

---

# Beknopt Financieel Verslag 2022

## Stichting Hospice Zuider-Amstel

---

# Inhoudsopgave

FINANCIEEL VERSLAG	3
Voorwoord	4
Resultaatanalyse	6
Financiële positie	7

Financieel verslag

Stichting Hospice Zuider-Amstel

# Voorwoord

Hierbij ontvangt u het beknopte financieel Verslag van Stichting Hospice Zuider Amstel .

Dit deel bevat een samenvatting van informatie die is afgeleid uit de jaarrekening.

Stichting Hospice Zuider-Amstel is sinds begin mei 2021 officieel geopend en ontvangt sindsdien bewoners. Vanaf het begin wordt het liefdevolle werk, gedaan door vele vrijwilligers van het hospice, door de bewoners en de nabestaanden enorm gewaardeerd.

De gepresenteerde cijfers gaan over de periode januari tot en met december 2022 in vergelijking met de periode van mei tot en met december 2021. In de eerste maanden van 2021 zijn de bestemde gelden aangewend om de verbouwing en de inrichting gebruiksklaar te maken.

Vanaf september 2021 zijn 2 parttime coördinatoren aangenomen en zijn de terugkomende kosten voor de bewoners gestart.

Het hospice heeft in het jaar 2022 nog geen subsidie van het ministerie van VWS ontvangen. Dit was voorzien en zou leiden tot een negatief exploitatieresultaat in 2022. De opgebouwde reserves van de stichting zijn aangewend om dit verlies te financieren.

Wij zijn verheugd te kunnen melden dat de Stichting voor 2023 een subsidie van ruim € 96.000 tegemoet mag zien. In dit licht moeten ook de financiële cijfers worden gezien

In de jaren voor 2021 zijn fondsen geworven om de verbouwing en de inrichting te financieren. Deze zijn als winst aangemerkt echter begin 2021 heeft het bestuur besloten om, conform de optie in RJ274.112, het principe te hanteren dat wij de materiele vaste activa verminderen met het geschonken bedrag en dus niet activeren. Begin 2021 was bestemd voor deze verbouwingen en inrichtingen: € 118.628.

De vermogensopbouw is daarom als volgt:

Vermogen beginbalans	€ 152.081 (conform getekende jaarrekening Entrpnr)
af: bestemd	- 118.628 (zie bovenstaand)
Stichtingsreserve per 1/1/21	€ 33.453
Bij: positief resultaat 2021	- 2.286
Stichtingsreserve per 31/12/21	€ 35.739
Bij: Continuïteitsreserve 2021	- 7.752
Bij: Bestemmingsreserve 2022	- 28.276 (bestemd nog niet vastgelegd)
Stichtingsreserve 2021	€ 71.767
Bij: dotatie Continuïteitsreserve 2022	- 36.090
Bij: onttrekking bestemmingsreserve 22	- 2.676
Af: negatief resultaat 2022	- 65.145
Stichtingsreserve 2022	€ 40.036

Het bestuur heeft besloten een deel van het exploitatie resultaat uit 2021 en 2022 als continuïteitsreserve geormmerkt zodat, mocht dit noodzakelijk zijn, altijd 6 maanden de vaste lasten minus de eigen bijdragen van bewoners kunnen worden uitbetaald. Voor de aanschaf van een vervangsinvesteringen en verbetering van de inrichting is € 25.600 van donaties bestemd. Onder andere de donatie van de EHBO in 2022 wordt nog geormmerkt. Dit is in mindering gebracht op de baten van de Stichting.

Voor 2022 zie onderstaande balans en toelichting hierop.

Conform de statuten artikel 10 sub 3 moet de jaarrekening nog worden gecontroleerd door een deskundige. Dit moet nog worden gerealiseerd.

Het bestuur heeft dit concept tot de controle voorlopig vastgesteld om hiermee inzicht te geven in het vermogen en de staat van baten en lasten van de stichting.

# Resultaatanalyse

De resultaatanalyse is gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2022 zoals opgenomen in de jaarrekening. De resultaatanalyse geeft inzicht in de verhouding van kostensoorten in relatie tot de omzet. Daarnaast geeft de resultaatanalyse een beeld van de verschillen ten opzichte van vorig jaar.

In ogeschouw moet worden genomen dat het Hospice in 2020 nog niet actief was en pas per de eerste week van mei 2021 de eerste bewoners heeft mogen ontvangen. In 2022 is er nog geen subsidie genoten. Het exploitatieverlies was voorzien en is uit eigen reserves gefinancierd.

Een subsidie ad € 96.000 is vanaf 2023 toegezegd.

## Winst-en-verliesrekening overzicht

	Verslag jaar		Vorig jaar		Verschil	
	2022	% Omzet	2021	% Omzet	Verschil	%
Baten	112.968	100,0%	106.004	100,0%	6.964	6,6%
<b>Brutomarge</b>	<b>112.968</b>	<b>100,0%</b>	<b>106.004</b>	<b>100,0%</b>	<b>6.964</b>	<b>6,6%</b>
Personeelskosten	61.740	54,7%	15.443	14,6%	46.296	299,8%
Afschrijvingen	793	0,7%	132	0,1%	661	500,8%
Overige personeelskosten	25	0,0%	0	0,0%	25	100,0%
Huisvestingskosten	68.568	60,7%	48.797	46,0%	19.772	40,5%
Uitvoeringskosten (Coördinatie)	15.123	13,4%	12.087	11,4%	3.036	25,1%
Verzorging (Coördinatie)	12.917	11,4%	13.163	12,4%	-246	-1,9%
Kantoorkosten (Coördinatie)	13.025	11,5%	7.197	6,8%	5.828	81,0%
Organisatiekosten	1.607	1,4%	0	0,0%	1.607	100,0%
Algemene kosten	3.724	3,3%	6.346	6,0%	-2.621	-41,3%
<b>Totaal kosten</b>	<b>177.522</b>	<b>157,1%</b>	<b>103.165</b>	<b>97,3%</b>	<b>74.357</b>	<b>72,1%</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-64.555</b>	<b>-57,1%</b>	<b>2.839</b>	<b>2,7%</b>	<b>-67.393</b>	<b>-2.373,9%</b>
Financiële baten en lasten	-591	-0,5%	-552	-0,5%	-38	-7,1%
<b>Resultaat na belasting</b>	<b>-65.145</b>	<b>-57,7%</b>	<b>2.286</b>	<b>2,2%</b>	<b>-67.431</b>	<b>-2.949,7%</b>

## Financiële positie

De financiële positie is gebaseerd op de balans per 31 december 2022 zoals opgenomen in de jaarrekening. De financiële positie geeft inzicht in de bezittingen (activa) en de financiering ervan (passiva). De omvang van de verschillende posten is tevens in procenten van het balans totaal uitgedrukt.

### Balansoverzicht

	Verslag jaar		Vorig jaar	
	31-12-2022	% balans	31-12-2021	% balans
Materiële vaste activa	3.034	3,0%	3.827	3,2%
Financiële vaste activa	13.500	13,2%	13.500	11,4%
<b>Vaste activa</b>	<b>16.534</b>	<b>16,2%</b>	<b>17.327</b>	<b>14,6%</b>
Vorderingen	13.213	12,9%	6.288	5,3%
Liquide middelen	72.531	70,9%	95.182	80,1%
<b>Vlottende activa</b>	<b>85.745</b>	<b>83,8%</b>	<b>101.469</b>	<b>85,4%</b>
<b>Activa</b>	<b>102.279</b>	<b>100,0%</b>	<b>118.796</b>	<b>100,0%</b>
Kapitaal stichting, coöperatie en vereniging	35.739	34,9%	33.453	28,2%
Bestemmingsfondsen	25.600	25,0%	28.276	23,8%
Overige reserves	43.842	42,9%	7.752	6,5%
Onverdeelde winst	-65.145	-63,7%	2.286	1,9%
<b>Eigen vermogen</b>	<b>40.036</b>	<b>39,1%</b>	<b>71.767</b>	<b>60,4%</b>
<b>Langlopende schulden</b>	<b>36.159</b>	<b>35,4%</b>	<b>35.558</b>	<b>29,9%</b>
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>26.084</b>	<b>25,5%</b>	<b>11.471</b>	<b>9,7%</b>
<b>Passiva</b>	<b>102.279</b>	<b>100,0%</b>	<b>118.796</b>	<b>100,0%</b>