

**STICHTING VRIJWILLIGERS PALLIATIEVE
TERMINALE ZORG BERKENSTEIN
VONDELLAAN 57
3906 EB VEENENDAAL**

Rapport inzake de jaarstukken 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORTAGE

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Algemeen	3

FINANCIEEL VERSLAG

BESTUURSVERSLAG

1	BESTUURSVERSLAG OVER 2019	6
----------	----------------------------------	----------

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2019	11
2	Staat van baten en lasten over 2019	12
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	13
4	Toelichting op de balans per 31 december 2019	16
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	20

ACCOUNTANTSRAPPORTAGE

ACCON AVM ACCOUNTANTS B.V.
KVK NUMMER 09173926

PLESMANSTRAAT 64
POSTBUS 888
3900 AW VEENENDAAL
TEL 0318 - 55 95 59
FAX 0318 - 55 95 69
WWW.ACCONAVM.NL

Aan het bestuur van
Stichting Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg Berkenstein
Vondellaan 57
3906 EB Veenendaal

Kenmerk: 41202157
Behandeld door: L. Honkoop
Datum: 25 mei 2020

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over het boekjaar 2019 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 105.586 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 13.477, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg Berkenstein, te Veenendaal is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de winst-en-verliesrekening over 2019 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de grondslagen in het rapport. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg Berkenstein. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Wij vestigen de aandacht op de toelichting van de jaarrekening onder gebeurtenissen na balansdatum, waarin uiteengezet is welke impact de corona-crisis op de financiële positie van de stichting heeft.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

Doelstelling:

De stichting heeft ten doel het bieden van zorg van tijdelijke aard door vrijwilligers in intensieve thuiszorgsituaties ter vervanging van en/of ter aanvulling op de mantelzorg, alsmede in het door de stichting geëxploiteerde Hospice Berkenstein en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

Middelen:

De doelstelling probeert de stichting te verwezenlijken door het inzetten van gekwalificeerde vrijwilligers en van ontvangen subsidies, donaties, giften en andere verkrijgingen en baten.

3.2 Bestuur

Per balansdatum werd het bestuur gevoerd door:

B. Niessen - de Geus, voorzitter
P.J.H.M. van Veen, penningmeester
W.M. Smeenk, secretaris
J.J. Braakhekke - Brilman, algemeen bestuurslid

3.3 Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 13 december 1996 werd de Stichting Vrijwilligers Intensieve Thuiszorg Veenendaal en omstreken opgericht. De statutaire vestigingsplaats is Veenendaal.

Per 1 juli 2014 heeft er een statutenwijziging plaatsgevonden waarbij de naam is gewijzigd naar Stichting Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg Berkenstein (VPTZ Berkenstein).

Per 15 april 2020 heeft er een statutenwijziging plaatsgevonden waarbij is bepaald dat bestuursleden onbeperkt herbenoembaar zijn. Daarnaast is bepaald dat een eventueel batig saldo bij ontbinding van de stichting besteedt zal worden aan een algemeen nut beogende stichting met soortgelijke doelstelling als de doelstelling van de stichting of van een buitenlandse instelling die uitsluitend of nagenoeg uitsluitend het algemeen nut beoogt en die een soortgelijke doelstelling als de doelstelling van de stichting heeft.

3.4 Resultaatbestemming 2019

Het resultaat over 2019 bedraagt € 13.477 tegenover een verlies over 2018 van € 2.454. Voorafgaand aan de vaststelling door de bestuursvergadering is het resultaat reeds toegevoegd aan de overige reserves.

Wij vertrouwen erop aan uw opdracht te hebben voldaan.
Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
accon avm accountants b.v.
Namens deze:

G.J. de Man AA

JAARSTUKKEN



Vrijwilligers Palliatieve
Terminale Zorg
Berkenstein

Bestuursverslag 2019

Samenstelling bestuur en directie per balansdatum

Bestuur:

Mevrouw B. Niessen-de geus, voorzitter

De heer P.J.H.M. van Veen, penningmeester

Mevrouw W.M. Smeenk, secretaris

Mevrouw J.J. Braakhekke-Brilman, algemeen bestuurslid

Coördinatoren (in dienst van de Stichting):

Mevrouw A.C. van Baaren – Vink

Mevrouw K.J. ten Brinke – de Graaf

Statutaire doelstelling:

De Stichting heeft ten doel het bieden van zorg van tijdelijke aard door vrijwilligers in intensieve thuiszorgsituaties ter vervanging van en/of ter aanvulling op de mantelzorg, alsmede in het door de stichting geëxploiteerde Hospice Berkenstein en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

Beleidsinstrumenten:

Missie

Om meerjarenbeleid vorm te geven is het van belang dat de organisatie steeds helder voor ogen heeft wat haar missie is. Missie wil zeggen dat de organisatie vastlegt hoe zij zichzelf in de samenleving wil profileren: wat zijn wij voor organisatie, wat is onze identiteit en wat willen wij in de samenleving bereiken (waartoe zijn wij ontstaan)? Deze missie kan in enkele zinnen verwoord worden en is vaak het handelsmerk van een organisatie.

Missie van VPTZ Nederland

‘Aan een ieder in de laatste levensfase en diens naasten bieden opgeleide vrijwilligers - daar waar nodig en gewenst - tijd, aandacht en ondersteuning’

De missie heeft altijd te maken met de identiteit van de organisatie. Het geeft het brede doel van de organisatie weer. Uit de missie blijkt vaak waarin de organisatie zich onderscheidt van andere organisaties en welke plaats de organisatie in de wereld wil innemen. De missie is als het ware de identiteit en de strategie in een notendop.

Meerjarenbeleidplan

Bestuur is eindverantwoordelijke voor het MJBP. Deze wordt gezamenlijk met de coördinatoren inhoudelijk opgesteld. Het bestuur stelt dit MJBP vast.

Jaarplan

Op basis van het meerjarenbeleidplan en de actuele ontwikkelingen stellen de coördinatoren ieder jaar een jaarplanning op, waarin de plannen en voornemens van de VPTZ-organisatie voor het komende jaar zijn opgenomen. Dit zijn plannen met betrekking tot activiteiten, financiën, publiciteit, interne organisatie en samenwerking. Deze maken de activiteiten van de organisatie inzichtelijk. De jaarplanning wordt besproken met het bestuur. Bestuur stelt het jaarplan vast inclusief begroting.

Jaarverslag

Binnen een stichting stelt het bestuur ieder jaar een jaarverslag (activiteiten) en een jaarrekening (financiën) vast. Het jaarverslag heeft een informatieve functie, de activiteiten van de VPTZ-organisatie in het betreffende jaar worden beschreven. Het jaarverslag is dan ook een goed PR-middel. Daarnaast dient het om financiële verantwoording af te leggen. Het jaarverslag wordt door de coördinatoren opgesteld en wordt besproken met het bestuur. Bestuur stelt het jaarverslag vast inclusief de jaarrekening.

Het bestuur stelt vast hoe het jaarverslag wordt verspreid, dit kan zowel op papier als digitaal gebeuren. Meestal geschiedt dit onder alle personen, instellingen en instanties waarmee men contact onderhoudt, zoals subsidiegevers, vrijwilligers, zorgverzekeraars, overheid, collega-

instellingen, overkoepelende organen, regionale pers,. De informatie moet zoveel mogelijk op dit lezerspubliek worden afgestemd zonder te veel in detail te treden.

Het jaarverslag omvat in ieder geval een overzicht van:

- aantal gasten, hulpvragen en hulpinzet;
- alle overige activiteiten van de organisatie, zoals publiciteit, wervingsacties, deskundigheidsbevordering en dergelijke;
- interne ontwikkelingen zoals wisselingen in het bestuur, coördinatie, in- en uitstroom van vrijwilligers;
- externe ontwikkelingen die van invloed zijn op de VPTZ-organisatie zoals wijzigingen in de subsidierelaties of veranderende omgevingsfactoren, bijvoorbeeld een groeiend werkgebied;
- de financiële verantwoording van het afgelopen jaar, waaronder een samenstellingsverklaring van de accountant.

Beleidscyclus

MJBP 2017 – 2021	Vastgesteld Controleren einde elk jaar
Jaarplanning coörd	Vorbereiden november Vaststellen/goedkeuren in december Toezicht elk kwartaal Controleren einde van elk jaar (jaarverslag en jaarrekening)
Jaarverslag/ jaarrekening	Vorbereiden februari Vaststellen en goedkeuren april

Resultaat activiteiten:

Activiteit	2019	2018
Opnames hospice	39	33
Aantal zorgdagen	873	922
Bedbezetting	79,7 %	84,2 %
Thuisinzetten	4 (69 uur)	4 (63 uur)

Belangrijke stellige bestuurlijke voornemens:

1. Nu de plannen om het Hospice onder te brengen in een te bouwen gezondheidscentrum in 2019 op niets zijn uitgelopen, oriënteert het bestuur zich op mogelijkheden tot uitbreiding in en rond het bestaande gebouw. Daartoe is een concept-bedrijfsplan ontwikkeld, dat kan dienen als onderbouwing bij de (nog te zoeken) partij die de investering voor haar rekening zou kunnen nemen en de overheid.
2. De actie “week van de Hospice”, in 2016 voor het eerste gehouden, werd in 2019 gecontinueerd. Het gaat daarbij om verhoging van inkomsten. Hoewel deze activiteit succesvol kan worden genoemd, is hiermee de begroting nog steeds niet structureel sluitend. In de toekomst zullen de activiteiten gespreid worden over het jaar, waarbij de run en de wandeling, jaarlijks in september, het hoogtepunt zullen blijven.

De begroting 2020 is opgesteld op basis van een voorlopige jaarrekening 2019 die is opgesteld door de penningmeester.

Beleid ten aanzien van het vrij besteedbare vermogen:

Het vrij besteedbare vermogen is in 2019 toegenomen door een gunstig exploitatieresultaat. De boekjaren daarvoor laten zien dat exploitatietekorten ten laste moesten worden gebracht van dit vermogen. De exploitatie is instabiel en te zeer afhankelijk van eenmalige factoren, zoals b.v. (grote) giften of legaten.

De door het bestuur geformuleerde doelstelling dat een vermogen van € 100.000 moet worden bereikt, is per ultimo 2019 nog niet gerealiseerd. Het doel van dit kapitaal is tweeledig: A. een algemene bedrijfsreserve B. een reserve voor een goede afwikkeling bij een eventuele liquidatie van de stichting, inclusief cao bepalingen ten aanzien van het personeel. Algemeen wordt aangenomen dat voor dit laatste een bedrag moet worden gereserveerd ter hoogte van de helft van de jaarlijkse exploitatie, aldus € 65.000.

Belangrijke wijzigingen in de (statutaire) doelstelling:

Er zijn geen voornemens ten aanzien van belangrijke wijzigingen in de doelstelling.

Beleggingen:

De stichting kent geen beleggingen.

JAARREKENING

- **Balans**
- **Winst-en-verliesrekening**
- **Toelichting op de jaarrekening**

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019
(na winstbestemming)

		31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa (1)					
Inventaris			2.705		4.221
Vlottende activa					
Vorderingen	(2)	2.285		4.986	
Liquide middelen	(3)	100.596		82.752	
			102.881		87.738
			<u>105.586</u>		<u>91.959</u>
PASSIVA					
Eigen vermogen (4)					
Continuïteitsreserve		65.000		65.000	
Overige reserves		29.901		16.424	
			94.901		81.424
Kortlopende schulden (5)					
Crediteuren		865		1.880	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		4.769		4.135	
Overige schulden en overlopende passiva		5.051		4.520	
			10.685		10.535
			<u>105.586</u>		<u>91.959</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
		€	€	€
Baten				
Netto-omzet	(6)	145.790	135.700	130.658
Som van de geworven baten		145.790	135.700	130.658
Lasten				
Besteed aan de doelstellingen				
Lonen en salarissen	(7)	55.794	54.000	53.051
Sociale lasten	(8)	10.968	10.500	10.070
Pensioenlasten	(9)	5.079	5.000	4.795
Afschrijvingen	(10)	1.516	4.000	5.152
Overige personeelslasten	(11)	6.727	5.200	6.563
Huisvestingslasten	(12)	26.035	28.900	27.875
Vrijwilligerslasten	(13)	370	1.500	993
Kantoorlasten	(14)	18.250	21.000	15.771
Algemene lasten	(15)	7.329	9.900	8.642
		132.068	140.000	132.912
Saldo voor financiële baten en lasten		13.722	-4.300	-2.254
Financiële baten en lasten	(16)	-245	-200	-200
Saldo		13.477	-4.500	-2.454
Resultaatbestemming				
Overige reserves		13.477	-	-2.454

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg Berkenstein, statutair gevestigd te Veenendaal, bestaan voornamelijk uit het verlenen van terminale zorg. De st staat ingeschreven in het handelsregister bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41265638.

Vestigingsadres

Stichting Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg Berkenstein (geregistreerd onder KvK-nummer 41265638) is feitelijk gevestigd op Vondellaan 57 te Veenendaal.

Vrijstelling voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

De vennootschap maakt gebruik van de vrijstelling ingevolge artikel 360.104 van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

De jaarrekening is opgesteld conform de Richtlijnen voor jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, Hoofdstuk C1 'Kleine Organisaties-zonder-winststreven'.

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.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg Berkenstein zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingsprijs en verminderd met de berekende afschrijvingen gebaseerd op de verwachte economische levensduur, met inachtneming van een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingsprijs, dan wel een vast percentage van de boekwaarde.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Exploitatiesubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst-en-verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Overheidsheffingen worden ten laste van het resultaat gebracht op het moment dat aan alle voorwaarden voor de overheidsheffing is voldaan.

Kosten algemeen

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

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Afschrijvingen

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Financiële baten en lasten

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.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Inventaris
	€
Boekwaarde per 1 januari 2019	4.221
Afschrijvingen	-1.516
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>2.705</u>
Aanschaffingswaarde	25.768
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-23.063
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>2.705</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	
	%
Inventaris	20

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
2. Vorderingen		
Debiteuren	1.265	3.029
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-	253
Overige vorderingen en overlopende activa	1.020	1.704
	<u>2.285</u>	<u>4.986</u>
Debiteuren		
Debiteuren	<u>1.265</u>	<u>3.029</u>

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	-	253
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	1.020	1.704
Overlopende activa		
Bijdragen bewoners	1.020	1.620
Overige	-	84
	1.020	1.704
3. Liquide middelen		
ING, zakelijke rekening	3.096	2.729
ING, spaarrekening	97.500	80.000
Kas	-	23
	100.596	82.752

PASSIVA

4. Reserves en fondsen

Continuïteitsreserve	65.000	65.000
Overige reserves	29.901	16.424
	94.901	81.424
	2019	2018
	€	€
Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	65.000	-
Dotatie	-	65.000
Stand per 31 december	65.000	65.000

Deze reserve is gevormd voor een goede afwikkeling bij een eventuele liquidatie van de stichting, inclusief cao-bepalingen ten aanzien van het personeel.

	2019	2018
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	16.424	81.978
Resultaatbestemming boekjaar	13.477	-2.454
Dotatie continuïteitsreserve	-	-65.000
Mutatie Fonds bedspanspoeler	-	1.900
Stand per 31 december	<u>29.901</u>	<u>16.424</u>

5. Kortlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	<u>865</u>	<u>1.880</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	4.176	4.135
Pensioenen	593	-
	<u>4.769</u>	<u>4.135</u>

Overige schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva	<u>5.051</u>	<u>4.520</u>
---------------------	--------------	--------------

Overlopende passiva

Vakantiegeld	1.800	1.732
Accountantskosten	1.500	1.500
Rente- en bankkosten	46	46
Loopbaanbudget	1.705	1.242
	<u>5.051</u>	<u>4.520</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huur

Met de stichting Patrimonium is een huurcontract afgesloten voor de woning aan de Vondellaan 57 te Veenendaal. De over 2020 te betalen huur bedraagt circa € 19.000.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Vershil 2019	Realisatie 2018
	€	€	€	€
6. Netto-omzet				
Subsidie Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport	92.232	92.200	32	87.178
Giften	27.343	18.000	9.343	17.555
Bijdrage bewoners	25.924	25.500	424	25.875
Overige opbrengsten	291	-	291	50
	<u>145.790</u>	<u>135.700</u>	<u>10.090</u>	<u>130.658</u>
Personeelskosten				
7. Lonen en salarissen				
Brutoloon	<u>55.794</u>	<u>54.000</u>	<u>1.794</u>	<u>53.051</u>
8. Sociale lasten				
Premies sociale verzekeringswetten	9.581	9.000	581	8.737
Premie verzuimverzekering	1.387	1.500	-113	1.333
	<u>10.968</u>	<u>10.500</u>	<u>468</u>	<u>10.070</u>
9. Pensioenlasten				
Pensioenlasten	<u>5.079</u>	<u>5.000</u>	<u>79</u>	<u>4.795</u>
Personeelsleden				
Bij de stichting waren in 2019 gemiddeld 2 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2018: 2).				
10. Afschrijvingen				
Materiële vaste activa	<u>1.516</u>	<u>4.000</u>	<u>-2.484</u>	<u>5.152</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa				
Inventaris	<u>1.516</u>	<u>4.000</u>	<u>-2.484</u>	<u>5.152</u>
	<u>1.516</u>	<u>4.000</u>	<u>-2.484</u>	<u>5.152</u>
Overige lasten				
11. Overige personeelslasten				
Reislastenvergoedingen	434	400	34	391
Overige personeelskosten	6.293	4.800	1.493	6.172
	<u>6.727</u>	<u>5.200</u>	<u>1.527</u>	<u>6.563</u>

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Vershil 2019	Realisatie 2018
	€	€	€	€
12. Huisvestingslasten				
Huur onroerende zaak	18.270	19.000	-730	18.842
Energie	4.739	5.600	-861	4.575
Onderhoud onroerende zaak	-	500	-500	-
Overige huisvestingslasten	3.026	3.800	-774	4.458
	<u>26.035</u>	<u>28.900</u>	<u>-2.865</u>	<u>27.875</u>
13. Vrijwilligerslasten				
Opleidingslasten vrijwilligers	328	1.000	-672	940
Overige vrijwilligerslasten	42	500	-458	53
	<u>370</u>	<u>1.500</u>	<u>-1.130</u>	<u>993</u>
14. Kantoorlasten				
Kantoorbehoefte	1.356	5.600	-4.244	801
Drukwerk	213	1.000	-787	762
Onderhoud inventaris	3.271	2.000	1.271	1.417
Automatiseringslasten	6.145	1.500	4.645	1.985
Telefoon en porti	1.296	1.700	-404	1.595
Contributies en abonnementen	2.026	2.200	-174	2.114
Kantinekosten	3.324	6.000	-2.676	6.392
Advertentielasten	284	500	-216	395
Overige kantoorlasten	335	500	-165	310
	<u>18.250</u>	<u>21.000</u>	<u>-2.750</u>	<u>15.771</u>
15. Algemene lasten				
Accountantslasten	3.405	3.500	-95	3.249
Salarisverwerkingskosten	927	600	327	563
Verzekeringen	1.816	1.800	16	1.636
Overige algemene lasten	1.181	4.000	-2.819	3.194
	<u>7.329</u>	<u>9.900</u>	<u>-2.571</u>	<u>8.642</u>
16. Financiële baten en lasten				
Rentelasten en soortgelijke lasten	<u>-245</u>	<u>-200</u>	<u>-45</u>	<u>-200</u>
Rentelasten en soortgelijke lasten				
Bankrente en -lasten	<u>-245</u>	<u>-200</u>	<u>-45</u>	<u>-200</u>

Gebeurtenissen na balansdatum

Ten tijde van het aftekenen van deze jaarrekening is de samenleving getroffen door de corona-crisis. Op dit moment is niet in te schatten welke invloed deze crisis heeft op de stichting.

Ondertekening bestuur voor akkoord

Veenendaal, 25 mei 2020

J.J. Braakhekke-Brilman

P.J.H.M. van Veen

W.M. Smeenk

