

## **Jaarrekening 2025**

**Stichting Thuis Sterven Utrecht**

**te Utrecht**



## Jaarrekening 2025

| INHOUDSOPGAVE |                                             | Pagina |
|---------------|---------------------------------------------|--------|
| <b>1.</b>     | <b>Rapport</b>                              |        |
| 1.1           | Opdrachtbevestiging                         | 2      |
| 1.2           | Algemeen                                    | 3      |
| 1.3           | Resultaatvergelijking                       | 4      |
| <b>2.</b>     | <b>Bestuursverslag</b>                      |        |
| 2.1           | Bestuursverslag                             |        |
| <b>3.</b>     | <b>Jaarrekening</b>                         |        |
| 3.1           | Balans per 31 december 2025                 | 8      |
| 3.2           | Staat van baten en lasten over 2025         | 10     |
| 3.3           | Toelichting op de balans                    | 11     |
| 3.4           | Toelichting op de staat van baten en lasten | 13     |



Stichting Thuis Sterven Utrecht  
Het bestuur  
Kanaalstraat 200 a  
3531 CR UTRECHT



Betreft: jaarrekening 2025

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2025 van uw stichting.

## 1.1 Opdracht

In overeenstemming met uw opdracht hebben wij de jaarrekening van Stichting Thuis Sterven Utrecht te Utrecht samengesteld, bestaande uit de balans per 31 december 2025 en de verlies- en winstrekening over 2025 met toelichting.

### Verantwoordelijkheid, juistheid en volledigheid aangeleverde gegevens

Voor het samenstellen van de jaarrekening hebben wij ons gebaseerd op de gegevens, zoals deze door het bestuur van Stichting Thuis Sterven Utrecht zijn verstrekt. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur.

### Verantwoordelijkheid van de samensteller

Het is onze verantwoordelijkheid als belastingadviseur om uw opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht en met de uitgevaardigde gedrags- en beroepsregels van onze beroepsorganisatie (het Register Belastingadviseurs).

Onze werkzaamheden bestonden hoofdzakelijk uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Verder hebben wij de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen beoordeeld op basis van de door het bestuur verstrekte gegevens. De aard van deze werkzaamheden als belastingadviseur brengt met zich dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

### Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld volgens het Nederlands recht en meer specifiek de Richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving (RJ) hoofdstuk C1, kleine organisaties zonder winststreven..

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

Groenekan, 13 april 2026  
KiK Financieel & Belasting Adviseurs

Mr. M. de Jong-Jonker RB

## 1.2 Algemeen

### Oprichting

Blijkens de akte d.d. 18 juli 1996 werd de stichting Stichting Thuis Sterven Utrecht per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41182616.

### Doelstelling

De doelstelling van Stichting Thuis Sterven Utrecht wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

de wens te vervullen van terminale patiënten om in eigen omgeving te blijven. In de zin van deze statuten wordt onder eigen omgeving verstaan de eigen woonsituatie en het geheel van relaties, dat wil zeggen familie, vrienden, buren en kennissen van patiënten.

### Directie

De directie wordt gevoerd door:

- J. Perk

### Bestuur

A.N.J. Tiel Groenestege, voorzitter

E.M.J. Verschure, penningmeester

H.L. Hoeksema

S.M. van Loon-van Rossem vanaf 1 maart 2025

W.J.M. van Slobbe

J.B. Pickers

### Bedrijfsvoering

Per 31/12/2024 zijn de volgende personen werkzaam voor de Stichting:

J. Perk (directeur)

N. Kemp-Rehorst (coördinator vrijwilligers)

E. Augustijn (coördinator facilitair) tot 16-11-2025

A. Veltman (zorgcoördinator)

R. Maasse (coördinator thuisinzet)

Désirée Bakker, (coördinator huisvesting) vanaf 1-10-2025

De kosten voor deze personen worden door Stichting Hospice Utrecht aan de Stichting Thuis Sterven Utrecht doorbelast.

### 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.

|                                           | 2025    |        | 2024    |        |
|-------------------------------------------|---------|--------|---------|--------|
|                                           | €       | %      | €       | %      |
| Baten                                     | 109.118 | 100,0% | 116.200 | 100,0% |
| Activiteitenlasten                        | 1.640   | 1,5%   | 4.384   | 3,8%   |
| <b>Bruto exploitatieresultaat</b>         | 107.478 | 98,5%  | 111.816 | 96,2%  |
| Lonen en salarissen                       | 53.151  | 48,7%  | 49.957  | 43,0%  |
| Sociale lasten                            | 8.846   | 8,1%   | 7.056   | 6,1%   |
| Pensioenlasten                            | 5.381   | 4,9%   | 4.478   | 3,9%   |
| Overige personeelskosten                  | 14.232  | 13,0%  | 4.489   | 3,9%   |
| Huisvestingskosten                        | 19.333  | 17,7%  | 24.001  | 20,7%  |
| Vrijwilligers                             | 4.603   | 4,2%   | 10.680  | 9,2%   |
| Kantoorkosten                             | 2.912   | 2,7%   | 4.474   | 3,9%   |
| Administratie- en bestuurskosten          | 6.424   | 5,9%   | 12.965  | 11,2%  |
| <b>Beheerslasten</b>                      | 114.882 | 105,2% | 118.100 | 101,9% |
| <b>Exploitatieresultaat</b>               | -7.404  | -6,7%  | -6.284  | -5,7%  |
| Rentelasten en soortgelijke kosten        | -401    | -0,4%  | -340    | -0,3%  |
| <b>Som der financiële baten en lasten</b> | -401    | -0,4%  | -340    | -0,3%  |
| <b>Resultaat</b>                          | -7.805  | -7,1%  | -6.624  | -6,0%  |

### 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.

|                                           | 2025    |        | Begroting 2025 |        |
|-------------------------------------------|---------|--------|----------------|--------|
|                                           | €       | %      | €              | %      |
| Baten                                     | 109.118 | 100,0% | 111.127        | 100,0% |
| Activiteitenlasten                        | 1.640   | 1,5%   | 750            | 0,7%   |
| <b>Bruto exploitatieresultaat</b>         | 107.478 | 98,5%  | 110.377        | 99,3%  |
|                                           |         |        |                |        |
| Lonen en salarissen                       | 53.151  | 48,7%  | 59.750         | 53,8%  |
| Sociale lasten                            | 8.846   | 8,1%   | 0              | 0,0%   |
| Pensioenlasten                            | 5.381   | 4,9%   | 0              | 0,0%   |
| Overige personeelskosten                  | 14.232  | 13,0%  | 11.750         | 10,6%  |
| Huisvestingskosten                        | 19.333  | 17,7%  | 22.190         | 20,0%  |
| Vrijwilligers                             | 4.603   | 4,2%   | 6.160          | 5,5%   |
| Kantoorkosten                             | 2.912   | 2,7%   | 3.625          | 3,3%   |
| Algemene kosten                           | 6.424   | 5,9%   | 8.500          | 7,7%   |
| <b>Beheerslasten</b>                      | 114.882 | 105,2% | 111.975        | 100,9% |
| <b>Exploitatieresultaat</b>               | -7.404  | -6,7%  | -1.598         | -1,6%  |
|                                           |         |        |                |        |
| Rentelasten en soortgelijke kosten        | -401    | -0,4%  | -250           | -0,2%  |
| <b>Som der financiële baten en lasten</b> | -401    | -0,4%  | -250           | -0,2%  |
|                                           |         |        |                |        |
| <b>Resultaat</b>                          | -7.805  | -7,1%  | -1.848         | -1,8%  |

## **2. BESTUURSVERSLAG**



## 2.1 Bestuursverslag STSU

### Uitgangspunten bij de verslaglegging

De Stichting Thuis sterven Utrecht werkt in een personele unie met zusterorganisatie, de Stichting Hospice Utrecht (SHU), met een eenduidige toerekening van kosten op basis van een gemene rekening constructie onder de naam Stadshospice Utrecht. De Stichting Hospice Utrecht voert de administratie en brengt op basis van vooraf vastgestelde verdeelsleutels de personele- en apparaatskosten die voor rekening dienen te komen van de Stichting Thuis Sterven Utrecht (STSU) in rekening.

Bijgaand treft U het financiële jaarverslag aan van de Stichting Thuis Sterven Utrecht over het jaar 2025. De inhoudelijke verslaggeving is opgenomen in het jaarverslag van het Stadshospice Utrecht.

| St.Thuis Sterven Utrecht  | 2025 | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|---------------------------|------|------|------|------|------|------|------|
| <b>aantal inzetten</b>    | 32   | 29   | 25   | 33   | 20   | 18   | 31   |
| <b>3-jarig gemiddelde</b> | 26   | 23,6 | 23   | 26   | 30   | 37   | 46   |

In het verslagjaar 2025 waren er 46 aanmeldingen voor thuisinzet, waarvan er 32 zijn gestart. Het aantal aanmeldingen blijft dus stijgen, maar nog steeds wordt te vaak de hulp te laat ingeroepen.

De aanstelling van de Thuismedewerker in oktober 2024 n.a.v. het project met Medical Business is omgezet in een vaste aanstelling. De samenwerking met de wijkverpleging en huisartsen is geïntensiveerd en heeft geleid tot een toename van verwijzingen van deze zorgprofessionals.

## Financieel resultaat

### Overzicht baten en lasten t.o.v. de begroting STSU

| BATEN                                   |                  |                  | LASTEN                    |                  |                  |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|------------------|
|                                         | 2025             | begr.2025        |                           | 2025             | begr.2025        |
| <b>Subsidiebaten</b>                    | € 103.800        | € 106.400        | <b>Personeelskosten</b>   | € 81.600         | € 71.500         |
| <b>Giften en fondsenwerving</b>         | € 5.300          | € 4.700          | <b>Huisvestingskosten</b> | € 19.300         | € 22.200         |
|                                         |                  |                  | <b>Activiteitenkosten</b> | € 4.700          | € 6.200          |
|                                         |                  |                  | <b>Organisatiekosten</b>  | € 10.900         | € 12.800         |
|                                         |                  |                  |                           |                  |                  |
| <b>Totaal baten</b>                     | <b>€ 109.100</b> | <b>€ 111.100</b> | <b>Totaal lasten</b>      | <b>€ 116.500</b> | <b>€ 112.700</b> |
| <b>Exploitatieresultaat</b>             | <b>€ -7.400</b>  | <b>€ -1.600</b>  |                           |                  |                  |
| <b>Saldo financiële baten en lasten</b> | <b>€ -400</b>    | <b>€ -250</b>    |                           |                  |                  |
| <b>Resultaat</b>                        | <b>€ -7.800</b>  | <b>€ -1.850</b>  |                           |                  |                  |

De totale baten en lasten verliepen redelijk conform begroting. Bij de afzonderlijke baten en lasten waren er verklaarbare afwijkingen van de begroting, m.n. de personeelskosten zijn gestegen. De exploitatierekening heeft een negatief resultaat van € 7.800. Dit resultaat is ten laste van de algemene reserve gebracht.

### Toekomstperspectief

De STSU en de SHU vormen samen het Stadshospice, dat functioneert als één organisatie, ook in financieel opzicht. Het laatste jaar is veel aandacht besteed aan de thuisinzet en de terugloop lijkt gestopt te zijn. Na een aantal moeilijke jaren is er sprake van een stabiele organisatie met plannen voor de toekomst, zowel voor de thuisinzet als het Hospice. Overduidelijk is dat het aantal mensen dat een beroep zal doen op de palliatieve zorg zal toenemen. Het Stadshospice kan en wil daar een rol in spelen, zowel in de thuissituatie als in het Hospice.

Namens het bestuur,

Els Verschure

Penningmeester Stichting Thuis Sterven Utrecht

### **3. JAARREKENING**



(Na resultaatbestemming)

|                           | 31 december 2025 |        | 31 december 2024 |        |
|---------------------------|------------------|--------|------------------|--------|
| ACTIVA                    | €                | €      | €                | €      |
| <b>Vlottende activa</b>   |                  |        |                  |        |
| <i>Liquide middelen</i>   |                  | 66.282 |                  | 35.302 |
|                           |                  |        |                  |        |
|                           |                  |        |                  |        |
|                           |                  |        |                  |        |
|                           |                  |        |                  |        |
|                           |                  |        |                  |        |
|                           |                  |        |                  |        |
|                           |                  |        |                  |        |
| <b>Totaal activazijde</b> |                  | 66.282 |                  | 35.302 |

### 3.1 Balans per 31 december 2025

(Na resultaatbestemming)

|                                   | 31 december 2025 |               | 31 december 2024 |               |
|-----------------------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
|                                   | €                | €             | €                | €             |
| <b>PASSIVA</b>                    |                  |               |                  |               |
| <i>Vrij besteedbaar vermogen</i>  |                  |               |                  |               |
| Stichtingskapitaal                | 3.185            |               | 10.989           |               |
|                                   |                  | 3.185         |                  | 10.989        |
| <b>Kortlopende schulden</b>       |                  |               |                  |               |
| Schulden aan groepsmaatschappijen | 61.840           |               | 23.055           |               |
| Overlopende passiva               | 1.257            |               | 1.258            |               |
|                                   |                  | 63.097        |                  | 24.313        |
| <b>Totaal passivazijde</b>        |                  | <u>66.282</u> |                  | <u>35.302</u> |



## 3.2 Staat van baten en lasten over 2025

|                                           | 2025           | Begroting<br>2025 | 2024           |
|-------------------------------------------|----------------|-------------------|----------------|
|                                           | €              | €                 | €              |
| Subsidiebaten                             | 103.816        | 106.367           | 102.652        |
| Giften en baten uit fondsenwerving        | 5.302          | 4.760             | 8.548          |
| Overige baten                             | 0              | 0                 | 5.000          |
| <b>Baten</b>                              | <b>109.118</b> | <b>111.127</b>    | <b>116.200</b> |
| Projectkosten                             | 1.640          | 750               | 4.384          |
| Activiteitenlasten                        | 1.640          | 750               | 4.384          |
| <b>Bruto exploitatieresultaat</b>         | <b>107.478</b> | <b>110.377</b>    | <b>111.816</b> |
| Personeelskosten                          | 81.610         | 71.500            | 65.980         |
| Overige bedrijfskosten                    | 33.272         | 40.475            | 52.120         |
| <b>Beheerslasten</b>                      | <b>114.882</b> | <b>111.975</b>    | <b>118.100</b> |
| <b>Exploitatieresultaat</b>               | <b>-7.404</b>  | <b>-1.598</b>     | <b>-6.284</b>  |
| Rentelasten en soortgelijke kosten        | -401           | -250              | -340           |
| <b>Som der financiële baten en lasten</b> | <b>-401</b>    | <b>-250</b>       | <b>-340</b>    |
| <b>Resultaat</b>                          | <b>-7.805</b>  | <b>-1.848</b>     | <b>-6.624</b>  |
| <b>Resultaat</b>                          | <b>-7.805</b>  | <b>-1.848</b>     | <b>-6.624</b>  |
| Bestemming resultaat:                     |                |                   |                |
| Stichtingskapitaal                        | -7.804         | 0                 | -6.624         |
|                                           | <b>-7.804</b>  | <b>0</b>          | <b>-6.624</b>  |

### 3.3 Toelichting op de balans

#### ACTIVA

#### VLOTTENDE ACTIVA

|                         | <u>31-12-2025</u> | <u>31-12-2024</u> |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
|                         | €                 | €                 |
| <b>Liquide middelen</b> |                   |                   |
| ING rekening-courant    | 65.790            | 34.817            |
| ING sparen              | 492               | 485               |
|                         | <u>66.282</u>     | <u>35.302</u>     |



### 3.3 Toelichting op de balans

#### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

##### Vrij besteedbaar vermogen

|                               | 2025         | 2024          |
|-------------------------------|--------------|---------------|
|                               | €            | €             |
| <b>Stichtingskapitaal</b>     |              |               |
| Stand per 1 januari           | 10.989       | 17.613        |
| Bestemming resultaat boekjaar | -7.804       | -6.624        |
| Stand per 31 december         | <u>3.185</u> | <u>10.989</u> |

#### KORTLOPENDE SCHULDEN

|                                             | 31-12-2025    | 31-12-2024    |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                             | €             | €             |
| <b>Schulden aan groepsmaatschappijen</b>    |               |               |
| Te verrekenen met Stichting Hospice Utrecht | <u>61.840</u> | <u>23.055</u> |
| <br><b>Overlopende passiva</b>              |               |               |
| Nog te betalen accountantskosten            | <u>1.257</u>  | <u>1.258</u>  |



### 3.4 Toelichting op de staat van baten en lasten

|                                           | 2025           | Begroting<br>2025 | 2024           |
|-------------------------------------------|----------------|-------------------|----------------|
|                                           | €              | €                 | €              |
| <b>Subsidiebaten</b>                      |                |                   |                |
| Subsidie palliatieve zorg VWS             | 41.246         | 41.500            | 37.760         |
| Subsidie gemeente Utrecht                 | 62.570         | 64.867            | 64.892         |
|                                           | <u>103.816</u> | <u>106.367</u>    | <u>102.652</u> |
| <b>Giften en baten uit fondsenwerving</b> |                |                   |                |
| Fondsenwerving                            | 4.526          | 2.800             | 7.503          |
| Giften particulieren                      | 512            | 560               | 885            |
| Periodieke giften in geld                 | 34             | 0                 | 34             |
| Giften instellingen                       | 230            | 1.400             | 126            |
|                                           | <u>5.302</u>   | <u>4.760</u>      | <u>8.548</u>   |
| <b>Overige baten</b>                      |                |                   |                |
| Bijdrage zichtbaarheidscampagne           | 0              | 0                 | 5.000          |
|                                           | <u>0</u>       | <u>0</u>          | <u>5.000</u>   |
| <b>Projectkosten</b>                      |                |                   |                |
| Projectkosten groei in thuis inzet        | 0              | 750               | 0              |
| Projectkosten                             | 1.640          | 0                 | 4.384          |
|                                           | <u>1.640</u>   | <u>750</u>        | <u>4.384</u>   |
| <b>Personeelskosten</b>                   |                |                   |                |
| Lonen en salarissen                       | 53.151         | 59.750            | 49.957         |
| Sociale lasten                            | 8.846          | 0                 | 7.056          |
| Pensioenlasten                            | 5.381          | 0                 | 4.478          |
| Overige personeelskosten                  | 14.232         | 11.750            | 4.489          |
|                                           | <u>81.610</u>  | <u>71.500</u>     | <u>65.980</u>  |
| <i>Overige personeelskosten</i>           |                |                   |                |
| Externe inzet communicatie                | 10.337         | 10.000            | 5.011          |
| Ziekteverzuimverzekering                  | 3.839          | 0                 | 2.267          |
| Onbelaste uitkeringen                     | -956           | 0                 | 0              |
| Vrijwilligersvergoeding                   | 1.870          | 1.000             | 1.396          |
| Arbodienst                                | 297            | 0                 | 188            |
| werkkosten regeling                       | 0              | 3.250             | 0              |
| Overige personeelskosten                  | 3.141          | 2.500             | 2.117          |
|                                           | <u>18.528</u>  | <u>16.750</u>     | <u>10.979</u>  |
| Doorberekende overige personeelskosten    | -3.646         | -5.000            | -6.490         |
| Doorberekende overige personeelskosten    | -650           | 0                 | 0              |
|                                           | <u>14.232</u>  | <u>11.750</u>     | <u>4.489</u>   |

### 3.4 Toelichting op de staat van baten en lasten

|                                                          | 2025          | Begroting<br>2025 | 2024          |
|----------------------------------------------------------|---------------|-------------------|---------------|
|                                                          | €             | €                 | €             |
| <i>Huisvestingskosten</i>                                |               |                   |               |
| Huur onroerend goed                                      | 12.154        | 12.320            | 11.766        |
| Energie                                                  | 2.337         | 2.800             | 1.962         |
| Brandbeveiliging                                         | 1.050         | 1.050             | 1.664         |
| Klein onderhoud                                          | 2.973         | 2.800             | 3.203         |
| Verzekeringen/belastingen                                | 396           | 420               | 293           |
| Aanschaf klein inventaris                                | 423           | 2.800             | 5.113         |
|                                                          | <u>19.333</u> | <u>22.190</u>     | <u>24.001</u> |
| <i>Vrijwilligers</i>                                     |               |                   |               |
| Kosten vrijwilligers, verzekeringen, reiskosten, rooster | 1.229         | 1.260             | 2.552         |
| Training en opleiding                                    | 3.198         | 4.200             | 7.201         |
| Activiteiten vrijwilligers                               | 176           | 700               | 927           |
|                                                          | <u>4.603</u>  | <u>6.160</u>      | <u>10.680</u> |
| <i>Kantoorkosten</i>                                     |               |                   |               |
| Drukwerk                                                 | 0             | 1.000             | 1.075         |
| Telecommunicatie en porti                                | 797           | 875               | 1.040         |
| ICT beheer, website en software                          | 1.714         | 1.750             | 1.935         |
| Kopieer- en kantoorkosten                                | 401           | 0                 | 424           |
|                                                          | <u>2.912</u>  | <u>3.625</u>      | <u>4.474</u>  |
| <i>Algemene kosten</i>                                   |               |                   |               |
| Administratiekosten                                      | 4.681         | 5.000             | 5.134         |
| Bestuurskosten                                           | 1.410         | 750               | 1.022         |
| Pr kosten                                                | 333           | 2.750             | 6.809         |
|                                                          | <u>6.424</u>  | <u>8.500</u>      | <u>12.965</u> |



### 3.4 Toelichting op de staat van baten en lasten

#### Financiële baten en lasten

|                                           | 2025 | Begroting<br>2025 | 2024 |
|-------------------------------------------|------|-------------------|------|
|                                           | €    | €                 | €    |
| <b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b> |      |                   |      |
| Bankkosten en provisie                    | 401  | 250               | 340  |

UTRECHT,  
Stichting Thuis Sterven Utrecht

De heer A.N.J. Tiel Groenstege

Mevrouw drs. E.M.J. Verschure

De heer W.J.M. van Slobbe

Mevrouw dr. H.L. Hoeksema

De heer J.B. Pickkers

Mevrouw S.M. van Loon-van Rossem