

# **JAARREKENING 2021**

**Werk & Begeleiding Flevoland en Gooi B.V.**

## Inhoudsopgave

- 1.1      Jaarrekening 31 december 2021**
- 1.1.1    Balans per 31 december 2021
- 1.1.2    Resultatenrekening over 2021
- 1.1.3    Toelichting op de balans per 31 december 2021
- 1.1.4    Toelichting op de resultatenrekening over 2021

PASSIVA	Ref.	31-12-2021 €	31-12-2020 €
<b>Groepsvermogen</b>	4		
Kapitaal		100	100
Bestemmingsfondsen		1.792.003	1.052.199
Totaal groepsvermogen		1.792.103	1.052.299
<b>Voorzieningen</b>	5	31.146	44.987
<b>Kortlopende schulden</b>			
Kortlopende schulden en overlopende passiva	6	896.018	830.184
<b>Totaal passiva</b>		2.719.268	1.927.472

1.1.2 Resultatenrekening over 2021

	Ref.	2021 €	2020 €
<b>BEDRIJFSOPBRENGSTEN:</b>			
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	8	5.839.641	4.168.048
Subsidies	9	36.213	0
Overige bedrijfsopbrengsten	9	109.383	82.053
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>		<b>5.985.237</b>	<b>4.250.101</b>
<b>BEDRIJFSLASTEN:</b>			
Personeelskosten	10	2.934.428	2.883.264
Afschrijvingen op materiële vaste activa	11	7.151	5.670
Overige bedrijfskosten	12	2.303.854	1.283.272
<b>Som der bedrijfslasten</b>		<b>5.245.433</b>	<b>4.172.207</b>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>		<b>739.804</b>	<b>77.894</b>
<b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>		<b>739.804</b>	<b>77.894</b>

1.1.3 Toelichting op de balans per 31 december 2021

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	28.796	32.401
Totaal vaste activa	<u>28.796</u>	<u>32.401</u>

2. Debiteuren en overige vorderingen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Rekeningcourant interconcern	348.188	628.311
Vorderingen op debiteuren	32.641	51.342
Te verrekenen vanuit WMO/Jeugdwet	320.612	228.800
Overige vorderingen en overlopende activa	5.822	126
Rekeningcourant intercompany	1.877.882	642.919
Totaal overige vorderingen	<u>2.585.144</u>	<u>1.551.498</u>

3. Liquide middelen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Bank rekeningen-courant	104.450	341.869
Kassen	879	1.703
Totaal liquide middelen	<u>105.328</u>	<u>343.573</u>

**Toelichting:**

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

**PASSIVA****4. Eigen Vermogen**

Het groepsvermogen bestaat uit de volgende componenten:

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Kapitaal	100	100
Bestemmingsfondsen	1.792.003	1.052.199
Totaal Eigen Vermogen	<u>1.792.103</u>	<u>1.052.299</u>

**Kapitaal**

	Saldo per 1-1-2021	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-12-2021
	€	€	€	€
Het verloop is als volgt weer te geven:				
Kapitaal	100	0	0	100
	<u>100</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>100</u>

**Bestemmingsfondsen**

	Saldo per 1-1-2021	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-12-2021
	€	€	€	€
Het verloop is als volgt weer te geven:				
Bestemmingsfondsen	(1) 1.052.199	739.804	0	1.792.003
Totaal bestemmingsfondsen	<u>1.052.199</u>	<u>739.804</u>	<u>0</u>	<u>1.792.003</u>

**Toelichting:**

(1) De bestemmingsfondsen dienen te worden besteed aan zorgactiviteiten.

**5. Voorzieningen**

	Saldo per 1-1-2021	Dotatie	Vrijval	Onttrekking	Saldo per 31-12-2021
	€	€	€	€	€
Het verloop is als volgt weer te geven:					
Voorzieningen	44.987	0	13.841	0	31.146
Totaal voorzieningen	<u>44.987</u>	<u>0</u>	<u>13.841</u>	<u>0</u>	<u>31.146</u>

**6. Kortlopende schulden en overlopende passiva**

De specificatie is als volgt:

	31-dec-21	31-12-2020
	€	€
Crediteuren	77.271	112.839
Belastingen en sociale premies	131.340	143.104
Schulden terzake pensioenen	7.285	4.333
Te verrekenen gelden rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS	98.237	75.000
Verplichtingen persoonlijk budget levensfase	(1) 274.064	247.767
Nog te betalen salarissen	27.189	14.664
Vakantiegeld	100.179	94.153
Vakantiedagen en overuren	88.817	79.633
Overige schulden en overige passiva	91.636	58.693
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>896.018</u>	<u>830.184</u>

**Toelichting:**

(1) Dit betreft een schuld aan werknemers ten aanzien van het "Persoonlijk Budget Levensfase" waarin feitelijk verlofuren worden gespaard. Op basis van de binnen de CAO bepaalde voorwaarden heeft de werknemer het recht deze uren binnen een jaar te benutten. Uit ervaringscijfers blijkt dat een significant deel van dit recht niet binnen een jaar wordt uitgeoefend.

**7. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen**

Er zijn geen niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen.

1.1.4 Toelichting op de resultatenrekening over 2021

**BATEN**

**8. Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning**

De specificatie is als volgt:

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	€	€
Onderaanneming Wlz	3.925.450	3.669.566
Opbrengsten Jeugdzorg	79.947	99.192
Opbrengsten Wmo	1.304.826	1.236.558
Persoonsgebonden- en volgende budgetten	339.796	302.503
Overige zorgprestaties (dagbesteding voor derden)	189.622	256.049
Totaal	<u>5.839.641</u>	<u>5.563.868</u>

**9. Overige bedrijfsopbrengsten**

De specificatie is als volgt:

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	€	€
Opbrengst huren	32.907	31.561
<u>Overige opbrengsten:</u>		
Overige opbrengsten	75.464	40.340
Giften	<u>1.012</u>	<u>-213</u>
	76.477	40.127
Totaal overige bedrijfsopbrengsten	<u>109.383</u>	<u>71.688</u>

## LASTEN

### 10. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	2021	2020
	€	€
Lonen en salarissen	2.261.098	2.130.609
Sociale lasten	345.807	384.808
Pensioenpremie	183.713	163.624
Andere personeelskosten	116.876	95.975
	2.907.493	2.775.017
Personeel niet in loondienst zorginhoudelijk	26.649	21.113
Personeel niet in loondienst overhead	286	151.948
Totaal personeelskosten	2.934.428	2.948.077

### 11. Afschrijvingen op materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	2021	2020
	€	€
Overige afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	7.151	6.368
Totaal afschrijvingen	7.151	5.670

### 12. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	2021	2020
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	497.565	349.880
Algemene kosten	923.540	923.891
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	25.580	18.760
Energie- en onderhoudskosten	25.248	32.505
Huur en leasing	175.178	194.039
Kosten uitbestedingen extern	656.742	586.691
Totaal bedrijfskosten	2.303.854	2.105.767

### Bezoldiging bestuurders en toezichthouders

Er zijn in 2021 geen bezoldigingen aan bestuurders en toezichthouders.

### Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

Er zijn in 2021 geen bezoldigingen aan topfunctionarissen

### Ondertekening door het bestuur van Werk & Begeleiding Holding

Getekend door bestuur te Amersfoort d.d. 9 juni 2022

S.V.H. Baas - van Leeuwen

J.J. van Esch

*han van esch*