

# **Jaarrekening 2020**

Stichting VPTZ Berkenstein  
Vondellaan 57  
3906 EB VEENENDAAL

**Aan het bestuur van:**

Stichting VPTZ Berkenstein  
Vondellaan 57  
3906 EB VEENENDAAL



A. van Ostadelaan 33  
3904 TJ Veenendaal

Tel. 0318 - 52 99 00  
info@ariesenak.nl  
www.ariesenak.nl

Veenendaal, 8 maart 2021

**Opdracht**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 van Stichting VPTZ Berkenstein te VEENENDAAL samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de huishouding. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

**Werkzaamheden**

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden hebben tot gevolg dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

**Bevestiging**

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 BW 5

Wij vertrouwen erop uw opdracht naar genoegen te hebben uitgevoerd en zijn gaarne bereid eventuele verdere inlichtingen te verstrekken.

Hoogachtend,  
**Ariesen Administratiekantoor**

J.W. Evers

SNS 87.80.68.627  
IBAN NL04 SNSB 0878 0686 27  
BIC SNSBNL2A  
K.v.K. 30177026



## Samenstellingsverklaring

<b>Inhoud</b>	<b>2</b>
Rapportage	3
Resultaatvergelijk	4
Algemeen	6
Financiële positie	7
Kasstroom	8
Bestuursverslag	9
<b>Grondslagen</b>	<b>12</b>
Jaarrekening	14
Balans	15
V en W	17
(Im)materiele activa	18
Vlottende activa	19
Eigen Vermogen	20
Kortlopende schulden	21
<b>Toelichting V&amp;W</b>	<b>22</b>

## Rapportage

## Resultaatsvergelijking

Zoals blijkt uit de winst-en-verliesrekening bedraagt het resultaat na belasting over 2020 € 5.492 (2019: € 13.477). Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2020 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2020 met ter vergelijking de winst-en-verliesrekening over 2019. Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de omzet.

	<u>2020</u>		<u>2019</u>	
Omzet	135.072	100,0%	145.790	100,0%
<b>Brutomarge</b>	<b>135.072</b>	<b>100,0%</b>	<b>145.790</b>	<b>100,0%</b>
<b>Totaal opbrengsten</b>	<b>135.072</b>	<b>100,0%</b>	<b>145.790</b>	<b>100,0%</b>
Personeelskosten	85.920	63,6%	82.262	56,4%
Afschrijvingen	1.568	1,2%	1.516	1,0%
Huisvesting	25.298	18,7%	26.035	17,9%
Exploitatiekosten	3.809	2,8%	3.271	2,2%
Kantoorkosten	6.996	5,2%	11.371	7,8%
Verkoopkosten	760	0,6%	284	0,2%
Algemene kosten	5.086	3,8%	7.329	5,0%
<b>Totaal kosten</b>	<b>129.437</b>	<b>95,8%</b>	<b>132.068</b>	<b>90,6%</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>5.635</b>	<b>4,2%</b>	<b>13.722</b>	<b>9,4%</b>
Financiële baten & lasten	-143	-0,1%	-245	-0,2%
<b>Netto resultaat</b>	<b>5.492</b>	<b>4,1%</b>	<b>13.477</b>	<b>9,2%</b>

### Toelichting brutomarge

Het brutowinstpercentage is in 2020 gelijk gebleven.

De ontwikkeling van de brutomarge over 2020 ten opzichte van 2019 kan als volgt worden weergegeven:

Lagere brutomarge als gevolg van omzet daling	-10.718
<b>Lagere brutomarge</b>	<b>-10.718</b>

**Toelichting bedrijfsresultaat**

Bedrijfsresultaat gunstiger door:

Lagere huisvesting	737	
Lagere kantoorkosten	4.375	
Lagere algemene kosten	<u>2.243</u>	7.355

Bedrijfsresultaat ongunstiger door:

Lagere brutomarge	10.718	
Hogere personeelskosten	3.658	
Hogere afschrijvingen	52	
Hogere exploitatiekosten	538	
Hogere verkoopkosten	<u>476</u>	15.442

**Lager bedrijfsresultaat**

**-8.087**

## Algemeen

### 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.

#### Oprichting:

De stichting is opgericht bij notariële akte d.d. 13 december 1996. 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 besteed 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.

#### Personeelsbezetting

De personeelsbezetting is als volgt:

31-12-2020

2

#### Bestuur:

Per balansdatum werd het bestuur gevoerd door:

J.J. Braakhekke - Brilman, voorzitter

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

W.M. Smeenk, secretaris

D. van den Bos, algemeen bestuurslid

#### Resultaatbestemming:

Het resultaat over 2020 bedraagt € 5.492,= tegenover € 13.477,= in 2019.

Vooruitlopend op de vaststelling door de bestuursvergadering is het resultaat reeds toegevoegd aan de overige reserves.

## Financiële positie

In het navolgende hebben wij een analyse van de financiële positie van uw onderneming gemaakt. Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurige andere in het verslagjaar gekozen datum. Kengetallen kunnen hierdoor zijn beïnvloed.

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2020 en per 31 december 2019:

	<u>31 dec 2020</u>		<u>31 dec 2019</u>	
<b>Activa</b>				
Materiële vaste activa	3.105	2,8%	2.705	2,6%
Vorderingen en overlopende activa	1.566	1,4%	2.285	2,2%
Liquide middelen	104.698	95,7%	100.596	95,3%
	<u><b>109.369</b></u>	100,0%	<u><b>105.586</b></u>	100,0%
<b>Passiva</b>				
Reserves en fondsen	100.393	91,8%	94.901	89,9%
Kortlopende schulden	8.976	8,2%	10.685	10,1%
	<u><b>109.369</b></u>	100,0%	<u><b>105.586</b></u>	100,0%

### Werkkapitaal

Op basis van de voorgaande balans kan een opstelling worden opgegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de onderneming.

	<u>31 dec 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>	<u>verschil</u>
Vorderingen en overlopende activa	1.566	2.285	-719
Liquide middelen	104.698	100.596	4.102
	<u><b>106.264</b></u>	<u><b>102.881</b></u>	<u><b>3.383</b></u>
Af: Kortlopende schulden	-8.976	-10.685	1.709
<b>Netto werkkapitaal</b>	<u><b>97.288</b></u>	<u><b>92.196</b></u>	<u><b>5.092</b></u>



## Kasstroom over 2020

	<u>2020</u>	
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<b>5.635</b>
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen (en overige waardeveranderingen)	1.568	
Mutatie voorzieningen	<u>0</u>	1.568
Veranderingen in werkkapitaal:		
Mutatie operationele vorderingen	719	
Mutatie voorraden en onderhanden werk	0	
Mutatie operationele schulden	<u>-1.709</u>	-990
<b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>		<b>6.213</b>
Ontvangen/betaalde rentes	-143	
Waardeverandering vordering vaste activa	0	
Ontvangsten/uitgaven wegens buitengewone baten/lasten	0	
Betaalde winstbelasting	0	
Overige baten/lasten	<u>0</u>	-143
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		<b>6.070</b>
(Des)investeringen in immateriele vaste activa	0	
(Des)investeringen in materiele vaste activa	-400	
(Des)investeringen in financiële vaste activa	0	
Waarvan afschrijvingen	<u>-1.568</u>	-1.968
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		<b>-1.968</b>
Mutatie rekening courantschuld kredietinstellingen	0	
Mutatie vermogencomponenten	0	
Mutatie langlopende schulden	<u>0</u>	0
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		<b>0</b>
Netto kasstroom		4.102
Koers- en omrekeningsverschillen op geldmiddelen		0
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		<b><u><u>4.102</u></u></b>

## Samenstelling bestuur en directie per balansdatum

### *Bestuur:*

Mevrouw J.J. Braakhekke-Brilman, voorzitter  
De heer P.J.H.M. van Veen, penningmeester  
Mevrouw W.M. Smeenk, secretaris  
De heer D. van den Bos, 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(MJBP)*

Het 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. Het 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 de jaarrekening om financiële verantwoording af te leggen. Het jaarverslag wordt door de coördinatoren opgesteld en wordt besproken met het bestuur. De jaarrekening wordt door de penningmeester samengesteld en deze wordt besproken in het bestuur. Het bestuur stelt het jaarverslag en de jaarrekening vast.

Het bestuur stelt vast hoe het jaarverslag wordt verspreid, dit kan zowel op papier als digitaal plaatsvinden. 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
- een verkorte versie van de financiële verantwoording van het afgelopen jaar.

De jaarrekening bevat een uitgebreide financiële verantwoording en bevat een samenstellingsverklaring van het administratiekantoor.

### **Beleidscyclus**

MJBP 2017 – 2021 Vastgesteld.

Controleren einde elk jaar.

Jaarplanning coördinatoren: voorbereiden november; vaststellen/goedkeuren in december.

Toezicht elk kwartaal.

Controleren einde van elk jaar (jaarverslag en jaarrekening)

Jaarverslag: voorbereiden februari, vaststellen april

Jaarrekening: vaststellen en goedkeuren april

**Resultaat activiteiten:**

Activiteit	2020	2019	2018
Opnames hospice	29	39	33
Aantal zorgdagen	860	873	922
Bedbezetting	78,3%	79,7	84,2
Thuisinzetten	4 (23 uur)	4 (69 uur)	4 (63 uur)

**Belangrijke stellige bestuurlijke voornemens:**

Het bestuur oriënteert zich op uitbreiding en verbouwing op de bestaande locatie als eerste optie dan wel vervangende nieuwbouw elders. Daarvoor zijn er 2 redenen: het aantal noodgedwongen afwijzingen i.v.m. plaatsgebrek en de wens tot modernisering van de kamers voor de bewoners, waardoor elke kamer een eigen sanitaire voorziening zal krijgen. Er is een bedrijfsplan vastgesteld, dat dient als basis voor de gesprekken met de verschillende partijen, zoals de verhuurder, de gemeentelijke overheid en potentiële financiers.

De begroting 2021 is opgesteld op basis van een voorlopige jaarrekening 2020 die is opgesteld door de penningmeester.

**Beleid ten aanzien van de reserves en fondsen:**

Het vermogen is in 2020 verder toegenomen door een gunstig exploitatieresultaat. De bestemming van het vermogen is tweeledig: een continuïteitsreserve van € 65.000 en een algemene reserve. De algemeen aanvaarde norm voor de hoogte van de continuïteitsreserve is de helft van de omvang van de jaarlijkse exploitatie. Zij heeft als doel om in geval van liquidatie van de stichting de daarmee verband houdende verplichtingen te kunnen afwikkelen.

**Belangrijke wijzigingen in de (statutaire) doelstelling:**

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

**Beleggingen:**

De stichting kent geen beleggingen.

## Grondslagen voor de waardering

### Algemeen

#### Activiteiten

De activiteiten van Stichting VPTZ Berkenstein, statutair gevestigd op de Vondellaan 57 3906 EB te VEENENDAAL bestaan voornamelijk uit het geven van palliatieve zorg.

#### Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en de passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

### Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

#### Materiële vaste activa

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 van ingebruikneming.

Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De materiële vaste activa waarvan de onderneming krachtens een financiële leaseovereenkomst de economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële leaseovereenkomst voortvloeiende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd van de financiële leaseovereenkomst ten laste van het resultaat gebracht.

#### Vorraden

Vorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Onderhanden werk betreft werkzaamheden gerealiseerd in het boekjaar, maar gefactureerd in het volgend boekjaar.

#### Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

### **Langlopende schulden**

Opgenomen rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

## **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten worden aan dezelfde periode toegerekend.

De aan het onderhanden werk toe te rekenen winst wordt bepaald op basis van de op balansdatum aan het werk bestede kosten. De netto-opbrengstwaarde is gebaseerd op een verwachte verkoopprijs onder aftrek van nog te maken kosten voor voltooiing en verkoop.

### **Bruto-marge**

De bruto-marge bestaat uit de netto-omzet, de wijziging in de voorraad gereed product goederen in bewerking, de geactiveerde productie ten behoeve van het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van grond- en hulpstoffen en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten. Hierbij wordt onder netto-omzet verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

### **Buitengewone baten en lasten**

Onder buitengewone baten en lasten worden verstaan baten en lasten die voortvloeien uit handelingen en gebeurtenissen die duidelijk te onderscheiden zijn van de activiteiten in het kader van de gewone bedrijfsuitoefening en derhalve een zeer incidenteel karakter hebben.

### **Niet uit de balans blijkende verplichtingen:**

Huur woning Vondellaan 57 te Veenendaal bij Patrimonium.

### **Overig**

Inschrijving KvK onder nummer 41265638.

Fiscaalnummer 814144470

### **Personeelsbezetting**

De personeelsbezetting is als volgt:

Overig

31-12-2020

2

In 2020 en ook in 2021, bij het opstellen van deze jaarrekening, worden we nog steeds geconfronteerd met de corona-crisis. Of dit nog gevolgen heeft voor de stichting is nu nog niet in te schatten.

## **Jaarrekening 2020**

## Balans per 31 december 2020

	<u>31 dec 2020</u>		<u>31 dec 2019</u>
<b>ACTIVA</b>			
Inventaris	3.105		2.705
<b>Materiële vaste activa</b>	<b>3.105</b>		<b>2.705</b>
Debiteuren	0		1.265
Overige vorderingen	480		1.020
Overlopende activa	1.086		0
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>	<b>1.566</b>		<b>2.285</b>
Rekening courant bank	104.698		100.596
<b>Liquide middelen</b>	<b>104.698</b>		<b>100.596</b>
<b>Activa</b>	<b><u>109.369</u></b>		<b><u>105.586</u></b>



## Balans per 31 december 2020

	<u>31 dec 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>
<b>PASSIVA</b>		
Continuïteitsreserve	65.000	65.000
Overige reserves	<u>35.393</u>	<u>29.901</u>
<b>Reserves en fondsen</b>	<b>100.393</b>	<b>94.901</b>
Schulden aan Crediteuren	757	865
Belastingen te betalen	3.038	4.176
Pensioenpremies personeel	0	593
Overlopende passiva	<u>5.181</u>	<u>5.051</u>
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>8.976</b>	<b>10.685</b>
<b>Passiva</b>	<u><u>109.369</u></u>	<u><u>105.586</u></u>

## Winst- en verliesrekening over 2020

	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>Realisatie 2019</u>
Omzet	135.072	142.400	145.790
<b>Brutomarge</b>	<b>135.072</b>	<b>142.400</b>	<b>145.790</b>
<b>Totaal opbrengsten</b>	<b>135.072</b>	<b>142.400</b>	<b>145.790</b>
Personeelskosten	85.920	90.400	82.262
Afschrijvingen	1.568	4.000	1.516
Huisvesting	25.298	27.500	26.035
Exploitatiekosten	3.809	2.500	3.271
Kantoorkosten	6.996	5.900	11.371
Verkoopkosten	760	1.300	284
Algemene kosten	5.086	10.600	7.329
<b>Totaal kosten</b>	<b>129.437</b>	<b>142.200</b>	<b>132.068</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>5.635</b>	<b>200</b>	<b>13.722</b>
Financiële baten & lasten	-143	-200	-245
<b>Netto resultaat</b>	<b>5.492</b>	<b>0</b>	<b>13.477</b>

## Toelichting op de balans per 31 december 2020

### Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiele vaste activa is onderstaand opgenomen:

	<u>Inventaris</u>	<u>Totaal</u>
Aanschaffingen	25.768	25.768
Cum. afschrijving	-23.063	-23.063
Boekwaarde begin	<u>2.705</u>	<u>2.705</u>
(Des)investeringen	1.968	1.968
Afschrijvingen	-1.568	-1.568
Mutaties	<u>400</u>	<u>400</u>
<b>Boekwaarde einde</b>	<b><u><u>3.105</u></u></b>	<b><u><u>3.105</u></u></b>

## Toelichting op de balans per 31 december 2020

	<u>31 dec 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>
<b><u>Vorderingen en overlopende activa</u></b>		
<b>Debiteuren</b>		
Handelsdebiteuren	<u>0</u>	<u>1.265</u>
	<b>0</b>	<b>1.265</b>
<b>Overige vorderingen</b>		
Nog te factureren	<u>480</u>	<u>1.020</u>
	<b>480</b>	<b>1.020</b>
<b>Overlopende activa</b>		
Nog te ontvangen bedragen	<u>1.086</u>	<u>0</u>
	<b>1.086</b>	<b>0</b>
<b><u>Liquide middelen</u></b>		
<b>Rekening courant bank</b>		
Rekening-courant ING bank	2.698	3.096
Spaarrekening ING	<u>102.000</u>	<u>97.500</u>
	<b>104.698</b>	<b>100.596</b>

## Toelichting op de balans per 31 december 2020

### Reserves en fondsen

#### Reserves en fondsen

	<u>Continuïteitsreserve</u>	<u>Algemene reserves</u>	<u>Totaal</u>
Boekwaarde begin	65.000	29.901	94.901
Dotatie/onttrekking	0	0	0
Resultaat	0	5.492	5.492
Totaal mutaties	<u>0</u>	<u>5.492</u>	<u>5.492</u>
<b>Boekwaarde einde</b>	<b><u>65.000</u></b>	<b><u>35.393</u></b>	<b><u>100.393</u></b>

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

## Toelichting op de balans per 31 december 2020

	<u>31 dec 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>
<b>Schulden aan Crediteuren</b>		
Handelscrediteuren	757	865
	<u>757</u>	<u>865</u>
<b>Belastingen te betalen</b>		
Loonheffing	3.038	4.176
	<u>3.038</u>	<u>4.176</u>
<b>Pensioenpremies personeel</b>		
Pensioenen	0	593
	<u>0</u>	<u>593</u>
<b>Overlopende passiva</b>		
Overlopende passiva	1.766	1.546
Loopbaanbudget	2.189	1.705
Reservering vakantiegeld	1.226	1.800
	<u>5.181</u>	<u>5.051</u>

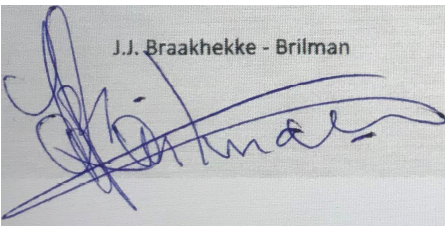

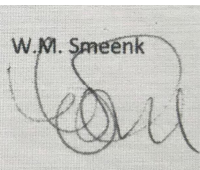

## Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2020

	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>Vershil 2020</u>	<u>Realisatie 2019</u>
<b>Omzet</b>	<b>135.072</b>	<b>142.400</b>	<b>-7.328</b>	<b>145.790</b>
<b>Netto-omzet</b>				
Subsidie Ministerie van VWS	95.306	95.300	6	92.232
Giften	10.655	20.700	-10.045	27.343
Eigen bijdrage bewoners	25.830	26.000	-170	25.924
Overige opbrengsten	3.281	400	2.881	291
	<u>135.072</u>	<u>142.400</u>	<u>-7.328</u>	<u>145.790</u>
<b>Personeelskosten</b>	<b>85.920</b>	<b>90.400</b>	<b>-4.480</b>	<b>82.262</b>
<b>Lonen en salarissen</b>				
Bruto lonen en salarissen	58.652	57.000	1.652	55.794
Reservering vakantiegeld	-90		-90	0
	<u>58.562</u>	<u>57.000</u>	<u>1.562</u>	<u>55.794</u>
<b>Sociale lasten</b>				
Sociale lasten	9.479	10.000	-521	9.581
	<u>9.479</u>	<u>10.000</u>	<u>-521</u>	<u>9.581</u>
<b>Pensioenen</b>				
Pensioenen personeel	5.387	5.000	387	5.079
	<u>5.387</u>	<u>5.000</u>	<u>387</u>	<u>5.079</u>
<b>Overige personeelskosten</b>				
Reiskostenvergoeding	137	400	-263	434
Kantinekosten	4.294	4.000	294	3.324
Ziekteverzekering	1.433	1.500	-67	1.387
Kosten vrijwilligers	3.194	6.500	-3.306	370
Overige personeelskosten	3.434	6.000	-2.566	6.293
	<u>12.492</u>	<u>18.400</u>	<u>-5.908</u>	<u>11.808</u>
<b>Afschrijvingen</b>	<b>1.568</b>	<b>4.000</b>	<b>-2.432</b>	<b>1.516</b>
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>				
Afschrijvingen inventaris	1.568	4.000	-2.432	1.516
	<u>1.568</u>	<u>4.000</u>	<u>-2.432</u>	<u>1.516</u>

## Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2020

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Verschil 2020	Realisatie 2019
<b>Overige bedrijfskosten</b>	<b>41.949</b>	<b>47.800</b>	<b>-5.851</b>	<b>48.290</b>
<b>Huisvesting</b>				
Huur bedrijfshuisvesting	18.637	19.000	-363	18.270
Energiekosten	3.023	5.000	-1.977	4.739
Gemeentelijke heffingen	264	300	-36	0
Overige huisvestingskosten	3.374	3.200	174	3.026
	<b>25.298</b>	<b>27.500</b>	<b>-2.202</b>	<b>26.035</b>
<b>Exploitatiekosten</b>				
Onderhoud inventaris	3.809	2.500	1.309	3.271
	<b>3.809</b>	<b>2.500</b>	<b>1.309</b>	<b>3.271</b>
<b>Kantoorkosten</b>				
Drukwerk	121	500	-379	213
Kantoorbenodigdheden	667	700	-33	1.356
Telefoonkosten, communicatie en porti	4.442	3.200	1.242	7.441
Contributies en abonnementen	1.766	1.000	766	2.026
Overige kantoorkosten	0	500	-500	335
	<b>6.996</b>	<b>5.900</b>	<b>1.096</b>	<b>11.371</b>
<b>Verkoopkosten</b>				
Advertentiekosten	0	500	-500	284
Relatiegeschenken en representatiekosten	760	800	-40	0
	<b>760</b>	<b>1.300</b>	<b>-540</b>	<b>284</b>
<b>Algemene kosten</b>				
Administratie en Accountantskosten	4.135	5.800	-1.665	4.332
Verzekeringen	1.797	1.800	-3	1.816
Overige algemene kosten	-846	3.000	-3.846	1.181
	<b>5.086</b>	<b>10.600</b>	<b>-5.514</b>	<b>7.329</b>
<b>Financiële baten &amp; lasten</b>	<b>143</b>	<b>200</b>	<b>-57</b>	<b>245</b>
<b>Rentelasten en baten</b>				
Rentelasten rekening courant banken	143	200	-57	245
	<b>143</b>	<b>200</b>	<b>-57</b>	<b>245</b>

Ondertekening jaarrekening:

 J.J. Braakhekke - Brilman	 P.J.H.M. van Veen	 W.M. Smeenk	 D. van den Bos
--	--	---	---