



Beheersstichting Vrijwillige Palliatieve Terminale Zorg Noordoost Groningen

Wieger van den Bosstraat 13A
9901 GS Appingedam



jaarverslag en jaarrekening 2023

Laat niemand in eenzaamheid sterven

Appingedam, 19 / 01 / 2024

KvK 02083640

www.bs-vptz-noordoostgroningen.nl

NL 33 RABO 0116 0522 01

Beheersstichting Vrijwilliger Palliatieve Terminale Zorg Noordoost Groningen

missie

De missie van de beheersstichting bestaat uit het beschikbaar stellen van faciliteiten in de vorm van gebouw en inrichting ten behoeve van de exploitatie van een hospice door de stichting Vrijwillige Palliatieve Terminale Zorg Noordoost Groningen "De Schutse".

De faciliteit is gesitueerd aan de Wieger van den Bosstraat 13A te Appingedam.
Sedert 1 mei 2011 is de hospice operationeel.

jaarverslag

De inkomsten van de stichting bestaan uit de huuropbrengst van het pand, welke in rekening wordt gebracht aan hospice De Schutse.

In 2023 is geïnvesteerd in LED verlichting op de zolder, ad. € 3.461.
Daarnaast is er voor € 4.167 aan onderhoud uitgegeven.

Eind 2021 is een erfenis ontvangen van de heer Wijnholds te Termunten.
In de toelichting bij de balans wordt hier nader op ingegaan.

Voor de verdere cijfers en toelichting wordt verwezen naar de jaarrekening.

Beheersstichting Vrijwilliger Palliatieve Terminale Zorg Noordoost Groningen

jaarrekening 2023

bedragen in €

balans per 31 december

activa	2023	2022	passiva	2023	2022
vaste activa:			vermogen:		
gebouw, terrein, inventaris	790.392	816.182	eigen vermogen	230.000	230.000
			bestemmingsreserve	748.852	709.880
			reserve: erfenis		67.072
			reserve (groot) onderhoud	26.154	14.747
liquide middelen:			lange termijn schulden		
bank+ spaarrekening	213.629	205.488	hypothec		0
vorderingen:			korte termijn schulden:		
debiteuren	0	0	crediteuren		0
overlopende activa	985	29			
totaal	1.005.006	1.021.699		1.005.006	1.021.699

staat van baten en lasten

lasten	2023	2022	baten	2023	2022
verzekeringen	2.843	3.332	huur	24.000	24.000
belastingen, heffingen	6.186	5.436			
onderhoud	4.167	2.725			
IT-website	109	129			
afschrijvingen	29.252	43.623			
vrijval bestemmingsreserve	-29.252	-30.239			
rente/bankkosten	-812	96			
diverse kosten	100	241			
reserve (groot) onderhoud	11.407	-1.343			
totaal	24.000	24.000		24.000	24.000

Toelichting

algemeen

Alle bedragen luiden in euro's.

Alle bedragen zijn tegen nominale waarde gewaardeerd.

Toelichting bij de balans per 31 december 2023

gebouw en inventaris

Dit betreft de hospice met grond en inventaris aan de Wieger van den Bosstraat 13a te Appingedam, welke per 1 mei 2011 in gebruik is genomen.

Zoals in de bijlage activaregister is vermeld, is in 2023 bij de inventaris een (geschat) bedrag van € 150.000 als des-investering geboekt. Dit is gebaseerd op de delen van de investering die vanaf de aanschaf in 2011 inmiddels zijn vervangen.

Het verloop in 2023 was als volgt:

	grond	gebouw	inventaris	totaal
stand 1-1-2023	188.448	602.814	24.921	816.183
investeringen		0	3.461	3.461
des-investering			-150.000	-150.000
afschrijving	0	20.787	8.465	29.252
stand 31-12-2023	188.448	582.027	19.917	790.392

Zie voor nadere specificatie het activa register.

liquide middelen

deze bestaan uit:

rabo rekening courant	118.026
sparrekening rabo	95.603
totaal	<u>213.629</u>

vorderingen

overlopende activa: rente rabo 2023

vermogen:

eigen vermogen:

stand 1-1-2023	230.000
mutatie 2023	0
stand 31-12-2023	<u>230.000</u>

bestemmingsreserve

saldo bestemmingsreseve 1-1-2023	709.880
vrijval 2023	29.252
toevoeging saldo erfenis	68.224
stand 31-12-2022	<u>748.852</u>

erfenis

Eind 2021 is een erfenis ontvangen van de heer Wijnholds te Termunten. Onderdeel hierin was zijn woning te Termunten.

De erfenis is in eerste instantie beneficiair aanvaard. Na onderzoek bleek de som der baten de som der lasten te overtreffen. De woning is in 2022 verkocht, de hypothecaire lening en andere schulden zijn afgelost, de bankrekeningen zijn opgeheven. De afrekening met de belastingdienst betreffende de IB is in 2023 afgerond. Het saldo van de erfenis is toegevoegd aan bestemmingsreserve.

reserve groot onderhoud

stand 1-1-2023	14.747
mutatie 2023	11.407
stand 31-12-2023	<u>26.154</u>

lange termijn schulden:

In 2011 is een hypotheekovereenkomst gesloten met Stichting v/h De Nieuwe Spaarbank te Appingedam, tot een maximum bedrag ad. € 450.000.

In 2011 is daarvan in eerste instantie € 250.000 opgenomen. In de loop van 2011 kon reeds weer € 50.000 afgelost worden. In 2012 hebben er geen mutaties plaatsgevonden.

Het saldo per 31-12-2012 bedroeg derhalve € 200.000.

Eind 2013 ontvingen wij bericht dat de Stichting v/h De Nieuwe Spaarbank wordt opgeheven.

De restschuld ad. € 200.000 wordt ons geschonken.

Dit onder voorwaarde van een "tweetrapschenking". Dit houdt in dat mocht de Beheersstichting binnen 30 jaar na 2 december 2013 worden geliquideerd, failliet worden verklaard, of afstand doen van zijn recht als begiftigde, het bedrag ad. € 200.000 alsdan voor de helft wordt uitgekeerd aan de Hervormde Gemeente Tjamsweer, en voor de andere helft aan de Protestantse Gemeente Appingedam.

Deze tweetrapsclausule dient ieder jaar in de toelichting bij de jaarrekening opgenomen te worden.

Toelichting bij de resultatenrekening over 2023

verzekeringen:

Dit betreft de verzekering van de gebouwen en inventaris, de bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering en bedrijfsaansprakelijkheidsverzekering.

belastingen en heffingen:

Hierin is opgenomen de OZB en de rioolheffing.

rente/bankkosten:

Dit betreft de rente op de spaarrekening en bankkosten.

huur:

Aan De Schutse wordt maandelijks € 2.000 huur in rekening gebracht.

vastgesteld in de bestuursvergadering d.d. 19 / 01 / 2024.

.....
wg
P.T. van der Wal
voorzitter

.....
wg
Mevr. R. Dietvorst
secretaris

.....
wg
J. Pilon
penningmeester

activa register Beheersstichting Vrijwilliger Palliatieve Terminale Zorg Noordoost Groningen

vaste activa	grond	gebouw	inventaris
aanschafwaarde 2011	188.448	831.470	174.520
investeringen t/m 2022			58.400
desinvesteringen t/m 2022			-150.000
sub-totaal aansch.waarde	188.448	831.470	82.920
afschr. t/m 2022		228.656	207.999
desinvesteringen t/m 2022			-150.000
boekwaarde 31-12-2022	188.448	602.814	24.921
investeringen 2023			3.461
afschrijving 2023		20.787	8.465
boekwaarde 31-12-2023	188.448	582.027	19.917

790.392

bestemmingsreserve	restwaarde	basis	totaal
initieel 2011	188.448	854.061	1.042.509
vrijval t/m 2022		332.629	332.629
boekwaarde 31-12-2022	188.448	521.432	709.880
toevoeging erfenis Wijnholds		68.224	68.224
vrijval 2023		29.252	29.252
boekwaarde 31-12-2023	188.448	560.404	748.852

totaal afschrijving -/ vrijval	
afschrijving 2023	29.252
vrijval 2023	29.252
saldo	0

afschrijvingspercentage grond 0
 gebouw 2,5
 inventaris 10,0

vrijval als afschrijvingsbedrag

activa register Beheersstichting Vrijwilliger Palliatieve Terminale Zorg Noordoost Groningen

specificatie investeringen 2014

vaatwasser	1.009,00
kookplaat	580,00
brandblussers	375,00
hordeuren	3.742,00
parasols	325,00
4x TV	1.750,00
magnetron	749,00
totaal	8.530,00

specificatie investeringen 2015

zonnepanelen	6.000,77
subsidie SNN	4.000,00
per saldo	<u>2.000,77</u>

specificatie investeringen 2017

waterontharder	2.665,00
----------------	----------

specificatie investeringen 2020

zonnepanelen	8.626,00
--------------	----------

specificatie investeringen 2121

aanbetaling koelmachine	36.300,00
-------------------------	-----------

specificatie investeringen 2022

restant koelmachine	278,00
---------------------	--------

specificatie investeringen 2023

LED verlichting zolder	3.461,33
------------------------	----------

53.331 investeringen
t.b.v. energie-
besparing

kosten onderhoud

2016

datum omschrijving	bedrag
4-4-2016 westerdijk	907,50
13-4-2016 winter rioolservice	469,64
25-4-2016 winter rioolservice	476,44
6-5-2016 westerdijk	254,34
11-6-2016 westerdijk reparatie ketel	492,69
11-6-2016 de winter rioolservice	122,21
11-7-2016 de winter	147,33
11-7-2016 de winter - corr	-25,12
1-8-2016 chubb controle brandmiddelen	64,07
23-9-2016 radio zijlstra - koeler+magnetron	898,00
23-9-2016 westerdijk airco	176,96
30-12-2016 westerdijk storing cv jan.2016	1.371,35
30-12-2016 westerdijk verplaatsen doueche juni 2016	2.504,10
totaal	7.859,51

2017

datum omschrijving	bedrag
27-1-2017 Redelijkheid - strooizout	196,63
27-3-2017 chubb	27,83
7-4-2017 KSN	477,95
16-5-2017 Westerdijk - 9/2 filters vervangen	1.085,98
16-5-2017 Westerdijk - 28/11 en 13/1 storing en filters vervangen	864,99
22-6-2017 Rentokil	1.016,40
12-7-2017 De Winter - rioolservice	245,63
20-7-2017 Westerdijk	129,23
20-7-2017 Van Weerden & Bos - vloerbedekking	1.726,99
20-7-2017 Westerdijk	1.612,48
24-7-2017 Chubb	61,65
14-8-2017 Univé - 50% KSN	-286,77
24-8-2017 Westerdijk	438,50
13-11-2017 Noé - risico analyse en beheersplan legionella	1.168,86
totaal	8.766,35

2018

datum omschrijving	bedrag
13-1-2018 Westerdijk	62,05
22-2-2018 vWerden&Bos, primeren, egaliseren, marmoleum leggen	1.662,99
26-3-2018 de boer, toiletzitting+thermo element	500,25
26-3-2018 de boer, drukverhogingsunit	2.299,00
3-4-2018 westerdijk, pomp vervangen	535,61
3-4-2018 westerdijk, accu's t.b.v. noodverlichting	160,95
7-5-2018 prevent ivg, onderhoud brandmeldinstallatie	1.005,41
10-5-2018 amy service, onderhoud waterontharder	59,50
21-5-2018 noe adviesbureau, watermonsters	100,43
14-6-2018 westerdijk, onderhoud installaties	1.806,74
14-6-2018 westerdijk, storing regelkast	275,88
27-6-2018 auto clean, ongediertebestrijding	64,99
29-6-2018 westerdijk, i.v.m. legionella	400,00
11-7-2018 doove care, onderhoud po spoeler	690,91
3-10-2018 de boer	117,00
25-10-2018 chubb,	94,02
31-10-2018 prevent ivg	319,80
31-10-2018 prevent ivg	74,05
totaal	10.229,58

kosten onderhoud**2019****datum omschrijving**

30-1-2019	Noe adviesbureau, bact. Onderzoek	93,78
30-1-2019	Noe adviesbureau, legionella+bact.onderzoek	251,68
13-2-2019	prevent ivg, onderhoud brandmeldinstallatie	1.031,55
2-3-2019	De Jong wonen, marmoleum	330,88
29-3-2019	Noe adviesbureau	93,78
29-3-2019	Noe adviesbureau	112,53
3-4-2019	Westerdijk	191,33
30-4-2019	amy service, onderhoud waterontharder	59,50
30-4-2019	Westerdijk	93,02
11-7-2019	Westerdijk	632,06
11-7-2019	Westerdijk	1.605,50
24-6-2019	auto clean, ongediertebestrijding	68,63
12-9-2019	Westerdijk, storing koelmachine	935,39
7-10-2019	Westerdijk, onderhoud installaties	1.347,56
23-10-2019	Noe adviesbureau	263,78
31-10-2019	Westerdijk, keerkleppencomtrole	301,14
31-10-2019	Westerdijk, vervanging regeling vloerverwarming	1.201,80
14-11-2019	Prevent IVG	107,45
11-12-2019	chubb,	478,31
	totaal	9.199,67

2020**datum omschrijving**

18-1-2020	Gevelbeheer, voordeur	1.018,67
11-2-2020	prevent IVG, contract	1.059,40
28-3-2020	Noe adviesbureau	112,53
30-6-2020	Westerdijk	707,69
10-7-2020	Noe adviesbureau	112,53
22-8-2020	Westerdijk, vloerverwarming zoneregeling	7.260,00
27-10-2020	Westerdijk, storing	918,70
30-10-2020	Autoclean Akkrum, ongediertebestrijding	68,63
30-10-2020	Gevelbeheer, reparatie voordeur	270,59
20-11-2020	Doove Care, reparatie po spoeler	212,96
21-12-2020	chubbs	103,64
23-12-2020	Noe adviesbureau	151,25
	totaal	11.996,59

2021**datum omschrijving**

5-1-2021	Westerdijk	335,24
27-1-2021	Westerdijk, pomp cv defect	766,39
27-1-2021	Westerdijk, buitenverlichting	114,35
2-2-2021	De Boer, onthardingszout	25,00
4-2-2021	Bakker, reparatie zonwering	499,51
4-2-2021	Prevent, onderhoud brandmeldinstallatie	1.084,83
22-4-2021	Westerdijk, storing verwarming	219,19
2-9-2021	Westerdijk, onderhoud installaties	1.431,73
	totaal	4.476,24

2022**datum omschrijving**

28-2-2022	Prevent, onderhoud brandmeldinstallatie	1.118,45
1-3-2022	Noë, adviesbureau 2021	225,06
24-6-2022	Westerdijk, isolatie	1.156,06
8-11-2022	Noë, adviesbureau 2022	225,06
	totaal	2.724,63

onderhoud

2023

datum omschrijving

8-2-2023	Prevent IVG, onderhoud brandmeldinstallatie	1.207,93
21-2-2023	Noë adviesbureau	112,53
22-3-2023	Westerdijk, onderhoud installaties en filters	1.314,47
14-4-2023	Noë adviesbureau	267,41
7-4-2023	Chubb	134,67
17-5-2023	Westerdijk, buitenkraan	218,28
4-8-2023	wastafelkraan	54,99
27-11-2023	Prevent IVG	552,37
29-11-2023	Westerdijk	304,50
		<hr/>
		4.167,15

Beheersstichting Vrijwilliger Palliatieve Terminale Zorg Noordoost Groningen

cashflow (herkomst/besteding van de middelen) over 2023

	saldo 1-jan	inkomsten	uitgaven	saldo 31-dec
liquide middelen 1/1	205.488			
omzet		24.000		
kosten (excl. afschrijving/vrijval)			12.594	
investering			3.461	
subsidie				
mutatie overlopende activa			956	
mutatie debiteuren			0	
mutatie crediteuren				
mutatie erfenis		1.152		
totaal		25.152	17.011	
liquide middelen 31/12				213.629