

Stichting Groenhof
Groenling 11-A
8075 GA Elspeet

JAARREKENING 2022

INHOUDSOPGAVE

Pagina

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2022	3
2	Staat van baten en lasten over 2022	4
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	5
4	Toelichting op de balans per 31 december 2022	7
5	Toelichting op staat van baten en lasten over 2022	10

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022
(na resultaatbestemming)

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen	(1)			
Vorderingen op overige verbonden maatschappijen		17.731		-
Overlopende activa		<u>6.080</u>		<u>33.283</u>
		23.811		33.283
Liquide middelen	(2)	85.472		9.280
		<u>109.283</u>		<u>42.563</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

		2022	2021
		€	€
Baten	(4)	409.377	370.541
Lasten			
Uitgaven inkoop zorg	(5)	326.917	309.027
Overige personeelskosten	(6)	2.111	451
Gemeenschappelijke ruimte	(7)	8.387	9.046
Uitgaven bewoners	(8)	9.546	7.776
Publiciteit	(9)	941	1.627
Overige uitgaven	(10)	5.044	5.462
		<u>352.946</u>	<u>333.389</u>
		-	-
Resultaat		<u><u>56.431</u></u>	<u><u>37.152</u></u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Groenhof (geregistreerd onder KvK-nummer 80519253), gevestigd te Elspeek, bestaan voornamelijk uit het opzetten, realiseren en in stand houden van één of meerdere kleinschalige woonvoorzieningen voor mensen met een verstandelijke-, lichamelijke- of meervoudige beperking.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Groenhof is feitelijk gevestigd op Groenling 11-A te Elspeek.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Groenhof 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 bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

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.

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

De baten omvatten de opbrengsten uit dienstverlening.

Verlenen van diensten

Verantwoording van baten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Uitgaven

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

Subsidies en fonds bijdragen

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	2022	2021
	€	€
Vorderingen op overige verbonden maatschappijen		
Rekening-courant Stichting Oranjehof	17.731	-

Overlopende activa

Te ontvangen PGB/WMO-gelden	-	15.800
Te ontvangen huur- en servicebijdragen bewoners	6.080	258
Opstartkosten en kosten inrichting	-	53.225
Ontvangen subsidiebatens t.b.v. opstart en inrichting	-	-36.000
	<u>6.080</u>	<u>33.283</u>

2. Liquide middelen

ING Bank N.V.	85.452	9.243
Kas	20	37
	<u>85.472</u>	<u>9.280</u>

PASSIVA

3. EIGEN VERMOGEN

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	25.798	-11.354
Resultaatbestemming boekjaar	56.431	37.152
Stand per 31 december	<u>82.229</u>	<u>25.798</u>
Overige schulden		
Rekening-courant Stichting Oranjehof	<u>-</u>	<u>10.001</u>
Schulden aan leveranciers		
Crediteuren	<u>990</u>	<u>2.831</u>
Overige schulden		
Afrekening zorgverlening 's Heeren Loo	1.388	3.933
Vooruitontvangen investeringsbijdragen	24.237	-
Te betalen bemiddelingskosten Subsidiegezocht	439	-
	<u>26.064</u>	<u>3.933</u>

Onder de vooruitontvangen investeringsbijdragen is een in 2022 ontvangen bijdrage van € 25.000 begrepen. Deze bijdrage is bestemd voor het ombouwen van de schuur tot slaapruijnte voor begeleiding. De voorbereidende kosten betaald in 2022 zijn op deze bijdrage in mindering gebracht. Medio 2023 zal de verbouwing plaatsvinden en zullen de kosten met betrekking tot deze verbouwing op de bijdrage in mindering worden gebracht.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

Stichting Groenhof is een meerjarige financiële verplichting aangegaan tot en met 2030 terzake van (onder) huur van gemeenschappelijke ruimte (€ 7.620 per jaar). De totale verplichting bedraagt ca.€ 61.000, waarvan € 7.620 een looptijd van minder dan 1 jaar heeft en € 29.000 een looptijd langer dan 5 jaar heeft.

Overeenkomst van opdracht

In 2021 is een overeenkomst van opdracht afgesloten met stichting 's Heeren Loo Zorggroep. Uit hoofde van deze overeenkomst is de zorgverlening aan de bewoners uitbesteed aan 's Heeren Loo. Jaarlijks vindt een evaluatie van overeenkomst plaats en de overeenkomst is jaarlijks opzegbaar. Per ultimo 2022 is de overeenkomst van opdracht voor 2023 gecontinueerd; de hieruit voortvloeiende verplichting voor 2023 bedraagt ca. € 327.000.

5 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	2022	2021
	€	€
4. Baten		
PGB/WMO-bijdragen	379.721	349.973
Bewonersbijdragen huur gemeenschappelijke ruimte en servicekosten	15.380	15.102
Bewonersbijdrage maaltijden	2.811	3.102
Ontvangen giften	11.465	2.364
	<u>409.377</u>	<u>370.541</u>
5. Uitgaven inkoop zorg		
Werkzaamheden 's-Heerenloo	306.548	265.057
Werkzaamheden Sorgh.nl	-	28.688
Werkzaamheden Oranjehof (achterwacht)	12.850	10.250
Administratievergoeding Oranjehof inzake WMO-gelden	3.690	3.536
Huishoudelijke hulp	3.829	1.496
	<u>326.917</u>	<u>309.027</u>
6. Overige personeelskosten		
Overige kosten ingeleend personeel	798	385
Overige onkosten vrijwilligers	1.313	66
	<u>2.111</u>	<u>451</u>
Personeelsleden		
Gedurende het jaar 2022 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband.		
Overige bedrijfslasten		
7. Gemeenschappelijke ruimte		
Huur gemeenschappelijke ruimte	8.166	7.481
Energiekosten	-23	517
Onderhoud/klein inventaris	244	598
Tijdelijk huur slaapruijnte Oranjehof	-	450
	<u>8.387</u>	<u>9.046</u>

	2022	2021
	€	€
8. Uitgaven bewoners		
Boodschappen/maaltijden	6.049	5.728
Bijdrage personenalarmering	2.058	935
Gezamenlijke internetaansluiting	1.032	890
Attenties	407	223
	<u>9.546</u>	<u>7.776</u>
9. Publiciteit		
Website	-	545
Kosten opening/Groenhof-dag	941	1.082
	<u>941</u>	<u>1.627</u>
10. Overige uitgaven		
Kosten automatisering	227	205
Vergaderkosten ouders/bestuur	241	20
Bemiddelingskosten Subsidiegezocht	4.262	5.149
Algemene kosten	314	88
	<u>5.044</u>	<u>5.462</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Opmaak jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt door het bestuur.

Elspeet, 15 mei 2023

J.J. de Jong, voorzitter

H.C.M. Verhoek- van Rijn, secretaris

G. van Laar