



## **Jaarrekening 2020**

### **Stichting Xenia Hospice voor jongeren en jongvolwassenen**

Deze jaarrekening is opgemaakt volgens het door de belastingdienst voorgeschreven rapportagemodel voor grote ANBI's.

Vastgesteld per 17 juni 2021

## **Inhoudsopgave**

Algemeen	3
Activiteitenverslag	6
Balans en Staat van baten en lasten	7
Niet uit de balans blijkende verplichtingen	10

## Algemeen

Naam	Stichting Xenia Hospice voor jongeren en jongvolwassenen
Nummer KvK	27340781
Adres	Kloosterpoort 4, 2312 EM, Leiden
Telefoonnummer	071 - 5135454
E-mailadres	info@xenialeiden.nl
Website	www.xenialeiden.nl
RSIN	820731158
Aantal medewerkers	7 FTE
Aantal vrijwilligers	ca 80
Statutair bestuur	
Voorzitter	Helma Broers
Secretaris	Paul Laudy
Penningmeester	Jan Walter
Algemeen lid	Pieter Corver
Algemeen lid	Raymond Kerkvliet
Directie	
Directeur	Jacqueline Bouts
Coördinator	Selma Harmsen
Coördinator	Louise van Eden

Statutaire doelstelling	Bieden van intensieve, verpleegtechnische, medische, psychosociale, spirituele en andere zorg aan jongeren en jongvolwassenen met een beperkte levensverwachting of een levensbedreigende ziekte, alsmede ondersteuning en praktische begeleiding van familie en naasten van bedoelde jongeren en jongvolwassenen.
Hoofdpijnen beleidsplan	<p>De gasten van Xenia hebben behoefte aan een kleinschalige, veilige en geborgen omgeving, die de sfeer van thuis benadert. Er wordt veel rekening gehouden met de specifieke wensen van de gast en diens naasten. Mantelzorgers voelen zich door Xenia ondersteund en ervaren Xenia als een aanvulling op de zorg thuis. De plek waar deze groep voorheen hun zorg ontving, was thuis, in het ziekenhuis, in een verpleeghuis of in een hospice voor volwassenen (met gemiddelde leeftijd ca. 70 jaar). Bij Xenia vinden onze gasten:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• een alternatief voor als het thuis (even) niet (meer) mogelijk is en waardoor mantelzorg ontlast wordt (respitzorg),</li> <li>• als de rol van het ziekenhuis kan worden overgenomen (overbruggingszorg)</li> <li>• als ze behoefte hebben aan zorg en begeleiding, voorbereiding op en het leren omgaan met het naderende einde (terminale zorg).</li> </ul>
Inkomstenbronnen	De belangrijkste inkomstenbron bestaat uit uitkeringen van zorgverzekeringen vanuit de Zorgverzekeringswet, de Wet langdurige zorg en Persoonsgebonden budget. Andere inkomstenbronnen zijn subsidies van overheden, zoals de subsidie VWS vanuit de regeling Terminale en Palliatieve zorg en de subsidie van de gemeente Leiden voor ondersteuning vrijwilligers. Daarnaast is er de eigen bijdrage van gasten en zijn er rechtstreekse donaties en donaties van Vrienden van Xenia.
Besteding van middelen	<p>Alle personeel is juridisch in dienst van thuiszorgorganisatie Marente maar in de praktijk voor 100% gedetacheerd bij Xenia. Marente betaalt de salarissen en belast deze kosten door aan Xenia. Daarnaast stuurt Marente facturen voor het gebruik van de infrastructuur van Marente voor o.a. de zorgadministratie, de personeelsadministratie, de loonadministratie en deelname in collectieve verzekeringen. De betalingen aan Marente hiervoor vormen verreweg de grootste kostenpost. Een andere grote kostenpost is de huisvesting.</p> <p>Uit donaties verkregen middelen worden ingezet ter dekking van een eventueel exploitatietekort van de stichting. In het geval dat er geen exploitatietekort is worden deze middelen</p>

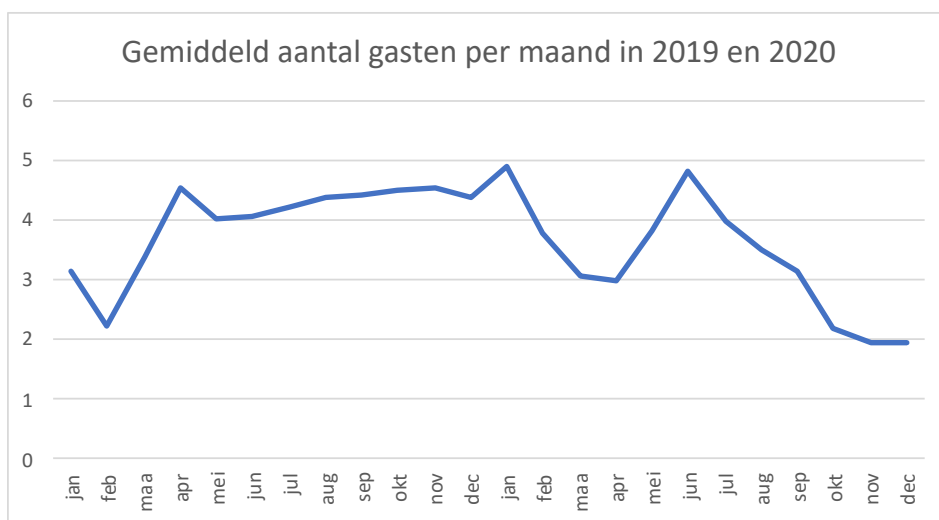
toegevoegd aan het vermogen van de stichting. Het vermogen dient als buffer voor slechte jaren, waarin bijvoorbeeld als gevolg van een pandemie de bezettingsgraad heel laag is en weinig inkomsten worden verkregen van zorgverzekeringen. Het vermogen wordt aangehouden op een spaarrekening bij de Rabobank.

Beloningsbeleid bestuur

Bestuursleden ontvangen geen vergoeding voor hun werk.

## Activiteitenverslag

Het jaar 2020 werd gedomineerd door de corona pandemie. De pandemie had een grote impact op het functioneren van het huis. Gelukkig hebben we dankzij een stringent coronabeleid besmettingen en alle nare gevolgen daarvan weten te voorkomen. Maar dat heeft ook veel gekost, waaronder het verlies van bewegingsvrijheid van de bewoners en het wegvallen van de gezellige sfeer in het huis. Ook heeft de pandemie grote impact gehad op de bezettingsgraad. Voor zowel reguliere gasten als logeergasten was de angst voor besmetting en het gebrek aan bewegingsruimte reden om van een verblijf in Xenia af te zien. Dit is goed zichtbaar in onderstaande grafiek, waarin het effect van de eerste en tweede golf op de bezetting goed zichtbaar is. We zien dat de bezettingscijfers in 2021 weer zijn teruggekeerd naar een normaal niveau.



Overige ontwikkelingen in 2020 waren:

- Mede dankzij de steun op de achtergrond van Vrienden van Xenia heeft de stichting Xenia in 2020 een garantie van 125,000 euro kunnen geven aan de stichting Gewoon Wonen voor de financiering van een aantal bijzondere bouweisen bij de bouw van een huis voor jongvolwassenen met een progressieve spierziekte op het naastgelegen terrein aan de Kloosterpoort. Mede dankzij deze garantie heeft de Gemeente Leiden in 2020 uiteindelijk de bouwvergunning afgegeven waardoor naar alle waarschijnlijkheid in 2021 begonnen kan worden met de bouw ervan.
- Er is een update gemaakt van het Strategieplan van Xenia, waarin de doelen staan voor de periode 2020-2025 en de bijbehorende governance structuur zijn beschreven.
- Directeur Jacqueline Bouts is teruggetreden uit het bestuur van de stichting. Daarmee is er een duidelijker scheiding aangebracht tussen de uitvoerende en toezichthoudende functies binnen de stichting.

## Balans en Staat van baten en lasten

### Balans

	Activa			Passiva	
	31-12-20	31-12-19		31-12-20	31-12-19
Immateriele vaste activa	0	0	Continuïteitsreserve	104.234	0
Materiele vaste activa	129.651	173.364	Bestemmingsreserve	0	0
Financiële vaste activa	0	0	Herwaarderingsreserve	0	0
Vorraden	0	0	Overige reserves	0	0
Vorderingen	27.880	245.898	Bestemmingsfondsen	0	0
Effecten	0	0	Voorzieningen	0	0
Liquide middelen	138.477	65.769	Langlopende schulden	130.500	174.000
			Kortlopende schulden	88.864	206.796
			Resultaat boekjaar	-27.589	104.234
<b>Totaal</b>	<b>296.008</b>	<b>485.030</b>	<b>Totaal</b>	<b>296.008</b>	<b>485.030</b>

### Toelichting op de balans

Xenia heeft het jaar afgesloten met een verlies van 27.589 euro. Dit bedrag wordt afgeboekt van de continuïteitsreserve van de stichting. Het verlies wordt voor een belangrijk deel veroorzaakt door de achterblijvende bezettingsgraad als gevolg van de coronapandemie en de daardoor veroorzaakte lagere opbrengsten van zorgverzekeringen.

In het verlies van 27.589 euro is de gedeeltelijke kwijtschelding begrepen van 43.500 euro een langlopende lening van de stichting Vrienden van Xenia. Het operationele resultaat exclusief deze post bedraagt -71.089 euro.

Resultaat Xenia 2020	-27.589
Kwijtschelding langlopende lening	43.500
Operationeel resultaat Xenia 2020	-71.089

### Materiele vaste activa

Materiele vaste activa hebben betrekking op de oorspronkelijke waarde van de verbouwingen en inventaris van het gebouw aan de Kloosterpoort, waaronder bijvoorbeeld sanitair gastenkamers, airconditioning, gietvloer en zuurstofinstallatie. Alle onderdelen van de oorspronkelijke inventarislijst worden in 10 jaar afgeschreven. Er zijn in de periode na de oprichting geen elementen meer toegevoegd aan deze rekening. Alle relevante kosten zijn altijd direct in de resultatenrekening verwerkt.

<b>Materiele vaste activa</b>	
Oorspronkelijke waarde verbouwingen	390.524
Oorspronkelijke waarde inventaris	217.969
Afschrijvingen t/m 2019	-263.748
Subsidies etc t/m 2019	-171.380
Afschrijving 2020	-43.712
Boekwaarde 31-12-2020	129.652
Boekwaarde vs oorspronkelijke waarde	21%

### Liquide middelen

<b>Liquide middelen</b>	
Rabo werkrekening	6.258
Rabo boodschappenrekening	208
Rabo spaarrekening	132.011
R/C verhouding stichting Vrienden van Xenia	0
Totaal liquide middelen	138.477

### Vorderingen

<b>Vorderingen</b>	
Gemeente Leiden inzake corona uitkering	25.000
Diverse debiteuren	2.880
Totaal	27.880

### Langlopende schulden

<b>Langlopende schulden</b>	
Hoofdsom renteloze lening Vrienden van Xenia	435.000
Kwijtgescholden t/m 2019	-261.000
Kwijtschelding 2020	-43.500
Schuld per 31-12-2020	130.500
Restschuld vs hoofdsom	30%

### Kortlopende schulden

<b>Kortlopende schulden</b>	
Marente factuur vierde kwartaal 2020	62.601
Overige crediteuren	4.224
Vooruit betaalde posten	22.040
Total kortlopende schulden	88.864

De factuur van Marente voor het vierde kwartaal 2020 in dit overzicht bestaat uit de volgende posten

<b>Marente factuur vierde kwartaal</b>	
Opbrengst zorgverzekeringen	-81.808
Doorbelasting personeelskosten	141.136
Management fee	3.272
Totaal	62.601

De vooruit betaalde posten in het overzicht hebben enerzijds betrekking op een ontvangst van 20.000 euro in 2016 van het Stimuleringsfonds van de Creatieve Industrie voor kunstvoorzieningen in het huis. Hiervan resteert nog 9.540 euro. Anderzijds heeft de toegezegde corona steun van de Gemeente Leiden voor de helft betrekking op 2021.

<b>Vooruit betaalde kosten</b>	
Donatie Stimuleringsfonds Creatieve Industrie	9.540
Gemeente Leiden inzake corona uitkering	12.500
Totaal vooruit betaalde kosten	22.040

### Solvabiliteit

De solvabiliteit van Xenia wordt uitgedrukt als de ratio van de gesaldeerde liquiditeitspositie van Xenia en Vrienden van Xenia en het gesaldeerde bedrag van de kosten van Xenia en Vrienden van Xenia exclusief afschrijvingen.

Liquide middelen Xenia	138.477
Vorderingen Xenia	27.880
Crediteuren Xenia	-66.824
Liquide middelen Vrienden van Xenia	347.789
<b>Gesaldeerde liquiditeitspositie</b>	<b>447.322</b>

Kosten Xenia	872.191
Kosten Vrienden van Xenia	381
Afschrijving inventaris	-43.712
<b>Gesaldeerde kosten exclusief afschrijvingen</b>	<b>828.859</b>

Deze ratio bedraagt 54%. Xenia heeft een zeer lage financiële risicobereidheid. De target voor deze ratio is derhalve bepaald op 200%.

In het Strategieplan van Xenia staat dat de solvabiliteitsratio wordt berekend over de gemiddelde kosten over de laatste 3 jaar. Aangezien in de kosten in de periode voor Marente een groot deel van de personeelskosten niet was begrepen wordt de ratio in dit verslag berekend over de kosten in 2020.



## Staat van baten en lasten

	2020	2019
<b>Baten</b>		
Baten als tegenprestatie van diensten	619.801	620.497
Subsidies van overheden	143.918	108.754
Subsidies van andere instellingen zonder winststreven	0	0
Overige subsidies	0	0
Totaal subsidies	143.918	108.754
Baten van sponsorbijdragen	43.500	43.500
Giften en donaties van particulieren	37.382	38.367
Nalatenschappen	0	0
Loterijinstellingen	0	0
Overige giften	0	0
Totaal giften	80.882	81.867
Financiële baten	0	0
Overige baten	0	0
<b>Som van de baten</b>	<b>844.601</b>	<b>811.118</b>
<b>Lasten</b>		
Inkoopwaarde geleverde producten	13.705	15.185
Verstreckte subsidies en giften	0	0
Aankopen en verwervingen	0	0
Communicatiekosten	1.301	223
Personeelskosten	632.670	502.218
Huisvestingskosten	126.058	100.370
Afschrijvingen	43.712	43.712
Financiële lasten	0	0
Overige lasten	54.745	45.176
<b>Som van de lasten</b>	<b>872.191</b>	<b>706.885</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-27.589</b>	<b>104.234</b>

## Toelichting op de staat van baten en lasten

### *Baten als tegenprestatie van diensten*

Sinds maart 2019 worden de opbrengsten van zorgverzekeringen rechtstreeks door Marente doorbetaald aan Xenia. Daarvoor vielen deze opbrengsten toe aan de voorganger van Marente die verder ook de personeelskosten voor zijn rekening nam. Het cijfer van 2019 betreft derhalve slechts 10 maanden.

### *Subsidies van overheden*

Deze post bevat onder andere de subsidie VWS. De subsidie VWS vindt plaats vanuit de Regeling Terminale en Palliatieve Zorg van het ministerie van VWS en is bedoeld voor financiering van het management van de organisatie. De hoogte van de subsidie wordt bepaald aan de hand van het gemiddeld aantal overleden gasten in de afgelopen 3 jaar.

### *Inkoopwaarde geleverde producten*

Deze kosten betreffen kosten voor levensonderhoud, huishoudelijke kosten en medische kosten waaronder medicijnen, verminderd met de bijdragen van logees.

### *Personeelskosten*

De grote stijging van de personeelskosten vergeleken met 2019 wordt deels veroorzaakt doordat de personeelskosten in de eerste twee maanden van 2019 nog uitsluitend betrekking hadden op de drie coördinatoren. Met ingang van 1 maart 2019 kwamen ook de kosten van zorgpersoneel rechtstreeks voor rekening van Xenia. Een tweede oorzaak is de toename van de personeelsformatie. De personeelsformatie is toegenomen van 4,56 FTE in december 2019 tot 6,78 FTE in december 2020.

### *Huisvestingskosten*

<b>Huisvestingskosten</b>	
Huur	61.491
Overige reguliere huisvestingskosten	39.606
Kosten groot onderhoud	24.961
Totaal huisvestingskosten	126.058

## **Niet uit de balans blijvende verplichtingen**

Xenia heeft een garantie afgegeven aan de stichting Gewoon Wonen van 125.000 euro voor de financiering van een aantal bijzondere bouweisen bij de bouw van een huis voor jongvolwassenen met een progressieve spierziekte op het naastgelegen terrein aan de Kloosterpoort. Deze garantie heeft als einddatum 31 december 2021, maar kan verlengd worden.

Dit wooninitiatief van vier appartementen wordt ontwikkeld onder regie van de Stichting GewoonWonen en in nauwe samenwerking met Xenia. Na de ontwikkelfase breekt een operationele fase aan waarna deze voorziening onderdeel van de zorg van Xenia zal worden.