

Stichting Hospice Wageningen Renkum
Het bestuur
Melkweg 1
6707 CZ WAGENINGEN

Jaarrekening 2021

Stichting Hospice Wageningen Renkum
Het bestuur
Melkweg 1
6707 CZ WAGENINGEN

Jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Rapport

1.1	Opdrachtbevestiging	3
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	4
1.4	Begrotingsoverzicht	8
1.5	Financiële positie	9

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2021	11
2.2	Staat van baten en lasten over 2021	13
2.3	Toelichting op de jaarrekening	14
2.4	Toelichting op de balans	18
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	21

1. RAPPORT

Stichting Hospice Wageningen Renkum
Het bestuur
Melkweg 1
6707 CZ WAGENINGEN

Referentie: 2021/1907
Betreft: jaarrekening 2021

Heteren, 14 september 2022

Geachte bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2021 van uw stichting.

De balans per 31 december 2021, de staat van baten en lasten over 2021 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2021 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 van Stichting Hospice Wageningen Renkum te Wageningen samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze opdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de stichting verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Numbers & More



M.H. Wieringa-Frens
Belastingadviseur

Stichting Hospice Wageningen Renkum te Wageningen

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 15 mei 2007 werd de stichting Stichting Hospice Wageningen Renkum per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 9171412.

Bestuur:

M.W.B. de Gouw (voorzitter)
J. Roosenbeek (penningmeester)
M. Rameijer (secretaris)
P.J. Wiegman (lid)
J. Engelsman (lid)
C. van der Hoeven (lid)

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2021		2020	
	€	%	€	%
Baten	250.617	100,0%	256.141	100,0%
Bruto exploitatieresultaat	250.617	100,0%	256.141	100,0%
Lonen en salarissen	82.501	32,9%	80.793	31,5%
Sociale lasten	13.879	5,5%	16.494	6,4%
Pensioenlasten	8.200	3,3%	5.115	2,0%
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.063	0,4%	225	0,1%
Overige personeelskosten	6.306	2,5%	10.355	4,0%
Huisvestingskosten	55.830	22,3%	74.879	29,2%
Verkoopkosten	4.303	1,7%	7.138	2,8%
Kantoorkosten	19.247	7,7%	16.303	6,4%
Algemene kosten	21.667	8,7%	22.074	8,6%
Vrijwilligerskosten	7.240	2,9%	4.319	1,7%
Huishouding-/verzorgingskosten	19.840	7,9%	20.263	7,9%
Beheerslasten	240.076	95,8%	257.958	100,6%
Exploitatieresultaat	10.541	4,2%	-1.817	-0,6%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-388	-0,2%	-386	-0,2%
Som der financiële baten en lasten	-388	-0,2%	-386	-0,2%
Resultaat	10.153	4,0%	-2.203	-0,8%

Stichting Hospice Wageningen Renkum te Wageningen

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2021 is ten opzichte van 2020 gestegen met € 12.356. De ontwikkeling van het resultaat 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Sociale lasten	2.615	
Overige personeelskosten	4.049	
Huisvestingskosten	19.049	
Verkoopkosten	2.835	
Algemene kosten	407	
Huishouding-/verzorgingskosten	423	
		29.378
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Baten	5.524	
<i>Stijging van:</i>		
Lonen en salarissen	1.708	
Pensioenlasten	3.085	
Afschrijvingen materiële vaste activa	838	
Kantoorkosten	2.944	
Vrije kostenrubriek A	2.921	
Rentelasten en soortgelijke kosten	2	
		17.022
Stijging resultaat		12.356

Stichting Hospice Wageningen Renkum te Wageningen

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting ten opzichte van de begroting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2021		Begroting 2021	
	€	%	€	%
Baten	250.617	100,0%	246.721	96,3%
Bruto exploitatieresultaat	250.617	100,0%	246.721	96,3%
Lonen en salarissen	82.501	32,9%	63.500	24,8%
Sociale lasten	13.879	5,5%	16.000	6,3%
Pensioenlasten	8.200	3,3%	14.000	5,5%
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.063	0,4%	1.000	0,4%
Overige personeelskosten	6.306	2,5%	5.300	2,1%
Huisvestingskosten	55.830	22,3%	101.003	39,4%
Verkoopkosten	4.303	1,7%	4.200	1,6%
Kantoorkosten	19.247	7,7%	2.300	0,9%
Algemene kosten	21.667	8,7%	11.000	4,3%
Vrijwilligerskosten	7.240	2,9%	7.720	3,0%
Huishouding-/verzorgingskosten	19.840	7,9%	18.900	7,4%
Beheerslasten	240.076	95,8%	244.923	95,7%
Exploitatieresultaat	10.541	4,2%	1.798	0,6%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-388	-0,2%	-400	-0,2%
Som der financiële baten en lasten	-388	-0,2%	-400	-0,2%
Resultaat	10.153	4,0%	1.398	0,4%

Stichting Hospice Wageningen Renkum te Wageningen

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2021 is ten opzichte van de begroting gestegen met € 8.755. De ontwikkeling van het resultaat 2021 ten opzichte van de begroting kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Baten	3.896	
<i>Daling van:</i>		
Sociale lasten	2.121	
Pensioenlasten	5.800	
Huisvestingskosten	45.173	
Vrije kostenrubriek A	480	
Rentelasten en soortgelijke kosten	12	
		57.482
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Lonen en salarissen	19.001	
Afschrijvingen materiële vaste activa	63	
Overige personeelskosten	1.006	
Verkoopkosten	103	
Kantoorkosten	16.947	
Algemene kosten	10.667	
Huishouding-/verzorgingskosten	940	
		48.727
Stijging resultaat		8.755

Stichting Hospice Wageningen Renkum te Wageningen

1.4 Begrotingsoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2021	Begroting 2021	2020	Begroting 2020
	€	€	€	€
Baten	250.617	246.721	256.141	250.053
Bruto exploitatieresultaat	250.617	246.721	256.141	250.053
Lonen en salarissen	82.501	63.500	80.793	58.199
Sociale lasten	13.879	16.000	16.494	23.626
Pensioenlasten	8.200	14.000	5.115	7.000
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.063	1.000	225	1.000
Overige personeelskosten	6.306	5.300	10.355	5.000
Huisvestingskosten	55.830	101.003	74.879	98.988
Verkoopkosten	4.303	4.200	7.138	7.000
Kantoorkosten	19.247	2.300	16.303	6.500
Algemene kosten	21.667	11.000	22.074	9.000
Vrijwilligerskosten	7.240	7.720	4.319	6.720
Huishouding-/verzorgingskosten	19.840	18.900	20.263	28.000
Beheerslasten	240.076	244.923	257.958	251.033
Exploitatieresultaat	10.541	1.798	-1.817	-980
Rentelasten en soortgelijke kosten	-388	-400	-386	-500
Som der financiële baten en lasten	-388	-400	-386	-500
Resultaat	10.153	1.398	-2.203	-1.480

Stichting Hospice Wageningen Renkum te Wageningen

1.5 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	24.965		20.981	
Liquide middelen	<u>39.238</u>		<u>28.086</u>	
Liquiditeitssaldo		64.203		49.067
Af: kortlopende schulden		<u>37.253</u>		<u>29.670</u>
Werkkapitaal		26.950		19.397
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	<u>5.462</u>		<u>2.862</u>	
		<u>5.462</u>		<u>2.862</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u><u>32.412</u></u>		<u><u>22.259</u></u>
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		<u>32.412</u>		<u>22.287</u>
		<u><u>32.412</u></u>		<u><u>22.287</u></u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2021 ten opzichte van 31 december 2020 gestegen met € 7.553.

2. JAARREKENING

Stichting Hospice Wageningen Renkum te Wageningen

2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	5.462	5.462	2.862	2.862
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	5.490		6.600	
Belastingen en premies sociale				
verzekeringen	-		158	
Overige vorderingen	19.475		14.223	
		24.965		20.981
<i>Liquide middelen</i>		39.238		28.086
Totaal activazijde		<u>69.665</u>		<u>51.929</u>

Wageningen,
Stichting Hospice Wageningen Renkum

Stichting Hospice Wageningen Renkum te Wageningen

2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
PASSIVA				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	32.412		22.287	
		32.412		22.287
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	18.804		12.827	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.855		-	
Overige schulden	16.594		16.843	
		37.253		29.670
Totaal passivazijde		<u>69.665</u>		<u>51.957</u>

Wageningen,
Stichting Hospice Wageningen Renkum

Stichting Hospice Wageningen Renkum te Wageningen

2.2 Staat van baten en lasten over 2021

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	250.617	246.721	256.141
Baten	250.617	246.721	256.141
Bruto exploitatieresultaat	250.617	246.721	256.141
Lonen en salarissen	82.501	63.500	80.793
Sociale lasten	13.879	16.000	16.494
Pensioenlasten	8.200	14.000	5.115
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.063	1.000	225
Overige personeelskosten	6.306	5.300	10.355
Huisvestingskosten	55.830	101.003	74.879
Verkoopkosten	4.303	4.200	7.138
Kantoorkosten	19.247	2.300	16.303
Algemene kosten	21.667	11.000	22.074
Vrijwilligerskosten	7.240	7.720	4.319
Huishouding-/verzorgingskosten	19.840	18.900	20.263
Beheerslasten	240.076	244.923	257.958
Exploitatieresultaat	10.541	1.798	-1.817
Rentelasten en soortgelijke kosten	-388	-400	-386
Som der financiële baten en lasten	-388	-400	-386
Resultaat	10.153	1.398	-2.203
Resultaat	10.153	1.398	-2.203
Bestemming resultaat:			
Stichtingskapitaal	10.153	-	-2.175
	10.153	-	-2.175

Wageningen,
Stichting Hospice Wageningen Renkum

Stichting Hospice Wageningen Renkum te Wageningen

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Hospice Wageningen Renkum, statutair gevestigd te Wageningen, bestaan voornamelijk uit:

- Het aanvullend zorgdragen voor lichamelijk, psychisch, sociaal en geestelijk/spiritueel welbevinden in de laatste fase van het leven.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Melkweg 1 te Wageningen.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Hospice Wageningen Renkum, statutair gevestigd te Wageningen is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 9171412.

Stichting Hospice Wageningen Renkum te Wageningen

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

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.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

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.

Vorderingen

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

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.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Stichting Hospice Wageningen Renkum te Wageningen

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

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

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten 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.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten 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.

Kosten

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

Stichting Hospice Wageningen Renkum te Wageningen

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Pensioenen

De onderneming 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 de onderneming 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.

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 geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot de normale, niet-incidentele bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de analyse en vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening 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 winst- en verliesrekening.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

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.

Stichting Hospice Wageningen Renkum te Wageningen

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Inventaris
	€	€
Aanschafwaarde	104.548	61.057
Cumulatieve afschrijvingen	-104.548	-58.195
Boekwaarde per 1 januari	-	2.862
Investeringen	-	3.663
Afschrijvingen	-	-1.063
Mutaties 2021	-	2.600
Aanschafwaarde	104.548	64.720
Cumulatieve afschrijvingen	-104.548	-59.258
Boekwaarde per 31 december	-	5.462

Afschrijvingspercentages:
Inventaris

20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	5.490	6.600

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Premies pensioen	-	158
------------------	---	-----

Stichting Hospice Wageningen Renkum te Wageningen

2.4 Toelichting op de balans

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Overige vorderingen		
Rekening-courant Gasten Steunfonds	7.841	7.841
Vooruitbetaalde kosten	5.169	6.354
Overige vorderingen	6.465	28
	<u>19.475</u>	<u>14.223</u>
Liquide middelen		
Rabobank NL03 RABO 0123 8538 69	36.612	27.468
Rabobank NL78 RABO 0134 2667 30	2.294	313
Rabobank NL88 RABO 3288 2771 31	1	1
Kas	331	304
	<u>39.238</u>	<u>28.086</u>

Stichting Hospice Wageningen Renkum te Wageningen

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	2021	2020
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari	22.259	24.462
Bestemming resultaat boekjaar	10.153	-2.175
Stand per 31 december	32.412	22.287

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2021

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2021 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	18.804	12.827
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	1.855	-
Overige schulden		
Nog te betalen kosten	10.758	12.726
Reservering vakantiegeld	4.960	3.556
Reservering eindejaarsuitkering	547	561
Adracht PAWW	329	-
	16.594	16.843

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het onroerend goed. De huurverplichting bedraagt € 35.829 per jaar. De huurverplichting liep tot en met 31 augustus 2020, en is verlengd met een periode van 5 jaar.

Stichting Hospice Wageningen Renkum te Wageningen

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen			
Inkomsten uit fondsenwerving/subsidie	186.874	172.681	174.905
Vergoedingen cliënten	49.848	35.040	44.308
Bijdrage Gasten Steunfonds	-	2.000	15.000
Overige inkomsten	13.895	37.000	21.928
	<u>250.617</u>	<u>246.721</u>	<u>256.141</u>
Lonen en salarissen			
Brutolonen en salarissen	<u>82.501</u>	<u>63.500</u>	<u>80.793</u>
Sociale lasten			
Sociale lasten	<u>13.879</u>	<u>16.000</u>	<u>16.494</u>
Pensioenlasten			
Pensioenpremie personeel	<u>8.200</u>	<u>14.000</u>	<u>5.115</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Inventaris	<u>1.063</u>	<u>1.000</u>	<u>225</u>
Overige personeelskosten			
Reis- en verblijfkosten	3.436	5.300	5.251
Scholings- en opleidingskosten	2.789	-	5.490
Overige personeelskosten	81	-	-386
	<u>6.306</u>	<u>5.300</u>	<u>10.355</u>

Stichting Hospice Wageningen Renkum te Wageningen

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Huisvestingskosten			
Huur onroerend goed	35.829	56.000	55.268
Onderhoud onroerend goed	2.090	6.000	13.249
Gas, water en electra	1.211	203	1.676
Verzekering onroerend goed	5.253	6.300	4.855
Schoonmaakkosten	6.821	29.000	-3.970
Milieu- en afvoerkosten	3.771	-	3.326
Bewakingskosten	-	1.000	-
Overige huisvestingskosten	855	2.500	475
	<u>55.830</u>	<u>101.003</u>	<u>74.879</u>
Publiciteitskosten			
Reclame- en advertentiekosten	1.040	-	679
Representatiekosten	2.730	4.200	3.000
Bestuurskosten	533	-	3.459
	<u>4.303</u>	<u>4.200</u>	<u>7.138</u>
Communicatiekosten			
Telecommunicatie	1.079	2.300	2.053
Kosten automatisering	18.168	-	14.250
	<u>19.247</u>	<u>2.300</u>	<u>16.303</u>
Algemene kosten			
Accountantskosten	932	-	806
Administratiekosten	7.393	-	6.264
Portikosten	158	-	448
Kantoorkosten	850	1.400	1.312
Contributies en abonnementen	3.214	7.500	1.653
Kleine aanschaffingen	2.534	-	3.199
Lustrumkosten	-	-	2.377
Drukwerk	381	1.100	1.119
Vergaderkosten	4.573	-	-
Overige algemene kosten	1.632	1.000	4.896
	<u>21.667</u>	<u>11.000</u>	<u>22.074</u>
Vrijwilligerskosten			
Opleiding vrijwilligers	2.368	3.720	224
Overige vrijwilligerskosten	4.872	4.000	4.095
	<u>7.240</u>	<u>7.720</u>	<u>4.319</u>

Stichting Hospice Wageningen Renkum te Wageningen

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Huishouding-/verzorgingskosten			
Huishouding	1.193	1.200	1.264
Verzorging	6.235	5.200	6.063
Voeding	12.412	12.500	12.936
	<u>19.840</u>	<u>18.900</u>	<u>20.263</u>
 Financiële baten en lasten			
 Rentelasten en soortgelijke kosten			
Bankkosten en provisie	<u>388</u>	<u>400</u>	<u>386</u>