

**STICHTING HOSPICE NATHRINE  
TE ROZENBURG**

Rapport inzake jaarstukken 2025

## **INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

<b>1</b>	<b>BALANS PER 31 DECEMBER 2025</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2025</b>	<b>4</b>
<b>3</b>	<b>GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING</b>	<b>5</b>

**Stichting Hospice Nathrine te Rozenburg**

---

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2025**

(voor resultaatbestemming)

	31 december 2025		31 december 2024	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
Andere vaste bedrijfsmiddelen		87.546		117.637
<b>Vlottende activa</b>				
Vorderingen	3.346		9.443	
Liquide middelen	233.481		90.624	
	<u>236.827</u>		<u>100.067</u>	
		<u>324.373</u>		<u>217.704</u>

---

---

**PASSIVA**

**Eigen vermogen**

Overige reserves

273.010

162.289

**Voorzeningen**

17.500

15.000

**Kortlopende schulden**

33.863

40.415

324.373

217.704

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2025

	Realisatie 2025	Begroting 2025	Realisatie 2024
	€	€	€
<b>Baten</b>			
Eigen bijdrage bewoners	79.573	75.000	80.646
Ontvangen giften en donaties	31.950	10.000	32.207
Subsidies	532.880	532.880	518.605
<b>Som der baten</b>	<b>644.403</b>	<b>617.880</b>	<b>631.458</b>
<b>Lasten</b>			
Personeelslasten	290.993	287.500	230.972
Afschrijvingen	37.985	30.000	32.315
Huisvestingskosten	120.863	152.500	165.592
Organisatiekosten	58.182	53.000	49.063
Bewonersgebonden kosten	25.908	15.000	14.915
	533.931	538.000	492.857
<b>Saldo voor financiële baten en lasten</b>	<b>110.472</b>	<b>79.880</b>	<b>138.601</b>
Rentebaten	1.451	-	656
Rentelasten	-502	-500	-1.447
	949	-500	-791
<b>Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening</b>	<b>111.421</b>	<b>79.380</b>	<b>137.810</b>
Buitengewone lasten	-700	-	-1.658
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>110.721</b>	<b>79.380</b>	<b>136.152</b>

### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### **ALGEMEEN**

##### **Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Hospice Nathrine is feitelijk en statutair gevestigd op Zuidererf 16 te Rozenburg en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 82167354.

#### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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.

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.

#### **GRONDSLAGEN VOOR DE 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.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

##### **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.

## **Voorzieningen**

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

## **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 winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

## **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**

### **Algemeen**

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

### **Subsidies**

Hieronder wordt verstaan zowel subsidies van gemeenten, provincies als van het rijk.

### **Lasten algemeen**

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

### **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.