

**Jaarrekening 2020**

**Stichting Thuis Sterven Utrecht**

**te Utrecht**

## Jaarrekening 2020

### INHOUDSOPGAVE

### Pagina

#### **1. Accountantsrapport**

1.1	Verklaring	3
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	5
1.4	Financiële positie	7

#### **2. Bestuursverslag**

2.1	Bestuursverslag	9
-----	-----------------	---

#### **3. Jaarrekening**

3.1	Balans per 31 december 2020	12
3.2	Staat van baten en lasten over 2020	14
3.3	Toelichting op de balans	15
3.4	Toelichting op de staat van baten en lasten	17

**1. ACCOUNTANTSRAPPORT**

CONCEPT

Stichting Thuis Sterven Utrecht  
Het bestuur  
Kanaalstraat 200  
3531 CR UTRECHT

Betreft: jaarrekening 2020

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2020 van uw stichting.

De balans per 31 december 2020, de staat van baten en lasten over 2020 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2020 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

## **1.1 Verklaring**

### **Ontbreken van de verklaring**

Aangezien de werkzaamheden in het kader van het samenstellen van de jaarrekening nog niet zijn afgerond, is in deze concept-jaarrekening nog geen verklaring opgenomen. Na afronding van onze werkzaamheden zal een verklaring worden afgegeven.

Groenekan, 21 mei 2021  
KiK accountants & belastingadviseurs

Drs. H.H.P.M.J. van Bourgondiën RA 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, burens en kennissen van patiënten.

### Directie

De directie wordt gevoerd door:

- Mevrouw L.B. Jonker, i.v.m. ziekte is deze functie vanaf 1-9-2020 waargenomen door de heer René Gort.

### Bestuur

De heer A.N.J. Tiel Groenestege, voorzitter vanaf 1-2-2020

Mevrouw drs. E.M.J. Verschure

Mevrouw mr. K. Dankers

Mevrouw dr. M.J. van Vliet

De heer mr. E.A.H. Hagen, tot 15-12-2020

Mevrouw E. Fischer, tot 1-7-2020

Mevrouw dr. H.L. Hoeksema

### Bedrijfsvoering

Per 31/12/2020 zijn de volgende personen werkzaam voor de Stichting:

Mevrouw N. Kemp-Rehorst, coördinator vrijwilligers

Mevrouw E. Augustijn, coördinator huisvesting

Mevrouw Chr. van der Mijden MA, zorgcoördinator

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.

	2020		2019	
	€	%	€	%
Baten	96.170	100,0%	108.817	100,0%
Activiteitenlasten	0	0,0%	18	0,0%
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>	<b>96.170</b>	<b>100,0%</b>	<b>108.799</b>	<b>100,0%</b>
Lonen en salarissen	48.054	50,0%	44.958	41,3%
Sociale lasten	8.092	8,4%	7.682	7,1%
Pensioenlasten	4.198	4,4%	4.016	3,7%
Overige personeelskosten	12.433	12,9%	14.819	13,6%
Huisvestingskosten	11.804	12,3%	20.018	18,4%
Vrijwilligers	3.975	4,1%	6.146	5,7%
Gasten en Cliënten	2.953	3,1%	2.149	2,0%
Kantoorkosten	2.692	2,8%	2.595	2,4%
Administratie- en bestuurskosten	4.429	4,6%	6.620	6,1%
<b>Beheerslasten</b>	<b>98.630</b>	<b>102,6%</b>	<b>109.003</b>	<b>100,3%</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-2.460</b>	<b>-2,6%</b>	<b>-204</b>	<b>-0,3%</b>

### 1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2020 is ten opzichte van 2019 gedaald met € 2.256. De ontwikkeling van het resultaat 2020 ten opzichte van 2019 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
<b>Het resultaat is gunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Daling van:</i>		
Activiteitenlasten	18	
Overige personeelskosten	2.386	
Huisvestingskosten	8.214	
Vrijwilligers	2.171	
Administratie- en bestuurskosten	2.191	
	<hr/>	14.980
<b>Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Daling van:</i>		
Baten	12.647	
<i>Stijging van:</i>		
Lonen en salarissen	3.096	
Sociale lasten	410	
Pensioenlasten	182	
Gasten en cliënten	804	
Kantoorkosten	97	
	<hr/>	17.236
Daling resultaat		<hr/> <hr/> 2.256

## 1.4 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 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar:</b>				
Liquide middelen	<u>120.264</u>		<u>47.044</u>	
Liquiditeitssaldo		120.264		47.044
Af: kortlopende schulden		<u>80.997</u>		<u>5.319</u>
Werkkapitaal		<u>39.267</u>		<u>41.725</u>
<b>Vastgelegd op lange termijn:</b>				
<b>Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen</b>				
		<u>39.267</u>		<u>41.725</u>
<b>Deze financiering vond plaats met:</b>				
Eigen vermogen		<u>39.267</u>		<u>41.929</u>
		<u>39.267</u>		<u>41.929</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2020 ten opzichte van 31 december 2019 gedaald met € 2.458.



## **2. BESTUURSVERSLAG**

CONCEPT

## 2.1 Bestuursverslag

### Jaarrekening Stichting Thuis Sterven Utrecht 2020

#### 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. 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 2020. Een inhoudelijk verslag is opgenomen in het separate activiteitenverslag.

St.Thuis Sterven Utrecht	2020	2019	2018	2017	2016
<b>aantal inzetten</b>	18	31	30	30	50
<b>3-jarig gemiddelde</b>	37	46	54	57	

In het verslagjaar 2020 zijn er bij 18 cliënten thuis inzetten geweest van vrijwilligers. De coronapandemie heeft vanaf maart de inzet van vrijwilligers thuis nagenoeg onmogelijk gemaakt. Het merendeel van de cliënten behoort tot een kwetsbare groep en een groot gedeelte van de vrijwilligers valt qua leeftijd ook in de kwetsbare groep. Gedurende het verslagjaar liepen de vaste kosten, zoals personeel en huisvesting gewoon door. Aan het eind van het jaar zijn de activiteiten thuis weer voorzichtig opgestart. De terugloop in aantal inzetten heeft op termijn gevolgen voor de VWS subsidie; er is nog onduidelijk welke gevolgen VWS hieraan verbindt voor de subsidie van de komende jaren; (de VWS subsidie is gebaseerd op een driejaarlijks gemiddelde en wordt pas twee jaar later toegekend).

#### Financieel resultaat

De exploitatierekening heeft een negatief resultaat van € 2.460. Dit resultaat is ten laste gebracht van de egaliseringsreserve van de gemeente Utrecht.

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

BATEN			LASTEN		
	2020	begr.2020		2020	begr.2020
<b>Subsidiebaten</b>	€ 95.128	€ 95.100	<b>Personeelskosten</b>	€ 72.777	€ 63.700
<b>Giften en fondsenwerving</b>	€ 1.042	€ 4.000	<b>Huisvestingskosten</b>	€ 11.804	€ 11.802
			<b>Activiteitskosten</b>	€ 6.928	€ 11.430
			<b>Organisatiekosten</b>	€ 7.121	€ 10.443
<b>Totaal baten</b>	<b>€ 96.170</b>	<b>€ 99.100</b>	<b>Totaal lasten</b>	<b>€ 98.630</b>	<b>€ 97.375</b>
<b>Resultaat</b>	<b>- € 2.460</b>	<b>€ 1.725</b>			

De totale baten en lasten verliepen redelijk conform begroting. Bij de afzonderlijke lasten waren er

verklaarbare afwijkingen van de begroting. De personeelskosten waren hoger dan voorzien door CAO verhogingen; ook de ziekte van de directeur en medewerkers leidde tot hogere personeelskosten door ziektevervangings- en inzet van een interim directeur. De scholingen voor vrijwilligers zijn stopgezet en pas laat in het jaar weer voorzichtig opgestart. Tijdens de lockdown is het contact met de vrijwilligers zoveel mogelijk digitaal vormgegeven. Ook aan de mogelijkheden om met vrijwilligers digitaal contact te houden waren kosten verbonden.

### **Toekomstperspectief**

De financiële situatie van het Stadshospice (een combinatie van de SHU en STSU) is gezond, maar vraagt wel de nodige aandacht. In 2020 is een meerjarenbegroting gemaakt voor beide stichtingen, waarin rekening is gehouden met verschillende scenario's van de bezetting van het hospice. Geen rekening is gehouden met de effecten van de terugval van het aantal inzetten bij de STSU, omdat de impact van de pandemie toen nog niet duidelijk was. De meerjarenbegroting laat zien dat in 2024 er weer sprake is van een sluitende begroting. Het vermogen van de stichtingen is voldoende om de tekorten tijdelijk op te vangen. In het najaar van 2020 is een projectaanvraag gedaan bij de gemeente om een plan van aanpak te maken het aantal thuisinzetten te vergroten. Realisering hiervan is afhankelijk van het verloop van de pandemie.

Utrecht, 21 mei 2021

Namens het bestuur,

Els Verschure

Penningmeester Stichting Hospice Utrecht

### **3. JAARREKENING**

CONCEPT

### 3.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Liquide middelen</i>		120.264		47.044
<b>Totaal activazijde</b>		<u>120.264</u>		<u>47.044</u>

CONCEPT

### 3.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

<b>PASSIVA</b>	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	34.931		35.133	
Bestemmingsreserves	<u>4.336</u>		<u>6.796</u>	
		39.267		41.929
<b>Kortlopende schulden</b>				
Schulden aan groepsmaatschappijen	79.938		3.726	
Overlopende passiva	<u>1.059</u>		<u>1.593</u>	
		80.997		5.319
<b>Totaal passivazijde</b>		<u><u>120.264</u></u>		<u><u>47.248</u></u>

CONCEPT

## 3.2 Staat van baten en lasten over 2020

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Subsidiebaten	95.128	95.100	106.935
Giften en baten uit fondsenwerving	1.042	4.000	1.882
<b>Baten</b>	<b>96.170</b>	<b>99.100</b>	<b>108.817</b>
Besteding baten met bijzondere bestemming	0	0	18
Activiteitenlasten	0	0	18
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>	<b>96.170</b>	<b>99.100</b>	<b>108.799</b>
Personeelskosten	72.777	63.700	71.475
Overige bedrijfskosten	25.853	33.675	37.528
<b>Beheerslasten</b>	<b>98.630</b>	<b>97.375</b>	<b>109.003</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>-2.460</b>	<b>1.725</b>	<b>-204</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-2.460</b>	<b>1.725</b>	<b>-204</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-2.460</b>	<b>1.725</b>	<b>-204</b>
Bestemming resultaat:			
Egalisatiereserve Gemeente Utrecht	-2.460	0	-204
	<b>-2.460</b>	<b>0</b>	<b>-204</b>

### 3.3 Toelichting op de balans

#### ACTIVA

#### VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>Liquide middelen</b>		
ING rekening-courant	110.919	37.699
ING sparen	<u>9.345</u>	<u>9.345</u>
	<u><u>120.264</u></u>	<u><u>47.044</u></u>

CONCEPT



### 3.3 Toelichting op de balans

#### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

#### Vrij besteedbaar vermogen

#### Stichtingskapitaal

Stand per 31 december	34.931	35.133
-----------------------	--------	--------

#### *Egalisatiereserve Gemeente Utrecht*

Stand per 1 januari	6.796	7.000
Bestemming resultaat boekjaar	-2.460	-204
Stand per 31 december	4.336	6.796

#### Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2020

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2020 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

Het ingehouden deel van het resultaat over 2020 bedraagt € 0.

#### KORTLOPENDE SCHULDEN

#### Schulden aan groepsmaatschappijen

Rekening-courant Stichting Hospice Utrecht	79.938	3.726
--	--------	-------

#### Overlopende passiva

Nog te betalen bestuurskosten	-	534
Nog te betalen accountskosten	1.059	1.059
	1.059	1.593

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

#### Subsidiebaten

Subsidie palliatieve zorg VWS	43.528	43.500	56.935
Subsidie gemeente Utrecht	51.600	51.600	50.000
	<u>95.128</u>	<u>95.100</u>	<u>106.935</u>

#### Giften en baten uit fondsenwerving

Giften particulieren	<u>1.042</u>	<u>4.000</u>	<u>1.882</u>
----------------------	--------------	--------------	--------------

#### Besteding baten met bijzondere bestemming

Besteding baten met bijzondere bestemming	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>18</u>
---	----------	----------	-----------

#### Personeelskosten

Lonen en salarissen	48.054	57.050	44.958
Sociale lasten	8.092	-	7.682
Pensioenlasten	4.198	-	4.016
Overige personeelskosten	12.433	6.650	14.819
	<u>72.777</u>	<u>63.700</u>	<u>71.475</u>

#### Overige personeelskosten

Kosten interim management	12.911	6.650	11.025
Ziekteverzuimverzekering	2.076	-	1.967
Vrijwilligersvergoeding	357	-	-
Arbodienst	169	-	205
werkkosten regeling	-	-	103
Advieskosten	-	-	488
Overige personeelskosten	1.473	-	1.031
	<u>16.986</u>	<u>6.650</u>	<u>14.819</u>
Uitkering ziekte	-4.553	-	-
	<u>12.433</u>	<u>6.650</u>	<u>14.819</u>

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

#### *Huisvestingskosten*

Huur onroerend goed	7.664	6.832	6.681
Dotatie onderhoudsvoorziening via SHU	-	-	3.957
Energie	1.364	1.960	833
Klein onderhoud	1.325	1.750	1.670
Brandbeveiliging	1.177	994	1.138
Verzekeringen/belastingen	274	266	238
Kosten project herinrichting	-	-	5.501
Huishoudelijke kosten	-	1.680	-
	<u>11.804</u>	<u>13.482</u>	<u>20.018</u>

#### *Vrijwilligers*

Begeleiding/scholing vrijwilligers	2.670	8.250	2.935
Kosten vrijwilligers w.o. parkeren	1.305	1.500	2.783
Teamdag	-	-	428
	<u>3.975</u>	<u>9.750</u>	<u>6.146</u>

#### *Kosten gasten en cliënten*

Huishoudelijke kosten	2.073	-	1.751
Zorgkosten	880	-	398
	<u>2.953</u>	<u>-</u>	<u>2.149</u>

#### *Kantoorkosten*

Publiciteitskosten	1.105	900	1.054
Kopieer- en kantoorkosten	371	-	594
Telecommunicatie en porti	518	643	487
ICT beheer, website en software	698	2.000	460
	<u>2.692</u>	<u>3.543</u>	<u>2.595</u>

#### *Algemene kosten*

Inhuur administratie	2.904	4.800	3.855
Accountantskosten	917	-	-
Fondsenwerving opleidingen	272	300	2.267
Bestuurskosten, inclusief verzekeringen	242	1.500	375
Contributie VPTZ	94	300	123
	<u>4.429</u>	<u>6.900</u>	<u>6.620</u>