

RAPPORT

uitgebracht aan

STICHTING VAN KLEEF INSTITUUT
Weena 505
3013 AL Rotterdam

Betreffende

Rapport inzake de jaarrekening 2022

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 2022	16
6 Balans per 31 december 2022	17
7 Staat van baten en lasten over 2022	19
8 Algemene toelichting	20
9 Grondslagen voor financiële verslaggeving	21
10 Toelichting op balans	23
11 Toelichting op staat van baten en lasten	27
12 Overige toelichtingen	30

ACCOUNTANTSRAPPORT



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

Rotterdam, 17 april 2023

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over het boekjaar 2022 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 2022 en de winst-en-verliesrekening over 2022 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.

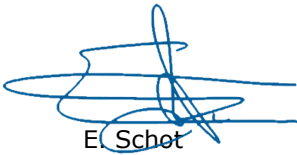
Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert.

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 A. Verkade
- de heer A. van Duijn
- mevrouw F.A. van der Sloot
- de heer H.J. van den Berg
- mevrouw A.L.R. de Jongh
- de heer R.A.M. Thijs
- de heer A.P. Bandel
- mevrouw J.M.A. Veldhof

Als directeur is aangesteld mevrouw E.A. Nijhof.

2 RESULTATEN

ONTWIKKELING RESULTAAT

De verslagperiode is afgesloten met een resultaat van € -39.548, tegenover € 61.673 over 2021. Ter analyse van het resultaat dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de staat van baten en lasten.

	2022		2021	
	€	%	€	%
Baten	485.084	100,0	501.424	100,0
Brutomarge	485.084	100,0	501.424	100,0
Personeelskosten				
Lonen en salarissen	215.588	44,4	208.996	41,7
Sociale lasten	28.791	5,9	29.386	5,9
Pensioenlasten	24.598	5,1	21.404	4,3
Andere personeelskosten	3.228	0,7	2.989	0,6
Overige bedrijfskosten				
Personeelskosten	11.760	2,4	9.032	1,8
Huisvestingskosten	20.478	4,2	18.930	3,8
Verkoopkosten	2.660	0,5	1.229	0,2
Kantoorkosten	21.390	4,4	13.339	2,7
Algemene kosten	16.679	3,4	12.070	2,4
Andere kosten	177.113	36,5	120.966	24,1
Som der kosten	522.285	107,7	438.341	87,4
Exploitatieresultaat	-37.201	-7,7	63.083	12,6
Financiële baten en lasten	-2.347	-0,5	-1.410	-0,3
Resultaat	-39.548	-8,2	61.673	12,3

VERGELIJKING RESULTAAT

De ontwikkeling van het resultaat 2022 ten opzichte van 2021 kan als volgt worden verklaard:

	<u>2022</u>
	€
Resultaat hoger door	
Resultaat lager door	
Daling brutomarge	-16.340
Stijging personeelskosten	-9.430
Stijging overige bedrijfskosten	-74.514
Daling financieel resultaat	-937
Totaal afname resultaat	<u><u>-101.221</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>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn		
Eigen vermogen	614.073	653.621
	<u>614.073</u>	<u>653.621</u>
Vastgelegd op lange termijn		
Werkkapitaal	<u><u>614.073</u></u>	<u><u>653.621</u></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>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Vorderingen	19.274	11.990
Liquide middelen	836.565	741.457
Vlottende activa	<u>855.839</u>	<u>753.447</u>
Af: kortlopende schulden	241.766	99.826
Werkkapitaal	<u><u>614.073</u></u>	<u><u>653.621</u></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>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kengetal	kengetal	kengetal	kengetal
Current ratio (vlottende activa / kortlopende schulden)	3,54	7,55	6,03	20,75
Quick ratio (vlottende activa minus voorraden / kortlopende schulden)	3,54	7,55	6,03	20,75

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>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	%	%	%	%
Solvabiliteitsratio I (eigen vermogen / totaal vermogen)	72	87	83	95
Solvabiliteitsratio II (eigen vermogen / vreemd vermogen)	254	655	503	1.976

4 MEERJARENOVERZICHT

Resultaten

	2022	2021	2020	2019
	€	€	€	€
Baten	485.084	501.424	494.792	377.167
Brutomarge	485.084	501.424	494.792	377.167
Personeelskosten				
Lonen en salarissen	215.588	208.996	205.587	182.489
Sociale lasten	28.791	29.386	31.740	26.041
Pensioenlasten	24.598	21.404	19.573	16.940
Andere personeelskosten	3.228	2.989	4.165	13.901
Afschrijvingen en waardeverminderingen				
Afschrijvingen materiële vaste activa	-	-	297	382
Overige bedrijfskosten				
Personeelskosten	11.760	9.032	6.419	9.037
Huisvestingskosten	20.478	18.930	17.227	18.997
Verkoopkosten	2.660	1.229	838	773
Kantoorkosten	21.390	13.339	20.574	13.224
Algemene kosten	16.679	12.070	13.982	10.885
Andere kosten	177.113	120.966	116.898	98.751
Som der kosten	522.285	438.341	437.300	391.420
Exploitatieresultaat	-37.201	63.083	57.492	-14.253
Financiële baten en lasten	-2.347	-1.410	-376	-318
Resultaat	-39.548	61.673	57.116	-14.571

BESTUURSVERSLAG

5 BESTUURSVERSLAG

ORGANISATIE EN BESTUUR

Doelstelling, beleid en activiteiten

1) Doelstelling

Het Van Kleef Instituut ondersteunt en stimuleert de professionele beroepsontwikkeling (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 ontwikkelen, delen en verspreiden van kennis en ervaringen en het bevorderen van de implementatie daarvan in de zorgpraktijk.

2) Beleid en activiteiten jaarplan 2022

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 2022 zijn:

1. Zelfstandig werken
2. Samenwerken
3. Gestructureerd werken
4. Persoonsgericht werken
5. Toekomstgericht werken

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

A. Onderzoek en projecten

Hoe gaan verpleegkundigen en verzorgenden om met vernieuwingen in de zorg? Wat hebben zij nodig om hun vak goed uit te oefenen? Wij onderzoeken dit en vertalen de uitkomsten naar praktische tools, bijeenkomsten en (deels wetenschappelijke) publicaties.

B. Bijeenkomsten: workshops en conferenties

We organiseren workshops en conferenties over actuele thema's in de zorg.

Ons aanbod sluit aan op landelijke ontwikkelingen en de strategie van aangesloten zorgorganisaties.

C. Netwerken

In netwerkbijeenkomsten delen deelnemers kennis, tips en ervaringen over actuele thema's in hun werk. Zo leren ze actief van elkaar en komen ze tot nieuwe inzichten.

D. Praktische kennis en tools voor de zorgpraktijk

We ontwikkelen praktische kennis, tools en online leeractiviteiten voor de zorgpraktijk, en delen nieuws en blogs die zorgprofessionals inspireren en verder helpen in hun vak. Bij ieder onderzoek en project bekijken we hoe we de resultaten praktisch kunnen vertalen.

E. VKI op maat: maatwerk voor de kernpartners

VKI werkt als sparringpartner, adviseur en organisator van interne opleidings- en ontwikkelvraagstukken van onze partners. Elke partner heeft hiervoor jaarlijks een eigen budget bij VKI.

Waar mogelijk verbinden wij al onze activiteiten in een 'blended' aanpak om de borging in de praktijk te vergroten. Opbrengsten in de vorm van kennis, inspiratie en informatie worden via de VKI-website en social media verspreid. Daarnaast investeren we veel in het netwerk van VKI, de samenwerking met onze kernpartners en externe samenwerkingspartners.

Voor alle bijeenkomsten voor zorgverleners wordt accreditatie aangevraagd (Kwaliteitsregister V&VN).

Vanzelfsprekend organiseren wij alle bijeenkomsten volgens de RIVM-maatregelen.

Samenstelling bestuur

Het Van Kleef Instituut is geregistreerd als ANBI-stichting bij de Belastingdienst. In 2022 werken er vier betaalde medewerkers bij VKI, daarnaast worden externe projectleiders, onderzoekers en oproepkrachten flexibel ingezet. Het bestuur van het Van Kleef Instituut houdt toezicht op de uitvoering van het beleid door de directeur en op de algemene gang van zaken in de Stichting. Het bestuur vergadert hiertoe drie keer per jaar.

In 2022 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)
- Anne Veldhof, Voorzitter Raad van Bestuur ActiVite
- Ronald Thijs, Lid Raad van bestuur Careyn
- Arjan Bandel, Voorzitter Raad van Bestuur Laurens
- Lia de Jongh, Voorzitter Raad van Bestuur Topaz
- Frida van der Sloot, Bestuursvoorzitter De Zellingen
- Annechien Verkade, Rector Rijnlands Lyceum Sassenheim (voorzitter)

ACTIVITEITEN VERSLAGJAAR

Resultaat activiteiten

Activiteiten verslagjaar 2022

1) Verslag van de uitgeoefende activiteiten

In 2022 merkten we nog de nasleep van de coronapandemie. Onze partners hebben te maken met personeelstekorten, hoog ziekteverzuim en medewerkers die moe zijn; dit leidde tot verminderde deelname aan de bijeenkomsten. Tegelijkertijd gaf dit een impuls aan het ontwikkelen van vernieuwende kennisproducten die zorgverleners en zorgteams in de praktijk kunnen gebruiken. Hierdoor kunnen ze op actuele thema's blijven leren tijdens hun werk.

Voor VKI betekende dit een forse inzet op nieuwe kennisontwikkeling, die onder andere resulteerde in lespakketten, filmpjes en werkboekjes waarmee zorgverleners en teams zelf aan de slag kunnen. Daarnaast is actieonderzoek nog beter op de kaart gezet, waardoor meerdere subsidieaanvragen zijn gehonoreerd en in 2023 kunnen worden uitgevoerd.

Enkele highlights over 2022:

Ondanks de nasleep van corona zijn veel bijeenkomsten in 2022 gewoon doorgegaan, met een gemiddelde waardering van een 8,3.

- Bijzonder in 2022 was het (subsidie-)project Onbekend Talent, waarin 10 talentvolle verzorgenden in een ontwikkeltraject (actie-)onderzoeks- en leiderschapsvaardigheden leerden en aan de slag gingen met een veranderopdracht uit hun eigen praktijk. Een pilot door VKI en Albeda, gesubsidieerd door ZonMw.
- Een nieuw product van VKI zijn beleidsanalyses op verzoek van onze partners. In 2022 hebben we er twee gedaan en (deels) verwerkt tot publicaties: een over (rebels) leiderschap en een over methodes/werkwijzen omtrent passende zorg/positieve gezondheid.
- De resultaten van onderzoeken uit 2021 werden in 2022 praktisch en toegankelijk vormgegeven, waaronder: een werkboekje over de zeven belangrijkste 21^e-eeuwse vaardigheden, een tipboekje over omgaan met familie, een lespakket methodisch werken.
- VKI heeft meerdere subsidies binnengehaald, onder andere: AMOUR, een actieonderzoek naar collegiale ondersteuning bij ingrijpende gebeurtenissen, de ZelfredzaamheidsRadar in combinatie met het positieve gesprek (ZRR+) en Veerkracht en Vitaliteit.
- 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. Partners geven een hoge waardering aan activiteiten die binnen VKI op maat worden ontwikkeld.

Financiën, beloning en vermogen van de Stichting

1) Financiën Stichting Van Kleef Instituut

VKI kan haar werk doen dankzij de financiële bijdragen van de 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 voor medewerkers mocht de Stichting opgeheven worden en een post kapitaal voor onvoorziene zaken.

Rotterdam, 17 april 2023

JAARREKENING 2022



6 BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

(vóór voorstel
resultaatbestemming)

	<u>€</u>	<u>31-12-2022</u> €	<u>€</u>	<u>31-12-2021</u> €
Vlottende activa				
Vorderingen				
Overige vorderingen	2.214		9.486	
Overlopende activa	17.060		2.504	
		<u>19.274</u>		11.990
Liquide middelen		836.565		741.457
Totaal		<u><u>855.839</u></u>		<u><u>753.447</u></u>

PASSIVA

*(vóór voorstel
resultaatbestemming)*

	<u>€</u>	<u>31-12-2022</u> €	<u>€</u>	<u>31-12-2021</u> €
Eigen vermogen				
Kapitaal stichting	202.634		202.634	
Bestemmingsreserve	136.439		175.987	
Continuïteitsreserve	275.000		275.000	
		<u>614.073</u>		<u>653.621</u>
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	28.533		27.433	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	6.561		6.031	
Schulden ter zake van pensioenen	8.381		190	
Overlopende passiva	198.291		66.172	
		<u>241.766</u>		<u>99.826</u>
Totaal		<u><u>855.839</u></u>		<u><u>753.447</u></u>

7 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	Begroting 2022	2022	2021
	€	€	€
Baten	561.667	485.084	501.424
Som der exploitatiebaten	561.667	485.084	501.424
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	282.033	215.588	208.996
Sociale lasten	-	28.791	29.386
Pensioenlasten	-	24.598	21.404
Andere personeelskosten	8.000	3.228	2.989
Overige bedrijfskosten			
Personeelskosten	9.823	11.760	9.032
Huisvestingskosten	21.860	20.478	18.930
Verkoopkosten	650	2.660	1.229
Kantoorkosten	19.405	21.390	13.339
Algemene kosten	12.637	16.679	12.070
Andere kosten	255.172	177.113	120.966
Som der exploitatielasten	609.580	522.285	438.341
Exploitatieresultaat	-47.913	-37.201	63.083
Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	-2.347	-1.410
Resultaat	-47.913	-39.548	61.673
<i>Resultaatbestemming</i>			
Bestemmingsreserve	-47.913	-39.548	61.673
Bestemd resultaat	-47.913	-39.548	61.673

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.

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>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</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 2022		
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs		7.411
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen		-7.411
		<u>-</u>
Boekwaarde 31 december 2022		
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs		7.411
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen		-7.411
		<u>-</u>
Afschrijvingspercentage (gemiddeld)		20,0

VORDERINGEN

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Waarborgsom	2.214	2.214
Nog te verrekenen loon	-	7.272
	<u>2.214</u>	<u>9.486</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde bedragen	3.353	2.504
Nog te factureren	13.707	-
	<u>17.060</u>	<u>2.504</u>
Totaal	<u><u>19.274</u></u>	<u><u>11.990</u></u>

LIQUIDE MIDDELEN

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Banktegoeden		
Rabobank, betaalrekening	83.009	21.670
Rabobank, deposito	478.598	444.941
ING-Bank, zakelijke rekening	234	274.846
ING-Bank, spaarrekening	274.724	-
Totaal	<u><u>836.565</u></u>	<u><u>741.457</u></u>

EIGEN VERMOGEN

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Kapitaal stichting	202.634	202.634
Bestemmingsreserve	136.439	175.987
Continuïteitsreserve	275.000	275.000
Totaal	<u><u>614.073</u></u>	<u><u>653.621</u></u>
<i>Kapitaal stichting</i>		<u>2022</u>
		€
Stand 1 januari		202.634
Stand 31 december		<u><u>202.634</u></u>
<i>Bestemmingsreserve</i>		<u>2022</u>
		€
Stand 1 januari		175.987
Tekort boekjaar		-39.548
Overschot boekjaar		-
		<u>136.439</u>
Overige rechtstreekse mutaties		-
Stand 31 december		<u><u>136.439</u></u>
<i>Continuïteitsreserve</i>		<u>2022</u>
		€
Stand 1 januari		275.000
Overige rechtstreekse mutaties		-
Stand 31 december		<u><u>275.000</u></u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Saldo conform subadministratie	28.533	27.433
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing- en premieschulden	6.561	6.031
Schulden ter zake van pensioenen		
Nog te betalen pensioenpremies	8.381	190
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen bedragen	151.980	-
Reservering vakantiegeld	10.979	10.554
Overige bedrijfskosten	35.332	3.671
Overlopende projecten 2021	-	26.920
Overlopende projecten 2020	-	25.027
	<u>198.291</u>	<u>66.172</u>
Totaal	<u>241.766</u>	<u>99.826</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 2023 bedraagt circa € 21.500.

11 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN EN BRUTOMARGE

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Baten		
Bijdragen TZ-organisaties	426.452	484.210
Eigen projecten	58.632	17.214
Som der exploitatiebaten	<u>485.084</u>	<u>501.424</u>
Brutomarge	<u><u>485.084</u></u>	<u><u>501.424</u></u>

PERSONEELSKOSTEN

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Lonen en salarissen		
Lonen en salarissen	231.125	210.734
Doorbelaste lonen en salarissen	-15.537	-1.738
	<u>215.588</u>	<u>208.996</u>
Sociale lasten		
Premie werknemersverzekeringen	33.086	30.164
Doorbelaste sociale lasten	-4.295	-778
	<u>28.791</u>	<u>29.386</u>
Pensioenlasten		
Pensioenen	24.598	21.404
Andere personeelskosten		
Onkostenvergoedingen	3.228	2.989
Totaal	<u><u>272.205</u></u>	<u><u>262.775</u></u>

OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN

	2022	2021
	€	€
Personeelskosten		
Verzuimverzekering incl. arbodienst	5.720	5.826
Inhuur projectleiders	3.037	-
Onkostenvergoeding	1.070	-
Onvoorzienne personeelskosten	-	98
Overige personeelskosten	1.933	3.108
	<hr/> 11.760	<hr/> 9.032
Huisvestingskosten		
Betaalde huur	20.478	18.930
Verkoopkosten		
Representatiekosten / Relatiegeschenken	2.660	1.229
	<hr/> 2.660	<hr/> 1.229
Kantoorkosten		
Communicatie	14.597	1.664
Automatiseringskosten	2.886	6.992
Kantoorbenodigdheden	2.688	3.262
Telefoonkosten	1.219	1.421
	<hr/> 21.390	<hr/> 13.339
Algemene kosten		
Accountantskosten	8.260	7.260
Honorarium adviseurs	4.329	733
Algemeen en bestuursvergaderingen	2.276	3.400
Accountantskosten oude jaren	1.220	-
Verzekeringen	1.017	926
Overige algemene kosten	-423	-249
	<hr/> 16.679	<hr/> 12.070

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Andere kosten		
Workshops	59.603	54.351
Conferenties en symposia	19.040	7.958
Logische redenen	17.486	-
Kennisontwikkeling	14.180	-
Project Onderzoek naar continentiezorg op maat	11.574	1.452
Uitgaven nieuw werk en innovatie	8.630	-
Hoe autonoom mag je zijn ?	7.297	-
Kosten positieve gezondheid in de praktijk beleidsanalyse	6.368	-
Project Positieve gezondheid en ZRR	5.237	2.456
Project Moeilijk en onbegrepen gedrag	4.506	908
Netwerken en kennistafels	4.504	5.614
Website ontwikkeling	3.291	8.522
Accreditaties V&VN	2.414	1.936
Onderzoek familieparticipatie	2.297	2.516
De zorgverlener van de toekomst	1.997	9.728
Rebels leiderschap	1.193	-
Gestructureerd werken, maar dan leuk	387	-
Project Onbekend talent	260	-
Flitsende verzorgende	7	-
Teamleren in de praktijk	2	-
Project stimuleren van leiderschap in teams voor teamleiders	-	10.000
Project Professional in crisistijd	-	5.092
Project wetgeving en financiering ouderenzorg	-	4.857
Project Agendabeheer voor zorgverleners	-	3.779
Project Set Covid-19	-	1.257
Project Leernet Wijkverpleging Extended	-	540
Project overige	6.840	-
	<u>177.113</u>	<u>120.966</u>
Totaal	<u>250.080</u>	<u>175.566</u>

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Rentelasten banken		
Bankrente en -kosten	-2.347	-1.230
Rentelasten andere partijen		
Rente boete fiscus	-	-180
Financiële baten en lasten (saldo)	<u>-2.347</u>	<u>-1.410</u>

