



Jaarrekening 2021

Stichting Xenia Hospice voor jongeren en jongvolwassenen

Statutaire vestigingsplaats: Leiden
Adres: Kloosterpoort 4
2312 EM Leiden

Vastgesteld per 24 / 06 / 2022

Inhoudsopgave

Algemeen	3
Ontwikkelingen in 2021	4
Balans en resultatenrekening	6
Toelichting op de balans en resultatenrekening	7
Ontwikkelingen na balansdatum	9

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. De Stichting is in 2009 door de Belastingdienst aangewezen als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI, RSIN 820731158).

Het Bestuur bestaat uit de volgende personen:

Helma Broers	Voorzitter
Paul Laudy	Secretaris
Jan Walter	Penningmeester
Pieter Corver	Lid
Raymond Kerkvliet	Lid

De dagelijkse operatie is in handen van:

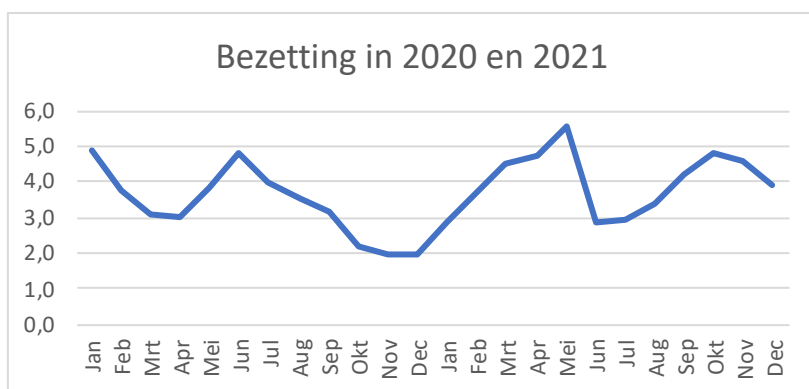
Jacqueline Bouts	Directeur
Selma Harmsen	Coördinator
Louise van Eeden	Coördinator

Bestuursleden ontvangen geen vergoeding voor hun werk.

Ontwikkelingen in 2021

Corona

Net als in 2021 werd 2020 overschaduwed 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 opnieuw weten te voorkomen. Hoewel minder dan in 2020 heeft de pandemie invloed gehad op de bezettingsgraad. Gedurende een groot deel van het jaar waren maar 5 van de 6 kamers beschikbaar voor gasten omdat we niet konden garanderen dat er voldoende zorgpersoneel beschikbaar was voor een volledig vol huis. Hieronder een grafiek met de ontwikkeling van de bezettingsgraad in de afgelopen twee jaar. De bezettingsgraad in 2021 bedroeg 67% (gemiddeld 4,0 gasten per dag) tegen 56% (3,3 gasten per dag) in 2020.



GewoonWonen

GewoonWonen behelst het plan om op het naastgelegen terrein aan de Kloosterpoort een huis te bouwen voor jongvolwassenen met een progressieve spierziekte. Het huis wordt gebouwd door woningbouwvereniging Ons Doel. Toekomstige bewoners gaan hun woonruimte huren van Ons Doel. De noodzakelijke zorg wordt geleverd door Xenia. De ontwikkeling van dit plan is in handen van de stichting GewoonWonen dat naast de stichting Xenia opereert.

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 GewoonWonen voor de financiering van een aantal bijzondere bouweisen aan het huis. Mede dankzij deze garantie heeft de Gemeente Leiden in 2020 uiteindelijk de bouwvergunning afgegeven waardoor de bouw eind 2021 van start is gegaan. De verwachting is dat de bouw eind 2022 zal zijn afgerond. De garantie is inmiddels geëxpireerd zonder dat er op getrokken is. Het is echter wel zo dat GewoonWonen heeft moeten constateren dat het niet mogelijk is om een groot deel van de posten op de demarcatielijst via fondsen te financieren. In het voorjaar van 2022 is afgesproken dat deze posten door Xenia betaald zullen gaan worden. Xenia zal daarvoor de hulp inroepen van de Vrienden van Xenia. In dit verband hebben Xenia en GewoonWonen de intentie uitgesproken om na afronding van de bouw te zullen gaan fuseren. Hiervoor wordt op dit moment door Xenia en GewoonWonen een plan ontwikkeld. Zie verder het hoofdstuk Ontwikkelingen na balansdatum.

Overige ontwikkelingen

De overige ontwikkelingen zijn beschreven in het sociaal jaarverslag dat eveneens op deze website staat gepubliceerd.

Balans en resultatenrekening

Balans

	Activa	
	31-12-21	31-12-20
Materiele vaste activa	85.939	129.651
Vorderingen	8.879	27.880
Liquide middelen	231.045	138.477
Totaal	325.864	296.008

	Passiva	
	31-12-21	31-12-20
Eigen vermogen	76.645	104.234
Langlopende schulden	87.000	130.500
Crediteuren	62.178	66.824
Vooruit ontvangen subsidies	7.034	22.040
Resultaat boekjaar	93.008	-27.589
Totaal	325.864	296.008

Resultatenrekening

	Kosten		
	2021 realisatie	2020 realisatie	
Personeelskosten	688.516	632.670	109%
Huisvestingskosten	150.661	169.770	89%
Algemene kosten	62.608	56.046	112%
Bewonersgebonden kosten	18.420	14.930	123%
Totaal	920.204	873.415	105%

	Opbrengsten		
	2021 realisatie	2020 realisatie	
Zorgverzekeringen	625.782	519.060	121%
Zorgopbrengsten PGB	100.401	54.516	184%
Subsidie VWS	112.617	128.418	88%
Subsidie gemeente Leiden	15.663	15.500	101%
Eigen bijdrage verblijfskosten	36.304	47.450	77%
Kwijtschelding langlopende lening	43.500	43.500	100%
Donaties	78.935	40.670	194%
Overige opbrengsten	10	-3.288	
Bijdrage Vrienden van Xenia	0	0	
Totaal	1.013.212	845.826	120%

Resultaat 2021 93.008 -27.589

Xenia heeft het jaar afgesloten met een winst van 93,008 euro. Dit bedrag wordt toegevoegd van het eigen vermogen van de stichting.

Eigen vermogen 31-12-21	76.645
Resultaat boekjaar	93.008
Eigen vermogen 1-1-2022	169.652

De winst wordt voor een belangrijk deel veroorzaakt door gestegen opbrengsten van zorgverzekeringen, als gevolg van een hogere bezetting enerzijds en een verschuiving naar bezetting door gasten die gefinancierd worden vanuit de ZVW in plaats van WLZ anderzijds (het aantal declarabele uren per ZVW gast ligt hoger dan dat van een WLZ gast). Daarnaast wordt het resultaat sterk beïnvloed door enkele incidentele grote donaties.

Het operationeel resultaat (resultaat boekjaar verminderd met de gedeeltelijke kwijtschelding van de langjarige lening door de Vrienden van Xenia en de ontvangen donaties) komt neer op een verlies van 29.428 euro. Dit toont aan dat Xenia nog niet zonder ondersteuning door vrienden kan.

Resultaat boekjaar	93.008
Kwijtschelding lening	-43.500
Donaties	-78.935
Operationeel resultaat	-29.428

Toelichting op de balans en resultatenrekening

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.

Materiele vaste activa	
Oorspronkelijke waarde verbouwingen	390.524
Oorspronkelijke waarde inventaris	217.969
Subsidies etc t/m 2020	-171.380
Startwaarde	437.113
Afschrijvingen t/m 2020	-307.460
Afschrijving 2021	-43.712
Afrondingsverschil	-1
Boekwaarde 31-12-2021	85.939
Boekwaarde vs oorspronkelijke waarde	14%

Vorderingen

Vorderingen	
Vorderingen daterend uit december 2021	8.319
Vorderingen daterend uit oktober en november 2021	560
Totaal	8.879

Liquide middelen

Liquide middelen	
Rabo werkrekening	147.720
Rabo boodschappenrekening	304
Rabo spaarrekening	83.021
R/C verhouding stichting Vrienden van Xenia	0
Totaal liquide middelen	231.045

Langlopende schulden

Langlopende schulden	
Hoofdsom renteloze lening Vrienden van Xenia	435.000
Afgelost t/m 2020	-304.500
Aflossing 2021	-43.500
Schuld per 31-12-2021	87.000
Restschuld vs hoofdsom	20%

Crediteuren

Crediteuren	
Marente inzake factuur 2021	66.935
Vooruitbetaalde huur	-5.222
Overige posten daterend uit december 2021	452
Overig	12
Total crediteuren	62.178

De factuur van Marente van 2021 is als volgt opgebouwd.

Factuur Marente 2021	
Uitkeringen zorgverzekeringen	625.782
Kosten zorgpersoneel	-665.628
Management fee	-27.089
Totaal	-66.935

Vooruit ontvangen subsidies

Vooruit ontvangen subsidies	
De voorziening van 7,034 betreft het restant van een donatie van het Stimuleringsfonds Creatieve Industrie van 20K juit 2016.	

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	231.045
Vorderingen Xenia	8.879
Crediteuren Xenia	-62.178
Liquide middelen Xenia Vrienden	509.039
Totaal liquiditeitspositie	686.786

Kosten Xenia	920.204
Kosten Xenia vrienden	785
Afschrijving inventaris	-43.712
Totaal kosten ex afschrijving	831.843

Deze ratio bedraagt 83%. Xenia heeft een zeer lage financiële risicobereidheid. De target voor deze ratio is derhalve bepaald op 200%.

Personeelskosten

De personeelsformatie is ten opzichte van 2020 gelijk gebleven en bedraagt 6,78 FTE per december 2021. Daarnaast moet regelmatig gebruik gemaakt worden van de dure diensten van ZZP-ers.

De personeelskosten in 2021 zijn beïnvloed door de uitkering van een dertiende maand aan vast personeel en een bonus aan ZZP-ers. Het effect hiervan bedroeg 34,392 euro.

Huisvestingskosten

Huisvestingskosten	
Huur	62.075
Overige reguliere huisvestingskosten	44.874
Afschrijving inventaris	43.712
Totaal	150.661

Algemene kosten

De Algemene kosten zijn inclusief de door Marente doorbelaste overige kosten voor gebruik van hun infrastructuur (bv zorgadministratie, zorgdeclaratie, personeelsadministratie, verzekeringen) en de door Marente berekende management fee.

Bewoners gebonden kosten

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

Opbrengst zorgverzekeringen

De opbrengsten van zorgverzekeringen worden door Marente rechtstreeks doorbetaald aan Xenia.

Zorgopbrengsten PGB

Deze opbrengsten hebben betrekking op rechtstreeks en buiten Marente om ontvangen vergoedingen van zorgverzekeringen op basis van PGB's van logeergasten.

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.

Ontwikkelingen na balansdatum

Xenia heeft in overleg met het bestuur van GewoonWonen besloten om een aantal posten op de demarcatieposten van GewoonWonen voor zijn rekening te nemen. Het gaat om de volgende posten.

Gegarandeerde betalingen aan Gewoon Wonen	
Brandmeldinstallatie (Vink)	34.900
Zorgoproepsysteem (Ascom)	42.100
Gasloos bouwen	71.800
Algemene bouwkosten	17.700
Overige bouwkosten	10.000
Totaal	176.500

Het restant van de demarcatielijst bedraagt 35K. GewoonWonen zal voor dit deel zelf financiering zoeken.

Voor de financiering hiervan zal Xenia de hulp inroepen van de Vrienden van Xenia.