

Financieel verslag 2023

Steunstichting Vivium Zorggroep te Naarden

	Pagina
INHOUDSOPGAVE	2
1 Algemeen	
1.1 Bestuursverslag	3
1.2 Oprichting en doelstelling	3
1.3 Geldmiddelen	3
1.4 Verslag van de activiteiten, gevoerde beleid en toekomstverwachting	4
1.5 Vaststelling jaarrekening 2023 en resultaatbestemming	4
2.1 Jaarrekening 2023	
2.1 Balans per 31 december 2023	5
2.2 Resultatenrekening over 2023	6
2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
2.4 Toelichting op de balans per 31 december 2023	8
3 Overige gegevens	
3.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	11
3.2 Resultaatbestemming	11
3.3 Gebeurtenissen na balansdatum	11
3.4 Ondertekening door bestuurders	11
3.5 Specificatie toegezegde subsidies	12

2.2 RESULTATENREKENING OVER 2023

1.1 Bestuursverslag

Bestuur per 31 december 2023

De heer T.M.J. Arts	Voorzitter
De heer A. de Jong	Secretaris
De heer D.M. de Fouw	Penningmeester
Mevrouw P.C. Pietersen-Teunisse	Lid
Mevrouw N.E. Lemckert	Lid

De Steunstichting Vivium Zorggroep heeft geen directie.

1.2 Oprichting en doelstelling

De Steunstichting Vivium Zorggroep is als Stichting (statuten in notariële akte), opgericht op 25 februari 1998 en gevestigd te Naarden. De statuten zijn laatstelijk gewijzigd op 2 november 2015.

“De stichting heeft als doel het financieel en materieel steunen van de activiteiten van de tot de te Naarden gevestigde Stichting Vivium Zorggroep behorende zorginstellingen, zulks ten behoeve van:

1. het verlenen van zorg aan een ieder binnen het werkgebied van voormelde stichting die structureel of tijdelijk niet in staat is zonder hulp zelfstandig te wonen;
2. zelfstandig wonende ouderen waarmee de tot Stichting Vivium Zorggroep behorende instellingen een zorgovereenkomst heeft afgesloten;
3. het bieden van overige diensten aan ouderen welke bij of krachtens de wet toegelaten zijn.

De stichting beoogt niet het maken van winst. De bestuursleden ontvangen geen vergoeding en de stichting is zgn. Algemeen Nut Beogende Instelling, geregistreerd onder RSIN nr. 807410512.

Het jaarverslag is gepubliceerd op internet met de link <https://www.vivium.nl/steunstichting-vivium>

1.3 Geldmiddelen

Het instand houden van het huidige vermogen is geen doelstelling. Bij voldoende projecten zal het huidige vermogen vanwege de lage rentestand de komende jaren naar verwachting dalen.

1.4 Verslag van de activiteiten, gevoerd beleid en toekomstverwachting.

De activiteiten van de stichting bestaan uit het financieel en materieel steunen van de tot de Stichting Vivium Zorggroep te Naarden behorende instellingen.

In het verslagjaar is voor een bedrag van € 55.793 toezeggingen gedaan en een bedrag van € 2.449 ingetrokken, welk bedrag niet besteed was in het rapportagejaar, zie hiervoor naar bijlage 1 van dit jaarverslag.

De financiële steun wordt verleend om de verblijfsomstandigheden van de bewoners te verbeteren en het verblijf meer aangenaam te maken c.q. daarvoor voorwaarden te scheppen, direct of indirect en ondersteuning vriendenstichtingen.

Het huidige beleid zal in 2024 worden gecontinueerd, terwijl de rente-inkomsten licht positief worden verwacht en de bestedingen conform de statuten zullen blijven plaatsvinden.

1.5 Vaststelling jaarrekening 2023 en resultaatbestemming

De jaarrekening 2023 wordt besproken in de meeting van 27 juni 2024.

Het resultaat van het boekjaar ad € 49.553 is in dit verslag reeds ten laste van de reserves gebracht.

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023
(na resultaatbestemming)

	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
	€	€
Financiële vaste activa		
Lening U/G	0	450.000
Totaal financiële vaste activa	<u>0</u>	<u>450.000</u>
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa	452.596	2.596
Liquide middelen	476	52.384
	<u>453.072</u>	<u>54.980</u>
Totaal activa	<u><u>453.072</u></u>	<u><u>504.980</u></u>
	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
Eigen vermogen		
	378.197	427.730
Voorzieningen	50.578	55.881
Kortlopende schulden		
Kortlopende schulden en overlopende passiva	24.296	21.379
Totaal passiva	<u><u>453.072</u></u>	<u><u>504.989</u></u>

2.2 RESULTATENREKENING OVER 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
BATEN:		
Rente bankrekeningen	155	10
Rente leningen u/g	2.700	2.700
Giften	741	582
Vrijval aansprakelijkheidsvrzekering	<u>710</u>	<u>0</u>
Som der baten	4.306	3.292
LASTEN:		
Bankkosten	436	355
Overige kosten	58	250
Som van de lasten	<u>494</u>	<u>605</u>
RESULTAAT	3.812	2.687
Verstrekte subsidies	55.793	63.551
Aanpassing/vrijvallen toezeggingen	-2.449	-1.372
Netto Verstrekte subsidies:	<u>53.345</u>	<u>62.180</u>
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>-49.533</u></u>	<u><u>-59.493</u></u>

2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Waarderingsgrondslagen van de activa en passiva

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden en eventuele deposito's met een looptijd korter dan 12 maanden.

Eigen Vermogen

Onder het eigen vermogen zijn opgenomen de bestemmingsreserve en de overige reserves.

Voorziening Toegezegde subsidies

De voorziening toegezegde subsidies wordt gevormd voor de feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is vastgesteld aan de hand van besluiten van het Bestuur.

Overige schulden

Schulden worden opgenomen voor de nominale waarde.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

De Richtlijn 640, richtlijn voor kleine organisaties zonder winststreven, is voor de opstelling van het financieel verslag 2023 gevolgd.

2.4 TOELICHTING OP DE BALANS 2023

ACTIVA

Lening U/G

Met de stichting Vivium Zorggroep is in 2004 een achtergestelde lening afgesloten van € 450.000 met een looptijd van 10 jaar, nadien is deze steeds met 5 jaar verlengd, de laatste keer in 2019 tegen 0,6 % rente. Op deze lening zal aflossing plaatsvinden op 15 januari 2024.

	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
	€	€
Achtergestelde lening Vivium Zorggroep 2004/2024	0	450.000
Balans per 31 december	<u>0</u>	<u>450.000</u>

Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
	€	€
Achtergestelde lening Vivium Zorggroep 2004/2024 vervalt 15 januari 2024	450.000	0
Rente lening 0,60% Vivium u/g, rentedatum 15 januari	2.596	2.596
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>452.596</u>	<u>2.596</u>

Liquide middelen

	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
	€	€
ING, rekening-courant	275	2.371
ABNAMRO Direct Sparenrekening	144	50.000
ABNAMRO Bestuursrekening	57	13
Totaal liquide middelen	<u>476</u>	<u>52.384</u>

Toelichting:
De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de organisatie.

2.4 TOELICHTING OP DE BALANS 2023

PASSIVA

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
	€	€
Bestemmingsreserve	378.197	427.730
Overige reserves	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal eigen vermogen	<u><u>378.197</u></u>	<u><u>427.730</u></u>

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-23</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-23</u>
	€	€	€	€
Bestemmingsreserve	427.730	-49.533	0	378.197
Overige reserves	0	0	0	0
Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	<u><u>427.730</u></u>	<u><u>-49.533</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>378.197</u></u>

Toelichting:

Het resultaat van het boekjaar ad € 59.493 is ten laste van de reserves gebracht.

Voorzieningen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-23</u>	<u>Dotatie</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-23</u>
	€	€	€	€
Toegezegde subsidies	55.881	55.793	-61.096	50.578
Totaal voorzieningen	<u><u>55.881</u></u>	<u><u>55.793</u></u>	<u><u>-61.096</u></u>	<u><u>50.578</u></u>

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
	€	€
ING- ABNAMRO Rabo Bankkosten	81	28
Aansprakelijkheidsverzekering	0	710
Nog te verrekenen Welzijnsprojecten met Vivium Zorggroep	24.215	20.641
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u><u>24.296</u></u>	<u><u>21.379</u></u>

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Er zijn bij de Steunstichting Vivium Zorggroep geen niet uit de balans blijkende verplichtingen.

3 OVERIGE GEGEVENS

3 OVERIGE GEGEVENS

3.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De jaarrekening 2023 is goedgekeurd en vastgesteld in het meeting van 27 juni 2024, aan de .
penningmeester is decharge verleend.

3.2 Resultaatbestemming

De voorgestelde bestemming van het resultaat is in overeenstemming met de statuten en is reeds
in de jaarrekening verwerkt ten laste van de reserves voor een bedrag van € 49.553

3.3 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum te melden.

3.4 Ondertekening door bestuurders

Naarden, 27 juni 2024

3.5 Specificatie toegezegde subsidies

.....

De heer T.M.J. Arts, voorzitter

.....

De heer A. de Jong, secretaris

.....

De heer D.M. de Fouw, penningmeester

.....

Mevrouw P.C. Pietersen-Teunisse, lid

.....

Mevrouw N.E. Lemckert, lid

3.5 Specificatie toegezegde subsidies

Openstaande donaties gedurende het verslagjaar.

	Toezegging in:	Toezegging op aanvraag	Toezegging afgewikkeld	Onttrekking t/m 2022	Saldo 31 dec 2022	Betaald 2023	Ingetrokken 2023	Onttrekking t/m 2023	Te betalen 2024	Te betalen 2025	Te betalen 2026	Saldo Voorziening subsidie Per. 2024 / 2026
Qwiek-up - De Bolder	11-10-2022	600	Ja	0	0	600		600	0			0
Muziek in Huis 2023	11-10-2022	25.656	Ja	0	0	25.150	506	25.656	0			0
Locatie Activiteiten - max in 2023	11-10-2022	29.625	Ja	0	0	27.682	1.943	29.625	0			0
Fietslabyrint De Bolder	19-04-2023	2.500	Ja	0	0	2.500		2.500	0			0
Beleef tuin Torenhof	19-03-2023	2.715	Ja	0	0	2.715		2.715	0			0
Muziek in Huis 2024	31-10-2023	21.676	Nee	0	0	0		0	21.676			21.676
Locatie Activiteiten - max in 2024	31-10-2023	28.125	Nee	0	0	0		0	28.125			28.125
Illi tv's - Stichtse Hof	29-11-2023	777	Ne	0	0	0		0	777			777
		111.674		0	0	58.647	2.449	61.096	50.578	0	0	50.578

Aansluiting vorig jaarverslag	55.881
Voltooid in 2023	-61.096
Resteert per 31 december 2023	-5.215
Toezeggingen in 2023	55.793
Toegezegd per 31 december 2023	50.578