

JAARREKENING 2020

voor

Stichting 't Huus
Zuivelstraat 1
4571 GN Axel

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Algemeen	3
4	Resultaat	4
5	Financiële positie	5
6	Kengetallen	6
7	Fiscale positie	8

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	12
2	Winst-en-verliesrekening over 2020	13
3	Kasstroomoverzicht 2020	14
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	15
5	Toelichting op de balans per 31 december 2020	19
6	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2020	26
7	Overige toelichting	30

BIJLAGEN

1	Overzicht vaste activa	32
2	Meerjarengegevens	34

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting 't Huus
Zuivelstraat 1
4571GN Axel

Kenmerk

50825.2020

Behandeld door

CW / BdS

Datum

12 juli 2021

Geachte bestuurders,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van de stichting opgesteld, waarin de balans met tellingen van €542.003 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van €971, zijn opgenomen.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting 't Huus te Axel is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020, de winst-en-verliesrekening en het kasstroomoverzicht 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 in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor de financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting 't Huus.

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.

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De stichting Stichting 't Huus is ingeschreven in de Kamer van Koophandel Zuidwest-Nederland onder inschrijfnummer: 20143759.

De bedrijfsomschrijving volgens inschrijving bij de Kamer van Koophandel luidt: Huizen en dagverblijven voor verstandelijk gehandicapten en psychiatrische cliënten. Dagopvang voor verstandelijk gehandicapten.

3.2 Bestuur

Per balansdatum wordt de directie gevoerd door de heer J.J.L. Leenknecht.

3.3 Bestemming van de winst 2020

De winst over 2020 bedraagt €971 tegenover een verlies over 2019 van €53.214.

De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina 4.

3.4 Verwerking van het verlies 2019

Het verlies ad €53.214 is in mindering gebracht op de overige reserves.

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2020 bedraagt €971 tegenover negatief €53.214 over 2019. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2020		2019		Vershil
	€	%	€	%	€
Opbrengsten zorgprestaties	1.624.596	100,0	1.325.015	100,0	299.581
Overige bedrijfsopbrengsten	90.828	5,6	70.447	5,3	20.381
Brutomarge	1.715.424	105,6	1.395.462	105,3	319.962
Kosten					
Personeelskosten	1.360.347	83,7	1.101.979	83,2	258.368
Afschrijvingen	44.372	2,7	41.444	3,1	2.928
Huisvestingskosten	107.699	6,6	94.695	7,2	13.004
Exploitatiekosten	68.505	4,2	52.678	4,0	15.827
Kantoorkosten	27.301	1,7	30.753	2,3	-3.452
Autokosten	34.857	2,2	47.519	3,6	-12.662
Verkoopkosten	3.680	0,2	2.755	0,2	925
Algemene kosten	58.227	3,6	53.281	3,9	4.946
	1.704.988	104,9	1.425.104	107,5	279.884
Bedrijfsresultaat	10.436	0,7	-29.642	-2,2	40.078
Financiële baten en lasten	-9.465	-0,6	-12.777	-1,0	3.312
Resultaat	971	0,1	-42.419	-3,2	43.390
Belastingen	-	-	-10.795	-0,8	10.795
Resultaat	971	0,1	-53.214	-4,0	54.185

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen	98.165	97.194
Langlopende schulden	45.255	70.142
	<u>143.420</u>	<u>167.336</u>
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	169.081	165.539
Vastgelegd op lange termijn, gefinancierd met middelen op korte termijn	<u>-25.661</u>	<u>1.797</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	289.616	196.984
Liquide middelen	83.306	38.891
	<u>372.922</u>	<u>235.875</u>
Af: kortlopende schulden	398.583	234.078
Werkkapitaal	<u>-25.661</u>	<u>1.797</u>

6 KENGETALLEN

6.1 Omzet en rentabiliteit

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de onderneming in het boekjaar heeft behaald.

	2020	2019	2018	2017	2016
Omzetontwikkeling <i>Indexgetal (2016=100)</i>	219,00	178,61	179,48	135,81	100,00
Brutomarge <i>Bruto-omzetresultaat/netto-omzet</i>	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Nettowinstmarge <i>Resultaat/netto-omzet</i>	0,06	-4,02	5,41	3,61	4,12
Rentabiliteit totaal vermogen <i>Bedrijfsresultaat/totale vermogen</i>	1,93	-7,38	17,10	15,58	18,51
Rentabiliteit eigen vermogen <i>Resultaat/eigen vermogen</i>	0,99	-54,75	47,87	46,38	72,73

6.2 Personeel

Gemiddeld aantal werknemers <i>Uitgedrukt in FTE</i>	25,55	22,42	19,67	14,38	11,50
Gemiddelde loonkosten per werknemer <i>Loonkosten/aantal werknemers (in duizenden euro's)</i>	53	49	51	52	50
Loonkostenontwikkeling <i>Indexgetal (2016=100)</i>	234,77	190,18	171,47	129,25	100,00
Netto-omzet per werknemer <i>Netto-omzet/aantal werknemers (in duizenden euro's)</i>	64	59	68	70	65

6.3 Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2020	2019	2018	2017	2016
Current ratio					
<i>Vlottende activa/kortlopende schulden</i>	0,94	1,01	1,21	1,28	1,15
Quick ratio					
<i>Vlottende activa - voorraden/kortlopende schulden</i>	0,94	1,01	1,21	1,28	1,15
Betalingstermijn debiteuren					
<i>Debiteuren/netto-omzet x 365 dagen</i>	4	20	25	20	13

6.4 Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen (rente en aflossing) te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2020	2019	2018	2017	2016
Solvabiliteit eerste niveau					
<i>Eigen vermogen/balanstotaal</i>	18,11	24,21	31,15	26,32	20,66
Solvabiliteit tweede niveau					
<i>Eigen vermogen/vreemd vermogen</i>	22,12	31,95	45,23	35,72	26,04
Solvabiliteit derde niveau					
<i>Vreemd vermogen/balanstotaal</i>	81,89	75,79	68,85	73,68	79,34
Interest coverage ratio					
<i>Bedrijfsresultaat/interestlasten (per saldo)</i>	1,10	-2,32	7,80	4,61	5,29

7 FISCALE POSITIE

7.1 Berekening belastbaar bedrag 2020

Het belastbaar bedrag voor de vennootschapsbelasting over 2020 is als volgt berekend:

	2020	
	€	€
Resultaat		971
<i>Fiscale verschillen:</i>		
Niet aftrekbare kosten	636	
Investeringsaftrek	-13.416	
		-12.780
Belastbaar bedrag 2020		-11.809

Over het belastbare bedrag is geen vennootschapsbelasting verschuldigd.

Per balansdatum bedraagt de te ontvangen vennootschapsbelasting €10.307. De samenstelling van dit bedrag is als volgt:

	2020	
	€	€
Stand per 1 januari		10.795
Vennootschapsbelasting 2017	-6.878	
Vennootschapsbelasting 2018	-12.604	
Op voorlopige aanslag is betaald	-1.620	
		-21.102
Stand per 31 december		-10.307

De ten laste van het resultaat gebrachte vennootschapsbelasting 2020 is als volgt te specificeren:

7.2 Vennootschapsbelasting

Per 31 december 2020 is per saldo €-10.307 verschuldigd inzake vennootschapsbelasting. De vennootschapsbelasting over 2020 bedraagt €-.

	Vordering/ schuld per 1 januari 2020	Betaald/ ontvangen in 2020	Vordering/ schuld per 31 december 2020
	€	€	€
2017	-6.878	6.878	-
2018	-12.604	12.604	-
2019	8.687	-	8.687
2020	-	1.620	1.620
	<u>-10.795</u>	<u>21.102</u>	<u>10.307</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
De Smet Accountants en Adviseurs

Drs. C.D.A. Weemaes
Registeraccountant

JAARREKENING

Balans per 31 december 2020

Winst-en-verliesrekening over 2020

Kasstroomoverzicht 2020

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2020

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2020

Overige toelichtingen

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020

(na resultaatbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	70.720		36.804	
Inventaris	24.331		26.738	
Vervoermiddelen	74.030		101.997	
		169.081		165.539
Vlottende activa				
Vorderingen (2)				
Handelsdebiteuren	16.874		72.198	
Vorderingen op overige verbonden maatschappijen	99		255	
Overige vorderingen en overlopende activa	272.643		124.531	
		289.616		196.984
Liquide middelen (3)		83.306		38.891
		<u>542.003</u>		<u>401.414</u>

- 12 -

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020

		2020		2019	
		€	€	€	€
Opbrengsten zorgprestaties	(7)		1.624.596		1.325.015
Overige bedrijfsopbrengsten	(8)		90.828		70.447
Kosten					
Personeelskosten	(9)	1.360.347		1.101.979	
Afschrijvingen		44.372		41.444	
Huisvestingskosten	(11)	107.699		94.695	
Exploitatiekosten	(12)	68.505		52.678	
Kantoorkosten	(13)	27.301		30.753	
Autokosten	(14)	34.857		47.519	
Verkoopkosten	(15)	3.680		2.755	
Algemene kosten	(16)	58.227		53.281	
			1.704.988		1.425.104
Bedrijfsresultaat			10.436		-29.642
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(17)	5		14	
Rentelasten en soortgelijke kosten	(18)	-9.470		-12.791	
Financiële baten en lasten			-9.465		-12.777
Resultaat			971		-42.419
Belastingen			-		-10.795
Resultaat			971		-53.214

3 KASSTROOMOVERZICHT 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020		2019	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat	10.436		-29.642	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	44.372		41.444	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-92.632		39.959	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	168.545		4.170	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		130.721		55.931
Ontvangen interest	5		14	
Betaalde interest	-9.470		-12.791	
Vennootschapsbelasting	-		-10.795	
		-9.465		-23.572
Kasstroom uit operationele activiteiten		121.256		32.359
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa		-47.914		-5.916
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Aflossing schulden aan kredietinstellingen		-28.927		-32.467
		44.415		-6.024
Samenstelling geldmiddelen				
	2020		2019	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		38.891		44.915
Mutatie liquide middelen		44.415		-6.024
Geldmiddelen per 31 december		83.306		38.891

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting 't Huus, gevestigd te Axel, bestaan voornamelijk uit: Huizen en dagverblijven voor verstandelijk gehandicapten en psychiatrische cliënten. Dagopvang voor verstandelijk gehandicapten.

Continuïteit

De onderneming heeft in het boekjaar 2020 niet of nauwelijks te kampen met de gevolgen van het coronavirus. Er zijn derhalve geen bijzondere maatregelen getroffen.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting 't Huus (geregistreerd onder KvK-nummer 20143759) is feitelijk gevestigd aan de Zuivelstraat 1 te Axel.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met afschrijvingen. 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.

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

BTW-regime

De verrichte leveringen en diensten zijn op grond artikel 11, eerste lid, onderdeel g, onder 1°, van de Wet op de omzetbelasting 1968, niet aan de heffing van omzetbelasting onderworpen. Met de voorheffing en afdracht van omzetbelasting is in de jaarrekening daarom geen rekening gehouden.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op kostprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, tenzij fiscaal een wettelijk maximum afschrijvingspercentage van 20 % wordt voorgeschreven, en worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Op gebouwen in eigen gebruik wordt tot 50% van de WOZ-waarde afgeschreven. Op andere gebouwen (zijnde gebouwen ter belegging) wordt tot de WOZ-waarde afgeschreven.

Vorderingen

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. Voorzover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

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.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

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.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

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. De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit royaltyopbrengsten. Deze opbrengsten worden toegerekend aan de verslagperiode in overeenstemming met de inhoud van de overeenkomst.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

Immateriële vaste activa (voor zover geactiveerd) inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Hierbij wordt rekening gehouden met de beperkingen die van toepassing zijn ten aanzien van bedrijfsgebouwen, beleggingsvastgoed, andere materiële vaste activa en geactiveerde goodwill. Over terreinen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en verliezen bij verkoop van immateriële en materiële vaste activa worden onder de post afschrijvingen opgenomen.

Bij de resultaatbestemming worden indien en voor zover de fiscale wetgeving dit toelaat boekwinsten opgenomen in een herinvesteringsreserve.

Op aanschaffings- of voortbrengingskosten van bedrijfsmiddelen die zijn aangewezen als bedrijfsmiddelen die in het belang zijn van de bescherming van het Nederlandse milieu wordt willekeurig afgeschreven.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

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.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en de vlottende effecten. De effecten kunnen worden beschouwd als zeer liquide beleggingen.

Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Privé opnamen en stortingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2020</i>				
Aanschaffingswaarde	54.964	50.363	161.630	266.957
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-18.160	-23.625	-59.633	-101.418
	<u>36.804</u>	<u>26.738</u>	<u>101.997</u>	<u>165.539</u>
<i>Mutaties</i>				
Investerings	41.370	6.544	-	47.914
Afschrijvingen	-7.454	-8.951	-27.967	-44.372
	<u>33.916</u>	<u>-2.407</u>	<u>-27.967</u>	<u>3.542</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2020</i>				
Aanschaffingswaarde	96.334	56.907	161.630	314.871
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-25.614	-32.576	-87.600	-145.790
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>70.720</u>	<u>24.331</u>	<u>74.030</u>	<u>169.081</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	3 - 25
Inventaris	20
Vervoermiddelen	20

Een specificatie van de materiële vaste activa en de daarop toegepaste afschrijvingen is opgenomen in de bijlage op pagina 32. De investeringen en desinvesteringen zijn opgenomen in de bijlage op pagina 32.

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	16.874	72.198

Vorderingen op overige verbonden maatschappijen

RC Stg. Vrienden van 't Huus	99	255
------------------------------	----	-----

Overige vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa	272.643	124.531
--------------------	---------	---------

Overlopende activa

Nog te factureren omzet	229.050	111.316
Huur	4.664	5.006
Ziekengeld	13.746	-
Contributies en abonnementen	-	276
Subsidies	9.755	-
Waarborgsommen	1.450	1.450
Cursuskosten	13.978	5.111
Huisvestingskosten	-	1.372
	272.643	124.531

3. Liquide middelen

Regiobank zakenrekening 9376.18.640	71.214	32.494
Regiobank sparen 8806.405.179	6.784	2.507
Rekening Simplified Card	4.569	3.323
Kas	739	567
	83.306	38.891

PASSIVA

4. Eigen vermogen

	2020	2019
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	97.194	150.408
Resultaatbestemming boekjaar	971	-53.214
Stand per 31 december	98.165	97.194

5. Langlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Leningen o/g		
Lening Alpha Credit	3.066	8.857
Lening AutoCash	2.243	6.439
Lening Alpha Credit 75-ZPJ-4	7.965	13.135
Lening Hiltermann GR-604-H	19.981	29.711
	33.255	58.142

	2020	2019
	€	€
<i>Lening autolease EDW 2</i>		
Stand per 1 januari	-	2.456
Aflossing	-	-2.456
Langlopend deel per 31 december	-	-

Deze lening is in 2019 volledig afgelost.

	2020	2019
	€	€
<i>Lening Alpha Credit</i>		
Stand per 1 januari	14.219	19.184
Aflossing	-5.362	-4.965
Stand per 31 december	8.857	14.219
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-5.791	-5.362
Langlopend deel per 31 december	3.066	8.857

Deze lening ad €25.950 is verstrekt ter financiering van de aangekochte Opel Zafira. Aflossing vindt plaats over een periode van 5 jaar. Het rentepercentage bedraagt 7,72% vast tot en met 2022. De maandelijkse annuïteit bedraagt €523. Het aantal resterende termijnen bedraagt 18.

Lening AutoCash

Stand per 1 januari	10.277	13.788
Aflossing	-3.838	-3.511
Stand per 31 december	6.439	10.277
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-4.196	-3.838
Langlopend deel per 31 december	2.243	6.439

Deze lening ad €18.500 is verstrekt ter financiering van de aangekochte Mazda 5. Aflossing vindt plaats over een periode van 5 jaar. Het rentepercentage bedraagt 8,95% vast tot en met 2022. De maandelijkse annuïteit bedraagt €384. Het aantal resterende termijnen bedraagt 18.

Lening EDW

Stand per 1 januari	5.916	14.650
Aflossing	-5.916	-8.734
Stand per 31 december	-	5.916
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-	-5.916
Langlopend deel per 31 december	-	-

Deze lening ad €24.500 is verstrekt ter financiering van de aangekochte Mercedes Sprinter. Aflossing vindt plaats over een periode van 3 jaar. Het rentepercentage bedraagt 19,15% vast tot en met 2020. De maandelijkse annuïteit bedraagt €900. Het aantal resterende termijnen bedraagt -.

	2020	2019
	€	€
<i>Lening Alpha Credit 75-ZPJ-4</i>		
Stand per 1 januari	17.960	22.463
Aflossing	-4.825	-4.503
Stand per 31 december	13.135	17.960
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-5.170	-4.825
Langlopend deel per 31 december	7.965	13.135

Deze lening ad €24.950 is verstrekt ter financiering van de aankoop van de Suzuki met kenteken PB-808-H. Aflossing vindt plaats over een periode van 5 jaar. Het rentepercentage bedraagt 6,93% vast tot en met 2023. De maandelijkse annuïteit bedraagt €493. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 29.

Lening Hilterman GR-604-H

Stand per 1 januari	38.697	46.995
Aflossing	-8.986	-8.298
Stand per 31 december	29.711	38.697
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-9.730	-8.986
Langlopend deel per 31 december	19.981	29.711

Deze lening ad €48.315 is verstrekt ter financiering van de aankoop van de VW Crafter met kenteken GR-604-H. Aflossing vindt plaats over een periode van 5 jaar. Het rentepercentage bedraagt 7,99% vast tot en met 2023. De maandelijkse annuïteit bedraagt €979. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 34.

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overige schulden		
Leningen klanten/ouders	12.000	12.000

ZEKERHEDEN

Lease financieringen

Op de gefinancierde objecten zijn door de financieringsmaatschappijen pandrechten gevestigd of zijn de eigendomsrechten voorbehouden tot betaling van de laatste termijn.

6. Kortlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Leningen	24.887	28.927
Vennootschapsbelasting		
Vennootschapsbelasting dit jaar	-1.620	-
Vennootschapsbelasting vorig boekjaar	-	12.604
Vennootschapsbelasting 2018 (carry back 2019)	-8.687	-8.687
Vennootschapsbelasting oudere jaren	-	6.878
	-10.307	10.795
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	76.482	46.383
Pensioenen	12.539	17.756
	89.021	64.139
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	294.982	130.217
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	45.049	36.142
Vakantiedagen	99.150	-
Accountantskosten	14.079	13.098
Advieskosten	975	2.925
Rente- en bankkosten	108	131
Telefoon	130	-
Nettoloon	83.870	67.277
Autokosten	912	1.225
Huisvestingskosten	20.920	1.849
Automatiseringskosten	365	-
Reparatie- en onderhoudskosten	15	140
Overige personeelskosten	-	2.027
Diversen	-	2.575
Voedingskosten	1.377	348
Dagbesteding extern	2.312	-
Nog terug te betalen deel subsidie Zorgbonus 2020	22.600	-
Waarborgsommen	3.120	2.480
	294.982	130.217

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Investeringsregelingen

Bij desinvestering van activa waarvoor investeringsaftrek is genoten, bestaat een verplichte desinvesteringsbijtelling gedurende, in het algemeen, vijf jaar vanaf het moment van investering in de activa.

Huurverplichtingen onroerende zaken

Door de stichting zijn meerjarige financiële verplichtingen aangegaan terzake van huur van bedrijfsruimte (€115.129 per jaar).

6 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020

	2020	2019
	€	€
7. Opbrengsten zorgprestaties		
Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijk ondersteuning)	1.624.596	1.325.015
8. Overige bedrijfsopbrengsten		
Ontvangen donaties	5.272	7.557
Verhuur Ingheloseberghe	78.640	62.890
Ontvangen subsidies	6.916	-
	90.828	70.447
9. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	1.002.322	828.403
Sociale lasten	181.565	145.721
Pensioenlasten	67.782	67.169
Overige personeelskosten	108.678	60.686
	1.360.347	1.101.979
<i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	912.493	784.867
Bruto loon directie	66.559	59.649
Mutatie vakantiedagenverplichting	82.625	-
Mutatie vakantiegeldverplichting	9.462	3.166
Opslag reserv. ATV/verlofdagen	16.525	-
Reservering eindejaaruitkering	-164	-
	1.087.500	847.682
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-42.436	-19.279
Ontvangen subsidies	-42.742	-
	1.002.322	828.403

	2020	2019
	€	€
<i>Sociale lasten</i>		
Premies sociale verzekeringswetten	105.372	91.376
Eindheffing Werk Kosten Regeling	15.337	-
Lasten zorgverzekeringswet	60.856	54.345
	<u>181.565</u>	<u>145.721</u>
<i>Pensioenlasten</i>		
Pensioenlasten	<u>67.782</u>	<u>67.169</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Reiskostenvergoedingen	24.931	21.776
Vergoeding kilometers	564	1.756
Onkostenvergoedingen	282	-
Werkkostenregeling	37.358	4.464
Opleidingskosten	10.819	4.033
Gericht vrijgestelde kosten personeel	6.224	4.801
Ziekengeld verzekering personeel	28.500	23.856
	<u>108.678</u>	<u>60.686</u>

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2020 waren 26 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2019: 22).

Afschrijvingen

10. Afschrijvingen materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	7.454	5.125
Inventaris	8.951	8.352
Vervoermiddelen	27.967	27.967
	<u>44.372</u>	<u>41.444</u>
	<u>44.372</u>	<u>41.444</u>

Overige bedrijfskosten

11. Huisvestingskosten

Huur onroerende zaak	80.045	67.223
Gas water licht	19.141	13.466
Onderhoud onroerende zaak	1.866	4.868
Zakelijke lasten onroerende zaak	444	4.076
Overige huisvestingskosten	6.203	5.062
	<u>107.699</u>	<u>94.695</u>

	2020	2019
	€	€
<i>12. Exploitatiekosten</i>		
Huur auto's	31	1.910
Kleine aanschaffingen	8.932	4.126
Gereedschappen	651	439
Kosten activiteiten	12.848	13.154
Schoonmaakmateriaal	1.625	814
Verzorging kosten	7.396	403
Voedingkosten	27.940	31.832
Dagbesteding extern	9.082	-
	<u>68.505</u>	<u>52.678</u>
<i>13. Kantoorkosten</i>		
Kantoorbehoeften	1.113	2.115
Automatiseringskosten	9.630	10.969
Telefoon	3.621	3.072
Porti	235	75
Contributies en abonnementen	12.702	14.522
	<u>27.301</u>	<u>30.753</u>
<i>14. Autokosten</i>		
Brandstoffen	9.339	19.728
Onderhoud	9.319	11.535
Verzekering	4.750	4.750
Motorrijtuigenbelasting	11.412	11.506
Snelheid- , parkeerboetes	37	-
	<u>34.857</u>	<u>47.519</u>
<i>15. Verkoopkosten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	327	782
Representatiekosten	2.262	346
Beurskosten	-	250
Reis- en verblijfkosten	1.030	1.377
Etalage- & decoratiemateriaal	60	-
Betalingskortingen	1	-
	<u>3.680</u>	<u>2.755</u>

	2020	2019
	€	€
<i>16. Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	23.590	25.912
Advieskosten Kunveni	14.955	9.750
Advieskosten	871	4.401
Verzekeringen	17.386	12.015
Overige niet aftrekbare boetes	-	548
Overige algemene kosten	408	655
Doorbelaste algemene kosten	1.017	-
	<u>58.227</u>	<u>53.281</u>

Financiële baten en lasten

17. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Ontvangen rentevergoeding	<u>5</u>	<u>14</u>
---------------------------	----------	-----------

18. Rentelasten en soortgelijke kosten

Rente en kosten bank	156	292
Kosten interpay/pin	505	2.213
Rente belastingdienst	2.804	680
Rente leningen	6.005	9.606
	<u>9.470</u>	<u>12.791</u>

7 OVERIGE TOELICHTING

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2020 waren 26 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2019: 22).

Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur c.q. de Algemene Vergadering.

Axel, 12 juli 2021

Ondertekening van de jaarrekening

Directie voor akkoord

J.J.L. Leenknecht

Raad van commissarissen voor akkoord

W.J.C. Dobbelaar

J. Dieleman

J.A.M. Nijskens

J. van Langevelde

P. van de Vijver

BIJLAGEN

1 OVERZICHT VASTE ACTIVA

Omschrijving	Jaar	Aan-schaffings-waarde per 1-1-2020	Cu-mulatieve afschrijving per 1-1-2020	Boekwaarde per 1-1-2020	Investering 2020	Afschrijving 2020	Aan-schaffings-waarde per 31-12-2020	Cu-mulatieve afschrijving per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2020	Per-centage	Restwaarde
		€	€	€	€	€	€	€	€	%	€
Gebouwen											
Prieeel Sint Jansteen	2018	500	80	420	-	50	500	130	370	10,00	-
Inrichting Acaciastraat	2012	2.000	2.000	-	-	-	2.000	2.000	-	25,00	-
Inrichting Sint-Jansteen	2016	40.471	14.235	26.236	-	4.048	40.471	18.283	22.188	10,00	-
Brandmelders Sint-Jansteen	2018	4.683	630	4.053	-	469	4.683	1.099	3.584	10,00	-
Keuken Axel	2018	4.830	790	4.040	-	483	4.830	1.273	3.557	10,00	-
Inrichting Zuivelstraat Axel	2020	-	-	-	41.370	2.329	41.370	2.329	39.041	20,00	-
Powerfloor	2014	2.480	425	2.055	-	75	2.480	500	1.980	3,00	-
		54.964	18.160	36.804	41.370	7.454	96.334	25.614	70.720		
Transportmiddelen											
Renault Trafic 49-RTV-9	2016	19.415	13.967	5.448	-	3.883	19.415	17.850	1.565	20,00	-
Opel Zafira JJ-841-N	2017	25.950	10.755	15.195	-	4.190	25.950	14.945	11.005	20,00	5.000
Mazda 5 75-ZPJ-4	2017	18.500	7.187	11.313	-	2.800	18.500	9.987	8.513	20,00	4.500
MB Sprinter 60-HLR-3	2017	24.500	9.880	14.620	-	3.900	24.500	13.780	10.720	20,00	5.000
Suzuki SX 4 S-Cross PB-808-H	2018	24.950	7.315	17.635	-	4.490	24.950	11.805	13.145	20,00	2.500
VW Crafter GR-604-H	2018	48.315	10.529	37.786	-	8.704	48.315	19.233	29.082	20,00	4.800
		161.630	59.633	101.997	-	27.967	161.630	87.600	74.030		
Inventaris											
Meubilair Zero-Z design	2018	12.072	3.408	8.664	-	2.415	12.072	5.823	6.249	20,00	1.200
Stoffering JGE Products	2018	900	241	659	-	180	900	421	479	20,00	-
Epilepsiemateriaal	2018	694	170	524	-	139	694	309	385	20,00	-
Lenovo kantoorautomatsering	2018	4.218	1.128	3.090	-	844	4.218	1.972	2.246	20,00	400
7 x bureau met stoelen	2018	4.802	984	3.818	-	961	4.802	1.945	2.857	20,00	480
Synology DS NAS/WD Red Pro	2020	-	-	-	1.791	125	1.791	125	1.666	20,00	-
Gordijnen	2011	539	539	-	-	-	539	539	-	20,00	-
Stoffering	2012	2.750	2.750	-	-	-	2.750	2.750	-	20,00	-
Trampoline	2012	559	559	-	-	-	559	559	-	20,00	-
Zandbakomheining	2013	3.485	3.485	-	-	-	3.485	3.485	-	20,00	-
Elektrische tillift	2014	250	250	-	-	-	250	250	-	20,00	-
Liebherr diepvries	2015	599	542	57	-	57	599	599	-	20,00	-
Solar LED projector	2015	640	550	90	-	90	640	640	-	20,00	-
transporteren		31.508	14.606	16.902	1.791	4.811	33.299	19.417	13.882		

Omschrijving	Jaar	Aan-schaffings-waarde per 1-1-2020	Cu-mulatieve afschrijving per 1-1-2020	Boekwaarde per 1-1-2020	Investering 2020	Afschrijving 2020	Aan-schaffings-waarde per 31-12-2020	Cu-mulatieve afschrijving per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2020	Per-centage	Restwaarde
		€	€	€	€	€	€	€	€	%	€
Transport		31.508	14.606	16.902	1.791	4.811	33.299	19.417	13.882		
Miele wasautomaat	2016	2.095	1.625	470	-	419	2.095	2.044	51	20,00	-
Miele droogautomaat	2016	1.699	1.318	381	-	340	1.699	1.658	41	20,00	-
Miele vaatwasser	2016	849	659	190	-	170	849	829	20	20,00	-
Bosch koelkast	2016	619	485	134	-	124	619	609	10	20,00	-
Fiets	2017	2.519	1.333	1.186	-	504	2.519	1.837	682	20,00	-
7 Lenovo schermen	2017	1.439	785	654	-	288	1.439	1.073	366	20,00	-
Ikea kasten	2017	1.394	734	660	-	279	1.394	1.013	381	20,00	-
2 Sony camera's	2017	478	251	227	-	96	478	347	131	20,00	-
Brandmeldinstallatie	2017	750	383	367	-	150	750	533	217	20,00	-
Computer incl benodigdheden	2017	1.097	478	619	-	220	1.097	698	399	20,00	-
Lenovo Ideapad	2019	798	153	645	-	160	798	313	485	20,00	-
Meubels, gordijnen Acaciastr.	2019	5.118	815	4.303	-	1.024	5.118	1.839	3.279	20,00	-
HP Color Laserjet Pro	2020	-	-	-	459	88	459	88	371	20,00	-
Dell Latitude 3500 BTX	2020	-	-	-	725	79	725	79	646	20,00	-
Roldeurkasten+hangmappenframe	2020	-	-	-	912	96	912	96	816	20,00	-
Siemens vrijstaande vriezer	2020	-	-	-	884	51	884	51	833	20,00	-
Sieens vrijstaande vriezer	2020	-	-	-	884	51	884	51	833	20,00	-
MSI Optix led monitor 34"	2020	-	-	-	888	-	888	-	888	20,00	-
		50.363	23.625	26.738	6.543	8.950	56.906	32.575	24.331		
TOTAAL (IM)MATERIELE VAST ACTIVA		266.957	101.418	165.539	47.913	44.371	314.870	145.789	169.081		

MEERJARENGEGEVENS

Samenvatting balansen ultimo over vijf jaren

ACTIVA

	2020	2019	2018	2017	2016
	€	€	€	€	€
Vaste activa					
Materiële vaste activa	169.081	165.539	201.067	123.872	75.769
Vlottende activa					
Vorderingen	289.616	196.984	236.943	154.355	96.705
Liquide middelen	83.306	38.891	44.915	19.717	31.020
	<u>372.922</u>	<u>235.875</u>	<u>281.858</u>	<u>174.072</u>	<u>127.725</u>
	<u>542.003</u>	<u>401.414</u>	<u>482.925</u>	<u>297.944</u>	<u>203.494</u>

PASSIVA

Ondernemingsvermogen	98.165	97.194	150.408	78.412	42.041
Langlopende schulden	45.255	70.142	99.070	83.338	50.213
Kortlopende schulden	398.583	234.078	233.447	136.194	111.240
	<u>542.003</u>	<u>401.414</u>	<u>482.925</u>	<u>297.944</u>	<u>203.494</u>

Resultaat over de afgelopen vijf jaren

	2020	2019	2018	2017	2016
	€	€	€	€	€
Opbrengsten zorgprestaties	1.624.596	1.325.015	1.331.467	1.007.494	741.837
Overige bedrijfsopbrengsten	90.828	70.447	61.628	44.707	50.543
Brutomarge	1.715.424	1.395.462	1.393.095	1.052.201	792.380
Kosten					
Personeelskosten	1.360.347	1.101.979	993.550	748.902	579.429
Afschrijvingen	44.372	41.444	28.769	25.324	12.623
Huisvestingskosten	107.699	94.695	97.070	79.324	64.374
Exploitatiekosten	68.505	52.678	76.407	63.202	37.267
Kantoorkosten	27.301	30.753	27.194	16.115	15.424
Autokosten	34.857	47.519	41.561	29.615	20.292
Verkoopkosten	3.680	2.755	3.582	6.637	3.681
Algemene kosten	58.227	53.281	42.381	36.659	21.616
	1.704.988	1.425.104	1.310.514	1.005.778	754.706
Bedrijfsresultaat	10.436	-29.642	82.581	46.423	37.674
Financiële baten en lasten	-9.465	-12.777	-10.585	-10.052	-7.096
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	971	-42.419	71.996	36.371	30.578
Belastingen	-	-10.795	-	-	-
Resultaat	971	-53.214	71.996	36.371	30.578