HOSPICE HET VLIETHUYS
TE VOORBURG

Concept rapport inzake jaarstukken 2025

INHOUDSOPGAVE

Pagina

JAARREKENING 2025

1	Opdracht	2
2	Ontbreken van de verklaring	2
3	Algemeen	3
4	Saldo van baten en lasten	4
5	Financiële positie	5

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2025	6
2	Staat van Baten en Lasten over 2025	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2025	11
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2025	14

JAARREKENING 2025

Aan het bestuur van
Hospice Het Vliethuys
Fonteynenburghlaan 5 B
2275 CX Voorburg

's-Gravenhage, 30 juni 2026

Geachte bestuurders,

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2025 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 2.118.784 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 1.931.714, samengesteld.

2 ONTBREKEN VAN DE VERKLARING

Aangezien de werkzaamheden in het kader van de door u verstrekte opdracht nog niet zijn afgerond mogen wij nog geen verklaring verstrekken.

3 ALGEMEEN

3.1 Bestemming van de winst 2025

Het batig saldo van € 1.931.714 is toegevoegd aan de algemene reserve.

M. Kouwenhoven
Penningmeester Stichting Hospice het Vliethuys

4 SALDO VAN BATEN EN LASTEN

	2025		2024		Verschil
	€	%	€	%	€
Baten	2.864.572	100,0	1.022.174	100,0	1.842.398
Lasten					
Personeelskosten	408.266	14,3	400.487	39,2	7.779
Afschrijvingen	25.684	0,9	163.704	16,0	-138.020
Overige bedrijfskosten	498.908	17,4	460.162	45,0	38.746
	932.858	32,6	1.024.353	100,2	-91.495
Saldo baten en lasten	1.931.714	67,4	-2.179	-0,2	1.933.893

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31 12 2025	31 12 2024
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Eigen Vermogen	1.999.485	67.771
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	2.045.134	77.643
Vastgelegd op lange termijn, gefinancierd met middelen op korte termijn	-45.649	-9.872
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	18.470	17.730
Liquide middelen	55.180	40.751
	73.650	58.481
Af: kortlopende schulden	119.299	68.353
Werkkapitaal	-45.649	-9.872

BALANS PER 31 DECEMBER 2025
(na winstbestemming)

	31 december 2025		31 december 2024	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	76.953		41.113	
Nieuwbouw en Verbouwingen	1.932.000		-	
Inventaris	36.181		36.530	
		2.045.134		77.643
Vlottende activa				
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	5.116		4.276	
Overige vorderingen en overlopende activa	13.354		13.454	
		18.470		17.730
Liquide middelen		55.180		40.751
		2.118.784		136.124

	31 december 2025		31 december 2024	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Algemene Reserve		1.999.485		67.771
Schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	64.568		15.808	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	12.404		10.954	
Overige schulden en overlopende passiva	42.327		41.591	
		119.299		68.353
		2.118.784		136.124

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2025

	2025	2024
	€	€
Baten	2.864.572	1.022.174
Lasten		
Lonen en salarissen	281.667	294.965
Sociale lasten	40.962	38.971
Pensioenlasten	27.265	25.987
Overige personeelskosten	58.372	40.564
Afschrijvingen	25.684	163.704
Overige bedrijfskosten	498.908	460.162
	932.858	1.024.353
	-	-
Saldo van baten en lasten	1.931.714	-2.179

Het batig saldo van € 1.931.714 is ten gunste van de algemene reserve gebracht.

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.
Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, C1 voor "kleine organisaties-zonder-winststreven".

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Vorderingen

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

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen worden bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen opgenomen die worden gevormd vanuit de bestemming van het resultaat.
Aan de aan bestemmingsreserves toegevoegde bedragen zijn op basis van besluitvorming van het bestuur beperktere bestedingsmogelijkheden gegeven dan gezien de doelstelling van de organisatie is toegestaan.
Indien bedragen van derden zijn verkregen waaraan dergelijke beperktere bestedingsmogelijlkheden door derden zijn aangebracht en de ontvangen bedragen zijn nog niet besteed dan worden deze als bestemmingsfonds opgenomen.
Naarmate de uitgaven, waarvoor de bestemmingsreserves of bestemmingsfondsen zijn gevormd, zich voordoen, worden de reserves en fondsen verminderd ten gunste van de algemene reserve.

Schulden

Schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de 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 DE 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.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten

De baten bestaan uit diverse bijdragen, waaronder subsidie van het Ministerie van VWS, eigen bijdrage bewoners, giften en de bijdrage Vrienden van het Hospice ter dekking van het nadelige exploitatiesaldo. De continuïteit van het Hospice is gewaarborgd, omdat tekorten te allen tijde worden aangevuld door de Stichting Vrienden van het Hospice.
Verkregen subsidies en bijdragen van bewoners worden verwerkt in het jaar waarop deze betrekking hebben. Giften en overige bijdragen worden verwerkt op basis van feitelijke ontvangst dan wel zodra een schriftelijke toezegging is ontvangen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2025

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	Bedrijfs-gebouwen en -terreinen	Nieuwbouw en Verbouwingen	Inventaris	Totaal
	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2025				
Aanschaffingswaarde	3.369.464	-	894.875	4.264.339
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-3.328.351	-	-858.345	-4.186.696
	41.113	-	36.530	77.643
Mutaties				
Investeringen	45.358	1.932.000	15.817	1.993.175
Afschrijvingen	-9.518	-	-16.166	-25.684
	35.840	1.932.000	-349	1.967.491
Boekwaarde per 31 december 2025				
Aanschaffingswaarde	3.414.822	1.932.000	910.692	6.257.514
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-3.337.869	-	-874.511	-4.212.380
Boekwaarde per 31 december 2025	76.953	1.932.000	36.181	2.045.134

Afschrijvingspercentages

	%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	10
Nieuwbouw en Verbouwingen	3
Inventaris	20

Vorderingen

	31 12 2025	31 12 2024
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	5.116	4.276
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	13.354	13.454
Liquide middelen		
Rabobank 1276.88.664	4.309	2.275
Rabobank 1469.351.242	361	355
Rabobank 1276.49.077	49.008	37.121
Rabobank 1513.503.480	8	8
Kas	1.494	992
	55.180	40.751

PASSIVA

Eigen vermogen

	2025	2024
	€	€
Algemene Reserve		
Stand per 1 januari	67.771	69.950
Resultaatbestemming boekjaar	1.931.714	-2.179
Stand per 31 december	1.999.485	67.771

	31 12 2025	31 12 2024
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	64.568	15.808
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	7.021	6.741
Pensioenen	5.383	4.213
	12.404	10.954
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	12.594	11.927
Vakantiedagen	15.580	15.580
Accountantskosten	10.000	10.000
Eindejaarsuitkering	1.620	1.536
Rente- en bankkosten	59	78
Nog te betalen overige kosten	2.474	2.470
	42.327	41.591

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2025

Baten
De baten zijn in 2025 ten opzichte van 2024 met 180,2% gestegen.

	2025	2024
	€	€
Baten		
Giften en bijdragen	2.131.750	235.000
Eigen bijdragen bewoners	162.180	164.100
Ministerie van VWS	523.191	500.211
Bijdragen kosten Hospice Rijswijk	-	16.311
Banksaldi Stg. Hospice Rijswijk	-	44.548
Subsidie Gemeente Leidschendam-Voorburg	18.291	17.964
Huuropbrengsten	12.500	12.500
Laatste Zorg	16.660	18.940
Bestuur	-	12.600
	2.864.572	1.022.174

Personeelskosten

Lonen en salarissen

Bruto lonen	221.781	221.380
Vakantiegeld	18.362	18.141
Bereikbaarheidsvergoeding	26.866	24.892
Mutatie vakantiedagen	-	3.826
Ziekteverzuimverzekering	14.658	13.126
Bestuurskosten	-	13.600
	281.667	294.965

Het bestuur heeft afgezien van uitbetaling van de vergoeding en de vergoeding beschikbaar gesteld aan het hospice.

Sociale lasten

Bedrijfsvereniging	40.962	38.971

Pensioenlasten

Pensioenpremie	27.265	25.987

	2025	2024
	€	€
Overige personeelskosten		
Ingehuurd personeel	10.361	-
Reiskostenvergoedingen personeel	1.053	308
Kantinekosten	9.297	9.215
Reiskostenvergoedingen vrijwilligers	3.500	1.578
Scholingskosten vrijwilligers	5.056	7.588
Diverse kosten vrijwilligers	29.105	21.875
	58.372	40.564

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2025 4 personeelsleden in deeltijd werkzaam (2024: 4).

Afschrijvingen

Materiële vaste activa	25.684	163.704

Overige bedrijfskosten

Exploitatiekosten	306	-
Kantoorkosten	55.731	52.780
Verkoopkosten	145	-
Algemene kosten	21.775	25.344
Kosten Hospice	31.432	78.973
Kosten Bewoners	102.806	94.967
Huisvestingskosten	286.713	208.098
	498.908	460.162

Exploitatiekosten

Reparatie en onderhoud	306	-

Kantoorkosten

Kantoorbehoeften	3.529	3.116
Drukwerk	3.907	5.137
Automatiseringskosten	23.206	25.598
Telefoon en internet	6.350	6.701
Porti	1.760	625
Contributies en abonnementen	7.364	4.542
Verzekering	5.834	4.424
Bibliotheek en Lektuur	1.233	1.280
transporteren	53.183	51.423

	2025	2024
	€	€
Transport	53.183	51.423
Website	2.548	1.357
	55.731	52.780
Verkoopkosten		
Overige verkoopkosten	145	-
Algemene kosten		
Accountantskosten	7.814	20.370
Administratiekosten	7	2.270
Juridische kosten	14.627	-
Bankkosten	1.123	1.226
Bijzondere lasten	64	1.478
	23.635	25.344
Schade-uitkering	-1.860	-
	21.775	25.344
Kosten Hospice		
Kleine aanschaffingen	20.428	19.356
Reparatie en Onderhoud	5.841	57.756
Bloemen en Planten	5.163	1.861
	31.432	78.973
Kosten Bewoners		
Voedsel en Drank	93.876	84.817
Medische- en Paraverzorging	2.500	679
Linnenbeheer	-	9.419
Overige kosten bewoners	6.430	52
	102.806	94.967
Huisvestingskosten		
Schoonmaakkosten	67.274	61.018
Huur	135.246	68.024
Gas, water en licht	46.299	46.054
Beveiligingskosten	2.018	932
Onderhoud onroerend goed	28.689	9.696
transporteren	279.526	185.724

	2025	2024
	€	€
Transport	279.526	185.724
Servicekosten	-	7.168
Parkeerplaatsen	-	9.882
Overige vaste lasten onroerend goed	5.206	13.477
Milieubelasting	1.981	-8.153
	286.713	208.098
	286.713	208.098

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur.

Voorburg, 30-06-2026
Het bestuur,

Mw. E. De Blecourt

Mw. T. Tangel

Dhr. M. Kouwenhoven

Mw. A. Anicic-Bader

Dhr. K. Aantjes

Dhr. M. van Heuvel

Dhr. G. Bennebroek