- Een assistent-coördinator volgt de 2-jarige opleiding Stervensbegeleiding;
- Twee thema-avonden Wereldcafé "Rol van de vrijwilliger nu en straks" door de coördinator;
- Een thema-avond "Euthanasie en palliatieve sedatie" door kaderarts Palliatief netwerk;
- Een thema-avond "Zorg na Overlijden" door "Yarden en Monuta";
- Een team-avond over de aanstaande verhuizing;
- Er zijn 18 facultatieve vervolg modules gevolgd door vrijwilligers. Deze trainingen worden georganiseerd door de academie van VPTZ Nederland en gegeven op diverse locaties in het land en
- Vijf intervisie bijeenkomsten voor vrijwilligers afwisselend geleid door coördinator, trainer cursus en een assistent-coördinator.

In april 2019 vierden we feest voor de vrijwilligers ter gelegenheid van het 10-jarig bestaan van het Hospice Almere. Vrijwilligers die 10 jaar lang hun diensten hebben aangeboden aan het hospice, hebben een mooi aandenken ontvangen. Een traditie heeft hiermee zijn intrede gedaan!

In augustus 2019 zijn alle vrijwilligers uitgenodigd voor een fantastische BBQ bij een vrijwilliger thuis.

Op 7 december 2019 werd de Nationale Vrijwilligers dag feestelijk gevierd met alle vrijwilligers, waarbij het bestuur de verhuizing in 2020 aankondigde. Het geheel werd afgesloten door een vrolijk theater intermezzo. Alle vrijwilligers kregen een presentje mee, als dank voor hun inzet.

Het kerstpakket werd ook dit jaar weer aangeboden aan alle vrijwilligers door het Almeerse familiebedrijf Bun.

De volgende symposia en bijeenkomsten zijn in wisselende samenstelling bezocht door coördinator, assistent-coördinatoren, bestuur en vrijwilligers:

- Zorg professional in balans”;
- 5^e Nationale congres Hospice Zorg;
- VPTZ Inspiratie dag;
- VPTZ Landelijke bijeenkomst “Samen van betekenis“;
- Verpleegkundig college: “Als je doodgaat” en
- Netwerkdag en bijeenkomsten Palliatief Netwerk Almere.

De volgende Participatie netwerken zijn bezocht door de coördinator:

- Palliatief Netwerk Almere;
- Patz-overleg Gezondheidscentrum Filmwijk;
- Stuurgroep Palliatief Netwerk Almere;
- VPTZ werkgroep, afgerond implementatie kwaliteitskader vrijwilligers;
- Regionaal Hospice Overleg;
- Samenwerkingsverband 1^e lijn en
- Centrum voor levensvragen in Almere (oprichting in 2019).

We hebben dit jaar drie mensen moeten uitplaatsen, dankzij het samenwerkingsverband 1^e lijn heeft dit op korte termijn plaats kunnen vinden.

M.i.v. februari 2019 is de bureaumanager voor 16 uur per week het coördinatieteam komen versterken.

Multi Disciplinair Overleg (MDO)

Om de zorg voor onze bewoners te optimaliseren wordt wekelijks een MDO-bijeenkomst gehouden, waarin de verschillende disciplines werkzaam binnen het hospice, coördinatoren, vrijwilligers en zorgaanbieders de stand van zaken bespreken.

In het kader van de AVG dient uiterst scherp gekeken te worden, welke gegevens tijdens dit MDO besproken mogen worden en met wie. In principe hebben de deelnemers aan dit overleg hetzij beroepshalve, hetzij via een overeenkomst met het hospice, een zwijgplicht ten aanzien van de medische gegevens van de bewoners.

Het kan zijn dat deelnemers aan het MDO niet bevoegd zijn die gegevens in te zien, omdat door de bewoners daartoe geen toestemming is gegeven. In die gevallen dient de deelnemer het overleg te verlaten.

Daarnaast vindt maandelijks overleg plaats tussen de coördinator en het bestuurslid Zorg. Dit overleg kan zowel gaan om het bespreken van ziektebeelden, als over de voortgang van de opnamen.

Vooruitzichten 2020

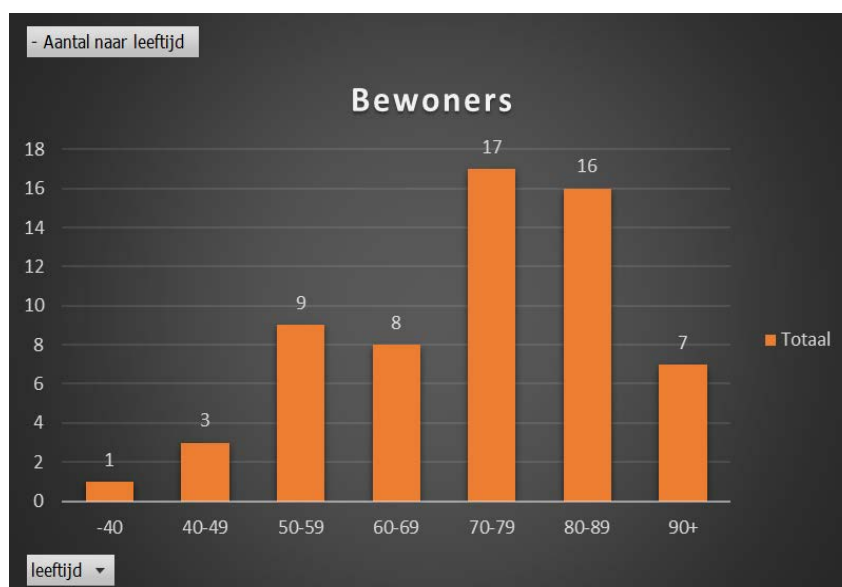
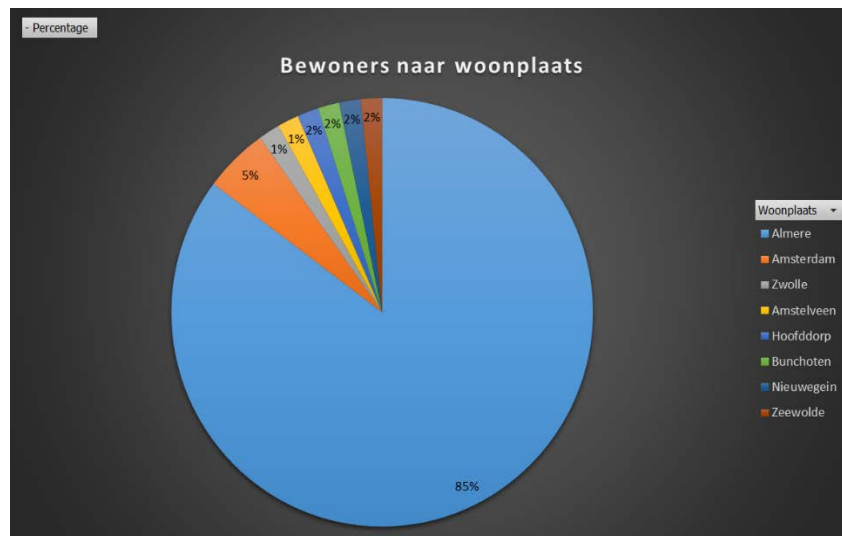
De activiteiten van het hospice zijn en worden in 2020 – weliswaar met een kleine onderbreking wegens de overgang naar onze ‘nieuwe locatie – onverminderd voortgezet. Sterker nog, we verwachten met de ingebruikneming van onze nieuwe locatie in de toekomstige jaren meer bewoners te kunnen ontvangen. De capaciteit zal toenemen van vier naar vijf kamers, die verder ‘up to standard’ zijn of worden gebracht, met ieder eigen sanitaire voorziening en feitelijk allemaal in een nieuwe jas worden gestoken. Ook de hierbij behorende voorzieningen zijn allemaal nieuw aangeschaft in 2020. Wij moeten daarvoor ook onze donateurs, sponsors en anderen van harte bedanken, die dit ook financieel mede mogelijk hebben gemaakt. In ons jaarverslag 2020 zullen we hierbij zeker nader stilstaan.

Door het Ministerie van VWS is de subsidieregeling voor hospicezorg over 2020 voor de Stichting Hospice Almere reeds in september 2019 toegekend. Inhoudende een bijdrage over 2020 gebaseerd op een toenemend aantal van het driejaarsgemiddelde opnamen van 41 en dat betekent een totale subsidiebijdrage van € 118.852. Verder continueert de Gemeente Almere haar subsidiebijdragen in het kader van de WMO en een aanvullende structurele bijdrage over 2020 van in totaal € 30.500. De begroting 2020 van de Stichting is door het bestuur in december 2019 goedgekeurd, aangevende een gering verlies van € 4.167. Dit begrote resultaat is sterk afhankelijk van het budgettaire succes rondom de verbouwing en de recente inzichten tonen zeker geen negatieve ontwikkelingen.

De uitbraak van het COVID-19 virus in Nederland in maart 2020 en de daaropvolgende maatregelen vanuit de overheid en reactie vanuit het bedrijfsleven is een gebeurtenis na balansdatum die, overeenkomstig de verslaggevingsgrondslagen die bij het opstellen van de jaarrekening zijn gehanteerd, de continuïteitveronderstelling waarop de jaarrekening is gebaseerd in gevaar zou kunnen brengen. Stichting Hospice Almere een scenarioanalyse uitgevoerd en op basis van het meest waarschijnlijke scenario de impact op Hospice Almere middels een Memorandum Going Concern Analysis.

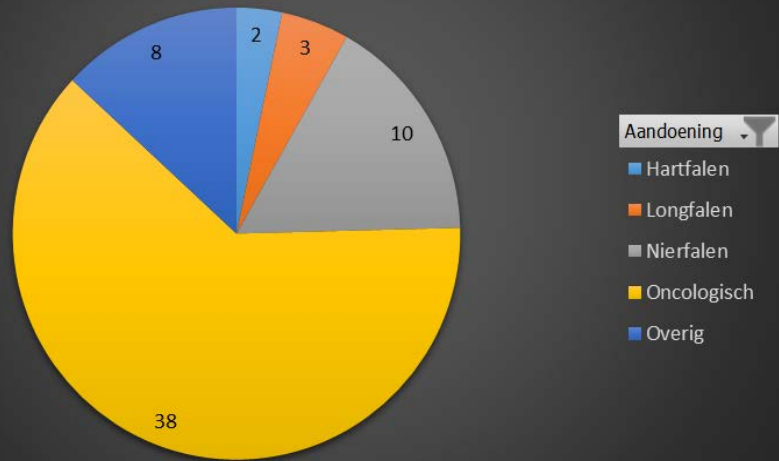
De conclusie uit deze analyse is dat, op basis van de nu beschikbare informatie en met inachtneming van de onzekerheid over de verdere ontwikkeling en duur van de crisis ten gevolge van de uitbraak van het COVID-19 virus, wij inschatten dat de uitbraak beperkte impact op Hospice Almere zal hebben. Hospice Almere heeft een stabiele instroom van bewoners en de subsidieopbrengsten bestaat voor het grootste deel uit een min of meer vaste jaarbijdrage. De dienstverlening van Hospice Almere kan, met getroffen maatregelen op het gebied van ‘er zijn’ en *social distancing*, regulier doorgang vinden. Tenslotte is de liquiditeitspositie van Hospice Almere voldoende solide. Op basis hiervan verwachten wij dat de continuïteit van de bedrijfsvoering door de COVID-19 gebeurtenissen op basis van de huidige inzichten niet in het geding komt.

Enige statistische gegevens over 2019:



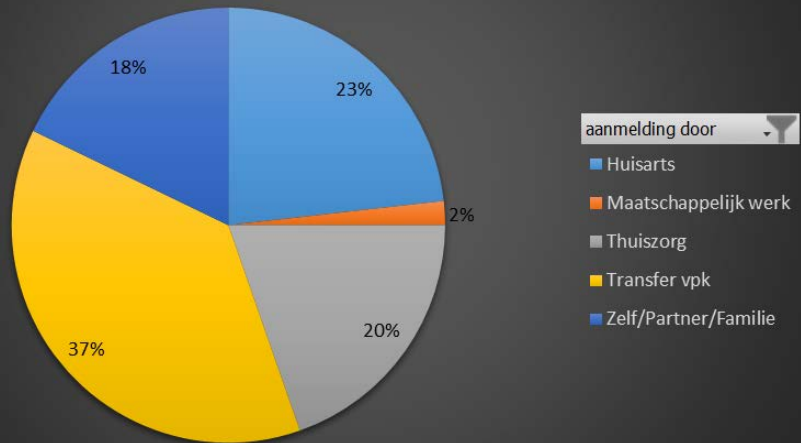
- Aantal naar aandoening

Bewoners



- aantal naar aanmelding

Bewoners



Jaarverslaggeving 2019
Stichting Hospice Almere

INHOUDSOPGAVE

Pagina

2.1 Jaarrekening 2019

2.1.1	Balans per 31 december 2019	14
2.1.2	Resultatenrekening over 2019	15
2.1.3	Kasstroomoverzicht over 2019	16
2.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling jaarrekening	17-20
2.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2019	21-23
2.1.6	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	24
2.1.7	Toelichting op de enkelvoudige resultatenrekening over 2019	25-27
2.1.8	Analyse realisatie 2019 ten opzichte van begroting 2019	28
2.1.9	Vaststelling en goedkeuring	29-30

2.2 Overige gegevens

2.2.1	Statutaire regeling resultaatbestemming	32
2.2.2	Nevenvestigingen	32
2.2.3	Verklaring van de kascommissie	33-34

2.1 JAARREKENING

2.1 JAARREKENING

2.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019 (na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	0	651
Totaal vaste activa		0	651
Vlottende activa			
Debiteuren en overige vorderingen	2	860	1.320
Liquide middelen	3	312.464	228.537
Totaal vlottende activa		313.324	229.857
Totaal activa		<u>313.324</u>	<u>230.508</u>
PASSIVA			
Vermogen			
Kapitaal	4	0	0
Bestemmingsreserves		291.523	208.384
Algemene en overige reserves		14.940	11.538
Totaal vermogen		306.463	219.922
Voorzieningen	5	2.597	5.000
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Overige kortlopende schulden	6	4.264	5.586
Totaal kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)		4.264	5.586
Totaal passiva		<u>313.324</u>	<u>230.508</u>

2.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2019

	<u>Ref.</u>	<u>2019</u> €	<u>2018</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning)	9	59.085	51.735
Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdwet)	10	148.529	92.816
Overige bedrijfsopbrengsten	11	27.855	39.791
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>235.469</u>	<u>184.342</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	12	63.246	43.194
Afschrijvingen op materiële vaste activa	13	651	869
Overige bedrijfskosten	14	84.609	66.404
Som der bedrijfslasten		<u>148.506</u>	<u>110.467</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		86.963	73.875
Financiële baten en lasten	15	-422	-515
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>86.541</u></u>	<u><u>73.360</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2019</u> €	<u>2018</u> €
Ten gunste van:			
Bestemmingsreserve nieuwbouw c.q. verhuizing	4	100.000	73.360
Algemene / overige reserves	4	3.402	0
Ten laste van:			
Bestemmingsreserve nieuwbouw c.q. verhuizing - bestedingen	4	-16.861	0
		<u><u>86.541</u></u>	<u><u>73.360</u></u>

2.1.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2019

	Ref.	2019		2018	
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat			86.963		73.875
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	13	651		869	
- mutaties voorzieningen	5	<u>-2.403</u>		<u>5.000</u>	
			-1.752		5.869
Veranderingen in werkkapitaal:					
- vorderingen	2	460		208	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	6	<u>-1.322</u>		<u>195</u>	
			-862		403
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			<u>84.349</u>		<u>80.147</u>
Ontvangen interest	15	0		10	
Betaalde interest	15	<u>-422</u>		<u>-525</u>	
			-422		-515
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			<u>83.927</u>		<u>79.632</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investeringen materiële vaste activa	1	0		0	
Desinvesteringen materiële vaste activa	1	<u>0</u>		<u>0</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			0		0
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Nieuw opgenomen leningen		0		0	
Kortlopend bankkrediet		<u>0</u>		<u>0</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			0		0
Mutatie geldmiddelen			<u>83.927</u>		<u>79.632</u>
Stand geldmiddelen per 1 januari	3		228.537		148.905
Stand geldmiddelen per 31 december	3		<u>312.464</u>		<u>228.537</u>
Mutatie geldmiddelen			<u>83.927</u>		<u>79.632</u>

Toelichting:

E.e.a. gebaseerd op de indirecte methode.

2.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

2.1.4.1 Algemeen

Algemene gegevens

Stichting Hospice Almere is statutair (en feitelijk) gevestigd te Almere, op het adres Buñnuellaan 1, en is geregistreerd onder KvK-nummer 39088456.

De belangrijkste activiteiten is het verlenen van hospicezorg in een 'bijna-thuis-huis' voor palliatieve en terminale zorg door vrijwilligers aan bewoners.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2019, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2019.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi (RvW).

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

2.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Een actief wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming zullen toevloeien en het actief een kostprijs of een waarde heeft waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Activa die hier niet aan voldoen worden niet in de balans verwerkt, maar worden aangemerkt als niet in de balans opgenomen activa.

Een verplichting wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag waartegen de afwikkeling zal plaatsvinden op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld. Onder verplichtingen worden mede voorzieningen begrepen. Verplichtingen die hier niet aan voldoen worden niet in de balans opgenomen, maar worden verantwoord als niet in de balans opgenomen verplichtingen.

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans opgenomen als een transactie niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting. Dergelijke transacties geven evenmin aanleiding tot het verantwoorden van resultaten. Bij de beoordeling of er sprake is van een belangrijke verandering in de economische realiteit wordt uitgegaan van de economische voordelen en risico's die zich naar waarschijnlijk in de praktijk zullen voordoen, en niet op voordelen en risico's waarvan redelijkerwijze niet te verwachten is dat zij zich voordoen.

Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen indien een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. De resultaten van de transactie worden in dat geval direct in de winst-en-verliesrekening opgenomen, rekening houdend met eventuele voorzieningen die dienen te worden getroffen in samenhang met de transactie. Indien de weergave van de economische realiteit ertoe leidt dat het opnemen van activa waarvan de rechtspersoon niet het juridisch eigendom bezit, wordt dit feit vermeld.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, wat ook de functionele valuta is van de Stichting.

2.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

2.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva (vervolg)

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingstermijnen van materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte economische levensduur van het vast actief.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de verkrijgings- of vervaardigingsprijs volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op vaste activa in ontwikkeling en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

- Andere vaste bedrijfsmiddelen : 20%

Voor zover subsidies of daaraan gelijk te stellen vergoedingen zijn ontvangen als eenmalige bijdrage in de afschrijvingskosten, zijn deze als vooruitontvangen bedrag onder de overlopende passiva opgenomen.

Vorderingen

De eerste waardering van vorderingen is tegen reële waarde, inclusief transactiekosten. (Door toepassing van de effectieve rentemethode worden transactiekosten als onderdeel van de amortisatie in de winst- en verliesrekening verwerkt). De vervolgwaaarding van vorderingen is tegen geamortiseerde kostprijs (indien geen sprake van agio/disagio of transactiekosten dan geamortiseerde kostprijs gelijk aan nominale waarde). Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid, op dynamische wijze.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare 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 de nominale waarde.

Liquide middelen die naar verwachting langer dan 12 maanden niet ter beschikking staan van de onderneming, worden gerubriceerd als financiële vaste activa.

Voorzieningen (algemeen)

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan en die het gevolg zijn van een gebeurtenis uit het verleden, 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 nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichting en verliezen af te wikkelen.

Personele voorzieningen worden, indien het effect van de tijds waarde van geld materieel is, gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichting af te wikkelen. De disconteringsvoet voor belastingen waartegen contant wordt gemaakt, geeft de actuele marktrente weer. Hierin zijn de risico's waarmee bij het schatten van de toekomstige uitgaven reeds rekening is gehouden niet betrokken.

Voorziening jubileum

Wegens het 10-jarig bestaan in 2019 is een jubileumvoorziening gevormd, waarvan het laatste deel in 2020 geheel zal worden aangesproken.

Schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden.

2.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

2.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten worden in de winst- en verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verlichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Baten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend. In het geval van een geconstateerde fout in voorgaande boekjaren wordt fouterstel toegepast.

Opbrengsten

Opbrengsten uit het verlenen van diensten worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt wanneer het bedrag van de opbrengsten op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte kosten en de kosten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald.

Indien het resultaat van een bepaalde opdracht tot dienstverlening niet op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de opbrengsten verwerkt tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening die worden gedekt door de opbrengsten.

De met de opbrengsten samenhangende lasten worden toegerekend aan de periode waarin de baten zijn verantwoord.

Personele kosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de resultatenrekening voorzover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit. De beloningen van het personeel worden als last in de winst-en-verliesrekening verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de instelling.

Voor de beloningen met opbouw van rechten (sabbatical leave, gratificaties e.d.) worden de verwachte lasten gedurende het dienstverband in aanmerking genomen. Een verwachte vergoeding ten gevolge van gratificaties worden verantwoord indien de verplichting tot betaling van die vergoeding is ontstaan op of vóór balansdatum en een betrouwbare schatting van de verplichtingen kan worden gemaakt. Ontvangen bijdragen voortvloeiend uit levensloopregelingen worden in aanmerking genomen in de periode waarover deze bijdragen zijn verschuldigd. Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

Indien een beloning wordt betaald, waarbij geen rechten worden opgebouwd (bijvoorbeeld doorbetaling in geval van ziekte of arbeidsongeschiktheid) worden de verwachte lasten verantwoord in de periode waarover deze beloning is verschuldigd. Voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen (inclusief ontslagvergoedingen) aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid wordt een voorziening opgenomen. De verantwoorde verplichting betreft de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting op balansdatum af te wikkelen. De beste schatting is gebaseerd op contractuele afspraken met personeelsleden (CAO en individuele arbeidsovereenkomsten). Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

2.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Pensioenen

Stichting Hospice Almere heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij Stichting Hospice Almere. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Stichting Hospice Almere betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Per 1 januari 2015 gelden nieuwe regels voor pensioenfondsen. Daarbij behoort ook een nieuwe berekening van de dekkingsgraad. De 'nieuwe' dekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf maanden van dekkingsgraden (zgn. beleidsdekkingsgraad). Door een gemiddelde te gebruiken, zal de dekkingsgraad nu minder sterk schommelen. In februari 2020 bedroeg de beleidsdekkingsgraad 95,3% (maart 2019: 100,9%). Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 124,4%. Het pensioenfonds verwacht volgens het herstelplan binnen 10 jaar (t.w. eind 2027) hieraan te kunnen voldoen en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. Stichting Hospice Almere heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting Hospice Almere heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen) interest.

Overheidssubsidies

Overheidssubsidies worden aanvankelijk in de balans opgenomen als vooruitontvangen baten zodra er redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen en dat de groep zal voldoen aan de daaraan verbonden voorwaarden. Subsidies ter compensatie van door de groep gemaakte kosten worden systematisch als opbrengsten in de winst-en-verliesrekening opgenomen in dezelfde periode als die waarin de kosten worden gemaakt. Subsidies ter compensatie van de groep voor de kosten van een actief worden systematisch in de winst-en-verliesrekening opgenomen gedurende de gebruiksduur van het actief. Een krediet afgesloten tegen een lagere rente dan de marktrente, wordt als schuld in de balans opgenomen waarbij waardering plaatsvindt zoals opgenomen onder Financiële instrumenten. Het verschil tussen het hogere ontvangen bedrag van het krediet en de boekwaarde bij eerste verwerking betreft het voordeel als gevolg van de lagere rente. Dit voordeel wordt verwerkt als overheidssubsidie.

2.1.4.5 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en beleggingen die zonder beperkingen en zonder materieel risico van waardeverminderingen als gevolg van de transactie kunnen worden omgezet in geldmiddelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

2.1.4.6 Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening. Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de aard en de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.

2.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	31-dec-19	31-dec-18
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	0	651
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	0	0
Totaal materiële vaste activa	<u>0</u>	<u>651</u>
<i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>		
	31-dec-19	31-dec-18
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	651	2.389
Bij: investeringen	0	0
Af: afschrijvingen	651	1.738
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	0	0
Boekwaarde per 31 december	<u>0</u>	<u>651</u>

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.6.

2. Debiteuren en overige vorderingen

	31-dec-19	31-dec-18
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Vorderingen op debiteuren	860	1.320
Overige vorderingen	0	0
Vooruitbetaalde bedragen	0	0
Nog te ontvangen bedragen:		
- bankrente	0	0
Overige overlopende activa	0	0
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u>860</u>	<u>1.320</u>

Toelichting:

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 565 (2018: € 285).

3. Liquide middelen

	31-dec-19	31-dec-18
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Bankrekeningen:		
Rabobank, rekening-courant	3.859	6.043
Rabobank, bedrijfsspaarrekening	307.500	222.000
ING Bank, rekening-courant	758	407
Kas	47	87
Transitoria kas	300	0
Totaal liquide middelen	<u>312.464</u>	<u>228.537</u>

Toelichting:

De liquide middelen zijn vrij beschikbaar.

PASSIVA

4. Vermogen

Het vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
Kapitaal	0	0
Bestemmingsreserves	291.523	208.384
Algemene en overige reserves	14.940	11.538
Totaal vermogen	<u>306.463</u>	<u>219.922</u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2019</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2019</u>
	€	€	€	€
Kapitaal	0	0	0	0
Totaal kapitaal	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Bestemmingsreserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2019</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2019</u>
	€	€	€	€
Bestemmingsreserves: Nieuwbouw c.q. verhuizing (ZAV)	208.384	100.000	-16.861	291.523
Totaal bestemmingsreserves	<u>208.384</u>	<u>100.000</u>	<u>-16.861</u>	<u>291.523</u>

Algemene en overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2019</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2019</u>
	€	€	€	€
Algemene reserves: Algemene reserve	11.538	3.402	0	14.940
Overige reserves: Overige	0	0	0	0
Totaal algemene en overige reserves	<u>11.538</u>	<u>3.402</u>	<u>0</u>	<u>14.940</u>

Toelichting:

In 2019 zijn de investeringsbestedingen wegens de (ver)nieuwbouw ad. € 16.861,63 via de bestemming van het resultaat 2019 ten laste van de reserve gebracht. De bestemmingsreserve nieuwbouw c.c. verhuizing zal naar verwachting in 2020 geheel worden aangesproken, wegens de benodigde investeringen voor de gehuurde locatie van het voormalige verpleeghuisdeel 'De Waterlelie' in Almere Stad. Met de huidige inzichten is de aanvullende financiering benodigd om e.e.a. mogelijk te maken.

5. Voorzieningen

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2019</u>	<u>Dotatie</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>Vrijval</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2019</u>
	€	€	€	€	€
Het verloop is als volgt weer te geven:					
- jubileum	5.000	0	2.403	0	2.597
- langdurig zieken	0	0	0	0	0
Totaal voorzieningen	<u>5.000</u>	<u>0</u>	<u>2.403</u>	<u>0</u>	<u>2.597</u>

Toelichting in welke mate (het totaal van) de voorzieningen als langlopend moeten worden beschouwd:

	<u>31-dec-2019</u>
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	2.597
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	0
hiervan > 5 jaar	0

Toelichting per categorie voorziening:

PASSIVA**6. Overige kortlopende schulden**

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	0	0
Crediteuren	180	3.002
Belastingen en premies sociale verzekeringen	0	0
Schulden terzake pensioenen	0	0
Nog te betalen salarissen	0	0
Overige schulden	0	0
Nog te betalen kosten	2.048	1.108
Vakantiegeld	2.036	1.468
Vakantiedagen	0	0
Overige overlopende passiva:		
- overige	0	8
Totaal overige kortlopende schulden	<u>4.264</u>	<u>5.586</u>

Toelichting:**7. Niet in de balans opgenomen verplichtingen en niet in de balans opgenomen activa en passiva****Toelichting:****Huurverplichtingen**

Het bedrag van met derden aangegane onderhuurverplichtingen van het (deel)object Buñuellaan 1, Almere bedraagt voor het komende kwartaal € 4.000. De onderhuurcontract eindigt uiterlijk op 31 mei 2020.

Vanaf 1 augustus 2018 is oorspronkelijk een 5-jarige huurovereenkomst aangegaan met Stichting Woonzorg Nederland voor het (deel)object voormalig verpleeghuisdeel De Waterlelie, Kolkplein 9, Almere. Het bedrag van aangegane huurverplichtingen van dit object bedraagt bij aanvang € 24.000 per jaar. E.e.a. met een jaarlijkse CPI-indexering per 1 juli. Eind 2019 is de initiële huurtermijn van 5 jaren verlengd naar 10 jaar en vanaf 1 augustus 2028 met een verlenging van steeds 5 jaren. De ingangs- en verlengingsdatum vanaf 1 augustus 2018 (dan wel na de termijn van 10 jaar) is opgeschort en nader overeengekomen vanaf de datum van oplevering i.c. realisatie van de eigen entree én GBA-erkenning. De hiermee verband houdende servicekosten (all in) bedragen € 850 per maand. De CPI-huurindexatie vanaf 1 augustus 2018 tot 31 december 2019 bedraagt 2,3%.

Verplichtingen (ver)nieuwbouw

De totale investering voor de (ver)nieuwbouw van de nieuwe lokatie aan de Meesterstraat in Almere Stad bedraagt circa € 400.000. Inmiddels is voor het grootste deel van dit bedrag verplichtingen aangegaan. In belangrijke mate betreft het verbouwings- en aanpassingskosten - in de vorm van een Zelf Aangebrachte Voorzieningen (ZAV) - waarvoor bij beëindiging van de huurovereenkomst geen vergoeding zal worden verstrekt. Te denken aan schilderwerk, nieuwe sanitaire units, nieuwe plafonds, vloerbedekking, verlichting, keuken etcetera. Daarnaast is ook het gehele interieur aangekocht ten behoeve van de kamerinrichting en tevens nieuwe apparatuur zoals audio, was-, droog-, koffiemachine(s) e.a..

Financieringsverplichtingen

Met Rabobank Almere is begin 2020 een 5-jarige financieringsovereenkomst aangegaan, voor een bedrag van € 50.000, ten behoeve van de financiering van de (ver)nieuwbouw. Deze lening is medio april 2020 verstrekt en dient lineair (d.w.z. in 60 maanden c.q. per maand € 833,33) te worden afgelost. De rente is gefixeerd voor de looptijd en bedraagt 3,15%. Als zekerheid voor deze zakelijke lening is verpanding van vorderingen, roerende zaken (inventaris en goederen) overeengekomen.

Onzekerheden opbrengstverantwoording

Als gevolg van nacontrole door de Gemeente op subsidies c.q. prestaties kunnen correcties noodzakelijk zijn. De effecten van eventuele nacontrole is vooralsnog onzeker en daarom zijn er hiervoor geen verplichtingen opgenomen in de balans. Over 2018 is door de Gemeente Almere in september 2019 een teruggave van € 5.600 verlangd, wegens een verhoudingsgewijs voordeel op de lasten in 2018. Deze restitutie is ten laste van de subsidieopbrengsten in 2019 gebracht. Over 2019 is de verantwoording weliswaar ingediend, maar is er nog geen uitsluitsel te geven over mogelijke terugbetalingseffecten.

8. Gebeurtenissen na balansdatum

De uitbraak van het COVID-19 virus in Nederland in maart 2020 en de daaropvolgende maatregelen vanuit de overheid en reactie vanuit het bedrijfsleven is een gebeurtenis na balansdatum die, overeenkomstig de verslaggevingsgrondslagen die bij het opstellen van de jaarrekening zijn gehanteerd, de continuïteitveronderstelling waarop de jaarrekening is gebaseerd in gevaar zou kunnen brengen. Stichting Hospice Almere een scenarioanalyse uitgevoerd en op basis van het meest waarschijnlijke scenario de impact op Hospice Almere middels een Memorandum Going Concern Analysis.

De conclusie uit deze analyse is dat, op basis van de nu beschikbare informatie en met inachtneming van de onzekerheid over de verdere ontwikkeling en duur van de crisis ten gevolge van de uitbraak van het COVID-19 virus, wij inschatten dat de uitbraak beperkte impact op Hospice Almere zal hebben. Hospice Almere heeft een stabiele instroom van bewoners en de subsidieopbrengsten bestaat voor het grootste deel uit een min of meer vaste jaarbijdrage. De dienstverlening van Hospice Almere kan, met getroffen maatregelen op het gebied van 'er zijn' en social distancing, regulier doorgang vinden. Tenslotte is de liquiditeitspositie van Hospice Almere voldoende solide.

Op basis hiervan verwachten wij dat de continuïteit van de bedrijfsvoering door de COVID-19 gebeurtenissen op basis van de huidige inzichten niet in het geding komt.

2.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

	Andere vaste bedrijfs- middelen, technische en administratieve uitrusting	Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2019			
- aanschafwaarde	4.343	0	4.343
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	3.692	0	3.692
Boekwaarde per 1 januari 2019	<u>651</u>	<u>0</u>	<u>651</u>
Mutaties in het boekjaar			
- investeringen	0	0	0
- herwaarderingen	0	0	0
- afschrijvingen	651	0	651
- bijzondere waardeverminderingen	0	0	0
- terugname bijz. waardeverminderingen	0	0	0
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>			
.aanschafwaarde	0	0	0
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0
<i>- desinvesteringen</i>			
aanschafwaarde	0	0	0
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-651</u>	<u>0</u>	<u>-651</u>
Stand per 31 december 2019			
- aanschafwaarde	4.343	0	4.343
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	4.343	0	4.343
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	20,0%	n.v.t.	

2.1.7 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

9. Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning)

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Opbrengsten Wmo	9.500	9.500
Overige zorgprestaties - eigen bijdragen	49.585	42.235
Totaal	<u>59.085</u>	<u>51.735</u>

Toelichting:

10. Subsidies

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS	84.129	72.816
Subsidies vanwege Provincies en gemeenten (exclusief Wmo en Jeugdwet)	64.400	20.000
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	0	0
Totaal	<u>148.529</u>	<u>92.816</u>

Toelichting:

Eind 2019 is een investeringssubsidie ontvangen van € 50.000 van de Gemeente Almere, als bijdrage voor de investeringen in de vernieuwbouw. Over de jaarlijkse subsidie van € 20.000 is over het jaar 2018 door de Gemeente Almere in september 2019 een teruggave van € 5.600 verlangd, wegens een verhoudingsgewijs voordeel op de lasten in 2018. Deze restitutie is ten laste van de subsidieopbrengsten over 2019 gebracht. Over de ontvangen subsidies dient jaarlijks (achteraf) een verantwoording te worden opgesteld, waarna definitieve toekenning plaatsvindt.

11. Overige bedrijfsopbrengsten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Overige opbrengsten (waaronder vergoeding voor uitgeleend personeel en verhuur onroerend goed):		
- giften derden	23.800	4.291
- donatie Vereniging Vrienden van	0	0
- opbrengst gezamenlijke Rotaryclubs / fundraise actie 'haringparty 2018'	0	32.000
- overige	4.055	3.500
Totaal	<u>27.855</u>	<u>39.791</u>

Toelichting:

In 2019 is een 'geormerkte' gift ontvangen van € 15.000, uitsluitend te besteden ten behoeve van de vernieuwbouw. Idem over 2018 i.c. de haringparty-opbrengst is uitsluitend bedoeld voor de vervanging van de keukens en inrichting voor de nieuwe hospicelocatie.

2.1.7 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

12. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Lonen en salarissen	50.193	33.822
Sociale lasten	8.789	5.665
Pensioenpremies	3.676	3.381
Andere personeelskosten:		
- reiskosten	0	0
- kosten loonadministratie	588	326
Subtotaal	<u>63.246</u>	<u>43.194</u>
Personeel niet in loondienst	0	0
Totaal personeelskosten	<u><u>63.246</u></u>	<u><u>43.194</u></u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's)	1,1	0,6
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>1,1</u>	<u>0,6</u>
Aantal personeelsleden dat buiten Nederland werkzaam is	0,0	0,0

Toelichting:

13. Afschrijvingen op materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	651	869
Totaal afschrijvingen	<u><u>651</u></u>	<u><u>869</u></u>

Toelichting:

14. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	8.321	6.679
Algemene kosten	10.412	9.415
Patiënt- en bewonersgebonden kosten m.n. vrijwilligers	25.764	26.086
Schoonmaak, onderhoud en energiekosten	6.996	8.624
Huur	15.975	15.315
Kosten wegens Zelf Aan te brengen Voorzieningen vernieuwbouw (ZAV)	16.861	0
Dotaties en vrijval voorzieningen	280	285
Totaal overige bedrijfskosten	<u><u>84.609</u></u>	<u><u>66.404</u></u>

Toelichting:

2.1.7 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

15. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Rentebaten	0	10
Ontvangen dividenden	<u>0</u>	<u>0</u>
Subtotaal financiële baten	0	10
Rentelasten	-422	-525
Overige financiële lasten	<u>0</u>	<u>0</u>
Subtotaal financiële lasten	-422	-525
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>-422</u></u>	<u><u>-515</u></u>

Toelichting:

16. Wet normering topinkomens (WNT)

De bestuursleden (4) ontvangen geen enkele vergoeding, anders dan terugbetaling van de werkelijk gemaakte reiskosten en aan derden betaalde onkosten (zogenaamde intermediaire kosten).

17. Honoraria accountant

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
De honoraria van de accountant over 2019 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	0	0
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	0	0
3 Fiscale advisering	0	0
4 Niet-controlediensten	0	0
Totaal honoraria accountant	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Toelichting:

Er is geen externe accountant aangesteld. De jaarrekening wordt jaarlijks door een onafhankelijke kascommissie beoordeeld.

18. Transacties met verbonden partijen

Van transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen de Stichting en hun bestuurders en leidinggevende functionarissen.

Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen en of bestuurders voorgedaan op niet-zakelijke grondslag.

De bezoldiging van de bestuurders die in het kader van de WNT verantwoord worden, is opgenomen onder punt 16.

2.1.8 ANALYSE REALISATIE 2019 T.O.V. BEGROTING 2019

	<u>Realisatie 2019</u> €	<u>Begroot 2019</u> €	<u>Vershil 2019</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning)	59.085	40.500	18.585
Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdwet)	148.529	106.421	42.108
Overige bedrijfsopbrengsten	27.855	11.250	16.605
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>235.469</u>	<u>158.171</u>	<u>77.298</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	63.246	72.250	-9.004
Afschrijvingen op materiële vaste activa	651	12.000	-11.349
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	0	0	0
Overige bedrijfskosten	84.609	103.500	-18.891
Som der bedrijfslasten	<u>148.506</u>	<u>187.750</u>	<u>-39.244</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	86.963	-29.579	116.542
Financiële baten en lasten	-422	-900	478
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>86.541</u></u>	<u><u>-30.479</u></u>	<u><u>117.020</u></u>

Opmerkingen:

In 2019 zijn er forse bijdragen, donaties en giften ontvangen van derden, ten behoeve van de realisatie van de (ver)nieuwbouw voor de nieuwe lokatie, gelegen Meesterstraat 69 A in Almere Stad. Evenals 2018 is ook in 2019 de voorgenomen verplaatsing van het hospice wegens technische- en bouwkundige zaken ernstig vertraagd. Hierdoor zijn investeringen uitgesteld (geen extra afschrijvingen) en voorgenomen extra kosten (waaronder hogere huisvestingslasten) vertraagd. E.e.a. zal voor de zomer van 2020 zijn vervolg krijgen. Hiermee is de belangrijkste oorzaak tussen de kostenposten van begroting versus realisatie te verklaren.

2.1.9 VASTSTELLING EN GOEDKEURING

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het bestuur van Stichting Hospice Almere heeft de jaarrekening 2019 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 25 mei 2020.

De kascommissie van de Stichting Hospice Almere heeft de jaarrekening 2019 beoordeeld en met een positief advies aan het bestuur meegegeven, conform verslag van 12 mei 2020.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 2.1.2.

Gebeurtenissen na balansdatum

Geen relevante meldingen.

Ondertekening door bestuurders

W.G.
I.R. Smidt
Voorzitter

25-mei-20

W.G.
D. Hamaker
Secretaris

25-mei-20

W.G.
A.T.J.M. Zuure
Penningmeester

25-mei-20

W.G.
F.W.J. Bollen
Bestuurslid

25-mei-20

2.2 OVERIGE GEGEVENS

2.2 OVERIGE GEGEVENS

2.2.1 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten d.d. 29 december 2004 is bepaald, conform artikel 11, dat het behaalde resultaat ter vrije beschikking staat van de Stichting.

2.2.2 Nevenvestigingen

Stichting Hospice Almere heeft geen nevenvestigingen.

2.2.3 Verslag van de onafhankelijke kascommissie

De verklaring van de (onafhankelijke) kascommissie is opgenomen op de volgende pagina.

Verklaring van de kascommissie

Aan: het Bestuur van de Stichting Hospice Almere

Betreft: bevindingen kascommissie administratie en jaarrekening 2019

Geacht Bestuur,

Overeenkomstig het financieel reglement van de stichting heeft de kascommissie de financiële administratie 2019 en de concept jaarrekening 2019 van Stichting Hospice Almere nader bekeken. Naar aanleiding hiervan hebben wij vragen gesteld aan administrateur Hans Wimmers en penningmeester Anton Zuure, welke naar onze tevredenheid zijn beantwoord. Daarnaast hebben wij aanbevelingen gedaan voor de concept jaarrekening 2019.

Jaarrekening 2019

De aangepaste jaarrekening 2019 d.d. 11 mei 2020 hebben wij ontvangen.

De exploitatierekening sluit daarin met een positief resultaat van €86.541. De balans sluit met een balanstotaal van €313.324 en een eigen vermogen van €306.463.

(Voorgenomen) bestemming van reserves

U hebt als bestuur het besluit genomen om van het resultaat over 2019 €83.139 per saldo toe te voegen aan de bestemmingsreserve nieuwbouw c.q. verhuizing, gelet op de middelen die daarvoor naar het huidige inzicht nodig zijn en €3.402 aan de algemene en overige reserves.

Werkzaamheden kascommissie

Onze werkzaamheden hebben slechts tot doel vast te stellen dat de jaarrekening is gebaseerd op de gevoerde administratie, en dat die deugdelijk is gevoerd. Wij beoordelen niet het gevoerde beleid. Wij hebben de kosten beoordeeld ten opzichte van de begroting en middels deelwaarneming (grotere) posten afgestemd met onderliggende stukken.

Complimenten

Graag willen we onze complimenten geven voor het werk van de penningmeester en de administrateur. We hebben onze werkzaamheden in korte tijd kunnen afronden.

Conclusie

Op grond van onze waarnemingen hebben wij geen onregelmatigheden geconstateerd in de voor de Stichting gevoerde administratie en zijn akkoord met de jaarrekening 2019 en stellen u voor de jaarrekening conform vast te stellen en décharge te verlenen aan de penningmeester voor de gevoerde financiële administratie 2019.

Volledigheidshalve delen wij u nog mede dat er geen accountantscontrole heeft plaatsgevonden.

Hoogachtend,
Uw kascommissie

Almere, 12 mei 2020

WG
J. van Teijlingen

WG
T.P.H.G. Gehring