

Jaarverslag

Stichting Johannes Hospitium De Ronde Venen

Kamgras 2

3648 HM WILNIS

Rapporteringsperiode

1 januari 2020 - 31 december 2020

Inhoudsopgave

Samenstellingsverklaring	2
Accountantsrapport	4
Balans	6
Staat van baten en lasten	8
Grondslagen	10
Toelichting balans	13
Toelichting staat van baten en lasten	17
Ondertekening bestuur	23

Aan het bestuur van:
Stichting Johannes Hospitium De Ronde Venen
Kamgras 2
3648 HM WILNIS

Datum: 19 maart 2021
Betreft: jaarstukken 2020

Geacht bestuur,

Hierbij ontvangt u het financieel verslag over het boekjaar 2020 van Stichting Johannes Hospitium De Ronde Venen te Wilnis.

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Johannes Hospitium De Ronde Venen te WILNIS is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de winst-en-verliesrekening over 2020, met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting 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 Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Johannes Hospitium De Ronde Venen.

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.

Met vriendelijke groet,

Van 't Hul Accountant en Belastingadviseurs B.V.
G.J. van 't Hul AA
Wilnis

Datum: 19 maart 2021
KvK nummer: 41266241
Interne referentie: 140050

Accountantsrapport

Jaarverslag

Resultaten

Bespreking van de resultaten

	€	2020 %	€	2019 %
Netto-omzet	701.082	100.0	748.891	100.0
Kostprijs van de omzet	44.694	6.4	37.029	4.9
Brutowinst	656.388	93.6	711.862	95.1
Overige bedrijfsopbrengsten	148.822	21.2	22.615	3.0
Brutomarge (A)	805.210	114.9	734.477	98.1
Lonen en salarissen	488.019	69.6	453.788	60.6
Sociale lasten	74.173	10.6	72.937	9.7
Pensioenlasten	43.063	6.1	43.424	5.8
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	3.417	0.5	3.632	0.5
Overige bedrijfskosten	159.781	22.8	185.027	24.7
Som der bedrijfslasten (B)	768.453	109.6	758.808	101.3
Bedrijfsresultaat (A-B)	36.757	5.2	-24.331	-3.2
Rentelasten en soortgelijke kosten	570	0.1	639	0.0
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening vóór belastingen	36.187	5.2	-24.970	-3.3
Resultaat na belastingen	36.187	5.2	-24.970	-3.3

Balans

Enkelvoudige Balans per 31 december 2020

Balans na voorstel resultaatbestemming

	Ref.	31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
Activa					
Vaste activa					
<i>Materiële vaste activa</i>	5				
Andere vaste bedrijfsmiddelen		1		1	
Inventaris		8.115		9.213	
			8.116		9.214
Vlottende activa					
<i>Vorderingen</i>					
Vorderingen uit hoofde van pensioenen		0		2.670	
Overige vorderingen		42.336		51.437	
Overlopende activa		30.620		31.045	
			72.956		85.152
<i>Liquide middelen</i>	7		179.181		140.429
Totaal activa			<u>260.253</u>		<u>234.795</u>

Enkelvoudige Balans per 31 december 2020

Balans na voorstel resultaatbestemming

	Ref.	31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
Passiva					
Eigen vermogen					
Kapitaal stichting en vereniging		138.994		102.809	
			138.994		102.809
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)	10				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		10.703		12.724	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		31.082		30.386	
Salarisverwerking		67.115		70.062	
Overige schulden		312		500	
Overlopende passiva		12.047		18.314	
			121.259		131.986
Totaal passiva			<u>260.253</u>		<u>234.795</u>

Staat van baten en lasten

Enkelvoudige Staat van baten en lasten over 2020

	Ref.	2020		2019
		€	€	€
Netto-omzet	12			
Opbrengsten uit het verlenen van diensten		635.446		661.916
Overige netto-omzet		65.636		86.975
			701.082	748.891
Overige bedrijfsopbrengsten	14		148.822	22.615
Som der bedrijfsopbrengsten			849.904	771.506
Kostprijs van de omzet	13	44.694		37.029
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	15	605.255		570.149
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	17	3.417		3.632
Overige bedrijfskosten	18	159.781		185.027
Som der bedrijfslasten			813.147	795.837
Financiële baten en lasten	19	570		639
			570	639
Resultaat voor belastingen			36.187	-24.970
Resultaat na belastingen			36.187	-24.970

Grondslagen

1 Algemene toelichtingen

1.1 Activiteiten

De activiteiten van Stichting Johannes Hospitium De Ronde Venen bestaan voornamelijk uit:

- het stichten, exploiteren en doen functioneren van een huis waar terminale patiënten, voor wie geen curatieve behandeling meer mogelijk is en die niet meer goed thuis kunnen worden verpleegd, hun laatste levensperiode kunnen doorbrengen;
- de patiënten in staat te stellen in het hospitium vredig, waardig, zoveel mogelijk vrij van pijn en van andere belastende symptomen, in het bijzijn van familie, vrienden en/of verzorgenden te sterven;
- het baseren van de zorg in het hospitium op christelijke barmhartigheid in het geloof dat ieder leven een unieke gave van God is, dat tot het einde toe geëerbiedigd dient te worden;
- alle andere handelingen die aan het voormeld doel dienstig kunnen zijn, evenals het verlenen van steun aan personen en instellingen die dezelfde of een soortgelijke doelstelling trachten te verwekelijken, hetgeen ook onder de doelstelling van de stichting valt.

1.2 Vestigingsadres

Stichting Johannes Hospitium De Ronde Venen Stichting is feitelijk en statutair gevestigd op Kamgras 2 3648 HM te Wilnis en ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41266241.

2 Algemene grondslagen

2.1 Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst- en verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

3 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

3.1 Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen en rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Ontvangen bijdragen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de ontvangen bijdragen betrekking hebben.

3.2 Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

3.3 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.

3.4 Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst- en verliesrekening als interestlast verwerkt.

3.5 Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

4 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

4.1 Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

4.2 Opbrengstverantwoording

4.2.1 Algemeen

Onder baten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen.

4.3 Overige bedrijfsopbrengsten

Onder overige bedrijfsopbrengsten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van goederen of diensten in het kader van de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten.

4.4 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Toelichting balans

5. Materiële vaste activa

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
Automatisering	1	1
Inventaris	8.115	9.213
	8.116	9.214

Verloopoverzicht activa

	Andere vaste bedrijfsmiddelen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
Aanschafwaarde	35.019	104.181	139.200
Afschrijvingen	-35.019	-94.968	-129.987
Stand per 01/01/2020	0	9.213	9.213
Investerings 2020	0	2.319	2.319
Afschrijvingen 2020	0	-3.417	-3.417
Stand per 31/12/2020	0	8.115	8.115
Restwaarde	0	0	

6. Vorderingen

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
Vorderingen uit hoofde van pensioenen	0	2.670
Overige vorderingen	42.336	51.437
Overlopende activa	30.620	31.045
	72.956	85.152

Specificatie vorderingen uit hoofde van pensioenen

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
Pensioenen	0	2.670
	0	2.670

Specificatie overige vorderingen

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
Gefactureerde verpleeggelden	9.677	6.040
Te factureren verpleeggelden	32.309	45.047
Betaalde waarborgsommen	350	350
	42.336	51.437

Specificatie overlopende activa

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
Vooruitbetaalde kosten	25.546	30.470
Nog te ontvangen bedragen	5.074	575
	30.620	31.045

7. Liquide middelen

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
Tegoeden op bankrekeningen	179.181	140.429
	179.181	140.429

8. Stichtingskapitaal

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
Stichtingskapitaal	138.994	102.809
	138.994	102.809

Totaal verloopoverzicht

Stand per : 1 januari 2020	€	102.809
Exploitatieresultaat 2020		36.185
Stand per : 31 december 2020		138.994

10. Kortlopende schulden

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	10.703	12.724
Belastingen en premies sociale verzekeringen	31.082	30.386
Salarisverwerking	67.115	70.062
Overige schulden	312	500
Overlopende passiva	12.047	18.314
	121.259	131.986

Specificatie schulden aan leveranciers en handelskredieten

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
Crediteuren	10.703	12.724
	10.703	12.724

Specificatie belastingen en premies sociale verzekeringen

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
Afdracht Loonbelasting	31.082	30.386
	31.082	30.386

Specificatie salarisverwerking

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
Reservering vakantiegeld	22.406	21.086
Vakantiedagenverplichting	6.270	4.915
Reservering PLB-uren	38.439	44.061
	67.115	70.062

Specificatie overige schulden

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
Vooruitontvangen bedragen Stichting Vrienden Van Pensioenen	0	500
	312	0
	312	500

Specificatie overlopende passiva

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
Cirkelteam	11.984	15.322
Nog te ontvangen facturen	63	2.992
	12.047	18.314

20. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Meerjarige verplichtingen

Huurverplichting onroerende zaken:

De stichting is een meerjarige financiële verplichting aangaan tot en met 2023 terzake van huur van bedrijfsruimte (€ 71.251 per jaar).

Toelichting staat van baten en lasten

12. Baten

	2020	2019
	€	€
Opbrengsten uit het verlenen van diensten	635.446	661.916
Overige baten	65.636	86.975
	701.082	748.891

Specificatie opbrengsten uit het verlenen van diensten

	2020	2019
	€	€
Inkomsten Careyn	471.702	506.256
Inkomsten VWS	163.744	155.660
	635.446	661.916

Specificatie overige baten

	2020	2019
	€	€
Zorgbijdragen eigen rekening	39.450	58.403
Opbrengsten laatste zorg	8.280	7.245
Overige opbrengsten	6.770	1.787
Inkomsten WMO	18.956	26.532
Afgeboekte vorderingen WMO	-7.820	-6.992
	65.636	86.975

13. Kostprijs van de omzet

	2020	2019
	€	€
Kosten van personeel	15.863	4.356
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	28.831	32.673
	44.694	37.029

Specificatie kosten van personeel

	2020	2019
	€	€
Ingehuurde verpleging	15.863	4.356
	15.863	4.356

Specificatie kosten uitbesteed werk en andere externe kosten

	2020	2019
	€	€
Electronisch zorgdossier (EZD)	7.115	7.284
Inkopen keuken	10.277	16.817
Inkopen diversen	3.392	2.460
Verpleegkosten	4.319	1.693
Wasserij	2.533	3.086
Bloemen	1.195	1.333
	28.831	32.673

Schrijf hier uw opmerkingen

14. Overige opbrengsten

	2020	2019
	€	€
Ontvangen giften	148.822	22.615
	148.822	22.615

15. Lonen, salarissen en sociale lasten

	2020	2019
	€	€
Lonen en salarissen	488.019	453.788
Sociale lasten	74.173	72.937
Pensioenlasten	43.063	43.424
	605.255	570.149

Specificatie lonen en salarissen

	2020	2019
	€	€
Brutoloon	410.302	397.092
Mutatie reservering PLB-uren	-5.623	-13.465
Mutatie vakantiedagenverplichting	1.355	-1.087
Eindejaarsuitkering	29.967	29.043
Mutatie vakantiegeldverplichting	37.873	36.137
Jubileumuitkering	78	762
Eenmalige uitkering conform CAO	10.121	1.153
Reiskostenvergoeding personeel	3.946	4.153
	488.019	453.788

Specificatie sociale lasten

	2020	2019
	€	€
Sociale lasten werkgever	74.173	72.937
	74.173	72.937

Specificatie pensioenlasten

	2020	2019
	€	€
Pensioenkosten	43.063	43.424
	43.063	43.424

16. Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2020 waren 8 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2019: 8).

17. Afschrijvingen van immateriële en materiële vaste activa

	2020	2019
	€	€
Afschrijvingen op materiële vaste activa	3.417	3.632
	3.417	3.632

Specificatie afschrijvingen op materiële vaste activa

	2020	2019
	€	€
Afschrijving inventaris	3.417	3.632
	3.417	3.632

18. Overige bedrijfskosten

	2020	2019
	€	€
Overige personeelsgerelateerde kosten	19.856	36.266
Huisvestingskosten	91.870	91.594
Directe zorgkosten	3.632	4.654
Verkoop gerelateerde kosten	180	4.101
Kantoorkosten	25.950	27.926
Accountants- en advieskosten	12.091	19.501
Andere kosten	6.202	985
	159.781	185.027

Specificatie overige personeelsgerelateerde kosten	2020	2019
	€	€
Kilometerdeclaraties personeel	177	648
Cursussen en vakliteratuur personeel	2.345	4.934
Inhuur coördinator finance	4.199	15.791
Verzekering kosten ziekteverzuim	27.026	21.167
Uitkering ziekteverzuimverzekering	-22.847	-16.071
Coaching	0	1.271
Reiskostenvergoeding vrijwilligers	1.379	1.552
Overige kosten vrijwilligers	818	0
Kosten vrijwilligersdag	5.420	4.259
Overige personeelskosten	1.339	2.715
	19.856	36.266

Specificatie huisvestingskosten	2020	2019
	€	€
Huur pand	71.251	71.251
Gas, water en elektra	12.873	12.163
Belastingen (gemeente etc.)	1.041	934
Afvalverwerking	2.753	2.587
Beveiligingskosten	3.952	4.659
	91.870	91.594

Specificatie directe zorgkosten	2020	2019
	€	€
Onderhoud inventaris	3.632	4.654
	3.632	4.654

Specificatie verkoop gerelateerde kosten	2020	2019
	€	€
Reclamekosten	180	3.910
Advertentiekosten	0	191
	180	4.101

Specificatie kantoorkosten	2020	2019
	€	€
Kantoorbenodigdheden	599	998
Printerkosten	1.715	1.082
Huur Server (Feka)	7.281	8.418
Hosting CRM-systeem	4.572	4.527
Telefoonkosten	1.993	2.152
Internetkosten	1.147	1.147
Multimediakosten (incl. tv)	1.006	991
Portikosten	521	207
Abonnementen en contributies	4.044	5.939
Verzekeringen algemeen	3.072	2.465
	25.950	27.926

Specificatie accountants- en advieskosten	2020	2019
	€	€
Accountantskosten	12.091	19.501
	12.091	19.501

Specificatie andere kosten	2020	2019
	€	€
Bestuurskosten	76	984
Overige kosten	0	1
Kosten onderzoek Berenschot	6.126	0
	6.202	985

Ondertekening bestuur

Ondertekening bestuur voor akkoord:

WILNIS, 19 maart 2021

Stichting Johannes Hospitium De Ronde Venen

K.D. Bruintjes

P.C. Gevers Deynoot