
Financieel Verslag 2024

Stichting Hospice Zuider Amstel

Inhoudsopgave

FINANCIEEL VERSLAG	3
Voorwoord	4
Resultaatanalyse	5
Financiële positie	7
Kengetallen	9
BESTUURSVERSLAG	10
Bestuursverslag	11
JAARREKENING	12
Balans	13
Staat van baten en lasten	15
Toelichting op de jaarrekening	16
Toelichting op de balans	20
Toelichting op de staat van baten en lasten	25

Financieel verslag

Stichting Hospice Zuider Amstel

Voorwoord

Hierbij ontvangt u het jaarverslag van Stichting Hospice Zuider Amstel. Dit jaarverslag bestaat uit twee delen.

Deel 1: Financieel verslag

Dit deel bevat een samenvatting van de belangrijkste informatie uit de jaarrekening. De informatie is afgeleid uit de jaarrekening en voorzien van toelichting en commentaar.

Deel 2: De Jaarrekening

Deze bestaat uit de balans, staat van baten en lasten en een toelichting hierop.

Stichting Hospice Zuider-Amstel is sinds begin 3 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 2024 in vergelijking met de periode van januari tot en met december 2023.

Het hospice heeft in het jaar 2023 voor het eerst subsidie van VWS ontvangen.

Vanaf 2024 wordt jaarlijks op basis van het aantal ontvangen bewoners het subsidiebedrag herzien.

Stichtingsreserve 01/01/2024	€ -27.252
Bij: positief resultaat 2024	€ 1.955
Stichtingsreserve per 31/12/24	€ -25.297

Zie voor een specificatie van de bestemmingsreserves en het bestemmingsfonds de betreffende pagina's in dit rapport.

Het bestuur heeft het financiële verslag 2024 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 staat van baten en lasten over 2024 zoals opgenomen in de jaarrekening. De resultaatanalyse geeft inzicht in de verhouding van kostensoorten in relatie tot de baten. Daarnaast geeft de resultaatanalyse een beeld van de verschillen ten opzichte van vorig jaar.

In ogenschouw moet worden genomen dat het Hospice pas vanaf 2023 subsidie van het ministerie van VWS heeft ontvangen.

Staat van baten en lasten t.o.v. vorig jaar

	Verslagjaar		Vorig jaar		Verschil	
	2024	% baten	2023	% baten	Verschil	%
Baten	303.226	100,0%	276.235	100,0%	26.991	9,8%
Saldo	303.226	100,0%	276.235	100,0%	26.991	9,8%
Personeelslasten	105.605	34,8%	78.416	28,4%	27.189	34,7%
Afschrijvingen	3.446	1,1%	792	0,3%	2.654	335,1%
Overige personeelslasten	5.773	1,9%	578	0,2%	5.195	898,8%
Huisvestingslasten	91.974	30,3%	77.727	28,1%	14.247	18,3%
Uitvoeringskosten (Coördinatie)	21.607	7,1%	21.945	7,9%	-338	-1,5%
Verzorging (Coördinatie)	18.887	6,2%	13.101	4,7%	5.786	44,2%
Kantoorlasten (Coördinatie)	14.136	4,7%	13.560	4,9%	575	4,2%
Organisatielasten	3.287	1,1%	465	0,2%	2.822	606,9%
Algemene lasten	4.544	1,5%	5.565	2,0%	-1.021	-18,3%
Totaal lasten	269.258	88,8%	212.149	76,8%	57.109	26,9%
Saldo baten en lasten	33.968	11,2%	64.086	23,2%	-30.118	-47,0%
Financiële baten en lasten	895	0,3%	-136	-0,0%	1.031	758,1%
Resultaat	34.863	11,5%	63.950	23,2%	-29.087	-45,5%

Staat van baten en lasten t.o.v. begroting

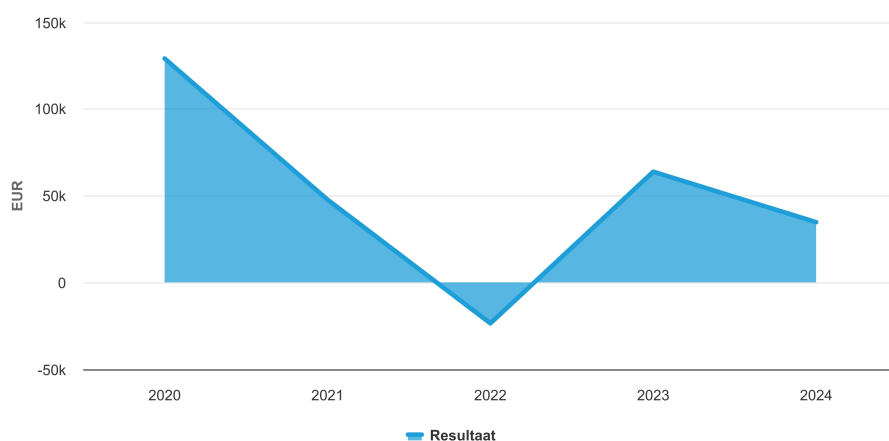
	Verslagjaar		Begroting		Verschil	
	2024	% baten	2024	% baten	Verschil	%
Baten	303.226	100,0%	287.983	100,0%	15.243	5,3%
Saldo	303.226	100,0%	287.983	100,0%	15.243	5,3%
Personeelslasten	105.605	34,8%	108.462	37,7%	-2.857	-2,6%
Afschrijvingen	3.446	1,1%	793	0,3%	2.653	334,6%
Overige personeelslasten	5.773	1,9%	2.578	0,9%	3.195	123,9%
Huisvestingslasten	91.974	30,3%	76.481	26,6%	15.493	20,3%
Uitvoeringskosten (Coördinatie)	21.607	7,1%	18.481	6,4%	3.126	16,9%
Verzorging (Coördinatie)	18.887	6,2%	14.405	5,0%	4.482	31,1%
Kantoorlasten (Coördinatie)	14.136	4,7%	17.450	6,1%	-3.314	-19,0%
Organisatielasten	3.287	1,1%	1.500	0,5%	1.787	119,1%
Algemene lasten	4.544	1,5%	7.086	2,5%	-2.542	-35,9%

	Verslagjaar		Begroting		Verschil	
	2024	% baten	2024	% baten	Verschil	%
Totaal lasten	269.258	88,8%	247.236	85,9%	22.022	8,9%
Saldo baten en lasten	33.968	11,2%	40.747	14,1%	-6.779	-16,6%
Financiële baten en lasten	895	0,3%	-430	-0,1%	1.325	308,1%
Resultaat	34.863	11,5%	40.317	14,0%	-5.454	-13,5%

Staat van baten en lasten meerjarenoverzicht

	2024	2023	2022	2021	2020
Baten	303.226	276.235	154.658	151.566	136.982
Saldo	303.226	276.235	154.658	151.566	136.982
Personeelslasten	105.605	78.416	61.740	15.443	0
Afschrijvingen	3.446	792	793	132	0
Overige personeelslasten	5.773	578	25	0	0
Huisvestingslasten	91.974	77.727	68.568	48.797	0
Uitvoeringskosten (Coördinatie)	21.607	21.945	15.123	12.087	1.796
Verzorging (Coördinatie)	18.887	13.101	12.917	13.163	0
Kantoorkosten (Coördinatie)	14.136	13.560	13.025	7.197	2.338
Organisatielasten	3.287	465	1.607	0	0
Algemene lasten	4.544	5.565	3.724	6.346	3.638
Totaal lasten	269.258	212.149	177.522	103.165	7.772
Saldo baten en lasten	33.968	64.086	-22.864	48.400	129.210
Financiële baten en lasten	895	-136	-591	-552	2
Resultaat	34.863	63.950	-23.455	47.848	129.212

Resultaat verloop



Financiële positie

De financiële positie is gebaseerd op de balans per 31 december 2024 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.

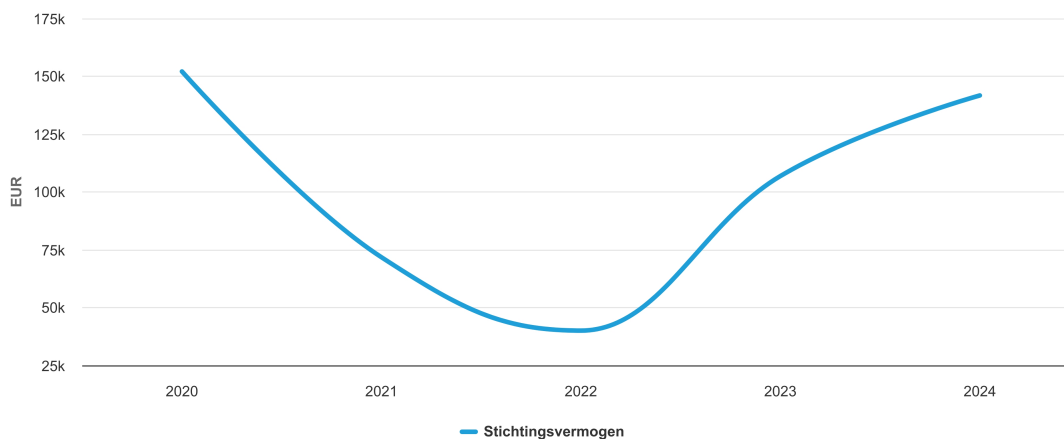
Balansoverzicht

	Verslagjaar		Vorig jaar	
	31-12-2024	% balans	31-12-2023	% balans
Materiële vaste activa	33.503	17,5%	2.242	1,4%
Financiële vaste activa	13.500	7,0%	13.500	8,7%
Vaste activa	47.003	24,5%	15.742	10,1%
Vorderingen	11.076	5,8%	14.914	9,6%
Liquide middelen	133.728	69,7%	125.307	80,3%
Vlottende activa	144.804	75,5%	140.221	89,9%
Activa	191.807	100,0%	155.963	100,0%
Kapitaal stichting	-25.296	-13,2%	-27.252	-17,5%
Bestemmingsfondsen	43.053	22,4%	31.000	19,9%
Bestemmingsreserves	35.925	18,7%	32.250	20,7%
Overige reserves	88.032	45,9%	70.852	45,4%
Stichtingsvermogen	141.713	73,9%	106.850	68,5%
Langlopende schulden	15.500	8,1%	19.976	12,8%
Kortlopende schulden	34.594	18,0%	29.137	18,7%
Passiva	191.807	100,0%	155.963	100,0%

Balans meerjarenoverzicht

	31-12-2024	31-12-2023	31-12-2022	31-12-2021	31-12-2020
Materiële vaste activa	33.503	2.242	3.034	3.827	0
Financiële vaste activa	13.500	13.500	13.500	13.500	0
Vaste activa	47.003	15.742	16.534	17.327	0
Vorderingen	11.076	14.914	13.213	6.288	5.813
Liquide middelen	133.728	125.307	72.531	95.182	146.268
Vlottende activa	144.804	140.221	85.745	101.469	152.081
Activa	191.807	155.963	102.279	118.796	152.081
Kapitaal stichting	-25.296	-27.252	-29.406	35.739	22.883
Bestemmingsfondsen	43.053	31.000	0	0	73.494
Bestemmingsreserves	35.925	32.250	25.600	28.276	55.704
Overige reserves	88.032	70.852	43.842	7.752	0
Stichtingsvermogen	141.713	106.850	40.036	71.767	152.081
Langlopende schulden	15.500	19.976	36.159	35.558	0
Kortlopende schulden	34.594	29.137	26.084	11.471	0
Passiva	191.807	155.963	102.279	118.796	152.081

Eigen vermogen verloop



Kengetallen

De kengetallen geven een inzicht in de financiële prestaties en zijn berekend op basis van de balans per 31 december 2024 en winst-en-verliesrekening over 2024 zoals opgenomen in de jaarrekening.

De kengetallen zijn als volgt berekend:

- Nettowerkkapitaal: Vlottende activa - Kortlopende schulden
- Quick Ratio: (Vlottende activa - Voorraden en onderhanden werk) / Kortlopende schulden
- Current Ratio: Vlottende activa / Kortlopende schulden
- Solvabiliteit: Eigen vermogen / Totaal vermogen * 100%

Kengetallen meerjarenoverzicht

	2024	2023	2022	2021	2020
Werkkapitaal	110.210	111.084	59.661	89.999	152.081
Quick ratio	4,19	4,81	3,29	8,85	0
Current ratio	4,19	4,81	3,29	8,85	0
Solvabiliteit (EV/TV)	73,9%	68,5%	39,1%	60,4%	100,0%
EBITDA	37.414	64.878	-22.072	48.532	129.210

Bestuursverslag

Stichting Hospice Zuider Amstel

Bestuursverslag

Het bestuursverslag ligt ten kantore van Stichting Hospice Zuider Amstel ter inzage.

Jaarrekening

Stichting Hospice Zuider Amstel

Balans

Voor resultaatbestemming.

Balans activa

	31-12-2024	31-12-2023
Vaste activa		
Materiële vaste activa	33.503	2.242
Financiële vaste activa	<u>13.500</u>	<u>13.500</u>
	47.003	15.742
Vlottende activa		
Vorderingen	11.076	14.914
Liquide middelen	<u>133.728</u>	<u>125.307</u>
	144.804	140.221
Activa	<u><u>191.807</u></u>	<u><u>155.963</u></u>

Balans passiva

	31-12-2024	31-12-2023
Stichtingsvermogen		
Kapitaal stichting	-25.296	-27.252
Bestemmingsfondsen	43.053	31.000
Bestemmingsreserves	35.925	32.250
Overige reserves	88.032	70.852
	<u>141.713</u>	<u>106.850</u>
Langlopende schulden	15.500	19.976
Kortlopende schulden	34.594	29.137
Passiva	<u><u>191.807</u></u>	<u><u>155.963</u></u>

Staat van baten en lasten

Staat van baten en lasten incl. begroting

	Verslagjaar		Begroting	Vorig jaar
	2024		2024	2023
Baten	<u>303.226</u>	<u>287.983</u>	<u>276.235</u>	
Saldo	303.226		287.983	276.235
Personeelslasten	105.605	108.462	78.416	
Afschrijvingen	3.446	793	792	
Overige personeelslasten	5.773	2.578	578	
Huisvestingslasten	91.974	76.481	77.727	
Uitvoeringskosten (Coördinatie)	21.607	18.481	21.945	
Verzorging (Coördinatie)	18.887	14.405	13.101	
Kantoorkosten (Coördinatie)	14.136	17.450	13.560	
Organisatielasten	3.287	1.500	465	
Algemene lasten	<u>4.544</u>	<u>7.086</u>	<u>5.565</u>	
Totaal lasten	269.258		247.236	212.149
Saldo baten en lasten	<u>33.968</u>		<u>40.747</u>	<u>64.086</u>
Financiële baten en lasten	<u>895</u>		<u>-430</u>	<u>-136</u>
Resultaat	<u>34.863</u>		<u>40.317</u>	<u>63.950</u>

Resultaatbestemming

	Verslagjaar		Vorig jaar
	2024		2023
Resultaatbestemming			
Stichtingskapitaal	1.955		2.155
Bestemmingsreserve	-14.009		4.785
Bestemmingsfondsen	29.737		30.000
Overige reserve	<u>17.180</u>		<u>27.010</u>
		<u>34.863</u>	<u>63.950</u>

Toelichting op de jaarrekening

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Hospice Zuider Amstel is feitelijk en statutair gevestigd te Ouderkerk aan de Amstel (gemeente Ouder-Amstel) en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 64097331.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Hospice Zuider Amstel 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.

Pensioenregelingen

De Stichting valt onder de Collectieve Arbeidsovereenkomst. VVT staat voor Verpleeghuizen, Verzorgingshuizen en Thuiszorg en is om deze reden aangesloten bij het Pensioenfonds Zorg & Welzijn.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van RJK C1 en RJK C3 en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, 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.

Grondslag van 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 paragraaf.

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.

Grondslagen van bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzondere-waardeverminderingsverlies wordt direct als een last verwerkt in de staat van baten en lasten onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

Grondslag van vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Grondslag van liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en 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 nominale waarde.

Grondslag van 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 in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de staat van baten en lasten als interestlast verwerkt.

Grondslag van kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

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

Grondslagen van baten

Algemeen

Netto-omzet omvat de baten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verkoop van goederen

Baten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van baten 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.

Grondslag van overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten 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.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de staat van baten en lasten.

Subsidies die betrekking hebben op investeringen anders dan in materiële activa worden als vooruitontvangen bedrag onder de overlopende passiva opgenomen, afhankelijk van het karakter langlopend en/of kortlopend. Jaarlijks valt een gedeelte van deze subsidie vrij, met inachtneming van de wijze waarop de besteding zelf in de jaarrekening wordt verwerkt.

Grondslagen van lasten

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

Grondslag van lasten uit hoofde van personeelsbeloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Stichting Hospice Zuider Amstel heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en betaalt Stichting Hospice Zuider Amstel verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Grondslag van afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en 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. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Grondslag van financiële baten en lasten

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.

Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
Materiële vaste activa		
Verbouwingen	32.053	0
Overige materiële vaste activa	1.450	2.242
	<u>33.503</u>	<u>2.242</u>

Op de verbouwingen wordt lineair 8.3% per jaar afgeschreven. De afschrijving loopt tot einde huurcontract in 2036.

De overige materiële activa wordt lineair afgeschreven in 5 jaar.

Overige vorderingen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
Overige vorderingen		
Borg huur pand Theresiastraat 12	13.500	13.500
	<u>13.500</u>	<u>13.500</u>

Debiteuren

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
Debiteuren		
Debiteuren	4.125	1.557
Voorziening dubieuze debiteuren	-400	0
	<u>3.725</u>	<u>1.557</u>

Debiteuren zijn gefactureerde eigen bijdragen aan bewoners.

In principe worden alle te innen bedragen van bewoners wekelijks geïncasseerd.

De voorziening betreft een 4-tal facturen van begrafenisondernemers waarvoor het hospice zorg voor heeft geleverd echter die nog niet betaald zijn.

Overlopende activa

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde facturen	6.085	7.158
Nog te ontvangen bijdragen	1.266	6.198
	7.351	13.357

Vooruitbetaalde facturen betreft voornamelijk de vooruitgefactureerde huur van Woonzorg over de maand januari 2025

Liquide middelen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
Liquide middelen		
Tegoeden op bankrekeningen	133.728	125.307
	133.728	125.307

Tegoeden op bankrekeningen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
Tegoeden op bankrekeningen		
Rekening-courant bank	13.728	52.791
(Bedrijfs)spaarrekening	120.000	72.516
	133.728	125.307

De liquide middelen zijn vrij beschikbaar.

Stichtingsvermogen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
Stichtingsvermogen		
Kapitaal stichting	-25.296	-27.252
Bestemmingsfondsen	43.053	31.000
Bestemmingsreserves	35.925	32.250
Overige reserves	88.032	70.852
	141.713	106.850

Bestemmingsfondsen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
Bestemmingsfondsen		
Bestemmingsfondsen	43.053	31.000
	43.053	31.000

Het bestemmingsfonds zijn gevormd door geormerkte gelden.
In 2025 zullen deze gelden volledig zijn besteed aan de realisatie van een 5e kamer in het hospice.

Bestemmingsreserves

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve	35.925	32.250
	35.925	32.250

De bestmingsreserve wordt gevormd voor vervanging van de inventaris.

Overige reserves

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
Overige reserves		
Continuïteitsreserve	88.032	70.852
	88.032	70.852

De continuïteitsreserve is een vrijwillig gevormde buffer die door het Hospice wordt gevormd om risico's te dekken en om te waarborgen dat zij in de toekomst aan hun verplichtingen kan blijven voldoen.

Deze reserve helpt de organisatie om ongewachte financiële tegenvallers op te vangen en de continuïteit van de activiteiten te garanderen.

Op dit moment is 0.5 keer de jaarlijkse kosten van de werkorganisatie als basis genomen waarmee het hospice 6 maanden zonder baten kan blijven doorbestaan.

Langlopende schulden

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
Langlopende schulden		
Overige schulden	15.500	19.976
	15.500	19.976

Aflossingsverplichtingen van deze leningen zijn gestart in 2023.
Looptijden en rentes zijn respectievelijk 11 en 4 jaar en 1.5% en 2.0%.

Kortlopende schulden

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
Kortlopende schulden		
Kortlopende leningen	6.782	8.960
Crediteuren	13.450	10.796
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.527	2.305
Salarisverwerking	3.152	2.486
Overige schulden	4.683	4.510
Overlopende passiva	3.000	80
	<u>34.594</u>	<u>29.137</u>

De kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van korter dan een jaar.

Crediteuren

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
Crediteuren		
Crediteuren	13.450	10.796
	<u>13.450</u>	<u>10.796</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Overige belastingen	3.527	2.305
	<u>3.527</u>	<u>2.305</u>

Dit betreffen nog af te dragen pensioenpremies.

Salarisverwerking

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
Salarisverwerking		
Reservering vakantiegeld	3.152	2.486
	<u>3.152</u>	<u>2.486</u>

Overlopende passiva

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
Overlopende passiva		
Nog te betalen andere kosten	3.000	80
	3.000	80

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Stichting Hospice Zuider Amstel is een huurverplichting van 15 jaar aangegaan van € 54.000 per jaar (geïndexeerd per 1 juli 2024 € 6.034,88 huur en servicekosten per maand). Deze niet in de balans opgenomen verplichting is ingegaan in maart 2021 en loopt derhalve tot en met 2036. Daarna zal deze stilzwijgend per 5 jaar worden verlengd.

Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten

	Verslagjaar	Begroting	Vorig jaar
	2024	2024	2023
Baten			
Giften particulieren	43.204	30.000	41.354
Baten (sponsor) acties	0	5.000	4.436
Overige baten	260.023	252.983	230.445
	303.226	287.983	276.235

Overige baten

	Verslagjaar	Begroting	Vorig jaar
	2024	2024	2023
Overige baten			
Declarabele kosten	0	0	61.250
Zorgverzekeraars/zorggroep			
Eigen bijdrage cliënten	82.874	77.584	63.120
Declarabele kosten WMO	1.750	0	0
Subsidies VWS	175.399	175.399	106.075
	260.023	252.983	230.445

Totaal lasten

	Verslagjaar	Begroting	Vorig jaar
	2024	2024	2023
Totaal lasten			
Personeelslasten	105.605	108.462	78.416
Afschrijvingen	3.446	793	792
Overige personeelslasten	5.773	2.578	578
Huisvestingslasten	91.974	76.481	77.727
Uitvoeringskosten (Coördinatie)	21.607	18.481	21.945
Verzorging (Coördinatie)	18.887	14.405	13.101
Kantoorlasten (Coördinatie)	14.136	17.450	13.560
Organisatielasten	3.287	1.500	465
Algemene lasten	4.544	7.086	5.565
	269.258	247.236	212.149

Personeelslasten

	Verslagjaar	Begroting	Vorig jaar
	2024	2024	2023
Personeelslasten			
Lonen en salarissen	84.413	82.721	60.348
Sociale lasten	13.487	15.919	11.092
Pensioenlasten	7.705	9.822	6.976
	105.605	108.462	78.416

Einde jaar 2024 zijn 3 part-tme werknemers in dienst zijnde 1.2 FTE (volledig dienstverband) (2023: 1). De stichting volgt de CAO- VVT.

Lonen en salarissen

	Verslagjaar	Begroting	Vorig jaar
	2024	2024	2023
Lonen en salarissen			
Tantièmes en provisie	5.993	5.891	4.468
Bruto-loon	72.664	70.723	51.741
Vakantiegeld	5.756	6.107	4.139
	84.413	82.721	60.348

Tantièmes en provisie is de volgens de CAO verplicht 13e maand die uitgekeerd wordt in november van het jaar.

Sociale lasten

	Verslagjaar	Begroting	Vorig jaar
	2024	2024	2023
Sociale lasten			
Sociale lasten	13.487	15.919	11.092
	13.487	15.919	11.092

Pensioenlasten

	Verslagjaar	Begroting	Vorig jaar
	2024	2024	2023
Pensioenlasten			
Pensioenpremie	7.705	9.822	6.976
	7.705	9.822	6.976

PFZW is de pensioenuitvoerder van de stichting.

Afschrijvingen materiële vaste activa

	Verlagjaar	Begroting	Vorig jaar
	2024	2024	2023
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Verbouwingen	2.654	0	-0
Overige vaste bedrijfsmiddelen	792	793	792
	3.446	793	792

Overige personeelslasten

	Verlagjaar	Begroting	Vorig jaar
	2024	2024	2023
Overige personeelslasten			
Reiskostenvergoeding	129	0	0
Overige personeelskosten	5.644	2.578	578
	5.773	2.578	578

Huisvestingslasten

	Verlagjaar	Begroting	Vorig jaar
	2024	2024	2023
Huisvestingslasten			
Betaalde huur	61.102	57.135	59.756
Onderhoudscontracten	9.738	0	2.778
Onderhoud tuin en overig	2.977	0	0
Elektra en water	16.579	14.334	13.031
Overige huisvestingslasten	1.579	5.012	2.162
	91.974	76.481	77.727

Op 11 december 2024 heeft de Stichting een nabelasting voor servicekosten van Woonzorg ontvangen van € 6.281 over het jaar 2023. Dit is in de exploitatierekening 2024 opgenomen. Over 2024 wordt geen grote nabelasting verwacht.

Uitvoeringskosten (Coördinatie)

	Verlagjaar	Begroting	Vorig jaar
	2024	2024	2023
Uitvoeringskosten (Coördinatie)			
Training en opleiding	685	1.000	6.025
Promotiekosten	0	600	525
Representatie	6.403	3.000	2.887
Reiskostenvergoedingen	1.717	1.092	1.036
Vrijwilligersvergoeding	12.421	12.289	10.952
Zaalhuur	381	500	520
	21.607	18.481	21.945

Verzorging (Coördinatie)

	Verslagjaar	Begroting	Vorig jaar
	2024	2024	2023
Verzorging (Coördinatie)			
Levensmiddelen	13.911	10.136	9.214
Persoonlijke verzorging 80% bezetting	2.530	2.258	2.053
Watercooler/Koffiemachine huur	2.389	2.011	1.829
Schoonmaakartikelen	56	0	5
	18.887	14.405	13.101

Kantoorkosten (Coördinatie)

	Verslagjaar	Begroting	Vorig jaar
	2024	2024	2023
Kantoorkosten (Coördinatie)			
Contributies en abonnementen/vakliteratuur	808	900	867
Abonn kosten kantoorapplicaties	248	200	297
Internet/TV/Wifi en telefoon	2.264	2.300	2.095
Kantoorbenodigdheden	72	450	503
Kleine aanschaffingen	8.007	12.500	8.504
Personeelsplansysteem	846	900	846
Drukwerk	1.822	200	445
Portokosten	68	0	4
	14.136	17.450	13.560

Organisatielasten

	Verslagjaar	Begroting	Vorig jaar
	2024	2024	2023
Organisatielasten			
Overige organisatielasten	3.287	1.500	465
	3.287	1.500	465

Algemene lasten

	Verslagjaar	Begroting	Vorig jaar
	2024	2024	2023
Algemene lasten			
Administratie	0	1.500	273
Overig advies	217	1.500	1.416
Verzekeringen	1.411	1.411	1.328
Bank	648	750	690
Overige algemene lasten	2.268	1.925	1.857
	4.544	7.086	5.565

Financiële baten en lasten

	Verslagjaar	Begroting	Vorig jaar
	2024	2024	2023
Financiële baten en lasten			
Rentebaten en soortgelijke baten	1.266	0	398
Rentelasten en soortgelijke lasten	371	430	534
	895	-430	-136

Rentebaten en soortgelijke baten

	Verslagjaar	Begroting	Vorig jaar
	2024	2024	2023
Rentebaten en soortgelijke baten			
Rentebaten bankrekeningen	1.266	0	398
	1.266	0	398