



Jaarrekening 2020

Inhoudsopgave

- 1. Algemeen**
- 2. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**
- 3. Balans**
- 4. Staat van baten en lasten**
- 5. Toelichting op Balans**
- 6. Toelichting Staat van baten en lasten**
- 7. Overige aspecten**
- 8. Vaststelling Jaarrekening 2020**

1. Algemeen

Stichting Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg is op 25 mei 1983 opgericht en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41048617.

De stichting is gevestigd aan de Akkerwindestraat 1-109, 6832CR te Arnhem.

Doelstelling

Het door vrijwilligers verlenen van palliatieve hulp en aandacht aan cliënten die in de laatste levensfase terecht zijn gekomen. Ondersteuning kan zowel plaatsvinden in de thuissituatie van de zorgvrager maar eveneens ook bij zorginstellingen en hospices.

Bestuur

Het bestuur kende in 2020 de volgende personen:

Paul Goderis, voorzitter tot zijn overlijden op februari 2020

Eric van der Vet, voorzitter per 01-10-2020

Jeanne Peters-Peters, secretaris

Sonja Gribnau-Rmmelenkamp

Laura Kaiser

Rien van der Linde, penningmeester

Medewerkers

De stichting heeft één medewerker in de functie van Beleidscoördinator.

Vaststelling van de jaarrekening is de verantwoordelijkheid van het Bestuur.

Na het voorstel van de Kascommissie bestaande uit mevrouw Loes Prakke en de heer Stijn Mattheij, is op de jaarrekening vastgesteld.

2. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Basis grondslagen voor het samenstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving. Specifiek RL640 'organisaties zonder winststreven', deze zijn uitgegeven door de Raad voor de jaarverslaggeving en de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De jaarrekening is opgemaakt op basis van verkrijgingsprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Vergelijking met voorgaand boekjaar

Vergelijkende cijfers over de jaren 2018 en 2019 zijn opgenomen in respectievelijk de balans en de staat van baten en laten.

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen: Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd op nominale waarde.

Vorderingen: Deze worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, indien nodig onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Liquide middelen: Deze staan, voor zover niet anders vermeld, voor vrije beschikking van de organisatie en betreffen direct opeisbare vorderingen op de ABNA-bank.

Schulden: De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Resultaatbepaling: Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het boekjaar betrekking hebbende baten en lasten, dit met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Baten zijn verantwoord in het jaar waarin de baten daadwerkelijk zijn ontvangen. Lasten welke hun oorsprong vinden in het vigerende boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

3. BALANS (na resultaatbestemming)

| ACTIVA | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|----------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Vaste activa | € 0,00 | € 0,00 |
| Vlottende activa | | |
| Borg Bruishuis/BBM | € 300,00 | € 300,00 |
| Liquide middelen: | | |
| ABNA Bestuursrekening | € 6.240,91 | € 11.590,02 |
| ABNA Spaarrekening | 30.000,90 | 30.000,60 |
| Balanstotaal | <u>€ 36.541,81</u> | <u>€ 41.890,62</u> |
| | | |
| PASSIVA | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
| Eigen vermogen | € 33.041,48 | € 39.790,59 |
| Kortlopende schulden: | | |
| Belastingdienst/LH | € 777,00 | € 285,05 |
| Pensioenfonds Z&W | 459,07 | 229,25 |
| Overige premies | 9,48 | 0,00 |
| Vakantiegelden | 1.042,40 | 1.098,72 |
| Kosten Crediteuren | 1.424,20 | 384,48 |
| Kosten vrijwilligers | 0,00 | 102,53 |
| Correctie 2019 | -/- 211,82 | 0,00 |
| Totaal kortlopen schulden: | <u>€ 3.500,33</u> | <u>€ 2.100,03</u> |
| | | |
| Balanstotaal | <u>€ 36.541,81</u> | <u>€ 41.890,62</u> |

4. Staat van BATEN en LASTEN

| | 2020 | 2020 | 2019 | 2018 |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Realisatie | Begroting | | |
| Salariskosten | 24.891,07 | 17.000,00 | 18.749,41 | 14.370,63 |
| Activiteiten | 9.884,51 | 11.750,00 | 10.186,91 | 10.000,96 |
| Organisatie | 7.212,44 | 8.125,00 | 4.459,06 | 7.880,30 |
| Vaste huisvestingskosten | 3.661,00 | 3.800,00 | 3.663,00 | 3.600,00 |
| Incidentele kosten | 5.796,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <u>Subtotaal</u> | 51.445,95 | 40.675,00 | 37.058,38 | 35.851,89 |
| <u>Subsidies</u> | | | | |
| Gemeente Arnhem | 2.105,00 | 2.100,00 | 2.062,00 | 2.015,00 |
| Inkomsten Ministerie | | | | |
| VWS Subsidie | 40.681,86 | 40.682,00 | 34.431,32 | 40.839,50 |
| Diverse ontvangsten | 1.904,00 | 0,00 | 2.486,26 | 100,00 |
| Correctie creditnota's | 5,98 | 0,00 | -499,26 | 0,00 |
| | 44.696,84 | 42.782,00 | 38.480,32 | 42.954,50 |
| Exploitatieresultaat | -6.749,11 | 2.107,00 | 1.421,94 | 7.102,61 |

5. Toelichting op de BALANS

Vaste activa

VPTZ Arnhem heeft geen vaste activa met een boekwaarde boven nul.

Vlottende activa

De bezittingen genoemd onder Vlottende activa bestaan uit de afgegeven borg aan BBM/Bruishuis i.v.m. de huur van kamer 1-109.

Bij beëindiging van de huurovereenkomst valt de borg vrij t.g.v. St. VPTZ Arnhem.

Belangrijkste activa vormen de tegoeden bij ABNA-Bank geregistreerd op de bestuursrekening en de spaarrekening: de liquide middelen.

De bestuursrekening dient voor het operationele betalingsverkeer terwijl de spaarrekening het tegoed aangeeft van de opgebouwde reserve. Deze rekening kan worden aangesproken indien de liquiditeit op de bestuursrekening onvoldoende dreigt te worden.

Eigen Vermogen

De bezittingen minus de kortlopende schulden vormen het eigen vermogen. Dit is in het boekjaar 2020 afgenomen met het negatief exploitatiesaldo ad. € 5.349,11.

Kortlopende schulden

De in de balans verantwoorde kortlopende schulden hebben betrekking op de werkgeverslasten die in januari 2021 zijn voldaan.

Met het salaris van mei a.s. ontvangt Dolf Mulder de aangegeven opgebouwde vakantiegelden over de periode juni/december 2020.

In de kosten crediteuren zijn opgenomen een bedrag van € 1.400,00 t.b.v. Daphne Wilting als stage vergoeding over de maanden september –december 2020. Deze zijn inmiddels aan haar overgemaakt.

De correctie boekjaar 2019 betreft een overlopende post inzake verzekeringen die eerst in 2020 bekend is geworden maar slaat op het boekjaar 2019.

6. Toelichting Staat van BATEN & LASTEN

BATEN

Subsidies

Circa 95% van onze inkomsten bestaat uit de subsidie van het ministerie van VWS, in 2020 bedroeg de subsidie een bedrag van € 40.681,86.

Daarnaast ontvingen wij van de gemeente Arnhem een subsidie van € 2.105,00.

De belastingdienst keerde een bedrag van € 1.904,00 uit als subsidie tegemoetkoming Loonheffing. Dit bedrag is in zijn geheel ten gunste van onze werknemer D. Mulder uitbetaald.

In 2020 hebben wij geen donaties of andere inkomsten ontvangen.

LASTEN

De verantwoording van de lasten is analoog opgesteld aan die van de registratieopzet van VPTZ Nederland. Hiermee krijgen wij een scherper en correcter inzicht in de vergelijking van onze exploitatie met die van vergelijkende VPTZ-organisaties.

Personeelskosten

St. VPTZ Arnhem kent één betaalde weknemer die tot en met september goed was voor 12 betaalde uren en vanaf 1 oktober jl. is gecontracteerd voor 24 betaalde uren per werk.

Personeelskosten bestaan uit de som van salaris, vakantiegeld, premies Loonheffing, premies pensioenfonds Zorg & Welzijn e.d.

€ 24.891,07

Activiteiten

| | |
|---------------------------------------|----------|
| Cursussen en literatuur | € 745,00 |
| Diverse kosten vrijwilligers | 1.663,91 |
| Bijdragen coördinatoren | 6.098,97 |
| Bijeenkomsten/samenzijn vrijwilligers | 481,44 |
| Bestuurskosten | 895,19 |

€ 9.884,51

| | |
|---|---------------|
| Organisatiekosten | |
| Kantoorkosten | € 1.506,77 |
| Contributie en abonnementen | 497,00 |
| Bankkosten | 121,65 |
| Verzekeringen | 746,25 |
| Telefoon en ICT | 1.500,34 |
| PR/communicatie | 2.840,43 |
| | ----- |
| | € 7.212,44 |
| | ----- |
| Incidentele kosten | |
| Overlijden Paul Goderis | € 1.327,78 |
| Toekenning Loonkostensubsidie | 1.904,00 |
| Kerstontbijt alle vrijwilligers | 1.165,15 |
| Stagevergoeding Daphne Wilting | 1.400,00 |
| | ----- |
| | € 5.796,93 |
| | ----- |
| Huisvestingskosten | |
| Huur BBM kamer 1-109 | € 3.661,00 |
| | ----- |
| Exploitatieresultaat | € -/-6.749,11 |
| Het exploitatieresultaat is afgeboekt van het eigen vermogen. | ----- |

7. Overige aspecten

Ten aanzien van de verantwoorde kosten wordt de post PR/Communicatie hieronder nader gespecificeerd. Dit betreffen de aan VPTZ Midden Gelderland betaalde kosten voor de gezamenlijke pr/communicatie producties.

| | | |
|-------------|------|------------|
| 30 maart | 2020 | € 302,62 |
| 30 maart | 2020 | 163,35 |
| 2 april | 2020 | 956,95 |
| 22 april | 2020 | 576,57 |
| 1 juli | 2020 | 174,85 |
| 6 oktober | 2020 | 136,15 |
| 21 november | 2020 | 163,35 |
| | | ----- |
| Totaal: | | € 2.491,84 |
| | | ----- |

Décharge financieel beheer

Voordat het bestuur de penningmeester décharge over het afgelopen boekjaar kan geven, dient eerst controle door de Kascommissie plaats te hebben.

Op .. maart 2021 heeft de Kascommissie, bestaande uit mevrouw Loes Prakke en de heer Stijn Mattheij, de kascontrole uitgevoerd.

Hun verslag is aan deze jaarrekening toegevoegd.

Op grond van het verslag heeft het bestuur ingestemd met het ten laste van het eigen vermogen brengen van het negatief exploitatie resultaat 2020.

Vooruitblik exploitatie 2021

Door het Ministerie van VWS is in 2020 de subsidie 2021 beschikking toegekend van ruim € 38.000,00. De aangevraagde subsidie bij de gemeente Arnhem is nog niet gehonoreerd. Over 2020 bedroeg deze subsidie € 2.015,00.

In 2020 heeft VPTZ Arnhem een flink bedrag aan incidentele kosten gehad, bijna € 5.800,00.

Alhoewel aangenomen kan worden dat deze kosten in 2021 niet op de exploitatie zullen drukken, moet rekening worden gehouden met opnieuw een negatief exploitatie resultaat. Met name de gestegen personeelskosten zijn hieraan debet.

8. Vaststelling Jaarrekening 2020

De Jaarrekening 2020 van de Stichting VPTZ Arnhem wordt, mede op grond van het verslag van de kascommissie, geaccordeerd door het bestuur:

Eric van der Vet, voorzitter,

Jeanne Peters-Peters, secretaris

Laura Kaiser, lid