

**STICHTING VRIENDEN ZORGHUIS ALBLASSERWAARD  
TE SLIEDRECHT**

**JAARVERSLAG 2023**

## **INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

### **JAARVERSLAG**

|   |                          |   |
|---|--------------------------|---|
| 1 | Opdracht                 | 2 |
| 2 | Samenstellingsverklaring | 2 |
| 3 | Algemeen                 | 3 |
| 4 | Resultaat                | 4 |
| 5 | Financiële positie       | 5 |

### **JAARREKENING**

|   |   |    |
|---|---|----|
| 1 | Balans per 31 december 2023                           | 7  |
| 2 | Staat van baten en lasten over 2023                   | 9  |
| 3 | Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling      | 10 |
| 4 | Toelichting op de balans per 31 december 2023         | 13 |
| 5 | Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023 | 15 |

### **OVERIGE GEGEVENS**

|   |                              |    |
|---|------------------------------|----|
| 1 | Accountantscontrole          | 17 |
| 2 | Bestemming van de winst 2023 | 17 |

## **JAARVERSLAG**

Stichting Vrienden Zorghuis Alblasserwaard  
Rivierdijk 747  
3361 BV Sliedrecht

Geachte Bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2023 met betrekking tot de stichting.

## **1 OPDRACHT**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2023 van de stichting samengesteld, waarin de balans met tellingen van € 31.609 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 2.198, zijn opgenomen.

## **2 SAMENSTELLINGSVERKLARING**

### **Opdracht**

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2023 van Stichting Vrienden Zorghuis Alblasserwaard te Sliedrecht samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Onze werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

### **Bevestiging**

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Sliedrecht, 28 mei 2024

Kune Belastingadvies & Administratie



R.J. Jansen RBC

### **3 ALGEMEEN**

#### **3.1 Bedrijfsgegevens**

De activiteiten van Stichting Vrienden Zorghuis Alblasserwaard (KvK-nummer 63512548) bestaan voornamelijk uit huisvesting creëren voor de doelgroep gehandicapten en hun welzijn hierdoor te bevorderen, het uitoefenen van controle op de verleende zorg door Zorghuis Alblasserwaard en het genereren van extra financiële middelen voor de activiteiten van de bewoners door middel van fondswerving.

#### **3.2 Bestuur**

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door P. de Mik, E. Bek en I.F. Kraaijeveld.

#### 4 RESULTAAT

##### 4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2023 bedraagt € 2.198 tegenover € 5.738 over 2022. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

|                                  | 2023          |             | 2022          |             | Vershil       |
|----------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|
|                                  | €             | %           | €             | %           | €             |
| <b>Baten</b>                     | 94.324        | 100,0       | 88.437        | 100,0       | 5.887         |
| <b>Lasten</b>                    |               |             |               |             |               |
| Huisvestingskosten               | 85.085        | 90,2        | 81.976        | 92,7        | 3.109         |
| Algemene kosten                  | 6.869         | 7,3         | 576           | 0,6         | 6.293         |
|                                  | <u>91.954</u> | <u>97,5</u> | <u>82.552</u> | <u>93,3</u> | <u>9.402</u>  |
| <b>Som van baten en lasten</b>   | <u>2.370</u>  | <u>2,5</u>  | <u>5.885</u>  | <u>6,7</u>  | <u>-3.515</u> |
| Financiële baten en lasten       | -172          | -0,2        | -147          | -0,2        | -25           |
| <b>Saldo van baten en lasten</b> | <u>2.198</u>  | <u>2,3</u>  | <u>5.738</u>  | <u>6,5</u>  | <u>-3.540</u> |

## 5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

|                                      | 31-12-2023    |                   | 31-12-2022   |                   |
|--------------------------------------|---------------|-------------------|--------------|-------------------|
|                                      | €             | €                 | €            | €                 |
| <b>Beschikbaar op lange termijn:</b> |               |                   |              |                   |
| Reserves                             |               | 17.054            |              | 14.857            |
|                                      |               | <u>          </u> |              | <u>          </u> |
| Dit bedrag is als volgt aangewend:   |               |                   |              |                   |
| Vorderingen                          | 16.665        |                   | 14.389       |                   |
| Liquide middelen                     | <u>14.944</u> |                   | <u>9.690</u> |                   |
|                                      |               | 31.609            |              | 24.079            |
| Af: kortlopende schulden             |               | 14.555            |              | 9.222             |
|                                      |               | <u>          </u> |              | <u>          </u> |
| Werkkapitaal                         |               | <u>17.054</u>     |              | <u>14.857</u>     |

## **JAARREKENING**

**Balans per 31 december 2023**  
**Staat van baten en lasten over 2023**  
**Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**  
**Toelichting op de balans per 31 december 2023**  
**Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023**







## **Ondertekening van de jaarrekening**

### *Vaststelling jaarrekening*

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

Sliedrecht, . . september 2024.

P. de Mik

E. Bek

I.F. Kraaijeveld

## 2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

|                                |     | 2023   |        | 2022   |        |
|--------------------------------|-----|--------|--------|--------|--------|
|                                |     | €      | €      | €      | €      |
| <b>Baten</b>                   | (5) |        | 94.324 |        | 88.437 |
| <b>Lasten</b>                  |     |        |        |        |        |
| Huisvestingskosten             | (6) | 85.085 |        | 81.976 |        |
| Algemene kosten                | (7) | 6.869  |        | 576    |        |
|                                |     |        | 91.954 |        | 82.552 |
| <b>Som van baten en lasten</b> |     |        | 2.370  |        | 5.885  |
| Financiële baten en lasten     | (8) |        | -172   |        | -147   |
| <b>Som van baten en lasten</b> |     |        | 2.198  |        | 5.738  |
| Belastingen                    |     |        | -      |        | -      |
| <b>Som van baten en lasten</b> |     |        | 2.198  |        | 5.738  |

### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### **ALGEMEEN**

#### **Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Vrienden Zorghuis Alblasserwaard is feitelijk en statutair gevestigd op Rivierdijk 747 te Sliedrecht en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 63512548.

#### **Schattingen**

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Vrienden Zorghuis Alblasserwaard 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 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 of de actuele waarde. 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.

#### **Vergelijking met voorgaand jaar**

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.

#### **Bijzondere posten**

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

### **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

### **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.

### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

## **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. Hierbij worden de individuele prestatieverplichtingen geïdentificeerd. Vervolgens wordt de transactieprijs vastgesteld en deze wordt toegerekend aan de individuele prestatieverplichting. Hierbij wordt rekening gehouden met kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

### **Kosten**

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

## **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.

## 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

**ACTIVA****VLOTTENDE ACTIVA****1. Vorderingen****Overige vorderingen en overlopende activa**

|  | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|--|-------------------|-------------------|
|  | €                 | €                 |
| <b>Overlopende activa</b>              |                   |                   |
| Nog te ontvangen huur bewoners         | 1.095             | 1.230             |
| Vooruitbetaalde huur Vogel Beheer B.V. | 15.570            | 13.159            |
|  | <u>16.665</u>     | <u>14.389</u>     |
| <b>2. Liquide middelen</b>             |                   |                   |
| SNS Bank, betaalrekening               | 4.916             | 9.088             |
| SNS Bank, spaarrekening                | 10.028            | 602               |
|  | <u>14.944</u>     | <u>9.690</u>      |

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De per 31 december 2023 aanwezige liquide middelen staan de onderneming ter vrije beschikking.



**PASSIVA****3. Reserves en fondsen**

|  | 2023          | 2022          |
|--|---------------|---------------|
|  | €             | €             |
| <b>Overige reserves</b>                |               |               |
| Stand per 1 januari                    | 14.857        | 9.119         |
| Resultaatbestemming boekjaar           | 2.198         | 5.738         |
| Resultaatbestemming voorgaand boekjaar | -1            | -             |
| Stand per 31 december                  | <u>17.054</u> | <u>14.857</u> |

**4. Kortlopende schulden****Overige schulden en overlopende passiva**

|  | 31-12-2023    | 31-12-2022   |
|--|---------------|--------------|
|  | €             | €            |
| <b>Overige schulden</b>                  |               |              |
| Rekening-courant Zorghuis Alblasserwaard | <u>10.394</u> | <u>6.693</u> |
| <b>Overlopende passiva</b>               |               |              |
| Administratiekosten                      | 800           | 1.000        |
| Vooruitontvangen huur bewoners 2023      | -             | 661          |
| Nog te betalen huur Vogel Beheer B.V.    | 3.361         | 868          |
|  | <u>4.161</u>  | <u>2.529</u> |

**NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN****Meerjarige financiële verplichtingen***Huurverplichtingen onroerende zaken*

De vennootschap is meerjarige financiële verplichtingen aangegaan tot en met 30 september 2025. terzake van huur van woon- en bedrijfsruimte (€ 6.200 per jaar), dit bedrag wordt jaarlijks op 1 januari geïndexeerd. De totale verplichting voor 2022 bedraagt € 81.976.

**5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023**

|   | 2023          | 2022          |
|---|---------------|---------------|
|   | €             | €             |
| <b>5. Baten</b>                           |               |               |
| Huuropbrengsten                           | 89.814        | 84.081        |
| Donaties en giften                        | 3.310         | 3.156         |
| Bijdrage onkosten bestuur                 | 1.200         | 1.200         |
|   | <u>94.324</u> | <u>88.437</u> |
| <b>Overige bedrijfskosten</b>             |               |               |
| <b>6. Huisvestingskosten</b>              |               |               |
| Huur onroerende zaak                      | <u>85.085</u> | <u>81.976</u> |
| <b>7. Algemene kosten</b>                 |               |               |
| Accountantskosten                         | 3.625         | -1.357        |
| Administratiekosten                       | 980           | 1.000         |
| Verzekeringen                             | 726           | -             |
| Overige algemene kosten                   | 1.538         | 933           |
|   | <u>6.869</u>  | <u>576</u>    |
| <b>8. Financiële baten en lasten</b>      |               |               |
| <i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i> |               |               |
| Rente en bankkosten                       | <u>-172</u>   | <u>-147</u>   |

## **OVERIGE GEGEVENS**

## OVERIGE GEGEVENS

### 1 Accountantscontrole

Aangezien de stichting valt binnen de door de wet, in artikel 2:396 lid 1 BW gestelde grenzen, is de vennootschap vrijgesteld van accountantscontrole. Om deze reden is aan de jaarrekening geen controleverklaring toegevoegd.

### 2 Bestemming van de winst 2023

Het bestuur stelt voor om het resultaat over 2023 ad € 2.198 toe te voegen aan de overige reserves. Vooruitlopend op de vaststelling door de algemene vergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.