

Jaarrekening 2021

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, 18 maart 2022

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 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

Inhoud	2
Rapportage	3
Resultaatvergelijk	4
Algemeen	5
Financiële positie	6
Bestuursverslag	7
Grondslagen	10
Jaarrekening	12
Balans	13
V en W	15
(Im)materiele activa	16
Vlottende activa	17
Eigen Vermogen	18
Kortlopende schulden	19
Toelichting V&W	20

Rapportage

Resultaatsvergelijking

Zoals blijkt uit de winst-en-verliesrekening bedraagt het resultaat na belasting over 2021 € 16.815 (2020: € 5.492). Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2021 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2021 met ter vergelijking de winst-en-verliesrekening over 2020. Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de omzet.

	<u>2021</u>		<u>2020</u>	
Omzet	159.069	100,0%	135.072	100,0%
Totaal opbrengsten	159.069	100,0%	135.072	100,0%
Personeelskosten	91.490	57,5%	85.920	63,6%
Afschrijvingen	1.834	1,2%	1.568	1,2%
Huisvesting	25.267	15,9%	25.298	18,7%
Exploitatiekosten	8.856	5,6%	3.809	2,8%
Kantoorkosten	8.655	5,4%	6.996	5,2%
Verkoopkosten	1.567	1,0%	760	0,6%
Algemene kosten	4.236	2,7%	5.086	3,8%
Totaal kosten	141.905	89,2%	129.437	95,8%
Bedrijfsresultaat	17.164	10,8%	5.635	4,2%
Financiële baten & lasten	-349	-0,2%	-143	-0,1%
Netto resultaat	16.815	10,6%	5.492	4,1%
Toelichting bedrijfsresultaat				
Bedrijfsresultaat gunstiger door:				
Hogere brutomarge			23.997	
Lagere huisvesting			31	
Lagere algemene kosten			850	
				24.878
Bedrijfsresultaat ongunstiger door:				
Hogere personeelskosten			5.570	
Hogere afschrijvingen			266	
Hogere exploitatiekosten			5.047	
Hogere kantoorkosten			1.659	
Hogere verkoopkosten			807	
				13.349
Hoger bedrijfsresultaat				11.529

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 onbepaald 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:

Aantal personen	<u>31-12-2021</u>
In FTE	2
	1

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 2021 bedraagt € 16.815,= tegenover € 5.492,= in 2020.

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 2021 en per 31 december 2020:

	<u>31 dec 2021</u>		<u>31 dec 2020</u>	
Activa				
Materiële vaste activa	4.101	3,2%	3.105	2,8%
Vorderingen en overlopende activa	4.191	3,3%	1.566	1,4%
Liquide middelen	119.080	93,5%	104.698	95,7%
	<u>127.372</u>	100,0%	<u>109.369</u>	100,0%
Passiva				
Reserves en fondsen	117.208	92,0%	100.393	91,8%
Kortlopende schulden	10.164	8,0%	8.976	8,2%
	<u>127.372</u>	100,0%	<u>109.369</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 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>	<u>verschil</u>
Vorderingen en overlopende activa	4.191	1.566	2.625
Liquide middelen	119.080	104.698	14.382
	<u>123.271</u>	<u>106.264</u>	<u>17.007</u>
Af: Kortlopende schulden	<u>-10.164</u>	<u>-8.976</u>	<u>-1.188</u>
Netto werkkapitaal	<u>113.107</u>	<u>97.288</u>	<u>15.819</u>

Bestuursverslag 2021

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. Dit 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 de 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. Met de jaarrekening wordt financiële verantwoording afgelegd.

Het ontwerp-jaarverslag wordt opgesteld door de secretaris; de ontwerp-jaarrekening wordt samengesteld door de penningmeester. Beide documenten worden besproken in het bestuur, waarna het bestuur deze jaarstukken, al dan niet gewijzigd, vaststelt.

Het bestuur verspreidt het jaarverslag digitaal, onder alle personen, instellingen en instanties waarmee men contact onderhoudt, zoals subsidiegevers, vrijwilligers, zorgverzekeraars, overheid, collega-instellingen, overkoepelende organen, regionale pers. De informatie wordt zoveel mogelijk op dit lezerspubliek afgestemd.

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 jaarrekening bevat een uitgebreide financiële verantwoording en bevat een samenstellingsverklaring van de accountant of het administratiekantoor.

Beleidscyclus

MJBP 2022-2025 vastgesteld.

Controleren einde elk halfjaar.

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	2021	2020	2019
pnames hospice	27	29	39
Aantal zorgdagen	908	860	873
Bedbezetting	74,9	78,10%	79,70%
Thuisinzetten	4 (23 uur)	4 (23 uur)	4 (69 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. Er zijn oriënterende gesprekken gestart met verschillende partijen, zoals de verhuurder, de gemeentelijke overheid en potentiële financiers.

De begroting 2022 is opgesteld op basis van een voorlopige jaarrekening 2021 die is opgesteld door de penningmeester.

Beleid ten aanzien van het vrij besteedbare vermogen:

Het vrij besteedbare vermogen is in 2021 verder toegenomen door een gunstig exploitatieresultaat. Door het bestuur is de doelstelling geformuleerd dat een vermogen van € 100.000 moet worden aangehouden. 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. Dit komt tot uiting in de balans per 31 december 2021.

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 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.

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.

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.

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

Langlopende schulden

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

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

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.

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:

	<u>31-12-2021</u>
Aantal personen	2
In FTE	1

In 2020, 2021 en ook nu in 2022 bij het opstellen van deze jaarrekening, hebben we te maken met de corona-crisis. Of dit nog gevolgen heeft voor de stichting is nu nog niet in te schatten.

Jaarrekening 2021

Balans per 31 december 2021

	<u>31 dec 2021</u>		<u>31 dec 2020</u>
ACTIVA			
Inventaris	4.101		3.105
Materiële vaste activa	4.101		3.105
Debiteuren	1.770		0
Overige vorderingen	1.350		480
Overlopende activa	1.071		1.086
Vorderingen en overlopende activa	4.191		1.566
Rekening courant bank	119.080		104.698
Liquide middelen	119.080		104.698
Activa	<u>127.372</u>		<u>109.369</u>

Balans per 31 december 2021

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
PASSIVA		
Continuïteitsreserve	65.000	65.000
Overige reserves	<u>52.208</u>	<u>35.393</u>
Reserves en fondsen	117.208	100.393
Schulden aan Crediteuren	2.571	757
Belastingen te betalen	3.555	3.038
Overlopende passiva	<u>4.038</u>	<u>5.181</u>
Kortlopende schulden	10.164	8.976
Passiva	<u><u>127.372</u></u>	<u><u>109.369</u></u>

Winst- en verliesrekening over 2021

	<u>Realisatie 2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>Realisatie 2020</u>
Omzet	159.069	147.500	135.072
Brutomarge	159.069	147.500	135.072
Totaal opbrengsten	159.069	147.500	135.072
Personeelskosten	91.490	96.200	85.920
Afschrijvingen	1.834	4.000	1.568
Huisvesting	25.267	28.300	25.298
Exploitatiekosten	8.856	2.500	3.809
Kantoorkosten	8.655	7.000	6.996
Verkoopkosten	1.567	800	760
Algemene kosten	4.236	8.500	5.086
Totaal kosten	141.905	147.300	129.437
Bedrijfsresultaat	17.164	200	5.635
Financiële baten & lasten	-349	-200	-143
Netto resultaat	16.815	0	5.492

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiele vaste activa is onderstaand opgenomen:

	<u>Inventaris</u>	<u>Totaal</u>
Aanschaffingen	27.736	27.736
Cum. afschrijving	-24.631	-24.631
Boekwaarde begin	<u>3.105</u>	<u>3.105</u>
(Des)investeringen	2.830	2.830
Afschrijvingen	-1.834	-1.834
Mutaties	<u>996</u>	<u>996</u>
Boekwaarde einde	<u><u>4.101</u></u>	<u><u>4.101</u></u>

Toelichting op de balans per 31 december 2021

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Debiteuren		
Handelsdebiteuren	1.770	0
	<u>1.770</u>	<u>0</u>
Overige vorderingen		
Nog te factureren	1.350	480
	<u>1.350</u>	<u>480</u>
Overlopende activa		
Nog te ontvangen bedragen	1.071	1.086
	<u>1.071</u>	<u>1.086</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Rekening courant bank		
Rekening-courant ING bank	20.080	2.698
Spaarrekening ING	99.000	102.000
	<u>119.080</u>	<u>104.698</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Reserves en fondsen

Reserves en fondsen

	<u>Continuïteitsreserve</u>	<u>Algemene reserves</u>	<u>Totaal</u>
Boekwaarde begin	65.000	35.393	100.393
Dotatie/onttrekking	0	0	0
Resultaat	0	16.815	16.815
Totaal mutaties	<u>0</u>	<u>16.815</u>	<u>16.815</u>
Boekwaarde einde	<u>65.000</u>	<u>52.208</u>	<u>117.208</u>

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 2021

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
Schulden aan Crediteuren		
Handelscrediteuren	2.571	757
	<u>2.571</u>	<u>757</u>
Belastingen te betalen		
Loonheffing	3.555	3.038
	<u>3.555</u>	<u>3.038</u>
Overlopende passiva		
Overlopende passiva	1.296	1.766
Loopbaanbudget	1.445	2.189
Reservering vakantiegeld	1.297	1.226
	<u>4.038</u>	<u>5.181</u>

Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2021

	<u>Realisatie 2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>Vershil 2021</u>	<u>Realisatie 2020</u>
Omzet	159.069	147.500	11.569	135.072
Netto-omzet				
Subsidie Ministerie van VWS	109.237	108.000	1.237	95.306
Giften	21.412	11.000	10.412	10.655
Eigen bijdrage bewoners	28.420	26.000	2.420	25.830
Overige opbrengsten	0	2.500	-2.500	3.281
	<u>159.069</u>	<u>147.500</u>	<u>11.569</u>	<u>135.072</u>
Personeelskosten	91.490	96.200	-4.710	85.920
Lonen en salarissen				
Bruto lonen en salarissen	59.156	58.400	756	58.652
Reservering vakantiegeld	71		71	-90
	<u>59.227</u>	<u>58.400</u>	<u>827</u>	<u>58.562</u>
Sociale lasten				
Sociale lasten	9.253	10.300	-1.047	9.479
	<u>9.253</u>	<u>10.300</u>	<u>-1.047</u>	<u>9.479</u>
Pensioenen				
Pensioenen personeel	5.767	5.300	467	5.387
	<u>5.767</u>	<u>5.300</u>	<u>467</u>	<u>5.387</u>
Overige personeelskosten				
Reiskostenvergoeding	90	400	-310	137
Kantinekosten	4.128	4.500	-372	4.294
Ziekteverzekering	1.789	1.600	189	1.433
Kosten vrijwilligers	9.493	6.700	2.793	3.194
Overige personeelskosten	1.743	9.000	-7.257	3.434
	<u>17.243</u>	<u>22.200</u>	<u>-4.957</u>	<u>12.492</u>
Afschrijvingen	1.834	4.000	-2.166	1.568
Afschrijvingen materiële vaste activa				
Afschrijvingen inventaris	1.834	4.000	-2.166	1.568
	<u>1.834</u>	<u>4.000</u>	<u>-2.166</u>	<u>1.568</u>

Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2021

	<u>Realisatie 2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>Vershil 2021</u>	<u>Realisatie 2020</u>
Overige bedrijfskosten	48.581	47.100	1.481	41.949
Huisvesting				
Huur bedrijfshuisvesting	18.867	19.500	-633	18.637
Energiekosten	4.179	4.300	-121	3.023
Gemeentelijke heffingen	363	500	-137	264
Overige huisvestingskosten	1.858	4.000	-2.142	3.374
	25.267	28.300	-3.033	25.298
Exploitatiekosten				
Onderhoud inventaris	8.856	2.500	6.356	3.809
	8.856	2.500	6.356	3.809
Kantoorkosten				
Drukwerk	0	0	0	121
Kantoorbenodigdheden	1.105	2.600	-1.495	667
Telefoonkosten, communicatie en porti	5.688	3.500	2.188	4.442
Contributies en abonnementen	1.862	900	962	1.766
	8.655	7.000	1.655	6.996
Verkoopkosten				
Relatiegeschenken en representatiekosten	1.567	800	767	760
	1.567	800	767	760
Algemene kosten				
Administratie en Accountantskosten	2.346	3.600	-1.254	4.135
Verzekeringen	1.868	1.900	-32	1.797
Overige algemene kosten	22	3.000	-2.978	-846
	4.236	8.500	-4.264	5.086
Financiële baten & lasten	349	200	149	143
Rentelasten en baten				
Rentelasten rekening courant banken	349	200	149	143
	349	200	149	143

Ondertekening jaarrekening:

Datum:

Naam:

J.J. Braakhekke - Brilman

P.J.H.M. van Veen

W.M. Smeenk

D. van den Bos