

FINANCIEEL JAARRAPPORT 2023

VAN STICHTING JOHANNES HOSPITIUM VLEUTEN

TE VLEUTEN

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
ACCOUNTANTSRAPPORT	
Samenstellingsverklaring van de accountant	1
Resultaten	2
Financiële positie	3
BESTUURSVERSLAG	
Bestuursverslag	6
JAARREKENING	
Balans per 31 december 2023	9
Staat van baten en lasten over 2023	11
Kasstroomoverzicht over 2023	12
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	13
Toelichting op de balans	16
Toelichting op de staat van baten en lasten	20
Overige toelichtingen	25

Aan het bestuur van
Stichting Johannes Hospitium Vleuten
Kloosterweide 2
3451 VN Vleuten

Nieuwegein, 1 mei 2024
Ons kenmerk: 2009121/ JWN /MLK

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2023 van Stichting Johannes Hospitium Vleuten te Vleuten.

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Johannes Hospitium Vleuten te Vleuten is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de staat van baten en lasten over 2023 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. 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 Johannes Hospitium Vleuten.

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 er dan ook van 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.

ONDERNEMEND, NET ALS U

HLB Blömer Krijtwal 1, 3432 ZT Nieuwegein, Postbus 5, 3430 AA Nieuwegein

T +31 (0)30 605 85 11 **E** info@hlb-blomer.nl **www.hlb-blomer.nl**

KvK 30 128 316 **BTW** NL 8044 21 559 B01 **IBAN** NL56 INGB 0678 8675 77

HLB Blömer is a member of HLB International, the global advisory and accounting network.

RESULTATEN

Bespreking van de resultaten

	2023	Begroot 2023	2022
x 1.000	€	€	€
Baten	1.192	1.133	1.276
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	1.007	1.043	981
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	22	4	17
Huisvestingskosten	158	164	141
Verkoopkosten	12	-	11
Kantoorkosten	18	44	19
Algemene kosten	40	47	46
Kosten verzorging	41	37	39
Kosten vrijwilligers	24	16	14
Totaal van som der kosten	<u>1.322</u>	<u>1.355</u>	<u>1.268</u>
Totaal van bedrijfsresultaat	-130	-222	8
Bijdrage exploitatietekort	130	222	-
Totaal van netto resultaat	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>8</u>

FINANCIËLE POSITIE

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2023 in verkorte vorm.

Financiële structuur

x 1.000	31-12-2023		31-12-2022	
	€	%	€	%
Activa				
Materiële vaste activa	66	15,3	68	15,7
Vorderingen	238	55,2	161	37,3
Liquide middelen	127	29,5	203	47,0
	<u>431</u>	<u>100,0</u>	<u>432</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Stichtingsvermogen	243	56,4	243	56,3
Kortlopende schulden	188	43,6	189	43,7
	<u>431</u>	<u>100,0</u>	<u>432</u>	<u>100,0</u>

Analyse van de financiële positie

x 1.000	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	238	161
Liquide middelen	<u>127</u>	<u>203</u>
	365	364
Kortlopende schulden	<u>-188</u>	<u>-189</u>
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	177	175
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	<u>66</u>	<u>68</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>243</u>	<u>243</u>
Financiering		
Stichtingsvermogen	<u>243</u>	<u>243</u>

Wij vertrouwen erop u hiermee van dienst te zijn geweest en zijn graag bereid nadere toelichtingen te verstrekken.

Nieuwegein, 1 mei 2024

HLB Blömer accountants en adviseurs B.V.

drs. J.N. Witteveen RA

BESTUURSVERSLAG

A. Bestuursverslag

Oprichting Stichting

Stichting Johannes Hospitium Vleuten is opgericht op 25 november 2008.
De statutaire vestigingsplaats is gemeente Utrecht.

Bestuur

Het bestuur van de Stichting JHV in 2023:

Mr. E.J.M. Kerpen, voorzitter (t/m 31 oktober 2023)

Drs. A.O. Buirma, voorzitter (vanaf 1 november 2023)

Ir. W.F.A. baron Röell, secretaris, namens de Johanniter Orde

Vacature, penningmeester

Mr. J.J.B. van den Biggelaar, bestuurslid, namens de Orde van Malta

Mw. Drs. E.C.M. Hodes, bestuurslid

Ir. D.H.P. Kok, bestuurslid

Eind oktober 2023 hebben we afscheid genomen van Erik Kerpen, na ruim 11 jaar bestuurslid te zijn geweest, waarvan de laatste 5 jaar als voorzitter. We zijn dankbaar voor de kundige wijze waarop hij dit heeft verricht, betrokken, aanwezig op de juiste momenten en met hart voor de zaak.

De secretaris neemt het penningmeesterschap waar totdat een penningmeester is aangetreden.

Doelstelling Stichting

De Stichting heeft als doel het exploiteren van een huis (hospitium) waar – onder meer met behulp van vrijwilligers – terminale patiënten, voor wie geen curatieve behandeling meer mogelijk is en die niet meer (goed) thuis kunnen worden verpleegd, hun laatste levensperiode vredig, waardig en zo veel mogelijk vrij van pijn kunnen doorbrengen.

Gasten

Ook in 2023 hebben we mooie zorg mogen leveren. Het afgelopen jaar hebben we 97 gasten opgenomen, bijna 10 gasten meer dan het jaar ervoor. Het aantal zorgdagen dat we geleverd hebben is omhooggegaan naar 2473, ruim 150 meer dan vorig jaar. De gemiddelde bedbezetting is gestegen tot 6,78. De waardering van gasten en naasten voor het JHV is zeer groot, toont onderzoek aan.

Personeel

In totaal werken er in het JHV 9 verpleegkundigen en 4 ziekenverzorgenden, daarnaast een geestelijk begeleider en een muziektherapeute. Het ondersteunend personeel bestaat uit directeur, financieel administratief medewerker, teamassistenten en coördinator vrijwilligers. Allen hebben een parttime dienstverband. Medisch zorg wordt verleend door onze 2 hospitiuartsen. Deze organisatie kan niet kleiner zonder grote risico's. Voor het personeel is de cao Ziekenhuizen van toepassing.

Eind 2023 hadden we ruim 130 vrijwilligers. Zij verlenen diensten als zorgvrijwilliger, gastvrouw, kok, technicus, tuinonderhoud etc. en nemen zo ongeveer de helft van alle werkuren voor hun rekening. Zonder hun inspanning en inzet zou het hospitium niet kunnen bestaan.

Sociaal

De sfeer in het JHV is uitstekend, naast het dankbare werk, dragen cursussen en bijeenkomsten voor medewerkers en vrijwilligers mede daaraan bij.

Verduurzaming

In maart 2023 zijn de zonnepanelen geplaatst op het dak van het hospitium. Vanaf toen genoten we dubbel als de zon scheen, want zon is heerlijk en het leverde nu ook energie op voor het JHV. Daarnaast is halverwege 2023 de verlichting vervangen door ledverlichting om energie te besparen.

Toelichting resultaat 2023.

In 2023 heeft het Johannes Hospitium een negatief resultaat geboekt van ruim € 130k. Dit wordt o.a. veroorzaakt doordat de 2 CAO-stijgingen van 5% in CAO Ziekenhuizen in 2023, onvoldoende gedekt worden door de vergoeding van de zorgverzekeraars. Ook de energiekosten waren hoger in 2023. De stichting Vrienden van het JHV heeft aangegeven dit tekort aan te zuiveren.

Verwachte gang van zaken in 2024.

In 2024 zullen de personeelskosten opnieuw stijgen, er komt nog een cao-stijging van 5% halverwege 2024. Ook voor 2024 biedt de jaarlijkse overeenkomst met Careyn onvoldoende dekking voor de zorgkosten. De afhankelijkheid van giften wordt groter. We mogen ons gelukkig prijzen met een uitstekende staf van medewerkers en een grote ploeg enthousiaste vrijwilligers.

Begroting JHV	2024 k€
Omzet	1174
zorgbijdragen overheid (Careyn), incl.WMO	840
bijdrage VWS (vrijwilligers)	223
Bijdrage gemeente SV	
zorgbijdragen gasten	96
overige	15
Totale kosten	1366
Personele kosten	1044
lonen en salarissen	765
sociale lasten en pensioenlasten	193
overige personeelskosten	86
Afschrijvingen	17
Operationele kosten	322
Operationele winst/verlies	-191

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2023

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
ACTIVA		
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	66.468	68.475
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Vorderingen op handelsdebiteuren	84.643	134.314
Overige rekening-courant	138.354	20.074
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>14.729</u>	<u>6.152</u>
	237.726	160.540
Liquide middelen	127.449	203.408
TOTAAL ACTIVA	<u>431.643</u>	<u>432.423</u>

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
PASSIVA		
Stichtingsvermogen		
Overige reserves	243.276	243.276
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	11.994	5.568
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	64.676	60.196
Overige schulden en overlopende passiva	<u>111.697</u>	<u>123.383</u>
	188.367	189.147
 TOTAAL PASSIVA	 <u><u>431.643</u></u>	 <u><u>432.423</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	2023	Begroot 2023	2022
	€	€	€
Baten			
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	1.020.339	1.007.000	1.118.888
Overige baten	<u>171.790</u>	<u>126.000</u>	<u>157.274</u>
	<u>1.192.129</u>	<u>1.133.000</u>	<u>1.276.162</u>
Lasten			
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	1.007.394	1.043.000	980.697
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	21.854	4.000	16.943
Huisvestingskosten	157.686	164.000	140.587
Verkoopkosten	11.540	-	11.091
Kantoorkosten	17.859	44.000	19.185
Algemene kosten	40.442	47.000	46.221
Kosten verzorging	40.994	37.000	38.964
Kosten vrijwilligers	<u>24.394</u>	<u>16.000</u>	<u>13.978</u>
Totaal van som der kosten	<u>1.322.163</u>	<u>1.355.000</u>	<u>1.267.666</u>
Totaal van bedrijfsresultaat	<u>-130.034</u>	<u>-222.000</u>	<u>8.496</u>
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	27	-	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-462</u>	<u>-</u>	<u>-28</u>
Financiële baten en lasten	<u>-435</u>	<u>-</u>	<u>-28</u>
Totaal van resultaat	-130.469	-222.000	8.468
Bijdrage exploitatietekort	<u>130.469</u>	<u>222.000</u>	<u>-</u>
Totaal van netto resultaat	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>8.468</u>

KASSTROOMOVERZICHT OVER 2023

Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten

Bedrijfsresultaat	-130.034	8.496
-------------------	---------------	------------

Aanpassingen voor

Afschrijvingen	21.854	16.943
----------------	-------------	-------------

Verandering in werkkapitaal

Afname (toename) van handelsdebiteuren	49.671	-64.227
--	--------	---------

Afname (toename) van overige vorderingen	-118.280	39.933
--	----------	--------

Overlopende activa	-8.577	614
--------------------	--------	-----

Toename (afname) van overige schulden	<u>-780</u>	<u>-4.054</u>
---------------------------------------	-------------	---------------

	<u>-77.966</u>	<u>-27.734</u>
--	----------------	----------------

Totaal van kasstroom uit bedrijfsoperaties

	-186.146	-2.295
--	---------------	-------------

Ontvangen interest	27	-
--------------------	----	---

Betaalde interest	-462	-28
-------------------	------	-----

Bijdrage exploitatietekort door Stichting Vrienden van het Johannes Hospitium	<u>130.469</u>	<u>-</u>
---	----------------	----------

	<u>130.034</u>	<u>-28</u>
--	----------------	------------

Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten

	-56.112	-2.323
--	--------------	-------------

Totaal van kasstroom uit investeringsactiviteiten

Verwerving van materiële vaste activa	<u>-19.847</u>	<u>-62.008</u>
---------------------------------------	----------------	----------------

<u>Totaal van toename (afname) van geldmiddelen</u>	<u>-75.959</u>	<u>-64.331</u>
---	----------------	----------------

Verloop van toename (afname) van geldmiddelen

Geldmiddelen aan het begin van de periode	203.408	267.739
---	---------	---------

Toename (afname) van geldmiddelen	<u>-75.959</u>	<u>-64.331</u>
-----------------------------------	----------------	----------------

Geldmiddelen aan het einde van de periode	<u>127.449</u>	<u>203.408</u>
---	----------------	----------------

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfsnummer handelsregister

Stichting Johannes Hospitium Vleuten is feitelijk en statutair gevestigd op Kloosterweide 2, 3451 VN te Vleuten en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 30249627.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De Stichting heeft als doel het exploiteren van een huis(hospitium) waar- onder meer met behulp van vrijwilligers- terminale patiënten, voor wie geen curatieve behandeling meer mogelijk is en die niet meer thuis kunnen worden verpleegd, hun laatste levensperiode vredig, waardig en zoveel mogelijk vrij van pijn kunnen doorbrengen.

Per 25 november 2008 is Stichting Johannes Hospitium Vleuten opgericht. Per 1 januari 2009 is de exploitatie van het hospitium overgenomen van Stichting Kloosterweide.

Informatieverschaffing over groepsverhoudingen

De stichting maakt samen Stichting Kloosterweide te Vleuten deel uit van een groep van stichtingen welke bestuurlijk met elkaar verbonden zijn. Transacties met verbonden partijen zijn op zakelijke gronden gebaseerd.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten met inachtneming van RJK C1: Kleine organisaties zonder winststreven. Voor zover bij de afzonderlijke posten niet anders is vermeld, zijn de activa en passiva tegen nominale waarde gewaardeerd. Opbrengsten en kosten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Grondslagen

Materiële vaste activa

Inventaris wordt gewaardeerd tegen de historische kostprijs onder toepassing van een jaarlijkse lineaire afschrijving op basis van een geschatte levensduur van 5 en 3 jaar.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. De voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling 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 geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra dez voorzienbaar zijn.

Baten

Stichting Johannes Hospitium Vleuten verantwoordt alle baten in de staat van baten en lasten. De zorgbijdragen hebben betrekking op de in het boekjaar geleverde zorg.

De overheidssubsidies worden jaarlijks vastgesteld en opgenomen in het betreffende boekjaar.

Nalatenschappen worden verwerkt in het boekjaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. In ieder geval verwerkt Stichting Johannes Hospitium Vleuten voorlopige uitbetalingen in de vorm van voorschotten in het boekjaar waarin ze worden verkregen als baten uit nalatenschappen.

Lonen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Pensioenlasten

De stichting is aangesloten bij het pensioenfonds Zorg en Welzijn. Het fonds heeft per balansdatum een dekkingsgraad van 106,3%. Op grond hiervan worden de komende jaren, naast de reguliere premies, geen aanvullende premies in rekening gebracht.

De stichting verantwoordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie over het verslagjaar als last in de winst- en verliesrekening. Indien de reeds betaalde premiebijdragen de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie overtreffen, is het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover sprake zal zijn van terugbetaling door de pensioenuitvoerder of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasingcontract zijn voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	Andere vaste bedrijfsmid- delen €
<u>Stand per 1 januari 2023</u>	
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	237.276
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-168.801</u>
Boekwaarde per 1 januari 2023	<u><u>68.475</u></u>
<u>Mutaties</u>	
Investerings	19.847
Afschrijvingen	-21.854
Desinvesteringen	-138.232
Desinvesteringen herwaarderings	122.346
Afschrijvingen op desinvesteringen	<u>15.886</u>
Saldo mutaties	<u><u>-2.007</u></u>
<u>Stand per 31 december 2023</u>	
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	108.085
Cumulatieve herwaarderings	122.346
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-163.963</u>
Boekwaarde per 31 december 2023	<u><u>66.468</u></u>

De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn 20% - 33,3%.

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Vorderingen op handelsdebiteuren		
Vorderingen op handelsdebiteuren	98.643	139.402
Voorziening dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	<u>-14.000</u>	<u>-5.088</u>
	<u>84.643</u>	<u>134.314</u>
	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Overige rekening-courant		
Rekening-courant Stichting Kloosterweide	23.459	20.074
Rekening-courant Stichting Vrienden van het Johannes Hospitium	<u>114.895</u>	<u>-</u>
	<u>138.354</u>	<u>20.074</u>
	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Teruggave energielasting	8.000	2.000
Vooruitbetaalde termijnen energielasten	3.081	-
Ziekengelden	1.789	2.293
Overige vorderingen en vooruitbetaalde kosten	<u>1.859</u>	<u>1.859</u>
	<u>14.729</u>	<u>6.152</u>
	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Liquide middelen		
Rabobank deposito	100.399	39.262
Rabobank rekening-courant	24.281	161.108
Kas	1.620	1.295
Rabobank kookgroep	<u>1.149</u>	<u>1.743</u>
	<u>127.449</u>	<u>203.408</u>

PASSIVA

Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Overige re- serves €
Stand per 1 januari 2023	243.276
Mutaties	-
Stand per 31 december 2023	<u>243.276</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2023</u> €	<u>31-12-2022</u> €
--	------------------------	------------------------

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>11.994</u>	<u>5.568</u>
-------------	---------------	--------------

<u>31-12-2023</u> €	<u>31-12-2022</u> €
------------------------	------------------------

Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	41.077	39.322
Pensioenen	<u>23.599</u>	<u>20.874</u>
	<u>64.676</u>	<u>60.196</u>

<u>31-12-2023</u> €	<u>31-12-2022</u> €
------------------------	------------------------

Overige schulden en overlopende passiva

Vakantiegeld, vakantiedagen en PLB uren	93.313	82.906
Giftenpot personeel	7.346	4.688
Accountants- en administratiekosten	6.000	4.500
Nettolonen	5.038	2.664
Rekening-courant Stichting Vrienden van het Johannes Hospitium	-	18.751
Auditkosten	<u>-</u>	<u>9.874</u>
	<u>111.697</u>	<u>123.383</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN, VERPLICHTINGEN EN REGE- LINGEN

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Stichting Johannes Hospitium Vleuten is ingaande 10 januari 2009 een huurovereenkomst aangegaan met Stichting Kloosterweide. De jaarlijkse huurverplichting bedraagt € 70.000.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Baten		
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	1.020.339	1.118.888
Overige baten	<u>171.790</u>	<u>157.274</u>
	<u>1.192.129</u>	<u>1.276.162</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Overige overheidsbijdragen en -subsidies		
Zorgbijdragen	772.753	843.757
Bijdrage overheid	239.586	229.271
Gemeentelijke bijdrage	8.000	5.520
Compensatie COVID	<u>-</u>	<u>40.340</u>
	<u>1.020.339</u>	<u>1.118.888</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Overige baten		
Zorgbijdrage gasten	101.840	88.295
Legaten	40.627	60.000
Baten samenwerkingsovereenkomst UMC Utrecht	15.450	-
Overige zorgbijdragen	12.004	13.535
Overige baten	4.124	1.616
Betalingskortingen gasten	<u>-2.255</u>	<u>-6.172</u>
	<u>171.790</u>	<u>157.274</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen		
Lonen	756.504	723.281
Sociale lasten en pensioenlasten	175.847	175.492
Overige personeelsbeloningen	<u>75.043</u>	<u>81.924</u>
	<u>1.007.394</u>	<u>980.697</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Lonen		
Bruto-salarissen	709.254	705.092
Reservering vakantiegeld en -dagen	10.407	-34.682
Verzuimverzekering	<u>45.879</u>	<u>59.944</u>
	765.540	730.354
Ontvangen ziekengelden	<u>-9.036</u>	<u>-7.073</u>
	<u>756.504</u>	<u>723.281</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Sociale lasten en pensioenlasten		
Sociale lasten	111.662	109.111
Pensioenlasten	<u>64.185</u>	<u>66.381</u>
	<u>175.847</u>	<u>175.492</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Overige personeelsbeloningen		
Inhuur hospitium arts	35.136	35.317
Reis- en verblijfskosten	14.262	16.666
Onkostenvergoedingen	10.200	6.300
Studie- en opleidingskosten	7.847	7.325
Personeel, attenties en uitjes	5.054	14.855
Inhuur verpleging	1.382	-
Wervingskosten	772	457
Overige personeelskosten	<u>390</u>	<u>1.004</u>
	<u>75.043</u>	<u>81.924</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>21.854</u>	<u>16.943</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Huisvestingskosten		
Huur gebouwen	70.000	70.000
Gas, water en ekstra	41.117	17.654
Onderhoudskosten	10.875	7.130
Schoonmaakkosten	22.544	31.966
Onroerende zaakbelasting	6.669	8.414
Onderhoud inventaris	5.608	2.769
Aanschaf klein inventaris	379	2.283
Overige huisvestingskosten	<u>494</u>	<u>371</u>
	<u>157.686</u>	<u>140.587</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Verkoopkosten		
Dotatie voorziening dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	11.532	11.091
Reclame- en advertentiekosten	<u>8</u>	<u>-</u>
	<u>11.540</u>	<u>11.091</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	6.777	8.559
Kosten automatisering	6.210	5.185
Telefoon- en faxkosten	2.161	3.036
Kosten ECD	2.037	1.295
Drukwerk	351	-
Porti	<u>323</u>	<u>1.110</u>
	<u>17.859</u>	<u>19.185</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Algemene kosten		
Accountants- en administratiekosten	12.688	17.753
Abonnementen en contributies	9.139	8.687
Auditkosten	9.000	10.000
Assurantiepremie	6.495	3.432
Wasserijkosten	3.602	3.962
Advieskosten	900	-
Bankkosten	593	262
Certificeringskosten	-	6.120
Overige algemene kosten	<u>4.025</u>	<u>2.005</u>
	46.442	52.221
Administratieve vergoeding Stichting Kloosterweide	-2.000	-2.000
Administratieve vergoeding Stichting Vrienden van het Johannes Hospitium	<u>-4.000</u>	<u>-4.000</u>
	<u>40.442</u>	<u>46.221</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Kosten verzorging		
Maaltijden gasten	20.700	20.014
Huishoudelijke kosten	9.665	5.535
Automatenkoffie	4.804	4.237
Materialen verpleegkundigen	4.289	7.459
Kosten herdenkingsdiensten	<u>1.536</u>	<u>1.719</u>
	<u>40.994</u>	<u>38.964</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Kosten vrijwilligers		
Attenties	12.610	5.238
Cursussen, seminars en congressen	4.471	639
Reiskostenvergoedingen	3.713	3.941
Overige kosten	<u>3.600</u>	<u>4.160</u>
	<u>24.394</u>	<u>13.978</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Ontvangen bankrente	<u>27</u>	<u>-</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente belastingen	462	-
Betaalde bankrente	<u>-</u>	<u>28</u>
	<u>462</u>	<u>28</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Bijdrage exploitatietekort		
Bijdrage exploitatietekort door Stichting Vrienden van het Johannes Hospitium	<u>130.469</u>	<u>-</u>

OVERIGE TOELICHTINGEN

Gemiddeld aantal werknemers

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam binnen Nederland	<u>11,59</u>	<u>12,27</u>
Totaal van gemiddeld aantal werknemers over de periode	<u><u>11,59</u></u>	<u><u>12,27</u></u>

Vleuten, 1 mei 2024

Baron W.F.A. Röell
Penningmeester

A.O. Buirma
Voorzitter

D.H.P. Kok

J.J.B. van den Biggelaar

E.C.M. Hodes