

# **Jaarverslaggeving 2020**

**Stichting Gasthuis Sint Jan de Deo**

<b>INHOUDSOPGAVE</b>	<b>Pagina</b>
<b>5.1 Jaarrekening 2020</b>	
5.1.1 Balans per 31 december 2020	4
5.1.2 Resultatenrekening over 2020	5
5.1.3 Kasstroomoverzicht over 2020	6
5.1.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
5.1.5 Toelichting op de balans per 31 december 2020	11
5.1.7 Mutatieoverzicht materiële vaste activa	18
5.1.9 Overzicht langlopende schulden ultimo 2020	19
5.1.10 Toelichting op de resultatenrekening over 2020	20
5.1.20 Vaststelling en goedkeuring	28
<b>5.2 Overige gegevens</b>	
5.2.1 Statutaire regeling resultaatbestemming	30
5.2.2 Nevenvestigingen	30
5.2.3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	31

## **5.1 JAARREKENING**

5.1 JAARREKENING

5.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020  
(na resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-20 €	31-dec-19 €
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vaste activa</b>			
Materiële vaste activa	1	3.769.539	3.919.533
Totaal vaste activa		<u>3.769.539</u>	<u>3.919.533</u>
<b>Vlottende activa</b>			
Voorraden	2	2.401	1.474
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	3	528.388	232.055
Debiteuren en overige vorderingen	4	431.809	195.497
Liquide middelen	5	1.607.272	1.294.931
Totaal vlottende activa		<u>2.569.870</u>	<u>1.723.957</u>
<b>Totaal activa</b>		<u><u>6.339.409</u></u>	<u><u>5.643.490</u></u>
	Ref.	31-dec-20 €	31-dec-19 €
<b>PASSIVA</b>			
<b>Eigen vermogen</b>			
Kapitaal	6	121.022	121.022
Bestemmingsfondsen		2.759.789	1.961.948
Totaal eigen vermogen		<u>2.880.811</u>	<u>2.082.970</u>
<b>Vorzieningen</b>	7	96.970	11.471
<b>Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)</b>	8	2.089.295	2.427.619
<b>Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)</b>			
Overige kortlopende schulden	9	1.272.333	1.121.429
Totaal kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)		<u>1.272.333</u>	<u>1.121.429</u>
<b>Totaal passiva</b>		<u><u>6.339.409</u></u>	<u><u>5.643.490</u></u>

5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2020

	<u>Ref.</u>	<u>2020</u> €	<u>2019</u> €
<b>BEDRIJFSOPBRENGSTEN:</b>			
Opbrengsten zorgprestaties, jeugdhulp en maatschappelijke ondersteuning	11	6.518.169	5.574.196
Subsidies	12	278.996	60.496
Overige bedrijfsopbrengsten	13	253.303	226.134
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>		<u>7.050.468</u>	<u>5.860.826</u>
<b>BEDRIJFSLASTEN:</b>			
Personeelskosten	14	4.548.520	3.862.662
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	15	260.337	231.913
Overige bedrijfskosten	16	1.327.470	1.271.625
<b>Som der bedrijfslasten</b>		<u>6.136.327</u>	<u>5.366.200</u>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>		914.141	494.626
Financiële baten en lasten	17	-116.300	-130.500
<b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>		<u><u>797.841</u></u>	<u><u>364.126</u></u>
<b>RESULTAATBESTEMMING</b>			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2020</u> €	<u>2019</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Bestemmingsfonds aanvaardbare kosten		<u>797.841</u>	<u>364.126</u>
		<u><u>797.841</u></u>	<u><u>364.126</u></u>

5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Bedrijfsresultaat		914.141		494.626
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen en overige waardeveranderingen	260.337		231.913	
- mutaties voorzieningen	85.499		2.018	
		345.836		233.931
Veranderingen in werkkapitaal:				
- voorraden	-927		-235	
- vorderingen	-236.312		38.937	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	-296.333		-164.786	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	150.903		123.903	
		-382.669		-2.181
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		877.308		726.376
Betaalde interest	-116.300		-130.500	
		-116.300		-130.500
<b>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</b>		761.008		595.876
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investerings materiële vaste activa	-110.343		-298.528	
<b>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		-110.343		-298.528
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>				
Aflossing langlopende schulden	-338.324		-338.324	
<b>Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		-338.324		-338.324
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		312.341		-40.976
Stand geldmiddelen per 1 januari		1.294.931		1.335.907
Stand geldmiddelen per 31 december		1.607.272		1.294.931
Mutatie geldmiddelen		312.341		-40.976

**Toelichting:**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.

#### 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

##### 5.1.4.1 Algemeen

###### **Vestigingsplaats**

Stichting Gasthuis Sint Jan de Deo is gevestigd te Willibrordstraat 1, 6566 DD te Milingen aan de Rijn. Het KvK nummer van de stichting is 41055407.

###### **Activiteiten**

De activiteiten van de zorginstelling betreffen het leveren van WLZ functies/prestaties, ZVW en WMO functies aan primair cliënten met een somatische danwel psychogeriatrische aandoening of beperking.

###### **Continuïteitsveronderstelling**

Bij Stichting Gasthuis Sint Jan de Deo was sprake van significante financiële gevolgen van de COVID-19 pandemie. Deze zijn echter voldoende gecompenseerd door de diverse regelingen voor compensatie van omzetsderving en meerkosten. De continuïteit komt mede door de compensatieregelingen niet in gevaar, derhalve is de jaarrekening opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

###### **Verbonden partijen**

Stichting Gasthuis Sint Jan de Deo is verbonden met Stichting Vrienden van Gasthuis Sint Jan de Deo. De Stichting Vrienden van Gasthuis Sint Jan de Deo is een steunstichting van zeer beperkte omvang en de activiteiten in deze stichting zijn gering. Daarom maakt Gasthuis Sint Jan de Deo gebruik van de vrijstelling tot consolideren op grond van artikel 2:407 lid 1 sub a BW.

###### **Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi, de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, in het bijzonder RJ 655 inzake de jaarverslaggeving door zorginstellingen en Titel 9 Boek 2 BW.

###### **Vergelijking met voorgaand jaar**

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

###### **Gebruik van schattingen**

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen en schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

##### 5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

###### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingstermijnen van materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte gebruiksduur van het vast actief.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

- Bedrijfsgebouw en terreinen : 3,33% - 20%
- Machines en installaties : 5% - 20%
- Andere vaste bedrijfsmiddelen : 10% - 33,3%
- Vervoermiddelen : 20%

###### **Groot onderhoud**

Periodiek groot onderhoud wordt volgens de componentenbenadering geactiveerd. Hierbij worden de totale uitgaven toegewezen aan de samenstellende delen.

## 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### 5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

#### **Vorraden**

De voorraden zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### **Financiële instrumenten**

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten. Financiële instrumenten worden op de hierna omschreven manier gewaardeerd.

#### *Liquide middelen*

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Liquide middelen die naar verwachting langer dan 12 maanden niet ter beschikking staan van de onderneming, worden gerubriceerd als financiële vaste activa.

#### **Vorderingen**

De eerste waardering van vorderingen is tegen reële waarde, inclusief transactiekosten. De vervolgwaaardering van vorderingen is tegen geamortiseerde kostprijs. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid. Deze voorziening wordt bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Een vordering uit hoofde van financieringstekorten of een schuld uit hoofde van financieringsoverschotten is het aan het einde van het boekjaar bestaande verschil tussen het wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en de ontvangen voorschotten en de in rekening gebrachte vergoedingen voor diensten en verrichtingen ter dekking van het wettelijk budget (artikel 6 Regeling verslaggeving WTZi).

#### **Voorzieningen (algemeen)**

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen.

Wanneer verplichtingen naar verwachting door een derde zullen worden vergoed, wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen indien het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting.

#### *Voorziening jubileumverplichtingen*

De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. De disconteringsvoet is aangepast in verband met bijgestelde inzichten (reëler beeld).

#### **Schulden**

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden.



## 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### 5.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

#### **Algemeen**

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

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Baten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

#### **Opbrengsten**

De opbrengsten uit dienstverlening worden verantwoord naar rato van de verrichte prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum en in verhouding tot in totaal te verrichten diensten (onder de voorwaarde dat het resultaat betrouwbaar kan worden geschat, dit indien aan de volgende voorwaarden is voldaan: a. het bedrag kan op betrouwbare wijze worden bepaald; b. waarschijnlijke economische voordelen; c. de mate waarin de dienstverlening op de balansdatum is verricht kan op betrouwbare wijze worden bepaald; en d. gemaakte kosten en kosten die nog moeten worden gemaakt kunnen betrouwbaar worden bepaald; als dat niet kan dan opbrengsten slechts verwerken tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening).

De met de opbrengsten samenhangende lasten worden toegerekend aan de periode waarin de baten zijn verantwoord.

De COVID-19 pandemie heeft in 2020 een significante impact op de zorg gehad. Hierdoor zijn door alle zorginstellingen in 2020 extra maatregelen getroffen en extra kosten gemaakt om de impact van Covid19 voor de organisatie en haar cliënten te beperken. Het betreft hier onder andere extra personele inzet, aanschaf extra beschermingsmiddelen, schoonmaakkosten etc.

Ook was sprake van uitval van zorg met omzetzerving (in alle domeinen) als gevolg. Zo was vanwege COVID-19 sprake van hogere sterfte en minder instroom dan normaal en was door een hoger ziekteverzuim druk op de personele bezetting. De afschaling van de electieve zorg in de ziekenhuizen leidde tot minder vraag naar Wijkverpleging en Eerstelijns Verblijf. Tegelijkertijd was sprake van extra zorgverlening in de Cohortafdelingen. De (meer)kosten en gederfde omzet zijn in bepaalde mate gecompenseerd via steunmaatregelen door de zorgverzekeraars, Wlz-uitvoerders, gemeenten en overige contractpartijen in de vorm van compensatieregelingen. De financiële verantwoording van hogere kosten, lagere opbrengsten en steunmaatregelen leidt tot jaarverslaggeving die op onderdelen onvergelijkbaar is met verslaggeving onder 'normale' omstandigheden.

Stichting Gasthuis Sint Jan de Deo heeft gebruik gemaakt van de volgende regelingen voor het compenseren van de financiële gevolgen van COVID-19:

#### Wet Langdurige Zorg

- Beleidsregel SARS-CoV-2 virus - BR/REG-20158c;
- Beleidsregel SARS-CoV-2 virus: fase 3 - BR/REG-20160a

#### Zorgverzekeringswet

- Beleidsregel continuïteitsbijdrage en meerkosten in verband met de uitbraak van het SARS-CoV-2 virus - BR/REG-20157

#### Subsidieregeling Zorgbonus

De compensatiebedragen zijn gebaseerd op de uitgangspunten zoals vermeld in de desbetreffende regelingen. Waar nodig is gebruik gemaakt van schattingen, overeenkomstig de betreffende regelingen, met als referentiejaar 2019, de begroting 2020, de realisatie 2020 en organisatie ontwikkelingen in het boekjaar.

#### 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

De meerkosten zijn waar mogelijk specifiek toegerekend aan de betreffende financieringsstromen en voor het overige pro rata toegerekend op basis van (omzet, cliënten, medewerkers etc. ). Op het eindresultaat voor het boekjaar is door ons een toets gedaan om vast te stellen of deze redelijk is en of geen sprake is van onder- of overcompensatie.

Voor zover de effecten van de COVID-19 kosten en compensatieregelingen significant en kwantificeerbaar zijn, zijn de betreffende posten in de jaarrekening nader toegelicht bij de toelichting op de balans (5.1.5) en de toelichting op de resultatenrekening (5.1.8).

De onzekerheden die gepaard gaan met de gemaakte inschattingen zijn toegelicht onder de post "Niet in de balans opgenomen verplichtingen, activa en regelingen" en daarbinnen het onderdeel "onzekerheden opbrengstverantwoording" (5.1.5 punt 10).

##### ***Personele kosten***

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de resultatenrekening voorzover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

##### ***Pensioenen***

Stichting Gasthuis Sint Jan de Deo heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen welke afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Stichting Gasthuis Sint Jan de Deo heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij Pensioenfonds Zorg en Welzijn, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting Gasthuis Sint Jan de Deo heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde-bijdrage-regeling en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord. De dekkingsgraad van Pensioenfonds Zorg en Welzijn bedraagt ultimo januari 2021 92,2%.

##### **5.1.4.4 Grondslagen van segmentering**

In de jaarrekening wordt geen segmentatie van de resultatenrekening toegepast. Gasthuis Sint Jan de Deo levert voornamelijk intramurale zorg. Intern wordt daarnaast ook niet gestuurd op verschillende segmenten.

##### **5.1.4.5 Kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode. De geldmiddelen in het Ontvangen interest wordt opgenomen onder operationele activiteiten en betaalde interest onder de financieringsactiviteiten.

##### **5.1.4.6 Waarderingsgrondslagen WNT**

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) heeft de stichting zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT en deze als normenkader bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerd.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	2.739.392	2.854.351
Machines en installaties	708.395	681.102
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	299.352	317.220
Vervoermiddelen	22.400	28.800
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	0	38.060
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<u><u>3.769.539</u></u>	<u><u>3.919.533</u></u>
<i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>	<u><u>2020</u></u>	<u><u>2019</u></u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	3.919.533	3.852.918
Bij: investeringen	110.343	298.528
Af: afschrijvingen	260.337	231.913
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<u><u>3.769.539</u></u>	<u><u>3.919.533</u></u>

**Toelichting:**

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.7.  
De vaste activa zijn als zekerheid gesteld voor de langlopende schulden. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar het overzicht van de langlopende leningen in bijlage 5.1.9.

2. Voorraden

	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Emballage	2.401	1.474
<b>Totaal voorraden</b>	<u><u>2.401</u></u>	<u><u>1.474</u></u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

3. Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en schulden uit hoofde van financieringsoverschot

	2019	2020	totaal
	€	€	€
<b>Saldo per 1 januari</b>	232.055		232.055
Financieringsverschil boekjaar		528.388	528.388
Correcties voorgaande jaren	0		0
Betalingen/ontvangsten	-232.055		-232.055
Subtotaal mutatie boekjaar	-232.055	528.388	296.333
<b>Saldo per 31 december</b>	0	528.388	528.388

Stadium van vaststelling (per erkenning):

c a

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

	31-dec-20	31-dec-19
	€	€
Waarvan gepresenteerd als:		
- vorderingen uit hoofde van financieringstekort	528.388	232.055
	528.388	232.055

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	2020	2019
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	6.149.040	5.182.596
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget	5.620.652	4.950.541
Totaal financieringsverschil	528.388	232.055

4. Debiteuren en overige vorderingen

De specificatie is als volgt:

	31-dec-20	31-dec-19
	€	€
Vorderingen op debiteuren	14.008	13.312
Vorderingen inzake ZVW	24.010	36.264
Vorderingen inzake WMO	3.531	11.012
Diversen	57.436	3.449
Zorgbonus	210.550	0
Vooruitbetaalde bedragen	122.274	131.460
Totaal debiteuren en overige vorderingen	431.809	195.497

**Toelichting:**

Vorderingen op debiteuren

Er is geen voorziening voor oninbaarheid getroffen.

Vorderingen inzake ZVW

In 2019 is de vordering inzake eerstelijns verblijf apart opgenomen geweest. Deze is nu samengevoegd met de vorderingen inzake ZVW.

Zorgbonus

Aan de medewerkers van Stichting Gasthuis Sint Jan de Deo is in 2020 een zorgbonus (i.v.m. verrichte werkzaamheden door Corona) uitgekeerd. De gelden hiervoor zijn ter beschikking gesteld door het Ministerie van VWS en zijn in 2021 betaald.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

5. *Liquide middelen*

*De specificatie is als volgt:*

	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
	€	€
Bankrekeningen	399.114	291.891
Kassen	937	1.898
Spaarrekening	1.207.221	1.001.142
Totaal liquide middelen	<u>1.607.272</u>	<u>1.294.931</u>

**Toelichting:**

Alle liquide middelen zijn vrij beschikbaar.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

6. *Eigen vermogen*

*Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:*

	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
	€	€
Kapitaal	121.022	121.022
Bestemmingsfondsen	2.759.789	1.961.948
Totaal eigen vermogen	<u>2.880.811</u>	<u>2.082.970</u>

**Kapitaal**

*Het verloop is als volgt weer te geven:*

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-20</u>	<u>xxx</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-20</u>
	€	€	€	€
Kapitaal	121.022	0	0	121.022
Totaal kapitaal	<u>121.022</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>121.022</u>

**Bestemmingsfondsen**

*Het verloop is als volgt weer te geven:*

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-20</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-20</u>
	€	€	€	€
Bestemmingsfondsen: Reserve aanvaardbare kosten	1.961.948	797.841	0	2.759.789
Totaal bestemmingsfondsen	<u>1.961.948</u>	<u>797.841</u>	<u>0</u>	<u>2.759.789</u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

7. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-20	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-dec-20
	€	€	€	€	€
- jubileumverplichtingen	11.471	6.873	250	0	18.094
- langdurig zieken	0	78.876	0	0	78.876
Totaal voorzieningen	<u>11.471</u>	<u>85.749</u>	<u>250</u>	<u>0</u>	<u>96.970</u>

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

	31-dec-20
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	30.215
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	66.755
hiervan > 5 jaar	10.814

**Toelichting per categorie voorziening:**

Voorziening jubileumuitkeringen

De voorziening voor jubileumuitkeringen betreft een reservering voor uitgestelde beloningen betaalbaar op termijn (langer dan één jaar) onder de voorwaarde van voortdurend van het dienstverband. De voorziening is gewaardeerd op de contante waarde van de verplichtingen uit hoofde van de CAO-regeling VVT inzake jubileumuitkeringen en de uitkering bij het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd. De voorziening is op individueel niveau bepaald.

Voorziening langdurig zieken

Daar er voor een personeelslid de verwachting bestaat dat deze blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat is om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid is een voorziening langdurig zieken gevormd ter ondervanging van de verplichting tot betaling van beloningen in de toekomst. De verplichting is gewaardeerd tegen contante waarde.

8. Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)

<i>De specificatie is als volgt:</i>	31-dec-20	31-dec-19
	€	€
Schulden aan banken	2.089.295	2.427.619
Totaal langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	<u>2.089.295</u>	<u>2.427.619</u>

*Het verloop is als volgt weer te geven: [Splitsen voor iedere groep langlopende schulden]*

	2020	2019
	€	€
Stand per 1 januari	2.765.943	3.104.267
Af: aflossingen	338.324	338.324
Stand per 31 december	<u>2.427.619</u>	<u>2.765.943</u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	338.324	338.324
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>2.089.295</u>	<u>2.427.619</u>

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

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	338.324	338.324
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	2.089.295	2.427.619
hiervan > 5 jaar	735.999	1.074.323

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar de bijlage overzicht langlopende schulden. De aflossingsverplichtingen komend boekjaar zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

9. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
	€	€
Crediteuren	163.948	218.168
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	338.324	338.324
Belastingen en sociale premies	207.480	121.183
Schulden terzake pensioenen	26.813	58.615
Nog te betalen salarissen	175.625	28.948
Vakantiegeld	134.861	122.524
Vakantiedagen	133.424	111.871
Eindejaarsuitkering	23.924	22.153
Schulden inzake ZVW	12.461	11.641
Nog te betalen kosten:		
Diversen	55.473	88.002
Totaal overige kortlopende schulden	<u>1.272.333</u>	<u>1.121.429</u>

**Toelichting:**

Belastingen en sociale premies / Nog te betalen salarissen

Aan de medewerkers van Stichting Gasthuis Sint Jan de Deo is in 2020 een zorgbonus (i.v.m. verrichte werkzaamheden door Corona) uitgekeerd. De gelden hiervoor zijn ter beschikking gesteld door het Ministerie van VWS en zijn in 2021 betaald. Ook de hierover te betalen eindheffing is in 2021 betaald.



### 5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

#### Algemeen

#### **10. Niet in de balans opgenomen verplichtingen, activa en regelingen**

Voor de twee kopieerapparaten zijn in 2015 huurcontracten afgesloten voor de periode van 6 jaar. Na afloop van dit contract is er sprake van jaarlijkse verlenging. De jaarhuur bedraagt resp. € 2.528 en € 1.780.

Jaarlijks wordt er een erfpachtvergoeding in rekening gebracht bij Waardwonen, voor de aanleunwoningen aan de Willibrordstraat. Voor 2020 is de vergoeding € 8.597.

Per 15 september 2017 is een huurovereenkomst gesloten met Estea Capital B.V. voor locatie Gasthuis, gelegen aan de Willibrordstraat 1 te Millingen aan de Rijn. De huurverplichting voor komend jaar bedraagt € 259.218,84. De huurovereenkomst is aangegaan voor 15 jaar.

#### **Onzekerheden opbrengstverantwoording**

Zoals is toegelicht bij de Opbrengsten zorgprestaties, jeugdhulp en maatschappelijke ondersteuning is gebruik gemaakt van diverse compensatieregelingen in het kader van Covid19. Van deze opbrengsten is een bedrag ad € 222.283 nog niet vastgesteld. Hoewel de opbrengsten zo goed mogelijk zijn ingeschat, is wel sprake van een unieke situatie en kan niet worden uitgesloten dat bij de definitieve vaststelling nog enige discussie ontstaat over een (beperkt) deel van het bedrag.

## 5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfs- middelen, technische en administratieve uitrusting	Vervoermiddelen	Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	Totaal
					€	€
<b>Stand per 1 januari 2020</b>						
- aanschafwaarde	3.329.783	864.384	689.074	32.000	87.186	5.002.427
- cumulatieve afschrijvingen	475.432	183.282	371.854	3.200	49.126	1.082.894
Boekwaarde per 1 januari 2020	<u>2.854.351</u>	<u>681.102</u>	<u>317.220</u>	<u>28.800</u>	<u>38.060</u>	<u>3.919.533</u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>						
- investeringen	7.841	47.915	54.587	0	0	110.343
- afschrijvingen	122.800	58.682	72.455	6.400	0	260.337
- bijzondere waardeverminderingen	0	0	0	0	0	0
- terugname bijz. waardeverminderingen	0	0	0	0	0	0
- ingebruikname	0	38.060	0	0	38.060	0
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>						
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
<i>- desinvesteringen</i>						
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
per saldo	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-114.959</u>	<u>27.293</u>	<u>-17.868</u>	<u>-6.400</u>	<u>-38.060</u>	<u>-149.994</u>
<b>Stand per 31 december 2020</b>						
- aanschafwaarde	3.337.624	950.359	743.661	32.000	87.186	5.150.830
- cumulatieve afschrijvingen	598.232	241.964	444.309	9.600	87.186	1.381.291
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>2.739.392</u>	<u>708.395</u>	<u>299.352</u>	<u>22.400</u>	<u>0</u>	<u>3.769.539</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	3,33% - 20%	5% - 20%	10% - 33,33%	20%	0,0%	

## BIJLAGE

## 5.1.7 Overzicht langlopende schulden ultimo 2020

Leninggever	Afsluit- datum	Hoofdsom	Totale loop- tijd	Soort lening	Werke- lijke- rente	Einde rentevast- periode	Restschuld 31 december 2019	Nieuwe leningen in 2020	Aflossing in 2020	Restschuld 31 december 2020	Restschul- d over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2020	Aflos- sings- wijze	Aflos- sing 2021	Gestelde zekerheden
		€			%		€	€	€	€	€			€	
Rabobank 1174933445	5-mei-14	3.148.674	10	lineair	5%	5-mei-24	2.237.072	0	259.952	1.977.120	677.360	4	Lineair	259.952	*
Rabobank 11749334488	5-mei-14	787.326	10	lineair	5%	5-mei-24	528.871	0	78.372	450.499	58.639	4	Lineair	78.372	*
<b>Totaal</b>							<b>2.765.943</b>	<b>0</b>	<b>338.324</b>	<b>2.427.619</b>	<b>735.999</b>			<b>338.324</b>	

\* De door de Rabobank gestelde zekerheden zijn:

- bankhypotheek € 4.000.000 (1e in rang: Schoolstraat, Millingen aan de Rijn. 2e in rang: Willibrordstraat 1, Millingen aan de Rijn)
- verpanding inventaris
- pari passu verklaring
- negative pledge verklaring
- material adverse change verklaring

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

**BATEN**

**11. Opbrengsten zorgprestaties, jeugdhulp en maatschappelijke ondersteuning**

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Opbrengsten zorgverzekeringswet (exclusief subsidies)	148.299	217.666
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	5.444.763	4.908.829
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg correctie v.j.	99.216	25.249
Kwaliteitsbudget verpleeghuiszorg	403.520	273.767
Opbrengsten Wmo	94.520	148.685
Zorg-gerelateerde Corona-compensatie	327.851	0
<b>Totaal</b>	<u><u>6.518.169</u></u>	<u><u>5.574.196</u></u>

**Toelichting:**

Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)

In 2020 hogere opbrengst door stijging van tarieven en toename van VPT cliënten.

Kwaliteitsbudget verpleeghuiszorg

In 2020 is in de jaarrekening het kwaliteitsbudget verpleeghuiszorg apart opgenomen. De cijfers 2019 zijn eveneens aangepast.

Opgenomen is het bedrag wat is overeengekomen met het zorgkantoor.

Zorg-gerelateerde Corona-compensatie

Voor de financieringsstromen WLZ en ZVW zijn in 2020 i.v.m. extra gemaakte kosten en omzetsderving door Corona vergoedingen verstrekt.

**12. Subsidies**

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS	22.742	25.177
Overige Rijkssubsidies	19.349	9.549
Beschikbaarheidsbijdragen Opleidingen	26.355	25.270
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	0	500
Subsidie zorgbonus	210.550	0
<b>Totaal</b>	<u><u>278.996</u></u>	<u><u>60.496</u></u>

**Toelichting:**

Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS

Betreft subsidie inzake stagefonds.

Overige Rijkssubsidies

Betreft subsidie inzake Sectorplanplus, subsidie voor zonnepanelen en WTL via de Belastingdienst.

Beschikbaarheidsbijdragen Opleidingen

Betreft subsidie inzake Subsidieregeling Praktijkleren.

Subsidie zorgbonus

In 2020 is een bedrag ad € 210.550 opgenomen inzake ontvangen middelen met betrekking tot de zorgbonus die in verband met COVID-19 door het rijk beschikbaar is gesteld voor medewerkers in de zorg. De kosten zijn voor een gelijk bedrag verantwoord onder de personeelskosten.

**13. Overige bedrijfsopbrengsten**

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Overige dienstverlening:		
Maaltijden en keukenverstrekkingen	159.385	159.542
Diversen	93.918	66.592
<b>Totaal</b>	<u><u>253.303</u></u>	<u><u>226.134</u></u>

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

14. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Lonen en salarissen	3.103.980	2.677.359
Sociale lasten	492.667	453.074
Pensioenpremies	237.700	210.958
Andere personeelskosten:	211.839	174.730
Zorgbonus personeel in loondienst	208.800	0
Subtotaal	<u>4.254.986</u>	<u>3.516.121</u>
Personeel niet in loondienst	284.911	344.273
Zorgbonus personeel niet in loondienst	1.750	0
Mutatie voorzieningen personeel	6.873	2.268
Totaal personeelskosten	<u><u>4.548.520</u></u>	<u><u>3.862.662</u></u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
Algemeen beheer	6,07	5,02
Hotelmatige functies	13,14	12,10
Bewonersgebonden functies	58,58	52,38
Terrein en gebouwgebonden functies	1,32	1,39
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>79,11</u>	<u>70,91</u>
Aantal personeelsleden dat buiten Nederland werkzaam is	N.v.t.	N.v.t.

**Toelichting:**

Lonen en salarissen

In 2020 meer personeel ingezet door regeling kwaliteitskadermiddelen en uitbreiding van productie (met name VPT's).

Zorgbonus personeel in loondienst / Zorgbonus personeel niet in loondienst

In 2020 is een bedrag vermeld ad € 210.550 inzake uitgekeerde zorgbonussen. Dit bedrag is inclusief € 213.300 inzake verschuldigde eindheffing. De vergoeding van deze bonus is opgenomen in de post "Subsidie zorgbonus" voor hetzelfde bedrag.

15. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Afschrijvingen:		
Materiële vaste activa	260.337	231.913
Totaal afschrijvingen	<u><u>260.337</u></u>	<u><u>231.913</u></u>

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

**16. Overige bedrijfskosten**

*De specificatie is als volgt:*

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	382.741	301.245
Algemene kosten	341.494	383.343
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	19.535	19.157
Onderhoud en energiekosten	321.323	312.827
Huur en leasing	262.377	255.053
Totaal overige bedrijfskosten	<u>1.327.470</u>	<u>1.271.625</u>

**17. Financiële baten en lasten**

*De specificatie is als volgt:*

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Rentebaten	79,07	0
Subtotaal financiële baten	<u>79,07</u>	<u>0</u>
Rentelasten	-116.379	-130.500
Subtotaal financiële lasten	<u>-116.379</u>	<u>-130.500</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>-116.300</u>	<u>-130.500</u>

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

18. Wet normering topinkomens (WNT)

De WNT is van toepassing op Stichting Gasthuis Sint Jan de Deo. Het voor Stichting Gasthuis Sint Jan de Deo toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 135.000 voor Zorg en Jeugdhulp klasse II.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

Bedragen x € 1	R. Jutten
<b>Functiegegevens</b>	<b>Directeur/bestuurder</b>
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00
Dienstbetrekking?	Ja
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	118.316
Beloningen betaalbaar op termijn	11.681
<b>Subtotaal</b>	129.996
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	135.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0
<b>Totale bezoldiging</b>	129.996
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
<b>Gegevens 2019</b>	
<b>Bedragen x € 1</b>	<b>R. Jutten</b>
<b>Functiegegevens</b>	<b>Directeur/bestuurder</b>
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00
Dienstbetrekking?	Ja
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	118.292
Beloningen betaalbaar op termijn	11.105
<b>Subtotaal</b>	129.397
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	130.000
<b>Totale bezoldiging</b>	129.397

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

<b>Bedragen x € 1</b>		<b>M.W.E. Hut</b>
<b>Functiegegevens</b>		<b>Lid / Voorzitter</b>
Aanvang en einde functievervulling in 2020		01/01 - 31/12
<b>Bezoldiging</b>		
Totale bezoldiging		16.200
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		20.250
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		0
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		N.v.t.
<b>Gegevens 2019</b>		
<b>Bedragen x € 1</b>		<b>M.W.E. Hut</b>
<b>Functiegegevens</b>		
Aanvang en einde functievervulling in 2019		01/01 - 31/12
<b>Bezoldiging</b>		
Totale bezoldiging		15.600
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		19.500

<b>Bedragen x € 1</b>		<b>V.L. Renaud</b>
<b>Functiegegevens</b>		<b>Lid</b>
Aanvang en einde functievervulling in 2020		01/01 - 30/06
<b>Bezoldiging</b>		
Totale bezoldiging		5.200
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		6.713
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		0
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		N.v.t.
<b>Gegevens 2019</b>		
<b>Bedragen x € 1</b>		<b>V.L. Renaud</b>
<b>Functiegegevens</b>		<b>Lid</b>
Aanvang en einde functievervulling in 2019		01/01 - 31/12
<b>Bezoldiging</b>		
Totale bezoldiging		10.400
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		13.000



5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

<b>Bedragen x € 1</b>		<b>I.T. Vogels</b>	
<b>Functiegegevens</b>		<b>Lid</b>	
Aanvang en einde functievervulling in 2020		01/01 - 31/12	
<b>Bezoldiging</b>			
Totale bezoldiging		10.800	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		13.500	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		0	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		N.v.t.	
<b>Gegevens 2019</b>		<b>I.T. Vogels</b>	
<b>Bedragen x € 1</b>		<b>Lid</b>	
Aanvang en einde functievervulling in 2019		01/01 - 31/12	
<b>Bezoldiging</b>			
Totale bezoldiging		10.400	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		13.000	

<b>Bedragen x € 1</b>		<b>A.H.C. Kuipers</b>	
<b>Functiegegevens</b>		<b>Lid</b>	
Aanvang en einde functievervulling in 2020		01/01 - 31/12	
<b>Bezoldiging</b>			
Totale bezoldiging		10.800	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		13.500	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		0	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		N.v.t.	
<b>Gegevens 2019</b>		<b>A.H.C. Kuipers</b>	
<b>Bedragen x € 1</b>		<b>Lid</b>	
Aanvang en einde functievervulling in 2019		01/01 - 31/12	
<b>Bezoldiging</b>			
Totale bezoldiging		10.400	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		13.000	

## 5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

## 1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Bedragen x € 1		E.W.A.T. Pastoors
<b>Functiegegevens</b>		<b>Lid</b>
Aanvang en einde functievervulling in 2020		01/01 - 31/12
<b>Bezoldiging</b>		
Totale bezoldiging		10.800
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		13.500
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		0
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		N.v.t.
<b>Gegevens 2019</b>		
Bedragen x € 1		E.W.A.T. Pastoors
<b>Functiegegevens</b>		
Aanvang en einde functievervulling in 2019		01/01- 31/12
<b>Bezoldiging</b>		
Totale bezoldiging		10.400
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		13.000

Bedragen x € 1		A. Voss
<b>Functiegegevens</b>		<b>Lid</b>
Aanvang en einde functievervulling in 2020		01/07 - 31/12
<b>Bezoldiging</b>		
Totale bezoldiging		5.200
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		6.787
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		0
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		N.v.t.
<b>Gegevens 2019</b>		
Bedragen x € 1		A. Voss
<b>Functiegegevens</b>		
Aanvang en einde functievervulling in 2019		N.v.t.
<b>Bezoldiging</b>		
Totale bezoldiging		0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		0

## 3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individuele toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

### 5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

#### 19. Honoraria accountant

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
De honoraria van de accountant over 2020 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	35.054	31.260
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. productieverantwoordingen)	0	0
3 Fiscale advisering	0	0
4 Niet-controlediensten	0	0
Totaal honoraria accountant	<u>35.054</u>	<u>31.260</u>

#### 20. Transacties met verbonden partijen

Van transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen de instelling, haar deelnemingen en hun bestuurders en leidinggevende functionarissen.

Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet-zakelijke grondslag.

De bezoldiging van de bestuurders en toezichthouders die in het kader van de WNT verantwoord worden, is opgenomen onder punt 18.

## 5.1.20 VASTSTELLING EN GOEDKEURING

### Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Gasthuis Sint Jan de Deo heeft de jaarrekening 2020 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 17 mei 2021.

De raad van toezicht van de Stichting Gasthuis Sint Jan de Deo heeft de jaarrekening 2020 goedgekeurd in de vergadering van 17 mei 2021.

### Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

### Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

W.G., Millingen aan de Rijn, 17 mei 2021

Dhr. drs. R. Jutten  
Raad van Bestuur

W.G., Millingen aan de Rijn, 17 mei 2021

Dhr. drs. M.W.E. Hut  
Voorzitter Raad van Toezicht

W.G., Millingen aan de Rijn, 17 mei 2021

Mevr. drs. I.T. Vogels Msc. MA  
Lid Raad van Toezicht

W.G., Millingen aan de Rijn, 17 mei 2021

Dhr. A.H.C. Kuipers MBA  
Lid Raad van Toezicht

W.G., Millingen aan de Rijn, 17 mei 2021

Mevr. E.W.A.T. Pastoors  
Lid Raad van Toezicht

W.G., Millingen aan de Rijn, 17 mei 2021

Dhr. prof. dr. A. Voss  
Lid Raad van Toezicht

## **5.2 OVERIGE GEGEVENS**

## **5.2 OVERIGE GEGEVENS**

### **5.2.1 Statutaire regeling resultaatbestemming**

In de statuten is bepaald, conform artikel 16, dat het behaalde resultaat ter vrije beschikking staat van Stichting Gasthuis Sint Jan de Deo.

### **5.2.2 Nevenvestigingen**

Stichting Gasthuis Sint Jan de Deo heeft geen nevenvestigingen.

### **5.2.3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant**

De controleverklaring van de onafhankelijke accountant is opgenomen op de volgende pagina.

**Controleverklaring van de  
onafhankelijke accountant**