Stichting De Brug
gevestigd te Druten

Rapport inzake de

Jaarrekening 2021

E contact@kockenaccountancy.nl
A Nijverheidsstraat 12 6658 EM Beneden-Leeuwen
T 0487 596858

Accountant lid van NBA

Op alle transacties zijn onze algemene voorwaarden van toepassing zoals gedeponeerd door de NBA, bij de Griffie van de Arrondissementsrechtbank te Amsterdam op 19 juni 2017 onder nummer 39/2017

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
ACCOUNTANTSRAPPORT	
Samenstellingsverklaring van de accountant	3
Algemeen	4
BESTUURSVERSLAG	**6**
JAARREKENING	
Balans per 31 december 2021	8
Staat van baten en lasten over 2021	10
Kasstroomoverzicht over 2021	11
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	12
Toelichting op de balans	15
Toelichting op de staat van baten en lasten	20
Overige toelichtingen	23
BIJLAGEN	
1. Bijlage 1 Begroting versus realisatie	25

ACCOUNTANTSRAPPORT

KOCKEN ACCOUNTANCY

Stichting De Brug
Druten

Aan het bestuur van
Stichting De Brug
Heuvel 3
6651 DA Druten

Beneden-Leeuwen,

Geacht bestuur,

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2021 van Stichting De Brug te Druten.

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting De Brug te Druten 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. 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 De Brug.

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.

Beneden-Leeuwen, 8 juli 2022

Kocken Accountancy

Mw. G.M.M. Kocken AA

E contact@kockenaccountancy.nl
A Nijverheidsstraat 12 6658 EM Beneden-Leeuwen
T 0487 596858

Accountant lid van NBA

Op alle transacties zijn onze algemene voorwaarden van toepassing zoals gedeponeerd door de NBA, bij de Griffie van de Arrondissementsrechtbank te Amsterdam op 19 juni 2017 onder nummer 39/2017

ALGEMEEN

Oprichting stichting
Stichting Bijna Thuis Huis Maas en Waal is op 17 augustus 1999 opgericht ten overstaan van notaris Mr. R.P.M. van der Weyden te Druten. De stichting - welke haar zetel heeft in Druten - is aangegaan voor onbepaalde tijd.

Op 27 december 2019 heeft een statutenwijziging met ingangsdatum 1 januari 2020 plaatsgevonden. Vanaf 1 januari 2020 draagt de Stichting de naam: Stichting De Brug.

In de statutenwijziging is tevens opgenomen dat op 1 januari 2020 een bestuurlijke fusie plaatsvindt met Stichting Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg Land van Maas en Waal.
In het kader van de fusie zijn per die datum alle taken en activa en passiva van de Stichting VPTZ overgenomen, waaronder begrepen het overnemen van het bestaande arbeidscontract met het enig personeelslid van de Stichting VPTZ, die onder dezelfde voorwaarden per die datum in dienst is getreden bij Stichting De Brug.

Activiteiten
Het doel van Stichting De Brug is:
a) Het scheppen van opname- en verzorgingsmogelijkheden in een hospicevoorziening, waarbij de levensstijl van de betrokkene centraal staat en waar de situatie en verzorging zoals die thuis was, zoveel mogelijk wordt gecontinueerd;
b) Het verlenen van ondersteuning thuis door middel van aanvullende mantelzorg aan terminale patiënten en hun naasten;
c) Het verlenen van zorg bij het stervensproces;
d) Het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:
a) De exploitatie van een hospice casu quo zorghuis, waarbij de patiënt en zijn naasten centraal staan;
b) Het verlenen van zorg en begeleiding bij het stervensproces, zowel bij terminale patiënten en hun naasten thuis als voor patiënten en hun naasten in het hospice;
c) Het creëren van leefvoorzieningen en verzorgingsmogelijkheden waarbij de individuele levensstijl en wensen zoveel mogelijk worden gerespecteerd;
d) Het werven, opleiden en ondersteunen van gekwalificeerde mensen, alsmede het werven, opleiden en ondersteunen van vrijwilligers;
e) Het in eigendom verwerven en/of huren van een locatie voor de exploitatie van het hospice casu quo zorghuis;
f) Het in eigendom verwerven en/of huren van medische en zorgondersteunende apparatuur, alsmede het onderhoud en de exploitatie daarvan;
g) Alle overige wettige middelen welke tot het beoogde doel kunnen leiden.

Het vermogen van de stichting zal worden gevormd door:
- subsidies en donaties;
- schenkingen, legaten en erfstellingen;
- alle andere verkrijgingen en baten.

De stichting beoogt niet het maken van winst en heeft de ANBI status.

Resultaatbestemming
Het bestuur kan een bestemmingsreserve vormen voor het deel van het overschot waarvoor een beperktere bestedingsmogelijkheid geldt.
Indien een beperktere bestedingsmogelijkheid van middelen wordt opgelegd door derden, wordt hiervoor een bestemmingsfonds gevormd.

Bestuur
Het bestuur van Stichting De Brug wordt gevormd door:
- De heer J.J.M. van Dongen, voorzitter (vanaf 1-5-2017)
- De heer J.H.D.M. van Leeuwen, penningmeester (vanaf 1-1-2019)
- De heer H.G.G. Kuypers, secretaris (vanaf 3-12-2020)
- De heer J.H. Vos (vanaf 1-8-2002)
- Mw. E. Jongejan (vanaf 1-1-2019 tot 1-2-2021)

Huisvesting
Stichting De Brug heeft als vestigingsplaats Druten en is gevestigd aan Heuvel 3.

Vrijstelling vennootschapsbelastingplicht
Gezien de sociale doelstelling van Stichting De Brug is deze vrijgesteld voor de heffing van vennootschapsbelasting op grond van artikel 6a van de Wet op de vennootschapsbelasting.

BESTUURSVERSLAG bij de jaarrekening 2021

Als gevolg van Corona was het hospice in 2020 van 28 maart tot 5 oktober noodgedwongen gesloten. Daarnaast heeft corona ook in 2021 grote gevolgen gehad voor de Brug.

Vrijwilligers waren minder inzetbaar als gevolg van coronabesmettingen van henzelf of familieleden, maar ook zijn er veel minder intakes geweest. Het is aannemelijk dat gasten huiverig waren als gevolg van coronamaatregelen min of meer geïsoleerd hun laatste levensfase door te moeten brengen.

Een gelijke trend hebben we gezien bij thuiswaken:

	Hospice	Thuis
2018	44	22
2019	58	16
2020	11	7
2021	27	10

Indien de subsidie door het ministerie van VWS op de gebruikelijke wijze vastgesteld wordt (op basis van de opnamen van de voorgaande 3 jaren) zal dit een grote impact hebben op de begroting van de komende 3 jaren.

Daarom heeft het bestuur besloten een continuïteitsreserve te vormen, waar € 50.000 van het exploitatieresultaat van 2021 aan gedoteerd wordt.

Ten tijde van het schrijven van dit verslag (juni) is de situatie weer normaal en verwachten we weer op het nivo van 2018 en 2019 te komen voor het jaar 2022.

Op 1 januari is Jolan Kremers naast Lucia Pouwels als hoofcoördinator begonnen bij de Brug.

De coronaperiode is benut om de organisatie met behulp van een organisatie adviesburo te stroomlijnen. Dat heeft positief uitgepakt en daar plukken we nu de vruchten van.

De huisartsenpraktijk naast ons hospice zal waarschijnlijk de komende jaren grondig verbouwd/nieuwgebouwd worden. Dit zal geen gevolgen hebben voor het hospice.

Het gebouw van het hospice is in de loop der jaren door de Stichting zelf gerenoveerd en verbouwd, waardoor het voldoet aan onze wensen en er geen noodzaak is om zaken grondig te wijzigen.

Jac van Dongen

Voorzitter

Jack van Leeuwen

Penningmeester

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2021
(na voorstel resultaatverdeling)

	2021		2020	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Verbouwing	40.602		47.184	
Andere vaste bedrijfsmiddelen	1.718		2.465	
		42.320		49.649
Vlottende activa				
Vorderingen				
Vorderingen op debiteuren	3.178		1.932	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.541		-	
Overige vorderingen	3.499		4.247	
Overlopende activa	682		-	
		8.900		6.179
Liquide middelen		299.104		247.818
Totaal activazijde		350.324		303.646

	2021		2020	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
Bestemmingsreserves	250.000		200.000	
Overige reserve	71.627		70.242	
		321.627		270.242
Langlopende schulden				
Schulden aan banken		6.276		10.230
Kortlopende schulden				
Aflossingsverplichtingen	2.496		2.496	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	3.357		1.285	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	432		3.499	
Overige schulden en overlopende passiva	16.136		15.894	
		22.421		23.174
Totaal passivazijde		350.324		303.646

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

		2021		2020
	€	€	€	€
Baten				
Baten van subsidies en overheden		189.897		169.476
Baten van bedrijven		906		799
Baten van verbonden organisaties		15.000		18.000
Baten van andere organisaties zonder winststreven		2.004		1.350
Baten van particulieren		14.477		8.610
Eigen bijdrage gasten		24.675		18.613
		246.959		216.848
Directe lasten voor gasten	-10.261		-4.652	
Personeelskosten	-126.593		-99.413	
Kosten vrijwilligers	-10.111		-14.720	
Huisvestingskosten	-24.338		-30.653	
Besteed aan doelstellingen		-171.303		-149.438
		75.656		67.410
Overige lasten				
Afschrijvingen materiële vaste activa	7.329		13.520	
Kosten beheer en administratie	16.199		41.909	
Totaal van som der kosten		23.528		55.429
Totaal van bedrijfsresultaat		52.128		11.981
Saldo financiële baten en lasten		-743		-983
Totaal van netto resultaat		51.385		10.998
Bestemming saldo van baten en lasten:				
Toevoeging / onttrekking aan:				
Bestemmingsreserve continuïteit		50.000		-
Overige reserve		1.385		10.998
		51.385		10.998

		2021		2020
	€	€	€	€
KASSTROOMOVERZICHT OVER 2021				
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		52.128		11.981
Aanpassingen voor				
Afschrijvingen		7.329		13.520
Verandering in werkkapitaal				
Afname (toename) van handelsdebiteuren	-1.246		676	
Afname (toename) van overige vorderingen	-793		55.867	
Overlopende activa	-682		-	
Toename (afname) van overige schulden	-753		2.428	
		-3.474		58.971
Totaal van kasstroom uit bedrijfsoperaties		55.983		84.472
Ontvangen interest	9		-	
Betaalde interest	-752		-983	
		-743		-983
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten		55.240		83.489
Totaal van kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Rechtstreekse mutatie als gevolg van overnames	-		67.113	
Uitgaven ter aflossing van leningen	-3.954		-3.538	
Totaal van kasstroom uit financieringsactiviteiten		-3.954		63.575
Totaal van toename (afname) van geldmiddelen		51.286		147.064
Verloop van toename (afname) van geldmiddelen				
Geldmiddelen aan het begin van de periode		247.818		100.754
Toename (afname) van geldmiddelen		51.286		147.064
Geldmiddelen aan het einde van de periode		299.104		247.818

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting De Brug is feitelijk en statutair gevestigd op Heuvel 3, 6651 DA te Druten en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 11045733.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting De Brug bestaan voornamelijk uit: specifiek maatschappelijk werk; het verlenen van palliatieve zorg in Maas en Waal.

Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt het bestuur van Stichting De Brug 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 362 lid 1, Boek 2 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de schattingswijzigingen in de algemene toelichting of bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving en hierbij specifiek voor fondsenwervende organisaties zoals geregeld in richtlijn Rjk C2 kleine fondsenwervende organisaties.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de lagere actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Grondslagen

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies of ontvangen bijdragen op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten. Handelsvorderingen 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.

Eigen vermogen

Het kapitaal is onderverdeeld in:
Bestemmingsreserve en overige reserves.

Bestemmingsreserve
Dit betreft het gedeelte van het kapitaal waaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan en deze beperking is door het bestuur aangebracht.

Overige reserves
Het restant van het saldo van baten en lasten welke vrij besteedbaar is en wordt toegevoegd aan vrij besteedbaar vermogen.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Indien geen sprake is van (dis)agio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de staat van baten en lasten als interestlast verwerkt.

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 onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

De bepaling van het resultaat

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.

TOELICHTING OP DE BALANS

Vaste activa

Materiële vaste activa

	Verbouwing	Andere vaste bedrijfsmiddelen	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2021			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	249.183	83.734	332.917
Cumulatieve afschrijvingen	-201.999	-81.269	-283.268
Boekwaarde per 1 januari 2021	47.184	2.465	49.649
Mutaties			
Afschrijvingen	-6.582	-747	-7.329
Saldo mutaties	-6.582	-747	-7.329
Stand per 31 december 2021			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	249.183	83.734	332.917
Cumulatieve afschrijvingen	-208.581	-82.016	-290.597
Boekwaarde per 31 december 2021	40.602	1.718	42.320

Materiële vaste activa: Economische levensduur

	Bedrijfsgebouwen en terreinen	Andere vaste bedrijfsmiddelen
Afschrijvingspercentage	5,00	20,00

Vlottende activa

Vorderingen

	2021	2020
	€	€
Vorderingen op debiteuren		
Vorderingen op debiteuren	3.178	3.892
Voorziening dubieuze vorderingen op debiteuren	-	-1.960
	3.178	1.932

Een voorziening voor oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

	2021	2020
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	1.541	-
Overige vorderingen		
Woonwaarts jaarafrekening servicekosten	3.499	3.499
Rabobank rentecompensatie	-	748
	3.499	4.247
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde verzekeringen	385	-
Vooruitbetaalde kosten	297	-
	682	-
Liquide middelen		
Rabobank, Zakelijke Rekening	88.285	17.509
Rabobank, Spaarrekening	210.015	230.006
Kas	804	303
	299.104	247.818

PASSIVA

	2021	2020
	€	€
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve huisvesting	200.000	200.000
Bestemmingsreserve continuïteit	50.000	-
	250.000	200.000

	2021	2020
	€	€
Bestemmingsreserve huisvesting		
Stand per 1 januari	200.000	85.000
Resultaatverdeling	-	115.000
Stand per 31 december	200.000	200.000

Het bestuur heeft besloten een bestemmingsreserve te vormen voor toekomstige huisvesting.
Het is onduidelijk hoelang de stichting het huidige pand kan blijven huren van woningbouwvereniging ~~Talis~~ Woonwaart. In het verleden zijn afspraken gemaakt, die niet helemaal eenduidig zijn.
Gegeven deze onduidelijke en onzekere situatie acht het bestuur het verstandig te reserveren voor toekomstige huisvesting in een periode dat dit begrotingstechnisch mogelijk is.

	2021	2020
	€	€
Bestemmingsreserve continuïteit		
Stand per 1 januari	-	-
Resultaatverdeling	50.000	-
Stand per 31 december	50.000	-

Het bestuur heeft besloten om een continuïteitsreserve te vormen om op termijn de continuïteit van de stichting te kunnen waarborgen.

	2021	2020
	€	€
Overige reserve		
Stand per 1 januari	70.242	107.131
Uit resultaatverdeling	1.385	10.998
Kapitaal VPTZ	-	66.817
Correcties kapitaal VPTZ	-	296
Toevoeging bestemmingsreserve	-	-115.000
Stand per 31 december	71.627	70.242

Per 1 januari 2020 is door een bestuurlijke fusie Stichting VPTZ toegetreden tot Stichting Bijna Thuis Huis. Hierdoor zijn alle activa en passiva van de Stichting VPTZ overgenomen. Het saldo hiervan bedraagt € 67.113. Deze mutatie is bij de overige reserve opgenomen.

Langlopende schulden

	Stand per 31 december 2021	Aflossings-verplichting	Resterende looptijd > 1 jaar
	€	€	€
Totaal	8.772	2.496	6.276

	2021	2020
	€	€
Schulden aan banken		
Leningen o/g	6.276	10.230

	2021	2020
	€	€
Leningen o/g		
Rabobank lening o/g II	6.276	10.230

Voor alle schulden aan de Rabobank zijn de volgende zekerheden gesteld:
- eerste pandrecht op alle huidige en toekomstige inventaris van Stichting Bijna Thuis Huis Maas en Waal.

	2021	2020
	€	€
Rabobank lening o/g II		
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	25.000	25.000
Cumulatieve aflossing	-12.274	-8.736
Saldo per 1 januari	12.726	16.264
Mutaties		
Aflossing	-3.954	-3.538
Stand per 31 december		
Hoofdsom	25.000	25.000
Cumulatieve aflossing	-16.228	-12.274
	8.772	12.726
Kortlopend deel	-2.496	-2.496
Saldo per 31 december	6.276	10.230

Dit betreft een door de Rabobank in 2016 verstrekte financiering in hoofdsom groot € 25.000.
De lening is verstrekt voor de financiering van verbouwing van twee terminale zorgunits. Het rentepercentage bedraagt 4,8% voor 3 jaar vast (juni 2024). De maandelijkse aflossing bedraagt € 208. De lening heeft een looptijd van circa 10 jaar.

Kortlopende schulden

	2021	2020
	€	€
Aflossingsverplichtingen		
Rabobank lening o/g II	2.496	2.496
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	3.357	1.285
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	-	3.473
Pensioenpremie	432	26
	432	3.499
Overige schulden en overlopende passiva		
Vooruitontvangen subsidie 2022/2021 Gemeente Beuningen	4.724	4.724
Rabobank afkoop renterestitutie	3.656	-
Accountantskosten	3.035	2.714
Loonadministratiekosten	595	1.339
Nettolonen	642	3.369
Vakantiegeldverplichting	2.699	3.748
Afrekening vakantiedagen	422	-
Vrijwilligersvergoeding december	150	-
Overige schulden	213	-
	16.136	15.894

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huurverplichtingen
Stichting Bijna Thuis Huis Maas en Waal is huurder van de onroerende zaak gelegen aan de Heuvel 3 en de Cieringstraat 2A te Druten. De over 2020 betaalde huur bedraagt € 9.534.
De huurovereenkomst voor Heuvel 3 geldt voor de bepaalde tijd van vijf jaar, ingaande eind 2002. Na de genoemde periode is de huurovereenkomst voortgezet voor een aansluitende periode van vijf jaar.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2021	2020
	€	€
Baten		
Baten van subsidies en overheden	189.897	169.476
Baten van bedrijven	906	799
Baten van verbonden organisaties	15.000	18.000
Baten van andere organisaties zonder winststreven	2.004	1.350
Baten van particulieren	14.477	8.610
Eigen bijdrage gasten	24.675	18.613
	246.959	216.848
Baten van subsidies en overheden		
Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (De Brug)	167.475	-
Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (BTH)	-	115.083
Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VPTZ)	-	35.226
Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport ; eenmalige tegemoetkoming extra kosten vanwege de coronacrisis	2.256	-
Gemeente Druten Stimuleringssubsidie Algemeen	2.160	2.160
Gemeente Druten VPTZ	1.022	1.023
Gemeente Druten Hulp bij het Huishouden	7.447	7.447
Gemeente Beuningen Hulp bij het Huishouden (BTH)	3.724	3.724
Gemeente Beuningen Thuiswaken Maas en Waal (VPTZ)	1.000	-
Gemeente West Maas en Waal Hulp bij het Huishouden (BTH)	3.793	3.793
Gemeente West Maas en Waal Hulp bij het Huishouden (VPTZ)	1.020	1.020
	189.897	169.476
Baten van bedrijven		
Rabobank Coöperatiefonds inzake respijtzorg	293	-
Rabobank rente-restitutie	596	748
Overige baten van bedrijven	17	51
	906	799
Baten van verbonden organisaties		
Stichting Vrienden Bijna Thuis Huis	15.000	18.000
Baten van andere organisaties zonder winststreven		
Kerkelijke organisaties	2.004	1.350
Directe lasten voor gasten		
Bestedingen voor gasten	10.261	4.652

	2021	2020
	€	€
Bestedingen voor gasten		
Verteer gasten	3.240	2.184
Huishoudelijk	1.730	1.511
Nachtzorg	4.091	-
Diversen	1.200	957
	10.261	4.652
Personeelskosten		
Brutoloon	103.795	76.211
Mutatie vakantiegeldreservering	-1.048	1.828
Sociale lasten	14.324	11.806
Pensioenpremie	6.267	5.752
Cursussen personeel	-	548
Koffie- en kantinekosten	3.166	3.687
Overige personeelskosten	952	26
	127.456	99.858
Ziekengelduitkering UWV	-690	-
Bijdrage koffie en kantine	-173	-445
	126.593	99.413
Kosten vrijwilligers		
Reiskosten vrijwilligers	1.394	1.925
Cursussen vrijwilligers	150	3.893
Kosten bijeenkomsten vrijwilligers	325	601
Vrijwilligersvergoedingen	5.175	6.553
Overige kosten vrijwilligers	3.067	1.748
	10.111	14.720
Huisvestingskosten		
Huur	9.576	9.534
Gas, water en elektra	4.604	10.770
Onderhoud en reparatie pand	1.221	1.867
Schoonmaakkosten	907	684
Containerkosten	668	996
Alarm- en beveiligingskosten	3.161	4.167
Aankleding verblijf BTH	268	557
Aanschaf klein inventaris	2.431	638
Belastingen en heffingen	1.502	1.440
	24.338	30.653

	2021	2020
	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	6.582	12.460
Andere vaste middelen	747	1.060
	7.329	13.520
Kosten beheer en administratie		
Verkoopkosten	774	5.509
Kantoorkosten	5.942	8.547
Algemene kosten	9.483	27.853
	16.199	41.909
Verkoopkosten		
Fusiekosten	-	1.565
Websitekosten	290	777
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	-	1.960
Reclamekosten	484	1.207
	774	5.509
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	5.519	6.419
Telefoonkosten	423	2.128
	5.942	8.547
Algemene kosten		
Accountantskosten	3.319	3.280
Administratiekosten	1.571	2.705
Loonadministratiekosten	1.322	1.675
Advieskosten	417	17.182
Verzekeringen	787	762
Contributies en abonnementen	1.728	1.667
Afboeken oninbare debiteuren	245	595
Kasverschillen	-9	-13
Overige algemene kosten	103	-
	9.483	27.853

	2021	2020
	€	€
Saldo financiële baten en lasten		
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	9	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-752	-983
	-743	-983

Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rente bedrijfsspaarrekening	9	-

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rente leningen o/g	596	748
Rente en kosten bank	156	235
	752	983

Rente leningen o/g		
Rabobank rente lening o/g I	-	68
Rabobank rente lening o/g II	596	680
	596	748

OVERIGE TOELICHTINGEN

Gemiddeld aantal werknemers

	2021	2020
Gemiddeld aantal werknemers over de periode	2,60	1,80

Druten,

J.J.M. van Dongen
Voorzitter

J.H.D.M. van Leeuwen
Penningmeester

H.G.G. Kuypers
Secretaris

J.H. Vos
Bestuurslid

wjp Gerrit
Bestuurslid

FJJM WASmaan.
bestuurslid.

BIJLAGEN

1. Bijlage 1 Begroting versus realisatie

	werkelijk 2020	werkelijk 2021	*begroting 2022*
Baten			
Baten van subsidies van overheden	€ 150.309	€ 169.731	€ *138.320*
Gemeenten	€ 19.167	€ 20.166	€ *20.000*
Baten van bedrijven	€ 799	€ 906	€ -
Baten van verbonden organisaties	€ 18.000	€ 15.000	€ -
Baten van andere organisaties zonder winststreven	€ 1.350	€ 2.004	€ -
Baten van particulieren	€ 8.610	€ 14.477	€ *9.500*
Eigen bijdrage gasten	€ 18.613	€ 24.675	€ *20.000*
Overige baten			
Totaal baten	**€ 216.848**	**€ 246.959**	**€ *187.820***
Lasten			
Directe lasten voor gasten	€ 4.652	€ 10.261	€ *5.500*
Personeelskosten	€ 99.413	€ 126.593	€ *95.000*
Kosten vrijwilligers	€ 14.720	€ 10.111	€ *16.000*
Huisvestingskosten	€ 30.653	€ 24.338	€ *30.000*
Afschrijvingskosten	€ 13.520	€ 7.329	€ *4.100*
Kosten beheer en administratie	€ 41.909	€ 16.199	€ *16.000*
Rente en bankkosten	€ 983	€ 743	€ *500*
Totaal lasten	**€ 205.850**	**€ 195.574**	**€ *167.100***
Exploitatiesaldo	**€ 10.998**	**€ 51.385**	**€ *20.720***