



Jaarrekening 2021

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 2021**

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 2021 de volgende personen:

Eric van der Vet, voorzitter

Jeanne Peters-Peters, secretaris

Ria Peters vanaf 1 april 2021

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 Anneke Gerritsen en de heer Paul Kanters, is op 9 mei 2022 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 het jaar 2020 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	31-12-2021	31-12-2020
Vaste activa	€ 0,00	€ 0,00
Vlottende activa		
Borg Bruishuis/BBM	€ 300,00	€ 300,00
Liquide middelen:		
ABNA Bestuursrekening	€ 3.702,73	€ 6.240,91
ABNA Spaarrekening	20.000,98	30.000,90
Balanstotaal	<u>€ 24.003,71</u>	<u>€ 36.541,81</u>
PASSIVA	31-12-2021	31-12-2020
Eigen vermogen	€ 20.809,72	€ 33.041,48
Kortlopende schulden:		
Belastingdienst/LH	€ 0,00	€ 777,00
Pensioenfonds Z&W	0,00	459,07
Overige premies	0,00	9,48
Vakantiegelden	1326,71	1.042,40
Kosten Crediteuren	0,00	1.424,20
Salaris december 2021	1.867,28	0,00
Correctie 2019	0,00	-/- 211,82
Totaal kortlopende schulden:	<u>€ 3.193,99</u>	<u>€ 3.500,33</u>
<u>Balanstotaal</u>	<u>€ 24.003,71</u>	<u>€ 36.541,81</u>

4. Staat van BATEN en LASTEN

	2021	2021	2020
	Realisatie	Begroting	
Salariskosten	37.670,19	28.429,00	24.891,07
Activiteiten	10.235,39	10.200,00	9.884,51
Organisatie	4.334,08	8.100,00	7.212,44
Vaste			
huisvestingskosten	4.005,00	3.800,00	3.661,00
Incidentele kosten	0,00	0,00	5.796,93
<u>Subtotaal</u>	56.244,66	50.529,00	51,445,95
<u>Subsidies en andere inkomsten</u>			
Gemeente Arnhem	2.153,00	2.153,00	2.105,00
Inkomsten Ministerie			
VWS Subsidie	39.977,32	38.701,00	40.681,86
Diverse ontvangsten	1.576,24	0,00	2.486,26
Correctie creditnota's	0,00	0,00	-499,26
	43.706,56	42.782,00	44.696,84
Exploitatieresultaat	- 12.538,10	-7.747,00	-6.749,11

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 2021 afgenomen met het negatief exploitatiesaldo ad. € 12.231,76.

Kortlopende schulden

De in de balans verantwoorde kortlopende schulden hebben betrekking op de werkgeverslasten die in januari 2022 zijn voldaan.

Met het salaris van mei a.s. ontvangt Dolf Mulder de aangegeven opgebouwde vakantiegelden over de periode juni/december 2021.

De salarisbetaling in december is vertraagd tot na 1 januari.

6. Toelichting Staat van BATEN & LASTEN

BATEN

Subsidies

Circa 95% van onze inkomsten bestaat uit de subsidie van het ministerie van VWS, in 2021 bedroeg de subsidie een bedrag van € 39.977,32. Daarnaast ontvingen wij van de gemeente Arnhem een subsidie van € 2.153,00. De subsidies worden jaarlijks vastgesteld.

In 2021 hebben wij € 250,00 aan 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 werknemer die is gecontracteerd voor 24 betaalde uren per week.

Personeelskosten bestaan uit de som van salaris, vakantiegeld, premies Loonheffing, premies pensioenfonds Zorg & Welzijn e.d. De bestuursleden ontvangen geen vacatiegelden. Alleen daadwerkelijk gemaakte kosten worden vergoed.

Totaal personeelskosten € 37.670,19

Activiteiten

Cursussen en literatuur	€ 165,00
Diverse kosten vrijwilligers	1.922,66
Bijdragen coördinatoren	4.697,23
Bijeenkomsten/samenzijn vrijwilligers	0,00
Bestuurskosten	3.450,50

	€ 10.235,39

Organisatiekosten

Kantoorkosten	€ 842,39
Contributie en abonnementen	102,36
Bankkosten	136,42
Verzekeringen	756,27
Telefoon	1.034,77

Internet/ict	167,15
PR/communicatie	1.294,72

	€ 4.334,08

Incidentele kosten	
Er zijn geen incidentele kosten	

Huisvestingskosten	
Huur BBM kamer 1-109	€ 4.005,00

Exploitatieresultaat	€ -/12.231,76
Het exploitatieresultaat is afgeboekt van het eigen vermogen.	-----

Verschillen tussen begrote en gerealiseerde lasten

Bij de personeelslasten en de organisatiekosten is er sprake van substantiële verschillen tussen de begroting en de gerealiseerde lasten. Deze kunnen niet verklaard worden door omstandigheden die in de loop van het begrotingsjaar gewijzigd zijn. Dit verdient bij het opstellen van toekomstige begrotingen nadere aandacht teneinde een optimaal beheer van de financiën te waarborgen.

7. Overige aspecten

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 9 mei 2022 heeft de Kascommissie, bestaande uit mevrouw Anneke Gerritsen en de heer Paul Kanters, 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 2021.

Vooruitblik exploitatie 2022

Door het Ministerie van VWS is in 2021 de subsidie 2022 beschikking toegekend van bijna € 36.000,00. De subsidie bij de gemeente Arnhem bedraagt voor 2022 € 2.185,00.

Vanaf het jaar 2020 is er sprake van een structureel exploitatie tekort als gevolg van gestegen personeelslasten. Over het jaar 2021 bedroeg dit ca. € 12.000. Dit is opgevangen door de reserves van de Stichting VPTZ Arnhem aan te spreken. Voor het komend jaar zijn die reserves nog toereikend, maar de verwachting is dat vanaf 2023 bij gelijkblijvende inzetten het vermogen van de stichting het tekort niet langer kan opvangen.

8. Vaststelling Jaarrekening 2021

De Jaarrekening 2021 van de Stichting VPTZ Arnhem wordt, mede op grond van het verslag van de kascommissie, geaccordeerd door het bestuur:

Eric van der Vet, voorzitter (waarnemer: Laura Kaiser),

P/O . 

 Daniella Buis, secretaris

Ria Peters, lid

