

# Stichting Halte Zomervilla

(voorheen Stichting Zorgstation HW)

## Jaarrekening 2021

KvK: 71406433

## INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Verslag van de Raad van Bestuur	3
Verslag van de Raad van Toezicht	4
<b>Jaarrekening</b>	
- Balans per 31 december	5
- Staat van baten en lasten	6
- Grondslagen voor waarderings- en resultaatbepaling	7
- Toelichting op de balans per 31 december	9
- Toelichting op de Staat van Baten en lasten	12
- Overige gegevens	13

## Verslag van de Raad van Bestuur

### Organisatie

In het derde jaar van haar activiteiten zijn Stichting Zorgstation HW en Stichting Halte Zomervilla gefuseerd d.m.v. een juridische fusie. Aanleiding hiervoor was de grote verwevenheid van beide stichtingen en het efficiënter en effectiever kunnen opereren van de organisatie. Hierbij is Stichting Zorgstation HW de verkrijgende stichting geweest en is Stichting Halte Zomervilla de verdwijnende stichting geweest. Vervolgens heeft het bestuur via een statutenwijziging, de naam van Stichting Zorgstation HW gewijzigd in Stichting Halte Zomervilla, vanwege de naamsbekendheid van de stichting. De juridische fusie is administratief verwerkt met ingangsdatum 1 januari 2021 volgens de methode Pooling of interest. Voor de vergelijkbaarheid zijn de cijfers 2020 in de jaarrekening weergegeven als had de juridische fusie al in voorgaand jaar plaatsgevonden.

### Cliënten en geboden zorg

Na de opbouwfase in de eerste 2 jaren van haar bestaan, bieden we nu woonruimte en zorg aan 10 vaste bewoners. Ook bieden we logeermogelijkheden aan jongeren uit de doelgroep. Daar is veel vraag naar, aangezien er in de regio maar een beperkt aanbod is van logeermogelijkheden voor jongvolwassenen uit onze doelgroep. Door de krapte in zorgmedewerkers, konden we helaas dit jaar niet aan alle aanvragen voor logeermogelijkheden voldoen.

Eind 2020 is voor alle bewoners de zorgbehoefte gedetailleerd in kaart gebracht op basis van de ervaringen die het zorgteam had opgedaan met zorg voor onze bewoners in de voorgaande periode. Dit heeft voor een aantal van onze bewoners geleid tot een wijziging in de zorgvergoeding.

In 2021 is de cliëntenraad gestart met haar activiteiten. Zij heeft in totaal 8x keer vergaderd en er is 1x een overleg geweest met de voltallige raad van bestuur en de cliëntenraad.

### Vrijwilligers en donateurs

Dit jaar hebben we eindelijk het pand officieel kunnen openen. Als gevolg van de Covid-19 situatie in 2020 is de formele opening destijds uitgesteld. We mogen ons verheugen in de belangstelling van vele vrijwilligers, donateurs en sponsors die onze jongeren een warm hart toe dragen. We hebben met behulp van een groot aantal sponsors de voor- en achtertuin van het pand kunnen inrichten, inclusief inventaris specifiek bestemd voor onze doelgroep. Daarnaast hebben wij donaties ontvangen voor de verdere inrichting van de villa en hebben we een aantal specifieke acties (kerstbomen verkoop en Hoeksche Waards Dictee) georganiseerd waar een mooie opbrengst mee is gerealiseerd.

### Medewerkers

De Stichting biedt 24 x 7 gekwalificeerde zorg aan bewoners en logés behorende tot de doelgroep. Dit gebeurt door een team van zeer betrokken zorgmedewerkers. Een groot deel van het team heeft een vast dienstverband meestal met vaste uren en een deel heeft flexibele uren. Medewerkers die nieuw zijn krijgen een contract voor bepaalde tijd aangeboden.

### Financiële gang van zaken

Inkomsten van de stichting zijn dit jaar gestegen door de hogere zorgvergoedingen die toegekend zijn aan onze bewoners n.a.v. een gedetailleerde inventarisatie van de zorg die zij nodig hebben. Hierdoor zijn de zorginkomsten hoger uitgekomen dan begroot en dan vorig jaar. De inkomsten uit logeren zijn hoger dan in 2020 doordat we vanwege Covid-19 in 2020 enige maanden geen logés konden ontvangen. In de eerste twee jaar van de zorgactiviteiten waren de vergoedingen voor de zorg absoluut niet toereikend voor de kosten van de verleende zorg. Dit resulteerde in die jaren in een verlies van €150 duizend én een negatief eigen vermogen van dezelfde omvang. Nu in 2021 de zorgvergoedingen toereikend zijn om de juiste zorg te kunnen bieden, hebben we meer medewerkers kunnen aannemen. Door de krapte op de arbeidsmarkt in de zorg, is dat niet eenvoudig, maar eind 2021 hebben we de personeelsformatie al wel voor een groot deel op orde.

In 2021 zijn de personeelskosten sterk gestegen ten opzichte van vorig jaar door de groei van het zorgteam naar ca 16 FTE. Ten opzichte van de begroting zijn de personeelskosten. ca. € 8 duizend hoger, met name door de inzet van uitzendkrachten, daar het net als voor andere zorgorganisaties, niet makkelijk was om nieuwe goed gekwalificeerde medewerkers te werven.

De meeste bedrijfskosten zijn ten opzichte van vorig jaar gestegen. Huisvestingskosten zijn hoger dan begroot door een aantal reparaties aan het pand en hogere energiekosten voor de verwarming van het pand. We hebben in 2021 geen gebruik gemaakt van een externe fondswervingsorganisatie maar alle acties zijn georganiseerd door en met vrijwilligers en anderen die Halte Zomervilla een warm hart toedragen. Als bestuur zijn we onze vrijwilligers en alle anderen die Halte Zomervilla steunen, zeer dankbaar.

De overige bedrijfskosten zijn sterk gestegen, met name door de hogere kosten van voedingsmiddelen en verzorgings- en beschermingsmiddelen. Voor onze cliënten wordt vers gekookt, rekening houdend met hun dieet. In het weekend bereiden kookvrijwilligers de maaltijden. De in 2021 in rekening gebrachte service kosten aan de bewoners en de dagopvang dekken helaas de werkelijke uitgaven niet. Het bestuur heeft dan ook voor 2022 moeten besluiten het service tarief dat in rekening wordt gebracht, te moeten verhogen.

De herfinanciering van de hypotheek van de stichting en de juridische fusie hebben eveneens geleid tot hogere overige bedrijfskosten vanwege eenmalige advieskosten voor de hertaxatie van het pand en de notaris. Vanaf 2022 zorgt het lagere rentepercentage van de nieuwe leningen echter voor een daling in de financieringskosten.

Het resultaat over 2021 komt uit op een winst van € 417 duizend ten opzichte van een begroot positief resultaat van € 87 duizend. In het resultaat is een bedrag van € 112 duizend aan donaties en giften bedoeld voor investeringen in het pand en de aanschaf van specifieke middelen voor de doelgroep. In 2021 hebben we voor een bedrag van € 65 duizend geïnvesteerd en € 5 duizend kleinere zaken aangeschaft. Een deel van de in 2021 ontvangen giften en donaties zal in 2022 worden besteed bijvoorbeeld voor de aankoop van een belevinstafel en de verdere inrichting van de Villa ten behoeve van haar bewoners en logés.

### Financiering

In augustus 2021 heeft de stichting de bestaande hypothecaire lening opnieuw gefinancierd, tegen lagere rentetarieven. Dit resulteert in hogere rentelasten in 2021, maar leidt de komende jaren tot lagere rentelasten, ook doordat een groot deel van de onderhandse leningen kon worden afgelost met het hogere hypothecair krediet. De stichting heeft dankzij de hogere zorginkomsten en de donaties en giften dit jaar een stevige financiële basis weten te realiseren, mede ook door de juridische fusie met de stichting die de eigenaar was van het pand die over een positief eigen vermogen beschikte van €698 duizend.

### Toekomst verwachting

Inmiddels hebben we een wachtlijst voor nieuwe bewoners behorend tot onze doelgroep die ook graag in de villa zouden willen wonen. We hebben ook een vaste groep van logés die regelmatig een weekend of een dagje door de week komen logeren. We zijn volop bezig om voldoende bemensing voor ons zorgteam te krijgen, het liefst willen we dit doen zonder tijdelijk personeel. Door de IGJ is in december een verrassingsbezoek aan onze locatie gebracht. Het uitgebrachte rapport stemt, ondanks dat er verbeterpunten zijn gesignaleerd, tot grote tevredenheid over wat inmiddels al wel is gerealiseerd. Nu de organisatie steeds meer volwassen wordt, het pand steeds meer een echt woon- en logeershuis wordt waarin cliënten zich thuis voelen en de financiële gezondheid van de stichting verbeterd is, ziet het bestuur de toekomst met vertrouwen tegemoet.

### Samenstelling Raad van Bestuur ultimo 2021

Voorzitter: Renée Ruisch (2022\*)

Secretaris: Jeanette van Gilst (2022\*)

Penningmeester: Tine van de Werken (2023\*)

HRM: Ilse Overbeeke (2022\*)

Zorg en kwaliteit: Miranda van den Brom (2022\*)

Facilitaire Zaken : Henk-Jan Mulder (2025\*)

Evenementen & acties: Jettie Medema (2025\*)

(\* ) Jaar van herbenoeming. Alle leden van de Raad van Bestuur kunnen na afloop van hun termijn worden herbenoemd voor een periode

### **Verslag van de Raad van Toezicht**

De Raad van Toezicht is in 2021 vier keer bij elkaar geweest. Gelukkig voornamelijk fysiek. Ook dit jaar hebben deze vergaderingen, hoe kan het ook anders, heel veel in het teken gestaan van Covid-19 en de gevolgen hiervan voor Stichting Zorgstation HW/stichting Halte Zomervilla. Naast de gezondheid van de bewoners en de werknemers is in alle vergaderingen gesproken over de financiële consequenties. Ook de personele aangelegenheden zijn elke vergadering besproken. Ook hebben veel van de vergaderingen in het teken gestaan van de juridische fusie tussen de stichtingen Zorgstation HW en Halte Zomervilla.

### Samenstelling Raad van Toezicht ultimo 2021

Naam	Voorzitter	Secretaris	Lid	Lid
Nevenfuncties	Eelco Groenenboom Raadgriffier gemeente Albrandswaard, Eigenaar Groenenboom Training en Coaching, secretaris Voedselbank Hoeksewaard.	Coby Vogelaar Voorzitter Rode Kruis, District Zuid-Holland Zuid	Vincent van der Gulik Eigenaar Next Horizon Consulting BV, voorzitter OWG, Stichting Woonvorm Gehandicapten 's Gravenzande	Edward van der Velden Eigenaar Hoeksche Advies. Bestuurslid Stichting Herv Ontmoetingscentru m Mijnsheerenland; Directeur Chavin BV
Herbenoeming per	2022	2025	2022	2022

### **Bezoldiging Raad van Bestuur en Raad van Toezicht**

In overeenstemming met art 18, eerste lid, van de Statuten worden de werkzaamheden door de leden van de Raad van Toezicht op vrijwillige basis verricht, waardoor noch middellijke, noch onmiddellijke beloning plaats vindt en eveneens geen vacatiegelden worden betaald.

In overeenstemming met art 9, eerste lid, van de Statuten worden de werkzaamheden door de leden van de Raad van Bestuur op vrijwillige basis verricht, waardoor noch middellijke, noch onmiddellijke beloning plaats vindt en eveneens geen vacatiegelden worden betaald.

# Stichting Halte Zomervilla

## BALANS PER 31 DECEMBER

(na resultaatbestemming)

(\*)

	Ref.	31-dec-21	31-dec-20
		€	€
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vaste activa</b>			
Materiele vaste activa	1	1.965.051	1.961.988
Financiele vaste activa		0	
Totaal vaste activa		1.965.051	1.961.988
<b>Viottende activa</b>			
Debiteuren	2	14.887	13.380
Overige vorderingen en overlopende activa	3	1.546	47.676
Liquide middelen	4	499.110	171.206
Totaal viottende activa		515.543	232.262
<b>Totaal activa</b>		<b>2.480.594</b>	<b>2.194.250</b>
<b>PASSIVA</b>			
<b>Stichtingsvermogen</b>			
Kapitaal		-	-
Algemene reserves		548.441	479.380
Resultaat lopend boekjaar		416.812	69.061
Totaal stichtingsvermogen	8	965.253	548.441
<b>Voorzeningen</b>	4	20.000	10.000
<b>Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)</b>	5	1.230.170	1.346.596
<b>Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)</b>			
<b>Kortlopende deel leningen</b>			
Crediteuren	5	76.260	128.976
Overige kortlopende schulden	7	30.250	50.935
Totaal kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)		158.661	109.302
<b>Totaal passiva</b>		<b>2.480.594</b>	<b>2.194.250</b>

(\*): De 2020 cijfers zijn aangepast ten einde de vergelijkbaarheid te vergroten van de situatie alsof de stichting al in 2020 juridisch gefuseerd was met de verdwijnende stichting.

Stichting Halte Zomervilla  
STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER

	Ref.	2021	Begroting 2021	(*) 2020
		€	€	€
<b>OPBRENGSTEN:</b>				
Opbrengsten zorgprestaties	10	1.377.503	1.028.098	625.440
Opbrengsten uit verhuur	11	134.075	133.082	72.340
Giften en Donaties	12	111.737	45.000	203.386
<b>Som der opbrengsten</b>		<b>1.623.315</b>	<b>1.206.180</b>	<b>901.166</b>
<b>LASTEN:</b>				
Personeelskosten	13	897.730	890.425	570.184
Huisvestingskosten	14	63.344	46.548	50.015
ICT kosten	15	32.554	32.639	29.770
Afschrijvingskosten	1	61.999	54.910	55.609
Kosten fondsenwerving, acties & evenementen	16	1.965	0	20.387
Overige bedrijfskosten	17	90.213	45.818	57.503
<b>Som der lasten</b>		<b>1.147.805</b>	<b>1.070.339</b>	<b>783.468</b>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>		<b>475.509</b>	<b>135.841</b>	<b>117.698</b>
Financiële baten en lasten	18	(58.698)	(48.914)	(48.637)
<b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>		<b>416.812</b>	<b>86.927</b>	<b>69.061</b>
<b>RESULTAATBESTEMMING</b>				
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<b>2021</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
		€	€	€
Toevoeging/(onttrekking):				
Algemene / overige reserves		416.812	86.927	69.061
		<b>416.812</b>	<b>86.927</b>	<b>69.061</b>

(\*): De 2020 cijfers zijn aangepast ten einde de vergelijkbaarheid te vergroten van de situatie alsof de stichting al in 2020 juridisch gefuseerd was met de verdwijnende stichting.

## Grondslagen voor de waarderings- en resultaatbepaling

### Algemeen

De activiteiten van de stichting bestaan voornamelijk uit huisvesting, logeermogelijkheden en zorg bieden aan ernstig meervoudig beperkte kinderen en (jong) volwassenen, die wonen of komen logeren in het pand van Stichting Halte Zomervilla. Hierbij wordt - zonder winstoogmerk- voor kinderen en (jong)volwassenen met een complexe meervoudige beperkingen een veilige, geborgen, prettige en vertrouwde omgeving gerealiseerd waarin gedurende 7 dagen per week begeleiding en verzorging wordt geboden. Een 'thuis' waar continu wordt gezocht naar mogelijkheden om het welbevinden van de doelgroep te vergroten en de ontwikkeling te stimuleren. De zorg dient betaald te worden vanuit PGB-gelden. Stichting Halte Zomervilla (voorheen Zorgstation HW) biedt zorg op basis van PGB indicaties VG5 en VG8. Ouders bepalen er in overleg met het zorgteam welke zorg er voor hun kind nodig is.

De Stichting is opgericht op 12 april 2018. De Stichting is met haar daadwerkelijke activiteiten gestart in mei 2019. Vanaf 8 oktober 2020 heeft de Stichting de ANBI status gekregen. Op 8 augustus 2021 is de stichting gefuseerd d.m.v. een juridische fusie met Stichting Halte Zomervilla (kvk 71406298), met terugwerkende kracht per 01 januari 2021. Stichting Zorgstation HW was de verkrijgende stichting, Stichting Halte Zomervilla was de verdwijnende stichting. Op 13 december 2021 is de naam van Stichting Zorgstation HW gewijzigd naar Stichting Halte Zomervilla, vanwege de naamsbekendheid bij klanten, familie, donateurs, medewerkers en vrijwilligers.

De jaarrekening is opgesteld volgens Rjk C1. Voor de vergelijkbaarheid van der cijfers zijn de cijfers van de verdwijnende stichting opgenomen in de vergelijkende cijfers van vorig jaar op basis van de pooling of interest methode.

### Waarderings- en resultaat bepalingsgrondslagen

#### Algemeen

De cijfers worden in de jaarrekening gepresenteerd na resultaat bestemming. Voor zover niet anders vermeld worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

#### Materiele vaste activa

De waardering van de materiele vaste activa vindt plaats op basis van de aanschafwaarde verminderd met de lineaire afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte economische levensduur van de desbetreffende activa en zijn uitgedrukt in een percentage van de aanschafwaarde.

#### Financiële vaste activa

Financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de reële waarde per balansdatum.

#### Kortlopende vorderingen en debiteuren

Kortlopende vorderingen en debiteuren worden gewaardeerd tegen nominale waarde, waarbij rekening wordt gehouden met het risico van mogelijke oninbaarheid. De kortlopende vorderingen hebben een overeengekomen looptijd korter dan 1 jaar.

#### Liquide middelen

Liquide middelen betreft de tegoeden aangehouden bij de bank.

#### Stichtingsvermogen

Dit betreft het kapitaal van de stichting, dat bestaat uit de toevoeging van het resultaat van het boekjaar aan de algemene reserves van de stichting.

#### Voorzieningen

De voorzieningen betreft een voorzieningen voor toekomstig groot onderhoud aan het gebouw en de installaties en een voorziening voor de jubileum verplichtingen aan medewerkers.

#### Langlopende schulden

De langlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde en hebben een looptijd langer dan 1 jaar. Onder de langlopende schulden zijn opgenomen de hypothecaire leningen verstrekt door kredietinstellingen en de overige geldverstrekkers.

#### Kortlopende schulden

Kortlopende schulden omvatten alle binnen het jaar vervallende verplichtingen.

#### Opbrengsten

Opbrengsten betreffen de zorginkomsten van de stichting uit de verlenen van 24x7 zorg aan vaste bewoners en logés. Daarnaast ontvangt de stichting inkomsten uit de verhuur van kamers aan vaste bewoners, een vergoeding voor gemaakte service kosten. Stichting Zomerkind organiseert de dagopvang voor jongvolwassen in ons pand en betaalt voor het gebruik van onze ruimte en faciliteiten een maandelijkse vergoeding. Tevens ontvangt de stichting giften en donaties, inkomsten uit fondswerving voor bijvoorbeeld de verdere inrichting van het pand en inkomsten uit door de stichting georganiseerde evenementen zoals benefiet diners, verkoop van kerstbomen en andersoortige acties. Donaties in natura worden opgenomen voor de reële waarde van de donatie.

#### Lasten

De kosten van de stichting betreffen voor het grootste deel personeelskosten gerelateerd aan het bieden van 24 uurs zorg aan de vaste bewoners en logés uit de doelgroep. Daarnaast betreffen het kosten voor het instandhouden van het pand en het verstrekken van adequate huisvesting (energie, onderhoud, verzekeringen) aan de doelgroep. De overige kosten betreffen kosten met name service kosten zoals boodschappen, zorgmiddelen, ICT, algemene, en administratie kosten. Tevens betreffen de kosten, kosten verbandhoudende met georganiseerde acties en fondswervingskosten ten behoeve van het realiseren van de doelstelling van de stichting.

#### Pensioenen

Uitgangspunt is dat de in de verslagperiode te verwerken pensioenlast gelijk is aan de over die periode aan het pensioenfonds verschulde pensioenpremies. Voor zover de verschuldigde premie op balansdatum nog niet is voldaan, wordt hiervoor een verplichting opgenomen.

De pensioenregelingen betreft een voorwaardelijk geïndexeerde middelloonregeling. Indexatie (aanpassing met prijsstijging) van de toegekende aanspraken en rechten vindt uitsluitend plaats indien en voor zover de middelen van het pensioenfonds daartoe ruimte laten en het pensioenfonds daartoe heeft besloten. Indien de omstandigheden bij het pensioenfonds daar aanleiding toe geven, kan het bestuur van het pensioenfonds besluiten tot het korten van aanspraken. De pensioenregeling wordt volgens de Pensioenwet gekarakteriseerd als uitkeringsovereenkomst. De belangrijkste afspraken die zijn opgenomen in deze uitvoeringsovereenkomst zijn de volgende:

- Indexatie geeft geen aanleiding tot premieaanpassingen;
- Er vindt geen premiereductie of -terugstorting plaats;
- Bij onderdekking kan een extra premieopslag van maximaal 2,5% worden toegepast door PFZW.

#### Continuïteit

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van de Stichting. Als gevolg van de Covid-19 situatie heeft de stichting een aantal beoogde evenementen niet kunnen organiseren. Echter in 2021 hebben een groot aantal donateurs en fondsen een donatie gedaan aan onze stichting, waardoor de impact van Covid-19 geen materiële impact heeft op het resultaat. Het bestuur verwacht dat Corona met de huidige getroffen maatregelen rondom vaccinatie en beschermingsmiddelen, geen tot beperkte invloed zal hebben op de toekomstige activiteiten en financiële resultaten.



# Stichting Halte Zomervilla

## Toelichting op de Balans per 31 december

### ACTIVA

#### 1. Materiële vaste activa

	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Gebouwen en terreinen	1.590.612	1.596.373
Installaties	182.479	189.394
Inventaris	191.960	176.221
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<u><u>1.965.051</u></u>	<u><u>1.961.988</u></u>

	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
	€	€
<i>Verloop overzicht van de materiële activa is als volgt:</i>		
Boekwaarde per 1 januari	1.961.988	1.954.706
Bij: investeringen	65.062	62.891
Af: afschrijvingen	61.999	55.609
Af: desinvesteringen	0	0

<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<u><u>1.965.051</u></u>	<u><u>1.961.988</u></u>
-----------------------------------	-------------------------	-------------------------

Het gebouw en de terreinen zijn als zekerheid gesteld voor de langlopende schulden. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar het overzicht van de langlopende leningen bij 6.

#### 1.1 mutatie overzicht materiele vaste activa

	<u>Gebouwen &amp; Terreinen</u>	<u>Installaties</u>	<u>Inventaris</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€	€
<b>Stand per 1 januari 2021</b>				
- aanschafwaarde	1.633.858	197.972	192.688	2.024.518
- cumulatieve afschrijvingen	37.485	8.578	16.467	62.530
<b>Boekwaarde per 1 januari 2020</b>	<u><u>1.596.373</u></u>	<u><u>189.394</u></u>	<u><u>176.221</u></u>	<u><u>1.961.988</u></u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>				
- investeringen	27.188	1.024	36.850	65.062
- afschrijvingen	32.949	7.939	21.111	61.999
<i>- desinvesteringen</i>				
aanschafwaarde	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
per saldo	0	0	0	0
<b>Mutaties in boekwaarde (per saldo)</b>	<u><u>-5.761</u></u>	<u><u>-6.915</u></u>	<u><u>15.739</u></u>	<u><u>3.063</u></u>
<b>Stand per 31 december 2021</b>				
- aanschafwaarde	1.661.046	198.996	229.538	2.089.580
- cumulatieve herwaarderingen				
- cumulatieve afschrijvingen	70.434	16.517	37.578	124.529
<b>Boekwaarde per 31 december 2020</b>	<u><u>1.590.612</u></u>	<u><u>182.479</u></u>	<u><u>191.960</u></u>	<u><u>1.965.051</u></u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2,0%	4,0%	10,0%	

#### 2. Debiteuren

Debiteuren betreft de vorderingen uit hoofde van nog te ontvangen vergoedingen voor verleende zorg aan bewoners. De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht bedraagt € nihil (2020: € nihil).

#### 3. Overige vorderingen en overlopende activa

	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Nog te factureren omzet	0	47.132
Overige vorderingen	0	544
Vooruitbetaalde en overlopende activa	1.546	0
	<u><u>1.546</u></u>	<u><u>47.676</u></u>

#### 4. Liquide middelen

	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Betaalrekeningen	404.110	171.206
Bedrijfsspaarrekening	95.000	0
	<u>499.110</u>	<u>171.206</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

#### **PASSIVA**

#### 5. Voorzieningen

	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Voorziening groot onderhoud	20.000	10.000
	<u>20.000</u>	<u>10.000</u>

De voorziening betreft een voorziening voor groot onderhoud voor zowel het onderhoud aan het gebouw (dak, isolatie en schilderwerk) en installaties (verwarming, sanitaire ruimten en keuken).

Ultimo jaar is er geen jubileum voorziening getroffen gezien het nog korte dienstverband (gemiddeld minder dan 1 jaar) van alle medewerkers.

#### 6. Langlopende schulden

	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Schulden aan banken	1.141.120	920.696
Overige langlopende schulden	89.050	425.900
Totaal langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	<u>1.230.170</u>	<u>1.346.596</u>

	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	€	€
Stand per 1 januari	1.475.572	1.499.860
Bij: nieuwe leningen	1.208.000	0
Af: aflossingen	(1.375.142)	(24.288)
Stand per 31 december	<u>1.306.430</u>	<u>1.475.572</u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	(76.260)	(128.976)
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>1.230.170</u>	<u>1.346.596</u>

*Toelichting in welke mate (het totaal van) de langlopende schulden als langlopend moeten worden beschouwd:*

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.),	76.260	128.976
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	1.230.170	1.346.596
hiervan > 5 jaar	946.480	830.692

De stichting heeft in verband met de lagere rente, de eerder door de Rabobank verstrekte leningen geherfinancierd met 2 nieuwe hypothecaire leningen. Daarbij zijn de oude leningen en een deel van de onderhandse leningen volledig afgelost. De nieuwe hypothecaire leningen bestaan uit een aflossingsvrij deel van €723.600 met een looptijd van 10 jaar (tot aug 2031) en een vaste rente van 2,4% per jaar voor de gehele looptijd. Daarnaast is een annuïteitenlening afgesloten met een looptijd van 10 jaar (tot aug. 2031), een maandelijkse aflossing van € 4.055 en een rentepercentage van 2,15% per jaar voor de gehele looptijd.

Als zekerheid is een hypotheek verstrekt voor een bedrag van €1,6 miljoen op het aangekochte pand met aan-en toebehoren en de bijbehorende grond op de Middelstraat 13, 3264 AN Nieuw-Beijerland. Tevens is een eerste pandrecht op huidige en toekomstige inventaris verstrekt ten behoeve van de door de bank verstrekte lening.

Door diverse particulieren en een tweetal ondernemingen zijn in de opstart fase van Halte Zomervilla onderhandse leningen aan de Stichting verstrekt voor de verbouwing en inrichting van het pand van de stichting. Met de herfinanciering in augustus 2021 zijn een groot deel van deze onderhandse leningen afgelost. Ultimo jaar zijn er nog 2 onderhandse lening verstrekkers met elk een onderhandse lening van €53.375. De rente bedraagt 4% per jaar en de jaarlijkse aflossing bedraagt €12.000 per jaar voor de afzonderlijke leningen.

Door de Stichting is een tweede hypotheekrecht verstrekt aan de onderhandse geldverstrekkers en zijn de vorderingen op debiteuren verpand. Een tweede pandrecht is verstrekt op de inboedel en inventaris.

Daarnaast heeft de stichting een leaseverplichting van € 9.900 opgenomen onder de langlopende verplichtingen met een looptijd tot september 2024.

#### 7. Overige kortlopende schulden

	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Schulden terzake van Pensioenen	4.199	5.257
Reservering vakantietoeslag, vakantie uren en overige personeelstoelagen	67.775	38.749
Nog te betalen belastingen	45.355	28.904
Overige overlopende passiva	<u>41.331</u>	<u>36.392</u>
	<u>158.661</u>	<u>109.302</u>

Nog te betalen belastingen betreft de loonheffing van december.

De overlopende passiva betreft voornamelijk de terug te betalen ontvangen subsidie voor de zorgbonus 2020 en 2021 die de stichting heeft ontvangen. Het betreft de terugbetaling van de teveel ontvangen zorgbonus en de subsidie ontvangen ter dekking van de eindheffing loonbelasting die niet gebruikt is.

#### 8. Stichtingsvermogen

	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
<i>Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:</i>	€	€
Kapitaal	0	0
Bestemmingsreserves	0	0
Bestemmingsfondsen	0	0
Algemene en overige reserves	965.253	548.441
Totaal stichtingsvermogen	<u>965.253</u>	<u>548.441</u>

#### Algemene en overige reserves

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2021</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2021</u>
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	€	€	€	€
Algemene reserves:	548.441	416.812	0	965.253
Overige reserves:	0	0	0	0
Totaal algemene en overige reserves	<u>548.441</u>	<u>416.812</u>	<u>0</u>	<u>965.253</u>

#### 9. Niet uit de balans blikende verplichtingen

Ultimo jaarreinde zijn er geen niet uit de balans blikende verplichtingen (2020: nihil).

## Toelichting op de Staat van Baten en Lasten

### 10. Opbrengsten zorgprestaties

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Opbrengsten uit zorg voor bewoners	1.161.569	391.827
Opbrengsten uit logeren	215.934	180.945
Overige inkomsten uit zorg	0	52.668
	<u>1.377.503</u>	<u>625.440</u>

Overige inkomsten uit zorg betreft de bijdrage die in 2020 is ontvangen voor niet verleende zorg over de periode van maart tot juni 2020 als gevolg van de Covid-19 situatie waarin gedurende een drietal maanden in 2020 logés niet mochten komen logeren vanwege het Corona risico. In 2021 heeft dit zich niet voor gedaan.

### 11. Opbrengsten uit verhuur

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Opbrengsten uit huur bewoners en dagopvang	69.916	45.000
Bijdrage in service kosten	64.159	27.340
	<u>134.075</u>	<u>72.340</u>

### 12. Giften en Donaties

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Donaties	65.392	33.015
Evenementen	10.517	14.661
Fondswerving	35.828	155.710
	<u>111.737</u>	<u>203.386</u>

In 2020 en 2021 zijn fondsen geworven voor de aanleg en inrichting van de voor- en achtertuin bij het pand. Als gevolg van de Corona situatie hebben we slechts een beperkt aantal acties en evenementen kunnen organiseren. De kerstbomen verkoop en het Hoeksche Waards Dictee zijn wel doorgegaan. De formele opening van de Villa was als gevolg van de Covid-19 situatie uitgesteld en heeft in 2021 plaatsgevonden. Naast de vele felicitaties hebben een groot aantal belangstellenden een extra donatie gedaan ten behoeve van de verdere inrichting van de villa. Een deel van de ontvangen donaties en giften zal in 2022 worden besteed.

### 13. Personeelskosten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Lonen en salarissen	618.001	444.853
Sociale lasten	114.201	78.221
Pensioenpremies	50.878	33.023
Inhuur derden	57.689	0
Andere personeelskosten	56.961	14.087
	<u>897.730</u>	<u>570.184</u>

Andere personeelskosten betreft met name kosten voor de verzuimverzekering, opleidingskosten, vrijwilligersvergoeding voor slaapwachten en reiskosten.

Halte Zomervilla past de CAO gehandicaptenzorg toe. De stichting is voor de pensioenregeling aangesloten bij Stichting Pensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW) conform de CAO en het geldende pensioenreglement PFZW. De verdeling van de pensioenpremie wordt door CAO partijen bepaald. De pensioenpremieverdeling is 50% voor de werkgever en 50% voor de werknemer.

De actuele dekkingsgraad van het Pensioenfonds Zorg & Welzijn is per november 2021 101,4% (bron: www.pfzw.nl). De minimaal vereiste dekkingsgraad volgens DNB is 90% (tijdelijke maatregel van de minister van Sociale Zaken en Werkgelegenheid voor 2021). Halte Zomervilla heeft geen verplichting tot het doen van aanvullende bijdragen in het geval van een tekort bij het Pensioenfonds, anders dan het voldoen van toekomstig hogere premiebijdragen. Om deze reden wordt de op een periode betrekking hebbende premiebijdrage in die periode ten laste van het resultaat gebracht.

### 14. Huisvestingskosten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Onderhoudscontracten installaties	9.276	9.479
Klein onderhoud	4.567	4.868
Groot onderhoud (incl. voorziening)	20.285	10.000
Huur meubilair	5.555	3.459
Gemeentelijke belastingen	2.585	3.736
Energie en Water	21.076	18.474
	<u>63.344</u>	<u>50.015</u>

#### 15. ICT kosten

ICT kosten betreffen voornamelijk de kosten rondom alarmings- en camera systemen geïnstalleerd om optimale zorg en veiligheid te waarborgen gedurende de 24/7 begeleiding en verzorging van de bewoners en logés.

#### 16. Kosten fondsenwerving, acties en evenementen

De Stichting heeft in 2021 door de Covid-19 situatie slechts een beperkt aantal evenementen kunnen organiseren, zoals de Tulpenactie en de jaarlijkse kerstbomen verkoop. Voor de tuinaanleg bij de villa zijn specifiek fondsen geworven bij diverse donateurs en fondsen. In 2020 is gebruik gemaakt van een derde partij om subsidies te verkrijgen bij diverse fondsen voor de verbouwing en de inrichting van het pand voor de doelgroep.

#### 17. Overige bedrijfskosten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Advieskosten	12.086	13.789
Voedingsmiddelen en verzorgingskosten	30.632	16.381
Accountantskosten	3.923	1.980
Verzekeringen	9.390	8.474
Administratiekosten	7.136	5.884
Wervingskosten	2.082	0
Aanschaf klein inventaris	4.563	0
Bankkosten	2.010	202
Overige bedrijfskosten	18.391	10.793
	<u>90.213</u>	<u>57.503</u>

Advieskosten betreft voornamelijk de kosten van de bedrijfsarts, legionella preventie en de hertaxatie van het pand i.v.m. het oversluiten van de hypotheek. Voedingsmiddelen en verzorgingskosten betreft de dagelijkse boodschappen en o.a. beschermingsmiddelen n i.v.m. de Covid-19 situatie. De verzekeringskosten betreffen met name de opstalverzekering. Administratiekosten betreft voornamelijk de kosten van de salarisadministratie die is uitbesteed. De overige kosten zijn dit jaar hoger door de kosten voor de notaris vanwege de juridische fusie en de statutenwijziging, extra bankkosten vanwege het oversluiten van de hypotheek.

#### 18. Financiële baten en lasten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Rentelasten	(58.698)	(48.637)
Totaal financiële baten en lasten	<u>(58.698)</u>	<u>(48.637)</u>

#### **Overige gegevens**

##### 19. Werknemers

Ultimo 2021 waren er 36 medewerkers in dienst bij de Stichting (2020: 29) inclusief medewerkers met een 0 uren contract. Gedurende 2020 waren er gemiddeld 15,8 FTE in dienst (2020: 10,4FTE) met een contract voor bepaalde en onbepaalde tijd inclusief oproepkrachten.

##### 20. Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die vermelding vereisen.

##### 21. Bezoldigingen bestuurders

De bestuurders en Raad van Toezicht ontvangen geen bezoldiging van de Stichting voor hun werkzaamheden voor de Stichting.

##### 22. Resultaatbestemming

Het resultaat is ten gunste gebracht van de reserves zoals aangegeven is bij de resultaatbestemming van de Staat van Baten en Lasten.

##### Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is vastgesteld op:

##### Bestuur:

Voorzitter	Renée Ruisch
Penningmeester	Tine van de Werken
Secretaris	Jeanette van Gilst
Lid Bestuur (HR)	Ilse Overbeeke
Lid bestuur (Zorg)	Miranda van den Brom
Lid Bestuur (ICT)	Henk Jan Mulder
Lid Bestuur (Evenementen)	Jettie Medema

##### Raad van Toezicht:

Edward van der Velden
Eelco Groenenboom
Vincent van der Gulik
Coby Vogelaar

## WNT-verantwoording 2021 Stichting Halte Zomervilla

De WNT is van toepassing op Stichting Halte Zomervilla. Het voor Stichting Halte Zomervilla toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 116.000 het WNT-maximum op basis van de Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen zorg en jeugdhulp, de totaalscore is 6 en de klasse is I

### 1.d) Topfunctionarissen met een bezoldiging van Euro 1.700 of minder

#### Gegevens 2021

<u>Naam Top functionaris</u>	<u>Functie</u>	
Renée Ruisch	Raad van Bestuur	Voorzitter
Tine van de Werken	Raad van Bestuur	Penningmeester
Jeanette van Gilst	Raad van Bestuur	Secretaris
Ilse Overbeeke	Raad van Bestuur	Lid Bestuur (HR)
Miranda van den Brom	Raad van Bestuur	Lid bestuur (Zorg)
Henk Jan Mulder	Raad van Bestuur	Lid Bestuur (ICT)
Jettie Medema	Raad van Bestuur	Lid Bestuur (Evenementen)
Edward van der Velden	Raad van Toezicht	Lid
Eelco Groenenboom	Raad van Toezicht	Voorzitter
Vincent van der Gulik	Raad van Toezicht	Lid
Coby Vogelaar	Raad van Toezicht	Secretaris

#### Gegevens 2020

<u>Naam Top functionaris</u>	<u>Functie</u>	
Renée Ruisch	Raad van Bestuur	Voorzitter
Tine van de Werken	Raad van Bestuur	Penningmeester
Jeanette van Gilst	Raad van Bestuur	Secretaris
Ilse Overbeeke	Raad van Bestuur	Lid (HR)
Miranda van den Brom	Raad van Bestuur	Lid (Zorg)
Edward van der Velden	Raad van Toezicht	Lid
Eelco Groenenboom	Raad van Toezicht	Voorzitter
Vincent van der Gulik	Raad van Toezicht	Lid

## **SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT**

*Aan: Stichting Halte Zomervilla*

De jaarrekening van Stichting Halte Zomervilla statutair gevestigd te gemeente Hoeksche Waard is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de staat van baten en lasten 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 de van toepassing zijnde grondslagen voor financiële verslaggeving waaronder BW2 Titel 9 en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving klein C1. 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 Halte Zomervilla. 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 vestigen de aandacht op pagina 8 van de toelichting van de jaarrekening, waarin uiteengezet is dat de Covid-19 situatie invloed heeft gehad en mogelijk in de toekomst nog zal hebben op de stichting. Wij zijn het met u eens dat de jaarrekening in deze situatie op grond van de regels in het verslaggevingsstelsel opgemaakt kan worden op grond van de continuïteitsveronderstelling. Dat neemt niet weg dat er op dit moment in Nederland en de rest van de wereld nog steeds onzekerheden met betrekking tot de ontwikkeling en gevolgen van het COVID-19 virus blijven bestaan. Daarom merken wij op dat de door u genomen maatregelen altijd moeten worden beoordeeld naar de actuele situatie op het moment dat kennis wordt genomen van deze jaarrekening.

Rotterdam 16 maart 2022,  
Flynth Adviseurs en Accountants B.V.  
w.g.

Drs. W.P.C. Verhoeff-Wesselingh RA