



Stichting WijZ

Financiële verantwoording 2019

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
5.1 Financiële verantwoording 2019	3
5.1.1 Enkelvoudige balans per 31 december 2019	4
5.1.2 Enkelvoudige resultatenrekening over 2019	5
5.1.5 Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2019	6
5.1.8 Toelichting op de enkelvoudige resultatenrekening over 2019	11

5.1 Financiële verantwoording 2019

**5.1.1 Enkelvoudige balans per 31 december 2019
(na resultaatbestemming)**

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	0	6.053
Materiële vaste activa	2	198.942	176.430
Totaal vaste activa		198.942	182.483
Vlottende activa			
Vorraden	4	14.692	10.902
Debiteuren en overige vorderingen	7	663.037	569.289
Liquide middelen	9	707.024	1.914.932
Totaal vlottende activa		1.384.753	2.495.123
Totaal activa		<u>1.583.695</u>	<u>2.677.606</u>
	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
		€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	10	45	45
Bestemmingsreserves		0	95.000
Algemene en overige reserves		551.765	660.289
Totaal eigen vermogen		551.810	755.334
Vorzieningen	11	73.433	15.769
Overige kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Overige kortlopende schulden	13	958.452	1.906.503
Totaal passiva		<u>1.583.695</u>	<u>2.677.606</u>

5.1.2 Enkelvoudige resultatenrekening over 2019

	Ref.	2019 €	2018 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten uit zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	16	4.458.890	4.363.989
Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdzorg)	17	94.276	0
Overige bedrijfsopbrengsten	18	1.000.675	990.956
Som der bedrijfsopbrengsten		5.553.841	5.354.945
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	19	4.193.023	3.624.511
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	20	69.583	55.890
Overige bedrijfskosten	23	1.495.126	1.545.622
Som der bedrijfslasten		5.757.732	5.226.023
BEDRIJFSRESULTAAT		-203.891	128.922
Financiële baten en lasten	24	367	0
RESULTAAT BOEKJAAR		-203.524	128.922
Resultaatbestemming			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>			
		2019 €	2018 €
Toevoeging/onttrekking:			
Overige reserves		-108.524	89.414
Reserve aanvaardbare kosten (Kampen)		0	-55.492
Goede dagen & Perspectief (Zwolle)		-45.000	45.000
Vitaal en Veilig Thuis (Zwolle)		-50.000	50.000
		-203.524	128.922

5.1.5 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
Kosten van software	0	6.053
Totaal immateriële vaste activa	<u>0</u>	<u>6.053</u>

Het verloop van de immateriële vaste activa is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari:	6.053	12.101
Af: afschrijvingen	6.053	6.048
Boekwaarde per 31 december:	<u>0</u>	<u>6.053</u>
Aanschafwaarde	18.150	18.150
Cumulatieve afschrijving	18.150	12.097

2. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	61.490	70.134
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	137.452	106.296
Totaal materiële vaste activa	<u>198.942</u>	<u>176.430</u>

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari:	176.430	160.855
Bij: investeringen	86.042	65.417
Af: afschrijvingen	63.530	49.842
Boekwaarde per 31 december:	<u>198.942</u>	<u>176.430</u>
Aanschafwaarde	414.538	426.934
Cumulatieve afschrijving	215.596	250.504

5.1.5 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS**ACTIVA****4. Voorraden***De specificatie is als volgt:*

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
Voorraden	14.692	10.902
Totaal voorraden	<u>14.692</u>	<u>10.902</u>

7. Debiteuren en overige vorderingen*De specificatie is als volgt:*

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	189.833	128.658
Nog te factureren omzet Wmo dagbesteding	1.752	0
Rekening courant gelieerde stichting	0	16.421
Overige vorderingen:		
Vorderingen op personeel	4.948	4.896
Totaal overige vorderingen	<u>4.948</u>	<u>4.896</u>
Vooruitbetaalde bedragen	26.371	5.366
Nog te ontvangen bedragen	286.642	301.443
Overige activa:		
- Rekening courant groepsmaatschappij	153.491	112.505
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u>663.037</u>	<u>569.289</u>

9. Liquide middelen*De specificatie is als volgt:*

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
Bankrekeningen	674.486	1.892.559
Kassen	32.538	22.373
Totaal liquide middelen	<u>707.024</u>	<u>1.914.932</u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

10. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
Kapitaal	45	45
Bestemmingsreserves	0	95.000
Algemene en overige reserves	551.765	660.289
Totaal eigen vermogen	<u>551.810</u>	<u>755.334</u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-19</u>	<u>Resultaat</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-19</u>
	€	€	€	€
Kapitaal	45	0	0	45
Totaal kapitaal	<u>45</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>45</u>

Bestemmingsreserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-19</u>	<u>Resultaat</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-19</u>
	€	€	€	€
Goede dagen & Perspectief (Zwolle)	45.000	-45.000	0	0
Vitaal en Veilig Thuis (Zwolle)	50.000	-50.000	0	0
Totaal Bestemmingsreserves	<u>95.000</u>	<u>-95.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Algemene en overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-19</u>	<u>Resultaat</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-19</u>
	€	€	€	€
Overige reserves	660.289	-108.524	0	551.765
Totaal algemene en overige reserves	<u>660.289</u>	<u>-108.524</u>	<u>0</u>	<u>551.765</u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

11. Voorzieningen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-19	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-dec-19
	€	€	€	€	€
Voorziening langdurig zieken	0	28.622	0	0	28.622
Voorziening WGA	15.769	36.633	0	15.769	36.633
Voorziening transitievergoeding	0	8.178	0	0	8.178
Totaal voorzieningen	15.769	73.433	0	15.769	73.433

31-dec-19
€

Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jaar)	17.285
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jaar)	56.148
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	17.138

5.1.5 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

13. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
Crediteuren	81.850	150.772
Belastingen en sociale premies	220.201	202.705
Schulden ter zake van pensioenen	3.707	50.065
Nog te betalen salarissen	8.865	11.162
Loopbaanbudget	100.016	85.023
Vakantiedagen	70.871	60.635
Levensfasebudget	59.382	39.803
Individueel keuzebudget	0	6.324
<i>Nog te betalen kosten:</i>		
- Nog te betalen bedragen	175.534	110.488
- Vooruitontvangen bedragen	18.950	22.843
<i>Overige passiva:</i>		
- Rekening courant groepsmaatschappij	219.076	1.166.683
Totaal overige kortlopende schulden	<u>958.452</u>	<u>1.906.503</u>

5.1.8 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING**BATEN****16. Opbrengsten uit zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning***De specificatie is als volgt:*

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Opbrengsten welzijn	4.117.335	4.041.591
Opbrengsten Wmo dagbesteding	257.336	322.398
Zorgprestaties tussen instellingen	32.099	0
Overige zorgprestaties	52.120	0
Totaal	<u>4.458.890</u>	<u>4.363.989</u>

17. Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdzorg)*De specificatie is als volgt:*

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	94.276	0
Totaal subsidies (exclusief Wmo en Jeugdzorg)	<u>94.276</u>	<u>0</u>

18. Overige bedrijfsopbrengsten*De specificatie is als volgt:*

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Overige dienstverlening	0	11.790
Overige opbrengsten	1.000.675	979.166
Totaal overige bedrijfsopbrengsten	<u>1.000.675</u>	<u>990.956</u>

5.1.8 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING**LASTEN****19. Personeelskosten**

De specificatie is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Lonen en salarissen	3.136.761	2.660.848
Sociale lasten	423.239	374.834
Pensioenpremies	220.926	202.886
Andere personeelskosten	<u>73.185</u>	<u>153.277</u>
Totaal personeel in loondienst	3.854.111	3.391.845
Personeel niet in loondienst	338.912	232.666
Totaal personeelskosten	<u><u>4.193.023</u></u>	<u><u>3.624.511</u></u>

Het aantal personeelsleden Stichting WijZ bedraagt:

Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	61	56
--	----	----

20. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Overige afschrijvingen		
- materiële vaste activa	63.530	49.842
- immateriële vaste activa	6.053	6.048
Totaal afschrijvingen vaste activa	<u><u>69.583</u></u>	<u><u>55.890</u></u>

23. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	347.710	417.961
Patiëntgebonden kosten	171.949	196.503
<i>Algemene kosten:</i>		
- Accountants- en advieskosten	24.609	42.536
- Belastingen	27.272	21.198
- Kosten kantoorbenodigdheden	79.043	70.674
- Kosten automatisering	41.727	67.008
- Kosten telefonie en communicatie	119.318	118.576
- Kosten verzekeringen	3.639	209
- Overige algemene kosten	<u>167.247</u>	<u>185.623</u>
Totaal algemene kosten	462.855	505.824
<i>Onderhoud en energiekosten:</i>		
- Onderhoud	55.080	37.531
- Energie gas	13.980	24.473
- Energie stroom	36.371	35.334
- Energie transport en overig	<u>1.342</u>	<u>1.997</u>
Totaal onderhoud en energiekosten	106.773	99.335
Huur en leasing	403.953	354.866
Dotaties en vrijval voorzieningen	1.886	-28.867
Totaal overige bedrijfskosten	<u>1.495.126</u>	<u>1.545.622</u>

24. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Rentebaten	<u>367</u>	<u>0</u>
Subtotaal financiële baten	367	0
Totaal financiële baten en lasten	<u>367</u>	<u>0</u>