



Jaarstukken 2021

De Rode Loper Thuishulp / De Wijkse Loods
B.V.

Inhoudsopgave

FINANCIEEL VERSLAG	3
Voorwoord	4
Resultaatanalyse	5
Financiële positie	6
Kengetallen	7
Fiscale positie	8
 JAARREKENING	 9
Balans	10
Winst-en-verliesrekening	11
Kasstroomoverzicht	12
Toelichting op de jaarrekening	13
Toelichting op de balans	16
Toelichting op de winst-en-verliesrekening	21
Ondertekening	27

Financieel verslag

De Rode Loper Thuishulp / De Wijkse Loods
B.V.

Voorwoord

Bijgaand ontvangt u uw jaarverslag. Dit jaarverslag bestaat uit drie delen.

Deel 1: Financieel verslag

Dit deel bevat een samenvatting van de belangrijkste informatie uit de jaarrekening. De informatie is afgeleid uit de jaarrekening en voorzien van toelichting en commentaar.

Deel 2: De Jaarrekening

Deze bestaat uit de balans, de winst-en-verliesrekening, het kasstroomoverzicht en een toelichting hierop.

Deel 3: De jaarrekening is klaar gemaakt in digitaal formaat (SBR) en wordt ook in digitaal formaat gearhiveerd en verzonden naar eventuele uitvragende partijen. Een akkoord dat wordt gegeven op de jaarrekening, heeft betrekking op de informatie in dit deel van het document.

Resultaatanalyse

De resultaatanalyse is gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2021 zoals opgenomen in de jaarrekening. De resultaatanalyse geeft inzicht in de verhouding van kostensoorten in relatie tot de omzet. Daarnaast geeft de resultaatanalyse een beeld van de verschillen ten opzichte van vorig jaar.

Winst-en-verliesrekening overzicht

	Verslag jaar		Vorig jaar		Verschil	
	2021	% Omzet	2020	% Omzet	Verschil	%
Netto-omzet zorgprestaties	2.194.697	100,0%	2.098.373	100,0%	96.324	4,6%
Kostprijs van de omzet	58.738	2,7%	46.499	2,2%	12.240	26,3%
Brutomarge	2.135.959	97,3%	2.051.874	97,8%	84.085	4,1%
Personeelskosten	1.852.202	84,4%	1.765.505	84,1%	86.696	4,9%
Afschrijvingen	4.201	0,2%	6.361	0,3%	-2.159	-34,0%
Overige personeelskosten	36.081	1,6%	44.772	2,1%	-8.691	-19,4%
Huisvestingskosten	40.402	1,8%	42.081	2,0%	-1.679	-4,0%
Verkoopkosten	1.268	0,1%	2.379	0,1%	-1.111	-46,7%
Autokosten	8.367	0,4%	7.160	0,3%	1.207	16,9%
Overige bedrijfskosten	113.766	5,2%	115.124	5,5%	-1.358	-1,2%
Totaal kosten	2.056.287	93,7%	1.983.382	94,5%	72.905	3,7%
Bedrijfsresultaat	79.672	3,6%	68.492	3,3%	11.180	16,3%
Financiële baten en lasten	-1.228	-0,1%	-7.714	-0,4%	6.487	84,1%
Resultaat voor belasting	78.444	3,6%	60.778	2,9%	17.666	29,1%
Vennootschapsbelasting	17.391	0,8%	10.388	0,5%	7.003	67,4%
Resultaat na belasting	61.053	2,8%	50.390	2,4%	10.663	21,2%

Financiële positie

De financiële positie is gebaseerd op de balans per 31 december 2021 zoals opgenomen in de jaarrekening. De financiële positie geeft inzicht in de bezittingen (activa) en de financiering ervan (passiva). De omvang van de verschillende posten is tevens in procenten van het balans totaal uitgedrukt.

Balansoverzicht

	Verslag jaar		Vorig jaar	
	31-12-2021	% balans	31-12-2020	% balans
Materiële vaste activa	4.622	1,5%	8.823	3,0%
Financiële vaste activa	43.622	14,1%	61.013	20,9%
Vaste activa	48.244	15,6%	69.836	24,0%
Vorderingen	214.845	69,6%	181.426	62,3%
Liquide middelen	45.754	14,8%	40.066	13,8%
Vlottende activa	260.599	84,4%	221.492	76,0%
Activa	308.843	100,0%	291.328	100,0%
Aandelenkapitaal	18.000	5,8%	18.000	6,2%
Agio	74.598	24,2%	74.598	25,6%
Overige reserves	-312.347	-101,1%	-362.736	-124,5%
Onverdeelde winst	61.053	19,8%	50.390	17,3%
Eigen vermogen	-158.696	-51,4%	-219.749	-75,4%
Kortlopende schulden	467.539	151,4%	511.077	175,4%
Passiva	308.843	100,0%	291.328	100,0%

Kengetallen

De kengetallen geven een inzicht in de financiële prestaties en zijn berekend op basis van de balans per 31 december 2021 en winst-en-verliesrekening over 2021 zoals opgenomen in de jaarrekening.

De kengetallen zijn als volgt berekend:

- Nettowerkkapitaal: Vlottende activa - Kortlopende schulden
- Quick Ratio: (Vlottende activa - Voorraden en onderhanden werk) / Kortlopende schulden
- Current Ratio: Vlottende activa / Kortlopende schulden
- Solvabiliteit: Eigen vermogen / Totaal vermogen * 100%

Kengetallen meerjarenoverzicht

	2021	2020	2019	2018	2017
Werkkapitaal	-206.940	-289.584	-327.203	-285.642	-182.993
Quick ratio	0,56	0,43	0,36	0,33	0,41
Current ratio	0,56	0,43	0,36	0,33	0,41
Solvabiliteit (EV/TV)	-51,4%	-75,4%	-107,0%	-111,9%	-125,4%

Fiscale positie

Het belastbaar bedrag voor de vennootschapsbelasting is als volgt:

	2021
Resultaat voor belastingen	78.444
Bij: Relatiegeschenken	1.895
Bij: Representatiekosten	23
Bij: Boetes	53
Belastbaar bedrag	80.415
VPB / mutatie latentie (15,0%)	12.062

Verloopcompensabele verliezen / berekening latentie

Jaar	Stand 31-12-2019	Verrekening in 2020	Stand 31-12-2020	Verrekening in 2021	Stand 31-12-2021
2012	10.954	10.954	-	-	-
2013	1.258	1.258	-	-	-
2014	-	-	-	-	-
2015	36.095	36.095	-	-	-
2016	80.966	14.649	66.317	66.317	-
2017	51.826	-	51.826	14.098	37.728
2018	97.053	-	97.053	-	97.053
2019	140.033	-	140.033	-	140.033
2020	-	-	-	-	-
2021	-	-	-	-	-
Totaal	418.185	62.956	355.229	80.415	274.814

De aanslagen zijn definitief geregeld tot en met het belastingjaar 2020.

Jaarrekening

De Rode Loper Thuishulp / De Wijkse Loods
B.V.

Balans

Na resultaatbestemming.

Balans activa

	31-12-2021	31-12-2020
Vaste activa		
Materiële vaste activa	4.622	8.823
Financiële vaste activa	43.622	61.013
	48.244	69.836
Vlottende activa		
Vorderingen	214.845	181.426
Liquide middelen	45.754	40.066
	260.599	221.492
Activa	308.843	291.328

Balans passiva

	31-12-2021	31-12-2020
Eigen vermogen		
Aandelenkapitaal	18.000	18.000
Agio	74.598	74.598
Overige reserves	-312.347	-362.736
Onverdeelde winst	61.053	50.390
	-158.696	-219.749
Kortlopende schulden	467.539	511.077
Passiva	308.843	291.328

Winst-en-verliesrekening

Winst-en-verliesrekening

	2021	2020
Netto-omzet zorgprestaties	2.194.697	2.098.373
Kostprijs van de omzet	58.738	46.499
Brutomarge	2.135.959	2.051.874
Personeelskosten	1.852.202	1.765.505
Afschrijvingen	4.201	6.361
Overige personeelskosten	36.081	44.772
Huisvestingskosten	40.402	42.081
Verkoopkosten	1.268	2.379
Autokosten	8.367	7.160
Overige bedrijfskosten	113.766	115.124
Totaal kosten	2.056.287	1.983.382
Bedrijfsresultaat	79.672	68.492
Financiële baten en lasten	-1.228	-7.714
Resultaat voor belasting	78.444	60.778
Vennootschapsbelasting	17.391	10.388
Resultaat na belasting	61.053	50.390

Kasstroomoverzicht

Kasstroomoverzicht

	2021	2020
Bedrijfsresultaat	79.672	68.492
Aanpassingen bedrijfsresultaat		
Afschrijvingen	4.201	6.361
	4.201	6.361
Mutatie werkkapitaal		
Mutatie debiteuren	8.800	-44.689
Mutatie overige vorderingen	-42.219	17.879
Mutatie crediteuren	-2.096	-28.838
Mutatie overige schulden	-41.442	30.500
	-76.957	-25.147
Betaalde interest	-1.228	-3.986
Betaalde winstbelasting	-17.391	-10.388
Operationele kasstroom	-11.702	35.332
Investeringskasstroom		
Materiele vaste activa	0	-6.620
Overige financiële vaste activa	17.391	-5.694
	17.391	-12.314
Financieringskasstroom		
Overige vermogensmutaties	-1	-6.818
Betaalde interest	-0	-3.728
	-1	-10.546
Mutatie geldmiddelen	5.688	12.472

Toelichting op de jaarrekening

Algemeen

WijkInContact B.V. (Handelsnaam van De Rode Loper Thuishulp / De Wijkse Loods B.V.) geregistreerd onder KvK- nummer 30269841 is feitelijk gevestigd op Karolingersweg 1 te Wijk bij Duurstede.

Activiteiten

De activiteiten van Wijk in Contact B.V., statutair gevestigd te Wijk bij Duurstede, bestaan voornamelijk uit het verlenen van hulp in particuliere huishoudens onder de handelsnaam Wijk in Contact.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2021, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2021

Continuïteit

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van de onderneming. Gezien de financiële positie van de onderneming is haar voortbestaan onzeker. Een duurzame voortzetting van de bedrijfsuitoefening is echter niet onmogelijk.

De onderneming heeft zich de afgelopen periode gericht op het verder ontwikkelen van de zorgverlening op het gebied van Jeugdwet en Wmo. Hiervoor zijn diverse kosten gemaakt die het resultaat hebben gedrukt. De opbrengsten die hiermee worden behaald zijn in 2019 zichtbaar geworden. Over het jaar 2020 is daardoor voor het eerst sinds jaren een positief resultaat behaald. Ook in 2021 is een positief resultaat behaald.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van De Rode Loper Thuishulp / De Wijkse Loods B.V. 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.

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi (RvW). Op basis van de RvW zijn de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, waaronder RJ 655 Zorginstellingen, en Titel 9 BW2 van toepassing.

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.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

Grondslagen van materiële vaste activa

Overige 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. De afschrijvingsduur is vastgesteld op 20% per jaar voor inventaris en vervoersmiddelen. Bij vervoersmiddelen wordt rekening gehouden met een restwaarde van 10%.

Grondslagen van vorderingen

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.

Grondslagen van 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.

Grondslagen van kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is de nominale waarde.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Foutenherstel

Een fout in een voorgaande periode is een weglating of onjuiste weergave in een vastgestelde jaarrekening als gevolg van het onjuiste gebruik van betrouwbare informatie die voorhande was en in ogenschouw had moeten worden genomen tijdens het opstellen. Een fout in de voorgaande periode is geen stelselwijziging, noch een schattingswijziging als gevolg van nieuwe informatie die aan het licht komt, en vloeit evenmin voort uit een nieuwe gebeurtenis of transactie die zich voordeed in het lopende jaar. Indien het een materiële fout betreft worden, indien nodig, de vergelijkende cijfers aangepast. De aard en omvang van het vermogensverschil wordt in dat geval toegelicht bij de betreffende (gewijzigde) posten.

Grondslagen van omzet

Netto-omzet uit het verlenen van diensten wordt in de winst- en verliesrekening verwerkt wanneer het bedrag van de netto-omzet op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte kosten en de kosten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald.

Indien het resultaat van een bepaalde opdracht tot dienstverlening niet op betrouwbare wijze kan worden bepaald, wordt de netto-omzet verwerkt tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening die worden gedekt door de netto-omzet. De met de netto-omzet samenhangende kosten worden toegerekend aan de periode waarin de netto-omzet is verantwoord.

Grondslagen van lonen en salarissen, sociale lasten en pensioenlasten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de resultatenrekening voorzover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

Wijk in Contact B.V. heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling (ondergebracht bij Pensioenfonds Zorg & Welzijn). Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij Wijk in Contact B.V. De verplichtingen die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij de bedrijfstakpensioenfonds Zorg en welzijn. Wijk in Contact B.V. betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.

Per 1 januari 2015 gelden nieuwe regels voor pensioenfonds. Daarbij behoort ook een nieuwe berekening van de dekkingsgraad. De 'nieuwe' dekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. Door een gemiddelde te gebruiken, zal de dekkingsgraad nu minder sterk schommelen. In december 2021 bedroeg de dekkingsgraad 106,6%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 105%. Het pensioenfonds verwacht volgens het herstelplan binnen 9 jaar hieraan te kunnen voldoen en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. Wijk in Contact B.V. heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Wijk in Contact B.V. heeft daarom alleen de verschuldigde premies en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering topinkomens (WNT) heeft de instelling zich gehouden aan de wet- en regelgeving inzake de WNT, waaronder de instellingsspecifieke (sectorale) regels. Aangezien de bestuurder wordt verloned vanuit een personal holding is de WNT-verantwoording separaat opgesteld en niet in deze jaarrekening verwerkt.

Grondslagen van afschrijvingen

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Grondslagen van 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.

Belastingen

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening, en waarbij actieve belastinglatenties (indien van toepassing) slechts worden gewaardeerd voor zover de realisatie daarvan waarschijnlijk is.

Grondslagen van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en de kortlopende schulden aan kredietinstellingen.

Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Materiële vaste activa		
Inventaris	1.002	2.460
Automobielen en overige transportmiddelen	3.620	6.363
	4.622	8.823

De organisatie hanteert de volgende jaarlijkse afschrijvingspercentages voor materiële vaste activa:

Inventaris 20%

Vervoermiddelen 20% met een restwaarde van 10%

Verloop materiële vaste activa

	Verslag jaar		
	Inventaris	Automobielen en overige transportmiddelen	Totaal
Verloop materiële vaste activa			
Beginsaldo			
Verkrijgings of vervaardigingsprijs	16.043	9.536	25.579
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-13.583	-3.173	-16.756
	2.460	6.363	8.823
Mutaties			
Afschrijvingen	-1.459	-2.742	-4.201
	-1.459	-2.742	-4.201
Eindsaldo			
Verkrijgings of vervaardigingsprijs	16.043	9.536	25.579
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-15.042	-5.915	-20.957
	1.001	3.621	4.622

Financiële vaste activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Financiële vaste activa		
Waarborgsommen	2.400	2.400
Latente belastingvorderingen	41.222	58.613
	43.622	61.013

Latente belastingvorderingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Latente belastingvorderingen		
Verrekenbare verliezen	41.222	58.613
Vennootschapsbelasting		
	41.222	58.613

Er is sprake van een actieve latentie voor de vennootschapsbelasting als gevolg van verrekenbare verliezen. De waardering per 31 december 2021 is vastgesteld op basis van het tarief van 15% (2020: 16,5%).

	2021	2020
Stand 01-01	58.613	69.001
Dotatie / correctie aanpassing belastingtarieven	-5.328	-
(Verrekening) compensabele verliezen	-12.062	-10.388
Stand 31-12	41.222	58.613

Vorderingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Vorderingen		
Debiteuren	158.975	167.775
Vorderingen op participanten	3.016	0
Overlopende activa	52.854	13.651
	214.845	181.426

Debiteuren

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Debiteuren		
Debiteuren	158.975	167.775
	158.975	167.775

Er is geen voorziening voor dubieuze debiteuren noodzakelijk.

Vorderingen op participanten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Vorderingen op participanten		
Rekening-courant InContact B.V.	3.016	0
	3.016	0

Overlopende activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde bedragen	2.958	2.250
Nog te factureren of nog te verzenden facturen	46.207	11.401
Nog te ontvangen bijdragen	3.689	0
	52.854	13.651

Liquide middelen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Liquide middelen		
Bank	45.754	40.066
	45.754	40.066

Bank

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Bank		
Rabobank	267	40.066
ING bank	45.487	0
	45.754	40.066

Eigen vermogen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Eigen vermogen		
Aandelenkapitaal	18.000	18.000
Agio	74.598	74.598
Overige reserves	-312.347	-362.736
Onverdeelde winst	61.053	50.390
	-158.696	-219.749

Geplaatst en volgestort zijn 180 gewone aandelen nominaal € 100,-.
Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 90.000.

Uit hoofde van foutenherstel is het beginvermogen van 2020 gecorrigeerd.
Vanwege het opnemen van een voorziening vakantiegeld (in 2019), rekening houdend met een correctie van de compensabele verliezen, is het beginvermogen 2020 met € 81.416 (negatief) gecorrigeerd.

Kortlopende schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Kortlopende schulden		
Crediteuren	10.282	12.378
Schulden aan participanten	0	1
Belastingen en premies sociale verzekeringen	92.424	160.474
Overige schulden	0	5.000
Overlopende passiva	364.833	333.224
	467.539	511.077

Schulden aan participanten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Schulden aan participanten		
Schulden aan Van Ravenhorst Holding B.V.	0	1
	0	1

Over het gemiddelde saldo van de schuld wordt 4,00 % rente berekend.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	826	7.200
Loonheffing	88.671	136.428
Pensioenschuld	2.927	16.846
	92.424	160.474

Overige schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Overige schulden		
Lening gemeente	0	5.000
	0	5.000

Over de kortlopende lening van de gemeente is 7,75% rente verschuldigd. De schuld is begin 2021 volledig afgelost.

Overlopende passiva

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	62.641	49.727
Vakantiedagen	145.229	119.788
Nettoloon	105.180	121.075
Eindejaarsuitkering	8.084	7.207
Overige te betalen kosten	43.699	35.427
	364.833	333.224

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Huurverplichting onroerende zaken

De vennootschap is meerjarige financiële verplichtingen aangegaan:

Per 01-05-2021 is een tijdelijke huurovereenkomst voor de Waarden aangegaan voor de periode van 12 maanden (€27.000 per jaar).

Per 01-01-2021 is een tijdelijke huurovereenkomst voor Kompas 2 aangegaan voor 12 maanden (€4.666,80) per jaar.

Toelichting op de winst-en-verliesrekening

Netto-omzet zorgprestaties

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Netto-omzet zorgprestaties		
Jeugdwet	651.761	734.450
Wet maatschappelijke ondersteuning	1.094.039	1.012.478
Overige zorgprestaties	359.333	264.445
Subsidies	89.565	87.000
	2.194.697	2.098.373

De ontvangen subsidies betreffen subsidies toegekend door de gemeente Wijk bij Duurstede.

Kostprijs van de omzet

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Kostprijs van de omzet		
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	38.325	27.167
Kostprijs	20.413	19.332
	58.738	46.499

Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten		
Kosten uitbesteed werk	38.325	27.167
	38.325	27.167

Kostprijs

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Kostprijs		
Kosten inrichting/ speelgoed	531	249
Kosten activiteiten	-267	1.729
Diverse kosten klanten	8.447	5.640
Kosten activiteiten De Waarden	8.636	7.304
Kosten activiteiten Boeg	3.066	4.410
	20.413	19.332

Totaal kosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Totaal kosten		
Personeelskosten	1.852.202	1.765.505
Afschrijvingen	4.201	6.361
Overige personeelskosten	36.081	44.772
Huisvestingskosten	40.402	42.081
Verkoopkosten	1.268	2.379
Autokosten	8.367	7.160
Overige bedrijfskosten	113.766	115.124
	2.056.287	1.983.382

Personeelskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	1.502.239	1.435.508
Sociale lasten	243.373	240.116
Pensioenlasten	99.090	89.881
Overige lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	7.500	0
	1.852.202	1.765.505

Gedurende het jaar 2021 waren 42,2 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2020: 38,7).

Lonen en salarissen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Lonen en salarissen		
Bruto-loon	1.319.574	1.296.535
Vakantiegeld	12.915	3.244
Vakantiedagen	25.440	22.291
Management Fee	82.000	0
Eindejaarsuitkering	110.491	120.240
Ontvangen ziekengeld	-48.181	-6.802
	1.502.239	1.435.508

Sociale lasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Sociale lasten		
Sociale lasten	243.373	240.116
	243.373	240.116

Pensioenlasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Pensioenlasten		
Pensioenpremie	99.090	89.881
	99.090	89.881

Overige lasten uit hoofde van personeelsbeloningen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Overige lasten uit hoofde van personeelsbeloningen		
Overlijdensuitkering	7.500	0
	7.500	0

Afschrijvingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.201	6.361
	4.201	6.361

Afschrijvingen materiële vaste activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Transport- en vervoermiddelen	2.742	3.336
Bedrijfsinventaris	1.459	3.024
	4.201	6.361

Overige personeelskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Overige personeelskosten		
Geschenken personeel	77	2.415
Vrijwilligersvergoeding	0	1.100
Fiets- en brommervergoeding	6.608	6.659
Reiskostenvergoedingen	19.730	20.083
Opleidingen	7.844	11.235
Overige personeelskosten	1.823	3.280
	36.081	44.772

Huisvestingskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Huisvestingskosten		
Betaalde huur	31.723	33.754
Onderhoud gebouwen	1.774	2.471
Gas, water en elektra	5.340	5.081
Overige vaste huisvestingslasten	347	291
Overige huisvestingskosten	1.218	484
	40.402	42.081

Verkoopkosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	982	566
Relatiegeschenken	88	1.122
Overige verkoopkosten	199	690
	1.268	2.379

Autokosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Autokosten		
Brandstofkosten auto's	3.458	3.136
Reparatie en onderhoud auto's	3.374	2.296
Overige autokosten	1.535	1.727
	8.367	7.160

Overige bedrijfskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Overige bedrijfskosten		
Accountantskosten	2.963	15.030
Administratiekosten	9.885	5.093
Overige advieskosten	36.505	33.450
Kosten salarisadministratie	23.188	16.842
Verzekeringen	6.564	7.050
Telefoon- en internetkosten	10.986	13.649
Automatiseringskosten	13.481	14.883
Bedrijfsbenodigdheden	9.136	7.443
Overige algemene kosten	1.057	1.685
	113.766	115.124

Financiële baten en lasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	-59	6.594
Bankrente en -kosten	1.287	1.121
	-1.228	-7.7



Rentelasten en soortgelijke kosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Betaalde rente lening gemeente	0	3.728
Rente groepsmij en eigenaren / directie	-59	2.865
	-59	6.594

Vennootschapsbelasting

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Vennootschapsbelasting		
Berekende vennootschapsbelasting	12.062	10.388
Correctie aanpassing voorziening belastinglatentie u.h.v gewijzigde tarieven	5.328	0
	17.391	10.388

Ondertekening

Wijk bij Duurstede, 8 juni 2022
InContact B.V., namens deze, Marlous Dijk