



Jaarrekening 2016

van

Stichting Xenia Hospice voor jongeren en jongvolwassenen, Leiden

Statutaire vestigingsplaats:

Adres:

Leiden

Kloosterpoort 4

2312 EM Leiden

Vastgesteld d.d. 2 mei 2017

Inhoudsopgave

Algemeen

Algemeen	3
Balans per 31 december 2016	4
Staat van baten en lasten over 2016	5
Toelichting algemeen	6
Toelichting op de balans per 31 december 2016	8
Toelichting op de rekening van baten en lasten 2016	11

Totaal aantal pagina's in dit rapport: 14

Algemeen

Doelstelling van de stichting

De Stichting Xenia Hospice voor jongeren en jongvolwassenen is voor onbepaalde tijd opgericht op 2 april 2009. De Stichting heeft ten doel:

Intensieve, verpleegtechnische, medische, psychosociale, spirituele en andere zorg te bieden aan jongeren en jongvolwassenen met een beperkte levensverwachting of een levensbedreigende ziekte, alsmede ondersteuning en praktische begeleiding aan familie en naasten van bedoelde jongeren en jongvolwassenen.

De Stichting Xenia Hospice voor jongeren en jongvolwassenen is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 27340781.

Bestuursleden, initiatiefgroep en Comité van Aanbeveling

Het Bestuur bestaat uit de volgende personen:

De heer F.C. Breedveld	Voorzitter
Mevrouw M. Wester	Secretaris
Mevrouw K. Scheele	Penningmeester
De heer F.A. van den Broek d'Obrenan	Lid
De heer A.J. Gelderblom	Lid

Dagelijkse operatie:

De dagelijkse operatie is in handen van:

Mevrouw J.N.J.M. Bouts
Mevrouw. S. Harmsen

Ambassadeurs:

Roos Jonker	Zangeres
Martijn van Rees	
Ricardo van Rhijn	Profvoetballer
Harmen Brink	

Het Comité van aanbeveling bestaat uit de volgende personen:

De heer H. Lenferink	Burgemeester Leiden
Mevrouw E. van den Eerenbeemt	Familietherapeute
De heer C. Verplancke	Directeur Stadsparkplan Leiden
De heer D.P. Engberts	Hoogleraar
De heer J. Hendriks	Lid Raad van Bestuur MC Alkmaar & Gemini
	Den Helder
De heer A. Pechtold	Kamerlid; oud wethouder Leiden

Balans per 31 december 2016

Activa

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Vaste activa		
Materiële vaste activa	<u>304.500</u>	<u>349.113</u>
Vlottende activa		
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	53.173	10.031
Liquide middelen	<u>12.728</u>	<u>21.421</u>
<i>Subtotaal</i>	<u>65.900</u>	<u>31.452</u>
Totaal activa	<u>370.401</u>	<u>380.565</u>

Passiva

Eigen vermogen	-	-
Langlopende schulden	304.500	348.000
Kortlopende schulden en overlopende passiva	65.901	32.565
Totaal passiva	<u>370.401</u>	<u>380.565</u>

Staat van baten en lasten over 2016

	2016	2015
Baten		
Bijdragen	229.308	231.991
Kwijtschelden lening	43.500	43.500
Eigen bijdragen cliënten	29.677	21.370
Financiële baten	6	138
<i>Totaal baten</i>	<u>302.491</u>	<u>296.999</u>
Lasten		
Personele lasten	122.356	117.191
Algemene lasten	9.821	10.942
Huisvestingslasten	112.540	114.420
Afschrijvingskosten	44.613	44.500
Bewonersgebonden kosten	13.158	9.946
<i>Totaal lasten</i>	<u>302.491</u>	<u>296.999</u>
<i>Exploitatieresultaat</i>	<u>-</u>	<u>-</u>

Toelichting algemeen

Algemeen

Continuïteit van de stichting

De activiteiten van Stichting Xenia Hospice voor jongeren en jongvolwassenen komen tot op heden vrijwel niet voor structurele subsidiëring in aanmerking. De stichting is volledig afhankelijk van bijdragen van fondsen, serviceclubs en overige particuliere initiatieven. Naast Stichting Xenia Hospice voor jongeren en jongvolwassenen staat stichting Vrienden van Xenia. Deze stichting houdt zich met name bezig met het verwerven van gelden ten behoeve van Stichting Xenia Hospice voor jongeren en jongvolwassenen. Deze stichting heeft ter financiering van de investeringen een lening verstrekt, alsmede zich bereid verklaard om de aanloopverliezen voor haar rekening te nemen. Daarnaast wordt jaarlijks een exploitatiebegroting voorgelegd aan Stichting Vrienden van Xenia met het verzoek het exploitatietekort voor haar rekening te nemen. Voor de jaren tot en met 2016 heeft het bestuur van Stichting Vrienden van Xenia deze toezegging gedaan.

Grondslagen voor waardering

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Het betreffen specifieke huurdersinvesteringen in het gebouw alsmede investeringen in inventarissen. Deze investeringen worden door subsidies, donaties en bijdragen van Fondsen en door stichting Vrienden van Xenia Hospice gefinancierd. Rechtstreeks bij Stichting Xenia Hospice ontvangen subsidies, donaties en bijdragen van Fondsen worden in mindering gebracht op de investeringen. Het restant van de investeringen wordt door Stichting Vrienden van Xenia gefinancierd. Deze stichting heeft haar gelden verkregen van fondsen en particuliere initiatieven. Stichting Vrienden van Xenia heeft een lening verstrekt voor de boekwaarde van de activa. In tien jaarlijkse termijnen wordt de lening kwijtgescholden.

Vorderingen en schulden

De onder de overige vorderingen en kortlopende schulden opgenomen posten worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Langlopende schulden

De onder de langlopende schulden opgenomen lening is gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Baten

De baten bestaan uit bijdragen, ontvangen giften en donaties van diverse partijen. Daarnaast is onder de baten de jaarlijkse kwijtschelding van de langlopende schuld aan Stichting Vrienden van Xenia opgenomen alsmede eigen bijdragen van cliënten.

Stichting Vrienden van Xenia heeft door middel van een bijdrage het exploitatietekort over het boekjaar 2015 en 2016 aangezuiverd.

Lasten

De lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Toelichting op de balans per 31 december 2016

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt:

	<u>2016</u>
	€
Boekwaarde per 1 januari 2016	349.113
Investeringen	11.141
Af: specifiek ontvangen sponsorbijdragen	<u>(11.141)</u>
Per saldo investeringen boekjaar	-
Afschrijvingen verslagjaar (1/10 deel)	<u>(44.613)</u>
Boekwaarde per 31 december 2016	<u><u>304.500</u></u>

De opbouw van de boekwaarde is als volgt te specificeren:

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Verbouwingen	390.524	390.524
Inventarissen	217.969	206.828
Afschrijvingen cumulatief	(132.613)	(88.000)
Subsidies / sponsorgelden / bijdragen	<u>(171.380)</u>	<u>(160.239)</u>
Boekwaarde	<u><u>304.500</u></u>	<u><u>349.113</u></u>

Subsidies, sponsorgelden en bijdragen die zijn ontvangen door Stichting Xenia Hospice voor jongeren en jongvolwassenen worden in mindering gebracht op de investeringen. Voor de sponsorgelden en bijdragen die bij Stichting Vrienden van Xenia zijn ontvangen geldt dat deze in tien jaarlijkse termijnen ten goede komen aan Stichting Xenia Hospice voor jongeren en jongvolwassenen.

Vorderingen

Per ultimo 2016 zijn de vorderingen als volgt te specificeren:

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Nog te ontvangen prijzen / subsidies	40.500	-
Vorderingen cliënten	7.960	9.180
Vooruitbetaalde kosten	1.775	713
Overige vorderingen	2.932	-
Rente	6	138
	<u>53.173</u>	<u>10.031</u>

Eind 2016 heeft Xenia de zogenaamde "Piramideprijs 2016" gewonnen. De opbrengst ad € 50.000 is aan het jaar 2016 toe te rekenen en is om die reden opgenomen als "Nog te ontvangen prijzen / subsidies". De subsidie is in 2017 daadwerkelijk ontvangen. Daarnaast is € 500 opgenomen als "Nog te ontvangen subsidie" als dekking voor de in 2016 reeds besteedde kosten voor de "Wereld Lichtjes Dag". De subsidie is in 2017 ontvangen en bedroeg totaal € 2.125, het restant van de subsidie zal in 2017 worden gebruikt ter dekking van in 2017 verrichte uitgaven.

Liquide middelen

Per ultimo 2016 zijn de liquide middelen als volgt te specificeren:

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Rabobank - rekening courant	12.342	20.256
Rabobank – boodschappen rekening	386	-
Rabobank - spaarrekening	-	35.000
Multiservice card	-	511
	<u>12.728</u>	<u>55.767</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking. In 2016 zijn de services van de Multiservice Card beëindigd, Xenia heeft als alternatief een aparte boodschappen rekening bij haar huisbankier geopend. Op de spaarrekening stond eind 2016 geen saldo.

Eigen vermogen

Met Stichting Vrienden van Xenia is afgesproken dat een eventueel exploitatieoverschot of –tekort in beginsel met de jaarlijkse bijdrage van "de Vrienden" zal worden verrekend. Eind 2016 leidde dat tot een schuld in rekening courant aan de Vrienden. Deze schuld zal verrekend worden met in 2017 te ontvangen bijdragen van de Vrienden.

Langlopende schulden

Lening Stichting Vrienden Xenia Hospice

	2016	2015
Stand 1 januari	348.000	391.500
Af: Kwijtschelding in het boekjaar (1/10-deel)	(43.500)	(43.500)
Stand per 31 december	<u>304.500</u>	<u>348.000</u>

Stichting Vrienden van Xenia Hospice heeft zich bereid verklaard om de financiering van zowel de huurdersinvesteringen in het pand als de inrichting van het pand op zich te nemen. Hiertoe is, na aftrek van diverse subsidies, sponsorgelden en andere bijdragen, een lening verstrekt van in totaliteit € 435.000.

De lening is renteloos en wordt gedurende de looptijd van een periode van tien jaar kwijtgescholden. Evenals in 2015 is in 2016 is om die reden een vrijval van 1/10-deel verwerkt.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden zijn per ultimo 2016 als volgt te specificeren:

	31.12.2016	31.12.2015
Rekening-courant met Stichting Vrienden van Xenia Hospice	21.990	3.691
Ontvangen donatie/sponsoring/bijdrage W.G. Harrenstein	-	10.000
Crediteuren	2.315	5.073
Te betalen loonheffing en sociale premies	4.348	4.149
Te betalen pensioenpremie	7.286	2.238
Te betalen vakantiegeld	3.585	4.024
Te betalen bereikbaarheidsdienst en extra uren 4e kwartaal	5.818	3.207
Te betalen overige kosten	3.709	183
Stand per 31 december	<u>65.901</u>	<u>32.565</u>

In 2016 bestaat er aan het einde van het jaar een schuld aan de Vrienden van Xenia. Deze schuld representeert dat Xenia een minder groot beroep heeft hoeven doen op de Vrienden over 2016 dan in voorgaande jaren het geval was. Dit is mede veroorzaakt door een aantal incidentele zaken, zoals de Hedy d'Ancona prijs en de Piramideprijs waarvoor opbrengsten, en in 2016 respectievelijk 2017 ook geldmiddelen, beschikbaar kwamen voor Xenia.

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Stichting Xenia Hospice voor jongeren en jongvolwassenen heeft een huurcontract met Stichting DUWO/SLS met een looptijd van vijf jaar ingaande 1 januari 2014. Na deze periode wordt de overeenkomst voortgezet voor nog een periode van vijf jaar, waarna de overeenkomst wordt voortgezet voor onbepaalde tijd en de huurovereenkomst jaarlijks opzegbaar is (eenzijdig door Stichting Xenia Hospice voor jongeren en jongvolwassenen). De jaarhuur bedraagt circa € 76.000 en wordt jaarlijks geïndexeerd

Toelichting op de rekening van baten en lasten 2016

B a t e n

Bijdragen

De bijdragen over 2016 zijn als volgt te specificeren:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Stichting Vrienden van Xenia Hospice ¹⁾	142.010	171.991
Piramideprijs ²⁾	40.000	-
LUMC ³⁾	-	50.000
W.G. Harrenstein Stichting ⁴⁾	10.000	10.000
Hedy d'Anconaprijs ⁵⁾	3.152	-
Overige bijdragen ⁶⁾	<u>34.146</u>	<u>-</u>
	<u>229.308</u>	<u>231.991</u>

Ad 1) Stichting Vrienden van Xenia Hospice heeft zich ook in 2016 bereid verklaard een exploitatietekort van Stichting Xenia Hospice te dekken.

Ad 2) In 2016 heeft Xenia de Piramideprijs ontvangen, hieraan is een geldprijs van € 50.000 verbonden. Dit geld is voor € 40.000 ingezet ten goede van de exploitatie, de resterende € 10.000 zal in 2017 worden ingezet voor dekking van de kosten van het magazine dat uitgegeven is om Xenia meer (landelijke) bekendheid te geven als hospice voor jongeren en jong-volwassenen.

Ad 3) In de periode 2013-2015 werden de aanloopkosten mede gedekt door een structurele bijdrage in de exploitatiekosten van het LUMC.

Ad 4) De W.G. Harrenstein Stichting heeft Xenia in 2015 en 2016 ondersteund.

Ad 5) Xenia heeft in 2016 de Hedy d'Anconaprijs gewonnen. Dit geld zal worden ingezet ter dekking van de kosten van de kunststeen voor de komende 5 jaren en andere zaken die ten goede komen aan de huisvesting. In 2016 is een deel van het geld ingezet ter dekking van de buitenverlichting van de tuin.

Kwijtschelden lening

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Kwijtschelding lening Stichting Vrienden van Hospice Xenia	<u>43.500</u>	<u>43.500</u>

De in 2013 en 2014 door de Stichting Vrienden van Xenia Hospice verstrekte lening ad € 435.000 wordt in 10 jaar kwijtescholden in tranches van € 43.500 per jaar.



Eigen bijdragen cliënten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Eigen bijdragen van cliënten	<u>29.677</u>	<u>21.370</u>

Voor het verblijf bij Xenia wordt per dag € 35 in rekening gebracht. Indien bezoekers blijven logeren en/of gebruik maken van de mogelijkheid tot mee-eten dan vraagt Xenia daar ook een bijdrage voor. Door de hogere bezetting in 2016 ten opzichte van het boekjaar 2015 is het bedrag van de eigen bijdragen een stuk hoger.

Financiële baten

Onder de financiële baten is de interest opbrengst op de spaarrekening opgenomen. Deze opbrengst is in 2016 zeer beperkt doordat Xenia geen overtollige gelden had in 2016.

L a s t e n

Personele lasten

De personele lasten zijn als volgt te specificeren:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Lonen en salarissen	89.075	92.084
Sociale lasten	14.387	15.662
Pensioenpremies	8.284	7.998
Telefoonkostenvergoeding	650	600
Overige personeelskosten	<u>9.959</u>	<u>847</u>
	<u>122.356</u>	<u>117.191</u>

De personele lasten zijn hoger dan over 2016 hetgeen een aantal oorzaken heeft:

- De lonen en salarissen en sociale lasten zijn licht gedaald, dit houdt verband met het feit dat in 2015 deels nog drie medewerkers (parttime) in dienst waren;
- De overige personeelskosten zijn een stuk hoger. Dit wordt veroorzaakt door de in 2017 voor het eerst afgesloten verzuimverzekering enerzijds, en opleidingskosten van het personeel anderzijds

Bij Xenia zijn ultimo 2016 een 2-tal medewerkers in dienst, beiden op parttimebasis (ultimo 2015: 2). In 2016 is een medewerker in dienst getreden die achterwachtdiensten draait.

Het vrijwillige bestuur van de Stichting is onbezoldigd (2015: idem).

Algemene lasten

De algemene lasten zijn als volgt te specificeren:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Kosten vrijwilligers a)	3.391	1.738
Bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering	508	508
Bankkosten / boete Belastingdienst	324	206
Kantoorkosten	178	439
Administratiekosten	290	835
Accountantskosten b)	-	605
Juridische kosten b)	-	424
Portokosten	223	276
Bestuurskosten	173	62
Contributies en abonnementen	144	274
Telefoonkosten c)	1.189	-
Communicatie & PR	938	1.324
Verzekeringen algemeen d)	72	2.948
Automatiseringskosten	374	582
Overige kosten e)	2.017	721
	<u>9.821</u>	<u>10.942</u>

De algemene lasten zijn qua bedrag vergelijkbaar. Ten opzichte van vorig jaar zijn de volgende bijzonderheden te melden:

- a) De kosten voor vrijwilligers zijn hoger dan vorig jaar, de kosten verschillen van jaar tot jaar. Xenia besteedt veel aandacht aan haar vrijwilligers die essentieel zijn voor het huis en haar cliënten
- b) Over 2016 is er niet uitgegeven aan accountantskosten noch juridische kosten
- c) De telefoonkosten zijn dit jaar onder algemene lasten gepresenteerd, vorig jaar nog onder de huisvestingskosten
- d) De verzekeringen voor de huisvesting zijn vanaf 2016 apart geboekt en verantwoord onder huisvestingslasten, daarnaast bevatte 2015 ook een aantal posten uit voorgaande jaren;
- e) Onder de overige kosten zijn onder andere de kosten voor de Wereld Lichtjes Dag opgenomen. Hiervoor is ook specifiek dekking ontvangen via de Gemeente Leiden

Huisvestingslasten

De huisvestingskosten zijn als volgt te specificeren:

	2016	2015
Huurlasten	75.639	75.499
Energie / water a)	7.407	9.152
Onderhoudskosten – contracten b)	17.512	13.443
Onderhoudskosten – klein onderhoud	1.950	1.000
Parkeerkosten	1.399	1.151
Telefoonkosten c)	-	1.275
Verzekeringen d)	943	-
Zakelijke lasten e)	2.546	6.418
Kunst	1.827	1.827
Kleine aanschaffingen f)	889	3.980
Audiovisuele zaken	1.051	675
Tuin g)	1.377	-
	112.540	114.420

Op enkele posten is hieronder een nadere toelichting gegeven:

- a) De kosten van energie / water zijn in 2016 iets lager dan over 2015. Dit wordt met name veroorzaakt doordat in 2016 voor het eerst een teruggave energiebelasting is ingediend, en gehonoreerd, vanaf de start van Xenia;
- b) De kosten van onderhoudscontracten zijn hoger dan vorig jaar doordat incidentele voordelen bij in 2015 afgesloten contracten in 2016 niet meer van toepassing zijn;
- c) De telefoonkosten zijn vanaf boekjaar 2015 onder de “algemene lasten” opgenomen;
- d) De verzekeringen voor de huisvesting zijn vanaf 2016 apart geboekt en verantwoord onder huisvestingslasten;
- e) De zakelijke lasten zijn lager dan over 2015. Eind 2015 zijn diverse aanslagen ontvangen voor onroerende zaakbelasting en andere gemeentelijke heffingen voor de jaren 2013 tot en met 2015. Deze zijn in 2015 volledig als kosten verantwoord. Tegen een aantal aanslagen is succesvol bezwaar gemaakt, en deze vrijval is in 2016 als opbrengst geboekt;
- f) De kleine aanschaffingen waren vorig jaar hoger, dit jaar zijn minder kleine aanschaffingen gedaan;
- g) De kosten van de tuin zijn vrijwel volledig gedekt door de opbrengst van de Hedy d'Ancona prijs

Afschrijvingskosten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Afschrijvingskosten	<u>44.613</u>	<u>44.500</u>

De investeringen worden vanaf 2014 in 10 jaar afgeschreven. De afschrijvingen lopen vanaf 2017 synchroon met het kwijtschelden van de lening door Stichting Vrienden van Xenia Hospice.

Bewonersgebonden kosten

De bewonersgebonden kosten zijn als volgt te specificeren:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Levensmiddelen	8.341	5.353
Huishoudelijke kosten	2.007	3.240
Medische middelen	2.047	889
Overige kosten bewoners	763	464
	<u>13.158</u>	<u>9.946</u>