

Stichting Halte Zomervilla

Jaarrekening 2022

KvK: 71406433

INHOUDSOPGAVE

| | Pagina |
|--|--------|
| Verslag van de Raad van Bestuur | 3 |
| Verslag van de Raad van Toezicht | 4 |
| Jaarrekening | |
| - 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

Halte Zomervilla is een ouderinitiatief, een huis opgericht door, voor en met ouders van jongeren met een zeer ernstig meervoudige beperking, de zogenaamde EVMB doelgroep. De ouders van deze jongeren willen graag een huis met voldoende aandacht, tijd en kennis voor deze bijzondere kinderen. Een plek waar ze mogen zijn wie ze zijn en waar zorg op maat wordt geboden. Halte Zomervilla onderscheidt zich door de focus te leggen op meer tijd, aandacht en kennis om de jongeren goed te begeleiden. Het gedachtengoed van 'een goed leven' gebaseerd op het LACCS-programma voor jongeren is de basis. Niet alleen vinden wij het van belang dat de jongeren een goed leven hebben, maar we willen graag een organisatie zijn waar we zorgen en ontwikkelen, met liefde & plezier met alle betrokkenen.

Pijlers zijn:

- Gelukkige bewoners & logés
- Blijde ouders, broers, zussen, familie en vrienden
- Enthousiaste en geïnspireerde medewerkers
- Gedreven en warmhartige vrijwilligers
- Een goedlopende organisatie

Vanuit de waarden en organisatiestrategie ontwikkelen we onze organisatievisie en -inrichting verder zodat cultuur, methodisch en zorggericht werken in elkaars verlengde liggen.

In 2022 hebben we opnieuw een aantal stappen gezet om de bovenstaande pijlers verder uit te bouwen en in te vullen.

Gelukkige bewoners & logés

In 2022 woonden 10 jongeren in de 'villa' en hebben we gedurende 611 dagen logés mogen ontvangen passend in de doelgroep van Halte Zomervilla. In 2022 hebben we voor onze bewoners menuprofielen op laten stellen door een voedingsdeskundige en waar nodig heeft dit advies tot aanpassing van de voeding voor onze bewoners en logés geleid. Daarnaast hebben we in 2022 een clienttevredenheidonderzoek gehouden. Hieruit kwam naar voren dat we op de goede weg zijn, maar ook zijn er nog een aantal verbeterpunten geïdentificeerd o.a. op het gebied van uniformering werkwijze (verschilt in praktijk per medewerker) en persoonlijke verzorging (nagels knippen, scheren, opgeruimde kast). In 2022 is er diverse malen overleg geweest met de cliëntenraad over meerdere onderwerpen o.a. het beleidsplan, de begroting, de jaarcijfers en het strategiedocument.

Blijde ouders, broers, zussen, familie en vrienden

We werken nauw samen met de familie van de jongeren om de zorg te optimaliseren. Zo zijn samen met de ouders van onze bewoners ontwikkeldoelen voor onze bewoners opgesteld. Deze worden nauwkeurig gevolgd en in overleg met de persoonlijk zorgbegeleiders en de ouders bijgesteld. Daarnaast hebben we meerdere ouderavonden georganiseerd waarin we de ouders van bewoners en logés bijpraten over de ontwikkelingen in de villa.

Enthousiaste en geïnspireerde medewerkers

De Stichting biedt 24/7 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. Sommigen werken een vast aantal uren per week en een deel heeft flexibele uren. Medewerkers die nieuw zijn krijgen een contract voor bepaalde tijd aangeboden. Helaas is het ook voor onze organisatie moeilijk om de juiste medewerkers te vinden. In 2022 is onze organisatie verder gegroeid, maar helaas waren we nog niet in staat om alle vacatures in te vullen. Sommige medewerkers zitten niet op hun plek bij ons en hebben besloten onze organisatie te verlaten. Ook hebben we als gevolg van langdurig ziekteverzuim op sommige momenten gebruik moeten maken van ingehuurd medewerkers. We hebben afgelopen jaar opnieuw door middel van een coachingstraject aandacht besteed aan de samenwerking binnen het team om deze nog verder te optimaliseren. Ook bieden we opleidingsprogramma's aan medewerkers en bieden we jonge zorgprofessionals de mogelijkheid om bij ons de praktijk te leren via stages en leerwerkprogramma's.

Gedreven en warme vrijwilligers

We hebben een mooie gemengde groep vrijwilligers: buurtgenoten, vakgenoten en ouders. Er zijn ca. 35 vrijwilligers (zonder de bijdrage van de ouders) met regelmaat actief voor de Villa. Gelukkig hebben we een vrijwilligerscoördinator die een groot deel van deze activiteiten organiseert zoals koken voor, wandelen met onze bewoners en logés. Vrijwilligers die klussen, de tuin onderhouden maar ook de grote schoonmaak doen. Daarnaast hebben we geen overhead in de organisatie. Raad van toezicht, bestuur, cliëntenraad en de financiële administratie wordt allemaal gedaan door vrijwilligers.

Goedlopende organisatie

Een veilig en comfortabel huis was een belangrijk speerpunt. Onderwerpen als BHV, legionella, brandveiligheid, RI&E, medicatieveiligheid zijn continu onder de aandacht. Zo hebben we geoeft met de brandweer (ontruiming pand), is de inspectie langs geweest en zijn alle collega's op herhaling geweest voor BHV. We zijn een erkend leerbedrijf geworden. We zorgen hierdoor voor nieuwe junioren instroom van medewerkers. Een aantal hebben na hun stage namelijk gekozen om te blijven en een vast krachttje te worden in ons team. Daarnaast hebben we dankzij diverse gulle gevers een binnenplaats en een voortuin voor onze bewoners kunnen aanleggen, waar onze jongeren op mooie dagen lekker buiten kunnen zijn. Ook hebben we zonnepanelen op ons dak kunnen laten leggen en airco's in alle kamers geïnstalleerd zodat de temperatuur op warme en koude dagen beter per individu geregeld kan worden.

Financiële gang van zaken

De inkomsten van de stichting zijn dit jaar licht gestegen door de hogere zorgvergoedingen die zijn toegekend aan bewoners na een gedetailleerde inventarisatie per bewoner van de zorg die zij nodig hebben. Daarnaast zijn de inkomsten uit logeren hoger dan vorig jaar, maar iets lager dan begroot. Dit komt omdat we minder logés konden ontvangen dan gewenst als gevolg van de krapte op de arbeidsmarkt, waardoor ook Halte Zomervilla moeite had om de juiste zorgmedewerkers te vinden. Dit blijft een uitdaging, ook gedurende 2022 hebben we veel acties ondernomen om nieuwe medewerkers te vinden en te behouden. Eind 2022 was onze formatie nog steeds niet conform de gewenste personeelsbezetting die we beogen om zo optimaal mogelijke zorg te kunnen bieden aan onze jongeren. Daarnaast hebben we in 2022 vanwege de gestegen kosten (o.a. voeding en onderhoud pand) de bijdrage in de servicekosten moeten verhogen. Gelukkig hadden we minder last van de hogere energiekosten doordat we vaste energieprijzen hebben tot maart 2023. In 2022 hebben we minder specifieke acties gevoerd. Wel hebben we diverse donaties gekregen van veel verschillende donateurs. Vanuit de donaties zijn dit jaar sportactiviteiten en leesactiviteiten voor de jongeren georganiseerd, maar ook hebben we alle kamers (van bewoners, logés en de twee woonkamers) kunnen voorzien van airco's. Daarnaast hebben we van een bedrijf dat zonnepanelen installeert een donatie in nature ontvangen, waardoor op het dak van Halte Zomervilla 40 zonnepanelen zijn geïnstalleerd. Hierdoor kunnen we een deel van onze elektriciteit behoefte in de toekomst zelf opwekken.

In 2022 zijn de personeelskosten verder gestegen door een verdere groei in het team van zorgmedewerkers. Het zorgteam bestaat uit (persoonlijk) begeleiders, woningassistenten en een parttime orthopedagoog. De teamleider en teamcoördinator werken zelf ook mee in het team. Alle overige (administratieve, bestuurs-, en overheadactiviteiten) worden gedaan door een groot aantal vrijwilligers. Hierdoor kunnen alle ontvangen zorgvergoedingen volledig besteed worden aan onze bewoners en logés. Ook dit jaar was het, ondanks vele initiatieven op HR-gebied, uitdagend om goed gekwalificeerd zorgpersoneel in vast dienstverband aan te trekken. Hierdoor zijn in 2022 onze personeelskosten achtergebleven bij wat we begroot hadden. Ook hebben we meer gebruik moeten maken van de inzet van tijdelijke krachten om onze personeelsbezetting rond te krijgen.

De huisvestingskosten zijn ten opzichte van vorig jaar gedaald met name door de gedeeltelijke teruggave van energiebelasting in 2022 over het jaar 2021 en 2022. De overige huisvestingskosten zijn ten opzichte van vorig jaar met ca. 8% gestegen. De overige bedrijfskosten zijn ten opzichte van vorig jaar met ca. 7% gestegen. Deze stijging komt voornamelijk 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 2022 in rekening gebrachte service kosten aan de bewoners en de dagopvang dekten helaas de werkelijke uitgaven niet. Het bestuur heeft dan ook voor 2023 moeten besluiten het servicetarief dat in rekening wordt gebracht, te moeten verhogen. Ook de kosten van de externe accountant zijn gestegen ten opzichte van vorig jaar.

Door de herfinanciering van de hypotheek in 2021 tegen lagere interest tarieven en het aflossen van de resterende onderhandse leningen zijn de rentekosten in 2022 gedaald.

Het resultaat over 2022 komt uit op een winst van € 370 duizend ten opzichte van een begroot positief resultaat van € 60 duizend. In het resultaat is een bedrag van € 72 duizend aan donaties en giften bedoeld voor investeringen in het pand en de aanschaf van specifieke middelen voor de doelgroep. In 2022 hebben we voor een bedrag van € 78 duizend geïnvesteerd en € 6 duizend kleinere zaken aangeschaft. Een groot deel van de investering in 2022 betrof de installatie van de airco' units en de belevenistafel. De hogere investeringen in 2022 zijn gedeeltelijk gefinancierd uit de ontvangen donaties uit 2021.

Financiering

In augustus 2021 heeft de stichting de bestaande hypothecaire lening opnieuw gefinancierd, tegen lagere rentetarieven. In 2022 zijn de resterende onderhandse leningen afgelost en er is een extra (boetevrije) aflossing gedaan op de hypothecaire lening.

Het eigen vermogen van de stichting is verder versterkt door een positief saldo op de ontvangen zorgvergoedingen, maar ook door de flinke bijdragen van donaties en giften dit jaar. Hierdoor is een stevige financiële basis gerealiseerd. Dit is ook noodzakelijk omdat de stichting over voldoende financiële buffers moet beschikken om lagere zorginkomsten in de toekomst op te kunnen vangen. Een dergelijke situatie kan helaas ontstaan doordat we op een bepaald moment in de toekomst door specifieke omstandigheden gedurende een aantal maanden minder bewoners in de villa verzorgen of logés ontvangen.

Toekomst verwachting

We hebben een wachtlijst voor nieuwe bewoners behorend tot onze doelgroep die ook graag in de villa zouden willen wonen. Wel merken we dat het tijd kost voordat een nieuwe bewoner daadwerkelijk bij ons in de villa komt wonen. Een ingrijpende verandering niet alleen voor de jongere, maar ook voor de ouders/verzorgers.

Daarnaast hebben we een vaste groep van logés die regelmatig een weekend of een dagje door de week komen logeren. Ook hiervoor bestaat een wachtlijst. De personeelsbezetting is regelmatig een knelpunt waardoor we niet aan de vraag kunnen voldoen. We zijn volop bezig om voldoende bemensing voor ons zorgteam te krijgen, het liefst willen we dit doen zonder tijdelijk personeel.

In 2022 heeft het bestuur gewerkt aan een toekomstvisie. Op termijn willen we groeien naar een groep van ca 15 bewoners passend in onze doelgroep en 3 kamers voor logés. Hiervoor moet het pand verbouwd worden zodat extra bewonerskamers, een woonkamer en ook zaken als extra bad/verschoningsruimtes worden gecreëerd. We onderzoeken momenteel of het financieel haalbaar is om Halte Zomervilla verder te laten groeien zoals we voor ogen hebben.

Samenstelling Raad van Bestuur ultimo 2022

Voorzitter: Renée Ruisch (2026*)
Secretaris: Jeanette van Gilst (2026*)
Penningmeester: Tine van de Werken (2023*)
HRM: Ilse Overbeeke (2026*)
Zorg en kwaliteit: Miranda van den Brom (2026*)
Facilitaire Zaken : Henk-Jan Mulder (2025*)

Mevrouw Hannie Kooijman is in januari 2023 door de raad van toezicht benoemd tot lid van het bestuur met als aandachtsgebied Kwaliteit.

*) De bestuursleden worden voor 4 jaar benoemd. Bestuursleden kunnen na afloop van een eerste benoemingstermijn voor 4 jaar herbenoemd worden conform art 9 lid 2 van de statuten.

**) Geen herbenoeming meer mogelijk.

Verslag van de Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht is in 2022 vier keer bij elkaar geweest. Naast de gezondheid van de bewoners en de werknemers is in alle vergaderingen gesproken over de financiële gang van zaken. Ook de personele aangelegenheden zijn elke vergadering besproken. Veel van de vergaderingen hebben in het teken gestaan van het opstellen van en uitvoering geven aan de Toezichtvisie. De Toezichtvisie bevat wezenlijke uitgangspunten voor het handelen van de Raad van Toezicht. De Toezichtvisie wordt regelmatig herijkt en zo nodig aangevuld, op basis van een groeiend bewustzijn van de verantwoordelijkheid en rol van de Raad van Toezicht, dat wordt gevoed door praktijkervaringen, maatschappelijke discussies over good governance en de periodieke zelfreflectie van de Raad van Toezicht. Ook heeft de Raad van Toezicht in 2023 tweemaal vergaderd met de Raad van Bestuur. Hierbij is ten eerste nader kennisgemaakt en onderlinge wensen en verwachtingen uitgesproken. Ten tweede is de opgestelde Toezichtvisie besproken. De raad van toezicht bedankt mevrouw J. Medema die in 2022 het bestuur heeft verlaten voor alle inspanningen die zij heeft verricht voor Halte Zomervilla in de afgelopen 4 jaar. Met haar inzet en kennis op het gebied van het organiseren van sponsoractiviteiten en fundraising acties heeft zij een majeure bijdrage geleverd aan waar Halte Zomervilla nu staat.

Samenstelling Raad van Toezicht ultimo 2022

| Naam | Voorzitter | Secretaris | Lid | Lid |
|------------------|---|---|--|--|
| | Eelco Groenenboom | Coby Vogelaar | Vincent van der Gulik | Edward van der Velden |
| Nevenfuncties | Raadgriffier gemeente | Voorzitter Rode Kruis, District Zuid-Holland Zuid | Eigenaar Next Horizon Consulting BV, voorzitter OWG, Stichting Woonvorm Gehandicapten 's Gravenzande | Eigenaar Hoeksche Advies. Bestuurslid Stichting Herv Ontmoetingscentrum Mijnsheerenland; Directeur Chavin BV |
| | Albrandswaard, Eigenaar Groenenboom Training en Coaching, secretaris Voedselbank Hoeksewaard. | | | |
| Herbenoeming per | 2026 | 2025 | 2023 | 2023 |

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-22 | 31-dec-21 |
|--|------|-------------------------|-------------------------|
| | | € | € |
| ACTIVA | | | |
| Vaste activa | | | |
| Materiele vaste activa | 1 | 1.976.010 | 1.965.051 |
| Financiële vaste activa | | | |
| Totaal vaste activa | | <u>1.976.010</u> | <u>1.965.051</u> |
| Vlottende activa | | | |
| Debiteuren | 2 | 29.331 | 14.887 |
| Overige vorderingen en overlopende activa | 3 | 3.044 | 1.546 |
| Liquide middelen | 4 | 621.037 | 499.110 |
| Totaal vlottende activa | | <u>653.412</u> | <u>515.543</u> |
| Totaal activa | | <u><u>2.629.422</u></u> | <u><u>2.480.594</u></u> |
| | | | |
| | Ref. | 31-dec-22 | 31-dec-21 |
| | | € | € |
| PASSIVA | | | |
| Stichtingsvermogen | | | |
| Kapitaal | | - | - |
| Algemene reserves | | 965.253 | 548.441 |
| Resultaat lopend boekjaar | | 370.543 | 416.812 |
| Totaal stichtingsvermogen | 8 | <u>1.335.796</u> | <u>965.253</u> |
| Voorzieningen | 4 | 30.000 | 20.000 |
| Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar) | 5 | 1.012.410 | 1.230.170 |
| Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar) | | | |
| Kortlopende deel leningen | | | |
| Crediteuren | 5 | 52.260 | 76.260 |
| Overige kortlopende schulden | 7 | 33.884 | 30.250 |
| Totaal kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar) | | <u>165.073</u> | <u>158.661</u> |
| Totaal passiva | | <u><u>2.629.423</u></u> | <u><u>2.480.594</u></u> |

Stichting Halte Zomervilla
STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER

| | Ref. | 2022 | Begroting | (*) |
|---|------|------------------|------------------|------------------|
| | | € | 2022 | 2021 |
| | | € | € | € |
| OPBRENGSTEN: | | | | |
| Opbrengsten zorgprestaties | 10 | 1.456.901 | 1.451.506 | 1.377.503 |
| Opbrengsten uit verhuur | 11 | 151.696 | 148.268 | 134.075 |
| Giften en Donaties | 12 | 71.878 | 15.000 | 111.737 |
| Som der opbrengsten | | <u>1.680.475</u> | <u>1.614.774</u> | <u>1.623.315</u> |
| LASTEN: | | | | |
| Personeelskosten | 13 | 1.040.262 | 1.281.190 | 897.730 |
| Huisvestingskosten | 14 | 52.166 | 63.516 | 63.344 |
| ICT kosten | 15 | 25.223 | 29.909 | 32.554 |
| Afschrijvingskosten | 1 | 67.456 | 64.134 | 61.999 |
| Kosten fondsenwerving, acties & evenementen | 16 | 2.574 | 0 | 1.965 |
| Overige bedrijfskosten | 17 | 96.316 | 85.694 | 90.213 |
| Som der lasten | | <u>1.283.998</u> | <u>1.524.443</u> | <u>1.147.805</u> |
| BEDRIJFSRESULTAAT | | 396.477 | 90.331 | 475.509 |
| Financiële baten en lasten | 18 | (25.934) | (30.660) | (58.698) |
| RESULTAAT BOEKJAAR | | <u>370.543</u> | <u>59.671</u> | <u>416.812</u> |
| RESULTAATBESTEMMING | | | | |
| <i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i> | | <u>2022</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
| | | € | € | € |
| Toevoeging/(onttrekking): | | | | |
| Algemene / overige reserves | | <u>370.543</u> | <u>59.671</u> | <u>416.812</u> |
| | | <u>370.543</u> | <u>59.671</u> | <u>416.812</u> |

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 1 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 cliënten, familie, donateurs, medewerkers en vrijwilligers.

De jaarrekening is opgesteld volgens RJK C1.

Waarderings- en resultaat bepalinggrondslagen

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

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 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 jongvolwassenen in ons pand en betaalt voor het gebruik van onze ruimte en faciliteiten een maandelijks 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 uren 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.

Stichting Halte Zomervilla

Toelichting op de Balans per 31 december

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

| | <u>31-dec-22</u> | <u>31-dec-21</u> |
|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | € | € |
| <i>De specificatie is als volgt:</i> | | |
| Gebouwen en terreinen | 1.557.391 | 1.590.612 |
| Installaties | 186.519 | 182.479 |
| Inventaris | 232.100 | 191.960 |
| Totaal materiële vaste activa | <u><u>1.976.010</u></u> | <u><u>1.965.051</u></u> |

| | <u>31-dec-22</u> | <u>31-dec-21</u> |
|--|------------------|------------------|
| | € | € |
| <i>Verloop overzicht van de materiële activa is als volgt:</i> | | |
| Boekwaarde per 1 januari | 1.965.051 | 1.961.988 |
| Bij: investeringen | 78.415 | 65.062 |
| Af: afschrijvingen | 67.456 | 61.999 |
| Af: desinvesteringen | 0 | 0 |

| | | |
|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Boekwaarde per 31 december | <u><u>1.976.010</u></u> | <u><u>1.965.051</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 & Terreinen</u> | <u>Installaties</u> | <u>Inventaris</u> | <u>Totaal</u> |
|---|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| | € | € | € | € |
| Stand per 1 januari 2022 | | | | |
| - aanschafwaarde | 1.661.046 | 198.996 | 229.538 | 2.089.580 |
| - cumulatieve afschrijvingen | 70.434 | 16.517 | 37.578 | 124.529 |
| Boekwaarde per 1 januari 2022 | <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> |
| Mutaties in het boekjaar | | | | |
| - investeringen | 0 | 12.000 | 66.415 | 78.415 |
| - afschrijvingen | 33.221 | 7.960 | 26.275 | 67.456 |
| - <i>desinvesteringen</i> | | | | |
| aanschafwaarde | 0 | 0 | 0 | 0 |
| cumulatieve afschrijvingen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| per saldo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mutaties in boekwaarde (per saldo) | <u><u>-33.221</u></u> | <u><u>4.040</u></u> | <u><u>40.140</u></u> | <u><u>10.959</u></u> |
| Stand per 31 december 2022 | | | | |
| - aanschafwaarde | 1.661.046 | 210.996 | 295.953 | 2.167.995 |
| - cumulatieve herwaarderingen | | | | |
| - cumulatieve afschrijvingen | 103.655 | 24.477 | 63.853 | 191.985 |
| Boekwaarde per 31 december 2022 | <u><u>1.557.391</u></u> | <u><u>186.519</u></u> | <u><u>232.100</u></u> | <u><u>1.976.010</u></u> |
| <i>Afschrijvingspercentage</i> | 2,0% | 4,0% | 10,0% | |

In 2022 is er voor een bedrag van ca. € 54.000 geïnvesteerd in Airco unites op alle kamers van bewoners, logeerkamers en de twee woonkamers. Daarnaast zijn een 40-tal zonnepanelen op het dak gelegd, als donatie in natura ter waarde van ca. € 12.000. Ook is er een belevenistafel aangeschat voor ca. € 12.000. Deze investeringen zijn gedaan uit de ontvangen donaties in 2021 en 2022.

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 (2021: € nihil).

3. Overige vorderingen en overlopende activa

| | <u>31-dec-22</u> | <u>31-dec-21</u> |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| <i>De specificatie is als volgt:</i> | € | € |
| Overlopende vorderingen | 3.044 | 1.546 |
| | <u>3.044</u> | <u>1.546</u> |

4. Liquide middelen

| | <u>31-dec-22</u> | <u>31-dec-21</u> |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| <i>De specificatie is als volgt:</i> | € | € |
| Betaalrekeningen | 226.031 | 404.110 |
| Bedrijfspaarrekening | 395.006 | 95.000 |
| | <u>621.037</u> | <u>499.110</u> |

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

PASSIVA

5. Voorzieningen

| | <u>31-dec-22</u> | <u>31-dec-21</u> |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| <i>De specificatie is als volgt:</i> | € | € |
| Voorziening groot onderhoud | 30.000 | 20.000 |
| | <u>30.000</u> | <u>20.000</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-22</u> | <u>31-dec-21</u> |
|--|------------------|------------------|
| <i>De specificatie is als volgt:</i> | € | € |
| Schulden aan banken | 1.009.710 | 1.141.120 |
| Overige langlopende schulden | 2.700 | 89.050 |
| Totaal langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar) | <u>1.012.410</u> | <u>1.230.170</u> |

| | <u>31-dec-22</u> | <u>31-dec-21</u> |
|--|------------------|------------------|
| <i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i> | € | € |
| Stand per 1 januari | 1.306.430 | 1.475.572 |
| Bij: nieuwe leningen | 0 | 1.206.000 |
| Af: aflossingen | -241.760 | -1.375.142 |
| Stand per 31 december | <u>1.064.670</u> | <u>1.306.430</u> |
| Af: aflossingsverplichting komend boekjaar | -52.260 | -76.260 |
| Stand langlopende schulden per 31 december | <u>1.012.410</u> | <u>1.230.170</u> |

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

| | | |
|--|-----------|-----------|
| Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), | 52.260 | 76.260 |
| Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost) | 1.012.410 | 1.230.170 |
| hiervan > 5 jaar | 815.070 | 946.480 |

De stichting heeft 2 hypotheecaire leningen afgesloten bij de Rabobank. In 2022 zijn de onderhandse leningen volledig afgelost en daarnaast is een extra aflossing gedaan op de leningen bij de Rabobank. De hypotheecaire leningen bestaan uit een aflossingsvrij deel van €651.240 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.

In 2022 zijn de laatste onderhandse leningen afgelost. Ultimo 2021 waren er nog 2 onderhandse lening verstrekkers met elk een onderhandse lening van €53.375. De rente op de onderhandse leningen bedroeg 4% per jaar. Daarnaast is conform de leningsovereenkomst een extra (boetevrije) aflossing gedaan op de 2 hypotheecaire leningen.

Daarnaast heeft de stichting een leaseverplichting van € 6.300 (2021:€ 9.900) opgenomen onder de langlopende verplichtingen met een looptijd tot september 2024.

7. Overige kortlopende schulden

| | <u>31-dec-22</u> | <u>31-dec-21</u> |
|--|------------------|------------------|
| <i>De specificatie is als volgt:</i> | € | € |
| Schulden terzake van Pensioenen | 12.717 | 4.199 |
| Reservering vakantietoelage, vakantie uren en overige personeelstoelagen | 90.295 | 67.775 |
| Nog te betalen belastingen | 39.693 | 45.355 |
| Overige overlopende passiva | 22.367 | 41.331 |
| | <u>165.073</u> | <u>158.661</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 het terug te betalen deel van de ontvangen zorgbonus en de subsidie ontvangen ter dekking van de eindheffing loonbelasting die niet gebruikt is.

8. Stichtingsvermogen

| | <u>31-dec-22</u> | <u>31-dec-21</u> |
|--|------------------|------------------|
| <i>Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:</i> | € | € |
| Kapitaal | 0 | 0 |
| Bestemmingsreserves | 0 | 0 |
| Bestemmingsfondsen | 0 | 0 |
| Algemene en overige reserves | 1.335.796 | 965.253 |
| Totaal stichtingsvermogen | <u>1.335.796</u> | <u>965.253</u> |

Algemene en overige reserves

| | <u>Saldo per</u> <u>1-jan-2022</u> | <u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u> | <u>Overige</u> <u>mutaties</u> | <u>Saldo per</u> <u>31-dec-2022</u> |
|--|---------------------------------------|--|-----------------------------------|--|
| <i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i> | € | € | € | € |
| Algemene reserves: | 965.253 | 370.543 | 0 | 1.335.796 |
| Overige reserves: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal algemene en overige reserves | <u>965.253</u> | <u>370.543</u> | <u>0</u> | <u>1.335.796</u> |

9. Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Ultimo jaarreinde zijn er geen niet uit de balans blijvende verplichtingen (2021: nihil).

Toelichting op de Staat van Baten en Lasten

10. Opbrengsten zorgprestaties

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| <i>De specificatie is als volgt:</i> | € | € |
| Opbrengsten uit zorg voor bewoners | 1.235.042 | 1.161.569 |
| Opbrengsten uit logeren | <u>221.859</u> | <u>215.934</u> |
| | <u>1.456.901</u> | <u>1.377.503</u> |

11. Opbrengsten uit verhuur

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|----------------|----------------|
| <i>De specificatie is als volgt:</i> | € | € |
| Opbrengsten uit huur bewoners en dagopvang | 72.888 | 69.916 |
| Bijdrage in service kosten | <u>78.808</u> | <u>64.159</u> |
| | <u>151.696</u> | <u>134.075</u> |

12. Giften en Donaties

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--------------------------------------|---------------|----------------|
| <i>De specificatie is als volgt:</i> | € | € |
| Donaties | 62.166 | 65.392 |
| Evenementen | 5.405 | 10.517 |
| Fondswerving | <u>4.307</u> | <u>35.828</u> |
| | <u>71.878</u> | <u>111.737</u> |

In 2022 zijn diverse donaties ontvangen zowel in geld als in natura. Zo hebben we zonnepanelen op het dak van Halte Zomervilla kunnen realiseren. Daarnaast zijn alle bewoners en logeerkamers voorzien van airconditioning. Tevens zijn er donaties ontvangen en acties gevoerd voor het realiseren van sportactiviteiten en andere activiteiten voor onze jongeren. Ook zijn er donaties ontvangen voor de bouw van een schuur waarin fietsen van bewoners kunnen worden gestald, zodat die niet in het gebouw zelf hoeven te staan. Deze stalling zal in 2023 worden gerealiseerd. In 2021 zijn o.a. donaties ontvangen voor de aanleg van de voor- en achtertuin, de belevistafel en de installatie van airco units.

13. Personeelskosten

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--------------------------------------|------------------|----------------|
| <i>De specificatie is als volgt:</i> | € | € |
| Lonen en salarissen | 765.414 | 618.001 |
| Sociale lasten | 126.513 | 114.201 |
| Pensioenpremies | 63.446 | 50.878 |
| Inhuur derden | 37.331 | 57.689 |
| Andere personeelskosten | <u>47.559</u> | <u>56.961</u> |
| | <u>1.040.262</u> | <u>897.730</u> |

Andere personeelskosten betreft met name kosten voor de verzuimverzekering, de ontvangen verzuimvergoeding van de verzekeraar, 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 december 2022 109,2% (bron: www.pfzw.nl). 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>2022</u> | <u>2021</u> |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| <i>De specificatie is als volgt:</i> | € | € |
| Onderhoudscontracten installaties | 12.558 | 9.276 |
| Klein onderhoud | 3.253 | 4.567 |
| Groot onderhoud (incl. voorziening) | 22.383 | 20.285 |
| Huur meubilair | 3.422 | 5.555 |
| Gemeentelijke belastingen | 4.124 | 2.585 |
| Energie en Water | <u>6.426</u> | <u>21.076</u> |
| | <u>52.166</u> | <u>63.344</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 2022 diverse acties gevoerd o.a. de jaarlijkse verkoop van kerstbomen.

17. Overige bedrijfskosten

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| <i>De specificatie is als volgt:</i> | € | € |
| Advieskosten | 12.580 | 12.086 |
| Voedingsmiddelen en verzorgingskosten | 36.173 | 30.632 |
| Accountantskosten | 10.070 | 3.923 |
| Verzekeringen | 12.312 | 9.390 |
| Administratiekosten | 8.832 | 7.136 |
| Wervingskosten | 1.111 | 2.082 |
| Aanschaf klein inventaris | 5.630 | 4.563 |
| Bankkosten | 364 | 2.010 |
| Overige bedrijfskosten | <u>9.245</u> | <u>18.391</u> |
| | <u>96.316</u> | <u>90.213</u> |

Advieskosten betreft voornamelijk de kosten van de arbodienst, bedrijfsarts en advies over juiste voeding voor de bewoners. Voedingsmiddelen en verzorgingskosten betreft de dagelijkse boodschappen en o.a. beschermingsmiddelen ter voorkoming van infecties. De verzekeringskosten betreffen met name de opstalverzekering. Administratiekosten betreft voornamelijk de kosten van de salarisadministratie die is uitbesteed. De overige kosten en bankkosten waren in 2021 hoger door de kosten voor de notaris vanwege de juridische fusie, de statutenwijziging en de kosten vanwege het oversluiten van de hypotheek. In 2022 betreft het o.a. de georganiseerde sport en andere activiteiten voor de bewoners.

18. Financiële baten en lasten

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| <i>De specificatie is als volgt:</i> | € | € |
| Rente baten | 6 | |
| Rente lasten | <u>-25.940</u> | <u>-58.698</u> |
| Totaal financiële baten en lasten | <u>-25.934</u> | <u>-58.698</u> |

Overige gegevens

19. Werknemers

Ultimo 2022 waren er 36 medewerkers in dienst bij de Stichting (2021: 36) inclusief medewerkers met een 0 uren contract. Gedurende 2022 waren er gemiddeld 18,1 FTE in dienst (2021: 15,8 FTE) met een contract voor bepaalde en onbepaalde tijd inclusief oproepkrachten.

20. Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die vermelding vereisen.

21. Bezoldingen 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.

WNT-verantwoording 2022 Stichting Halte Zomervilla

De WNT is van toepassing op Stichting Halte Zomervilla. Het voor Stichting Halte Zomervilla toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022: €220.000 (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 2022

| Naam Top functionaris | Functie | | van | tot |
|-----------------------|-------------------|-------------------------------------|----------|------------|
| Renée Ruisch | Raad van Bestuur | Voorzitter | 1-1-2022 | 31-12-2022 |
| Tine van de Werken | Raad van Bestuur | Penningmeester | 1-1-2022 | 31-12-2022 |
| Jeanette van Gilst | Raad van Bestuur | Secretaris | 1-1-2022 | 31-12-2022 |
| Ilse Overbeeke | Raad van Bestuur | Lid Bestuur (HR) | 1-1-2022 | 31-12-2022 |
| Miranda van den Brom | Raad van Bestuur | Lid bestuur (Zorg) | 1-1-2022 | 31-12-2022 |
| Henk Jan Mulder | Raad van Bestuur | Lid Bestuur (ICT) | 1-1-2022 | 31-12-2022 |
| Jettie Medema | Raad van Bestuur | Lid Bestuur (evenementen en acties) | 1-1-2022 | 20-8-2022 |
| Edward van der Velden | Raad van Toezicht | Lid | 1-1-2022 | 31-12-2022 |
| Eelco Groenenboom | Raad van Toezicht | Voorzitter | 1-1-2022 | 31-12-2022 |
| Vincent van der Gulik | Raad van Toezicht | Lid | 1-1-2022 | 31-12-2022 |
| Coby Vogelaar | Raad van Toezicht | Secretaris | 1-1-2022 | 31-12-2022 |

Gegevens 2021

| Naam Top functionaris | Functie | | van | tot |
|-----------------------|-------------------|-------------------------------------|----------|------------|
| Renée Ruisch | Raad van Bestuur | Voorzitter | 1-1-2021 | 31-12-2021 |
| Tine van de Werken | Raad van Bestuur | Penningmeester | 1-1-2021 | 31-12-2021 |
| Jeanette van Gilst | Raad van Bestuur | Secretaris | 1-1-2021 | 31-12-2021 |
| Ilse Overbeeke | Raad van Bestuur | Lid (HR) | 1-1-2021 | 31-12-2021 |
| Miranda van den Brom | Raad van Bestuur | Lid (Zorg) | 1-1-2021 | 31-12-2021 |
| Henk Jan Mulder | Raad van Bestuur | Lid Bestuur (ICT) | 7-8-2021 | 31-12-2021 |
| Jettie Medema | Raad van Bestuur | Lid Bestuur (evenementen en acties) | 7-8-2021 | 31-12-2021 |
| Edward van der Velden | Raad van Toezicht | Lid | 1-1-2021 | 31-12-2021 |
| Eelco Groenenboom | Raad van Toezicht | Voorzitter | 1-1-2021 | 31-12-2021 |
| Vincent van der Gulik | Raad van Toezicht | Lid | 1-1-2021 | 31-12-2021 |
| Coby Vogelaar | Raad van Toezicht | Secretaris | 7-8-2021 | 31-12-2021 |

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is vastgesteld en goedgekeurd op: 5 mei 2023

Bestuur per 31-12-22:

Voorzitter
Penningmeester
Secretaris
Lid Bestuur (HR)
Lid bestuur (Zorg)
Lid Bestuur (ICT)

Renée Ruisch
Tine van de Werken
Jeanette van Gilst
Ilse Overbeeke
Miranda van den Brom
Henk Jan Mulder

Raad van Toezicht per 31-12-22:

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

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 2022 en de winst- en verliesrekening over 2022, 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 Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW) 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.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Ridderkerk, 5 mei 2023

Flynth Adviseurs en Accountants B.V.

Digitaal ondertekend door Wilma Verhoeff



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