

RAPPORT

uitgebracht aan

STICHTING VAN KLEEF INSTITUUT
Weena 505
3013 AL Rotterdam

Betreffende

Rapport inzake de jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE

ACCOUNTANTSRAPPORT	3
Samenstellingsverklaring van de accountant	4
1 Algemeen	6
2 Resultaten	7
3 Financiële positie	9
4 Meerjarenoverzicht	11
BESTUURSVERSLAG	12
5 Bestuursverslag	13
JAARREKENING 2021	17
6 Balans per 31 december 2021	18
7 Staat van baten en lasten over 2021	20
8 Algemene toelichting	21
9 Grondslagen voor financiële verslaggeving	22
10 Toelichting op balans	24
11 Toelichting op staat van baten en lasten	28
12 Overige toelichtingen	31

ACCOUNTANTSRAPPORT



T.a.v. het bestuur van
Stichting van Kleef instituut
Weena 505
3013 AL Rotterdam

Rotterdam, 12 april 2022

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over het boekjaar 2021 met betrekking tot uw onderneming.

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting van Kleef instituut te Rotterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst-en-verliesrekening over 2021 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 Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting van Kleef instituut. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

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.

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn graag bereid nadere toelichtingen te geven.

Hoogachtend,



E. Schot

Accountant-Administratieconsulent

1 ALGEMEEN

Oprichting

Conform de statuten is de stichting opgericht per 18 juli 2003. De stichting is ingeschreven in het stichtingenregister van de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 24352612.

Doelstelling

De activiteiten van Stichting van Kleef instituut, statutair gevestigd te Rotterdam bestaan voornamelijk uit het bevorderen van optimale mogelijkheden tot professionele dienstverlening binnen het primaire zorgproces, voor binnen de sector Preventie en Wonen, Welzijn en Zorg werkzame personen, en al hetgeen met het een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Bestuur

Het bestuur wordt gevoerd door:

- mevrouw J.M. Verseput
- mevrouw A. Verkade
- mevrouw F.A. van der Sloot
- de heer H.J. van den Berg
- de heer J.H. Möhlmann
- de heer A. van Duijn
- de heer J. Huizer
- mevrouw A.L.R. de Jongh
- mevrouw A.S.V. van Hemel
- de heer R.A.M. Thijs

Als directeur is aangesteld mevrouw E.A. Nijhof.

2 RESULTATEN

ONTWIKKELING RESULTAAT

De verslagperiode is afgesloten met een resultaat van € 61.673, tegenover € 57.116 over 2020. Ter analyse van het resultaat dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de staat van baten en lasten.

	2021		2020	
	€	%	€	%
Baten	501.424	100,0	494.792	100,0
Brutomarge	501.424	100,0	494.792	100,0
Personeelskosten				
Lonen en salarissen	208.996	41,7	205.587	41,6
Sociale lasten	29.386	5,9	31.740	6,4
Pensioenlasten	21.404	4,3	19.573	4,0
Andere personeelskosten	2.989	0,6	4.165	0,8
Afschrijvingen en waardeverminderingen				
Afschrijvingen materiële vaste activa	-	-	297	0,1
Overige bedrijfskosten				
Personeelskosten	9.032	1,8	6.419	1,3
Huisvestingskosten	18.930	3,8	17.227	3,5
Verkoopkosten	1.229	0,2	838	0,2
Kantoorkosten	13.339	2,7	20.574	4,2
Algemene kosten	12.070	2,4	13.982	2,8
Andere kosten	120.966	24,1	116.898	23,6
Som der kosten	438.341	87,4	437.300	88,4
Exploitatieresultaat	63.083	12,6	57.492	11,6
Financiële baten en lasten	-1.410	-0,3	-376	-0,1
Resultaat	61.673	12,3	57.116	11,5

VERGELIJKING RESULTAAT

De ontwikkeling van het resultaat 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden verklaard:

	<u>2021</u>
	€
Resultaat hoger door	
Stijging brutomarge	6.632
Daling afschrijvingen en waardeverminderingen	297
Daling overige bedrijfskosten	372
Resultaat lager door	
Stijging personeelskosten	-1.710
Daling financieel resultaat	-1.034
Totaal toename resultaat	<u><u>4.557</u></u>

3 FINANCIËLE POSITIE

ONTWIKKELING WERKKAPITAAL

Het onderstaande overzicht geeft een beeld van de ontwikkeling van de liquiditeitspositie ultimo het verslagjaar en is ontleend aan de balans:

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn		
Eigen vermogen	653.621	591.948
	<u>653.621</u>	<u>591.948</u>
Vastgelegd op lange termijn		
Werkkapitaal	<u>653.621</u>	<u>591.948</u>

OPBOUW WERKKAPITAAL

Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. Op basis van de balans kan een opstelling worden gegeven van het werkkapitaal:

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Vorderingen	11.990	11.579
Liquide middelen	741.457	697.983
Vlottende activa	<u>753.447</u>	<u>709.562</u>
Af: kortlopende schulden	99.826	117.614
Werkkapitaal	<u>653.621</u>	<u>591.948</u>

KENGETALLEN FINANCIËLE POSITIE

Liquiditeit

Uit de liquiditeit blijkt in hoeverre een organisatie aan haar financiële verplichtingen op korte termijn kan voldoen. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de liquiditeitspositie van de organisatie.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kengetal	kengetal	kengetal	kengetal
Current ratio (vlottende activa / kortlopende schulden)	7,55	6,03	20,75	9,10
Quick ratio (vlottende activa minus voorraden / kortlopende schulden)	7,55	6,03	20,75	9,10

Solvabiliteit

Uit de solvabiliteit blijkt het weerstandsvermogen van een organisatie. Hoe hoog deze solvabiliteit moet zijn, hangt af van de aard van de organisatie. Hiervoor kunnen geen algemeen geldende normen worden gegeven. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de solvabiliteit van de organisatie.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	%	%	%	%
Solvabiliteitsratio I (eigen vermogen / totaal vermogen)	87	83	95	89
Solvabiliteitsratio II (eigen vermogen / vreemd vermogen)	655	503	1.976	811

4 MEERJARENOVERZICHT

Resultaten

	2021	2020	2019	2018
	€	€	€	€
Baten	501.424	494.792	377.167	374.814
Brutomarge	501.424	494.792	377.167	374.814
Personeelskosten				
Lonen en salarissen	208.996	205.587	182.489	168.914
Sociale lasten	29.386	31.740	26.041	24.088
Pensioenlasten	21.404	19.573	16.940	16.493
Andere personeelskosten	2.989	4.165	13.901	14.070
Afschrijvingen en waardeverminderingen				
Afschrijvingen materiële vaste activa	-	297	382	382
Overige bedrijfskosten				
Personeelskosten	9.032	6.419	9.037	2.781
Huisvestingskosten	18.930	17.227	18.997	17.520
Verkoopkosten	1.229	838	773	583
Kantoorkosten	13.339	20.574	13.224	7.771
Algemene kosten	12.070	13.982	10.885	11.258
Andere kosten	120.966	116.898	98.751	117.115
Som der kosten	438.341	437.300	391.420	380.975
Exploitatieresultaat	63.083	57.492	-14.253	-6.161
Financiële baten en lasten	-1.410	-376	-318	-294
Resultaat	61.673	57.116	-14.571	-6.455

BESTUURSVERSLAG

5 BESTUURSVERSLAG

ORGANISATIE EN BESTUUR

Doelstelling, beleid en activiteiten

Organisatie, doelen en bestuur

1) Doelstelling

Het Van Kleef Instituut ondersteunt en stimuleert de professionele ontwikkeling (deskundigheidsbevordering) van verpleegkundigen en verzorgenden in de ouderenzorg. Dit doet ze door het in stand houden van een kennisnetwerk, het verbinden en ondersteunen van partijen bij het delen en verspreiden van kennis en ervaringen en het bevorderen van de implementatie daarvan in de zorgpraktijk.

2) Beleid en activiteiten jaarplan 2021

Als kennis- en inspiratienetwerk van en voor zorgprofessionals vertaalt VKI vernieuwingen in de zorg naar de praktijk van de zorgprofessional in de ouderenzorg. Door het bieden van praktische tools en workshops, kennisdeling en innovatieve programma's stimuleert VKI de zorgprofessional in haar ontwikkeling. Elk jaar beschrijft VKI in het jaarplan de doelen, werkwijze en beoogde activiteiten voor het komende jaar.

De hoofdthema's die door bestuur, programmaraad en opleidingsraad zijn bepaald en vastgesteld voor het VKI jaarplan 2021 zijn:

1. Leiderschap;
2. Persoonsgerichte zorg;
3. Complexere zorg;
4. Vakontwikkeling en deskundige beoordeling,;
5. Professional in crisistijd.

Om deze doelstellingen te realiseren worden – op basis van deze thema's – de volgende activiteiten uitgevoerd voor en met onze partners:

Blended learning

Voor een beter rendement bieden we meerdere leermiddelen per onderwerp aan. Denk hierbij aan e-learningmodules, (online) workshops en (digitale) tools of informatie. Ook ontwikkelen we methodieken voor werkplekleren.

Praktische (digitale) kennis

Praktische kennis moet snel en direct beschikbaar zijn voor de zorgprofessional om te kunnen leren in het werk. We ontwikkelen praktische tools, en (online) leeractiviteiten, die via de website makkelijk toegankelijk zijn.

Kennis- en leernetwerken

Het faciliteren van kennisuitwisseling tussen zorgprofessionals - en relevante partijen in hun netwerk - bevordert het actief leren van elkaar en geeft inzicht in de vraagstukken waar zorgprofessionals mee te maken hebben.

Innovatieve projecten en onderzoek

We signaleren en onderzoeken trends en ontwikkelingen in de zorg en ervaringen van zorgverleners. De resultaten van onderzoek en projecten vertalen we in praktische kennis en tools voor de zorgprofessional.

Alle activiteiten worden ondersteund door het verspreiden van kennis, inspiratie en informatie via de website en social media als Twitter, LinkedIn en Facebook. Daarnaast wordt veel geïnvesteerd in het netwerk van VKI, de samenwerking met haar kernpartners en relevante externe samenwerkingspartners.

Samenstelling bestuur

3) Bestuur Stichting Van Kleef Instituut

Het Van Kleef Instituut is geregistreerd als ANBI-stichting bij de Belastingdienst. In 2021 heeft het Van Kleef Instituut vier betaalde medewerkers in dienst en zet ze externe projectleiders / jr. onderzoekers en oproepkrachten in voor haar activiteiten. Het bestuur van het Van Kleef Instituut houdt toezicht op

het beleid van de directeur en op de algemene gang van zaken in de Stichting. Het bestuur vergadert drie keer per jaar.

In 2021 bestaat het bestuur uit de volgende leden:

- Hendrik Jan van den Berg, Lid Raad van Bestuur Lelie Zorggroep
- Arnold van Duijn, Commercieel directeur STOC (penningmeester)
- Annemijn van Hemel, Voorzitter Taad van Bestuur ActiVite (secretaris)
- Ronald Thijs, Lid Raad van Bestuur Careyn
- Hans Huizer, Voorzitter Raad van Bestuur Laurens
- Lia de Jongh, Voorzitter Raad van Bestuur Topaz
- Frida van der Sloot, Bestuursvoorzitter De Zellingen
- Henk Möhlmann, Bestuurder Hervormde Stichting Sonneburgh
- Annechien Verkade, Rector Rijnlands Lyceum Sassenheim (voorzitter)
- Janny Verseput, vml. voorzitter Stichting Gerard van Kleef (vicevoorzitter)

ACTIVITEITEN VERSLAGJAAR

Resultaat activiteiten

1) Verslag van de uitgeoefende activiteiten

Ook 2021 was door het coronavirus een intensief en lastig jaar. In strategiesessies hebben we samen met bestuurders, beleidsmakers en opleiders de thema's voor 2021 bepaald en vertaald naar passende projecten, onderzoeken en bijeenkomsten. Gericht op ontwikkeling, inspiratie en het werkplezier van verzorgenden en verpleegkundigen. Veel hebben we kunnen doen, maar ook voor VKI betekende de pandemie dat ook veel niet is gegaan zoals van tevoren bedacht. Gelukkig hebben wij, en onze partners, de nodige flexibiliteit opgedaan in het eerste coronajaar. Daardoor konden we steeds, in nauw overleg met onze partners, onze activiteiten waar nodig ombuigen om zorgverleners toch te ondersteunen en inspireren.

Zo hebben we in 2021 korte films over "communicatie " en de "wet zorg en dwang" met werkboekjes gemaakt in plaats van het aanbieden van fysieke bijeenkomsten. Ook zijn we de bijeenkomsten online gaan invullen, vaak met praktische casusbesprekingen. Hierdoor zijn begrote kosten voor locaties niet gebruikt. Ook deze online bijeenkomsten zijn goed geëvalueerd. Door de coronacrisis en het hoge ziekteverzuim bij de partners is het aantal "no-shows" nog steeds hoger dan normaal.

Enkele highlights over 2021:

- Bijeenkomsten zijn grotendeels online georganiseerd, verschoven in tijd of geannuleerd. In het laatste geval werd budget hiervan deels ingezet om praktische filmpjes en werkboekjes voor zorgverleners te maken, o.a. over de Wet zorg en dwang en Communicatie. Ook heeft VKI zo vier podcasts gemaakt over het onderwerp 'leiderschap en beroepstrots'. Bijeenkomsten hadden ook online een gemiddeld evaluatiecijfer van 8,2 in 2021;
- Projecten in 2021 waren gericht op vitaliteit, verward gedrag, leiderschap, moeilijk en onbegrepen gedrag, stress en voorkomen van uitval en de samenwerking tussen onderwijs – zorgpraktijk. Deze thema's krijgen een vervolg in 2022
- Onderzoeken in 2021 hadden o.a. betrekking op: 21^e-eeuwse vaardigheden, kwaliteits-verpleegkundigen en familieparticipatie. Resultaten worden toegankelijk gebundeld en gedeeld;
- VKI heeft ook subsidies binnengehaald: 1) ZonMw-subsidie voor de update van de e-learning en website over de wetgeving en financiering van de ouderenzorg. Deze is in 2021 afgerond, 2) SET-COVID-subsidie voor het stimuleren van digitale oplossingen in coronatijd, 3) subsidietoekenning van ZonMw voor het onderzoek naar Continentiezorg op Maat en 4) RVO-subsidie voor het project ZelfredzaamheidsRadar in combinatie met het positieve gesprek (ZRR+);
- VKI organiseert per partner maatwerktrajecten gebaseerd op het jaarplan. Dit 'VKI op maat' leidt tot interessante maatwerkoplossingen voor de partners en ook weer tot gezamenlijke activiteiten, waaronder trainingen, praktische filmpjes en werkboekjes, en een verhalenboek voor en door medewerkers;
- In verband met het 15-jarig jubileum van het Van Kleef Instituut in 2020 was het VKI Inspiratiecollege 2021 - waarin dit jubileum centraal stond - extra feestelijk. Door een livestream konden medewerkers thuis de middag volgen en dat werd i.v.m. de coronamaatregelen erg gewaardeerd.

VERMOGEN EN BELEGGINGEN

Vrij besteedbaar vermogen

Financiën, beloning en vermogen van de Stichting

1) Financiën Stichting Van Kleef Instituut

VKI kan haar werk doen dankzij de financiële bijdragen van aangesloten zorgpartners. Daarnaast vragen we gericht onderzoeks- en projectsubsidies aan.

2) Beloningsbeleid

Directeur en medewerkers van het Van Kleef Instituut worden beloond volgens de geldende afspraken in de CAO VVT, verpleeg- en verzorgingshuizen en thuiszorg. Bestuurders van het Van Kleef Instituut werken onbezoldigd.

3) Vermogen

Het Van Kleef Instituut heeft een bestemmingsreserve voor projecten, een continuïteitsreserve om te kunnen voldoen aan wettelijke kosten mocht de Stichting opgeheven worden en een post kapitaal voor onvoorziene zaken. Door de coronacrisis zijn uitgaven voor zaalhuur, catering en reiskosten niet gemaakt in 2021; hierdoor heeft de begroting van 2021 een positief eindresultaat.

Rotterdam, 1 maart 2021

JAARREKENING 2021



6 BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

(vóór voorstel
resultaatbestemming)

		31-12-2021		31-12-2020
	€	€	€	€
Vlottende activa				
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	-		3.085	
Overige vorderingen	9.486		2.214	
Overlopende activa	2.504		6.280	
		11.990		11.579
Liquide middelen		741.457		697.983
Totaal		753.447		709.562

PASSIVA

(vóór voorstel
resultaatbestemming)

		31-12-2021		31-12-2020
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Kapitaal stichting	202.634		202.634	
Bestemmingsreserve	175.987		181.665	
Continuïteitsreserve	275.000		207.649	
		653.621		591.948
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	27.433		35.175	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	6.031		6.586	
Schulden ter zake van pensioenen	190		179	
Overlopende passiva	66.172		75.674	
		99.826		117.614
Totaal		<u>753.447</u>		<u>709.562</u>

7 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Begroting 2021	2021	2020
	€	€	€
Baten	510.502	501.424	494.792
Som der exploitatiebaten	510.502	501.424	494.792
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	264.711	208.996	205.587
Sociale lasten	-	29.386	31.740
Pensioenlasten	-	21.404	19.573
Andere personeelskosten	15.000	2.989	4.165
Afschrijvingen en waardeverminderingen			
Afschrijvingen materiële vaste activa	-	-	297
Overige bedrijfskosten			
Personeelskosten	14.103	9.032	6.419
Huisvestingskosten	18.900	18.930	17.227
Verkoopkosten	667	1.229	838
Kantoorkosten	19.456	13.339	20.574
Algemene kosten	17.165	12.070	13.982
Andere kosten	160.500	120.966	116.898
Som der exploitatielasten	510.502	438.341	437.300
Exploitatieresultaat	-	63.083	57.492
Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	-1.410	-376
Resultaat	-	61.673	57.116
<i>Resultaatbestemming</i>			
Bestemmingsreserve	-	61.673	57.116
Bestemd resultaat	-	61.673	57.116

8 ALGEMENE TOELICHTING

Naam rechtspersoon	Stichting van Kleef instituut
Rechtsvorm	Stichting
Zetel rechtspersoon	Rotterdam
Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel	24352612

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting van Kleef instituut, statutair gevestigd te Rotterdam bestaan voornamelijk uit het bevorderen van optimale mogelijkheden tot professionele dienstverlening binnen het primaire zorgproces, voor binnen de sector Preventie en Wonen, Welzijn en Zorg werkzame personen, en al hetgeen met het een en ander rechtstreeks op zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Locatie feitelijke activiteiten

De organisatie verricht haar activiteiten vanuit de locatie in Rotterdam.

9 GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING

ALGEMEEN

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (Rjk C1). Deze zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder titel 9 boek 2 BW vallen.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. 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 WAARDERING ACTIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen

De 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.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING PASSIVA

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden opgenomen tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR BATEN EN LASTEN

Baten

De baten betreffen de bijdragen van TZ-organisaties en de eigen projecten voor zover het waarschijnlijk is dat ze zijn of worden gerealiseerd en ze betrouwbaar kunnen worden bepaald.

Personeelskosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

Stichting van Kleef instituut heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn.

Afschrijvingen en waardeverminderingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Rentelasten en soortgelijke kosten

De rentelasten en soortgelijke kosten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rentelasten en soortgelijke kosten van ontvangen leningen en schulden.

10 TOELICHTING OP BALANS

MATERIËLE VASTE ACTIVA

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Andere vaste bedrijfsmiddelen	-	-
Onderstaand overzicht geeft het verloop van de materiële vaste activa gedurende het boekjaar weer:		
		Andere vaste bedrijfs- middelen
		<u>€</u>
Boekwaarde 1 januari 2021		
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs		7.411
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen		-7.411
		<u>-</u>
Boekwaarde 31 december 2021		
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs		7.411
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen		-7.411
		<u>-</u>
Afschrijvingspercentage (gemiddeld)		20,0

VORDERINGEN

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Vorderingen op handelsdebiteuren		
Saldo conform subadministratie	-	3.085
Overige vorderingen		
Waarborgsom	2.214	2.214
Nog te verrekenen loon	7.272	-
	<u>9.486</u>	<u>2.214</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde bedragen	2.504	2.221
Nog te ontvangen bedragen	-	4.059
	<u>2.504</u>	<u>6.280</u>
Totaal	<u>11.990</u>	<u>11.579</u>

LIQUIDE MIDDELEN

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Banktegoeden		
Rabobank, betaalrekening	21.670	253.052
Rabobank, deposito	444.941	444.931
ING-Bank, zakelijke rekening	274.846	-
Totaal	<u>741.457</u>	<u>697.983</u>

EIGEN VERMOGEN

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Kapitaal stichting	202.634	202.634
Bestemmingsreserve	175.987	181.665
Continuïteitsreserve	275.000	207.649
Totaal	653.621	591.948
<i>Kapitaal stichting</i>		2021
		€
Stand 1 januari		202.634
Stand 31 december		202.634
<i>Bestemmingsreserve</i>		2021
		€
Stand 1 januari		181.665
Overschot boekjaar		61.673
		243.338
Overige rechtstreekse mutaties		-67.351
Stand 31 december		175.987
<i>Continuïteitsreserve</i>		2021
		€
Stand 1 januari		207.649
Overige rechtstreekse mutaties		67.351
Stand 31 december		275.000

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Saldo conform subadministratie	27.433	35.175
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing- en premieschulden	6.031	6.586
Schulden ter zake van pensioenen		
Pensioen	190	179
Overlopende passiva		
Overlopende projecten 2021	26.920	-
Overlopende projecten 2020	25.027	65.633
Overige bedrijfskosten	3.671	1.210
Reservering vakantiegeld	10.554	8.831
	<u>66.172</u>	<u>75.674</u>
Totaal	<u><u>99.826</u></u>	<u><u>117.614</u></u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Betalingen ter verkrijging van (gebruiks)rechten

Huurverplichting

De stichting is een huurovereenkomst aangegaan per 1 januari 2022 voor Kantoor Unit 30.36 aan het Weena 505 te Rotterdam. De huurverplichting loopt tot en met 31 december 2023 waarna de periode wordt voortgezet per maand. De huurverplichting voor het jaar 2022 bedraagt circa € 16.560.

11 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN EN BRUTOMARGE

	2021	2020
	€	€
Baten		
Bijdragen TZ-organisaties	484.210	469.012
Eigen projecten	17.214	25.780
Som der exploitatiebaten	<u>501.424</u>	<u>494.792</u>
Brutomarge	<u><u>501.424</u></u>	<u><u>494.792</u></u>

PERSONEELSKOSTEN

	2021	2020
	€	€
Lonen en salarissen	208.996	205.587
Sociale lasten	29.386	31.740
Pensioenlasten	21.404	19.573
Andere personeelskosten		
Onkostenvergoedingen	2.989	4.165
	<u>2.989</u>	<u>4.165</u>
Totaal	<u><u>262.775</u></u>	<u><u>261.065</u></u>

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

	2021	2020
	€	€
Afschrijving op materiële vaste activa		
Inventaris	-	297
Totaal	<u><u>-</u></u>	<u><u>297</u></u>

OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN

	2021	2020
	€	€
Personeelskosten		
Verzuimverzekering incl. arbodienst	5.826	4.485
Onvoorziene personeelskosten	98	-399
Overige personeelskosten	3.108	2.333
	<u>9.032</u>	<u>6.419</u>
Huisvestingskosten		
Betaalde huur	18.930	17.227
Verkoopkosten		
Sponsoring	-	500
Representatiekosten / Relatiegeschenken	1.229	338
	<u>1.229</u>	<u>838</u>
Kantoorkosten		
Communicatie	2.494	16.042
Automatiseringskosten	6.992	1.331
Contributies en lidmaatschappen	591	1.199
Kantoorbenodigdheden	3.262	2.002
	<u>13.339</u>	<u>20.574</u>
Algemene kosten		
Accountantskosten	7.260	7.260
Algemeen en bestuursvergaderingen	3.400	3.612
Verzekeringen	926	1.094
Honorarium adviseurs	733	1.954
Overige algemene kosten	-249	62
	<u>12.070</u>	<u>13.982</u>

	2021	2020
	€	€
Andere kosten		
Workshops	54.351	56.008
Project stimuleren van leiderschap in teams voor teamleiders	10.000	-
Onderzoek de zorgverlener van de toekomst	9.728	5.000
Conferenties en symposia	7.958	22.000
Netwerken	5.614	4.224
Project Professional in crisistijd	5.092	-
Website ontwikkeling	8.522	17.000
Financiering van ouderenzorg	4.857	-
Project Agendabeheer voor zorgverleners	3.779	-
Project Onderzoek familieparticipaties	2.516	-
Project Positieve gezondheid en ZRR	2.456	-
Accreditaties V&VN	1.936	1.694
Project Onderzoek naar innovatie (in) continentiezorg	1.452	-
Project Set Covid-19	1.257	-
Kennisontwikkeling	-	2.983
Project Moeilijk en inbegrepen gedrag	908	-
De inzet van technologie in de thuiszorg	-	5.000
Project Leernet Wijkverpleging Extended	540	2.989
	<u>120.966</u>	<u>116.898</u>
Totaal	<u>175.566</u>	<u>175.938</u>

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	2021	2020
	€	€
Rentelasten banken		
Bankrente en -kosten	-1.230	-376
Rentelasten andere partijen		
Rente boete fiscus	-180	-
Financiële baten en lasten (saldo)	<u>-1.410</u>	<u>-376</u>

12 OVERIGE TOELICHTINGEN

WERKNEMERS

Het gemiddelde aantal werknemers gedurende het boekjaar bij Stichting van Kleef instituut bedroeg:

<i>Gemiddeld aantal werknemers over periode</i>	<u>2021</u> fte	<u>2020</u> fte
Werkzaam binnen Nederland	2,5	2,8

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen relevante gebeurtenissen na balansdatum.

ONDERTEKENING

Rotterdam, 12 april 2022

<i>Naam</i>	<i>Handtekening</i>
-------------	---------------------

Mevrouw J.M. Verseput

Mevrouw A. Verkade

Mevrouw F.A. van der Sloot

De heer H.J. van den Berg

De heer J.H. Möhlmann

De heer A. van Duijn

De heer J. Huizer

Mevrouw A.L.R. de Jongh

Mevrouw A.S.V. van Hemel

De heer R.A.M. Thijs

