

Jaarverslaggeving 2021

Stichting Gasthuis Sint Jan de Deo

INHOUDSOPGAVE

Pagina

5.1 Jaarrekening 2021

5.1.1	Balans per 31 december 2021	4
5.1.2	Resultatenrekening over 2021	5
5.1.3	Kasstroomoverzicht over 2021	6
5.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
5.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2021	11
5.1.7	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	18
5.1.9	Overzicht langlopende schulden ultimo 2021	19
5.1.10	Toelichting op de resultatenrekening over 2021	20
5.1.20	Vaststelling en goedkeuring	28

5.2 Overige gegevens

5.2.1	Statutaire regeling resultaatbestemming	30
5.2.2	Nevenvestigingen	30
5.2.3	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	31

Bijlagen

	Bijlage zorgbonus 2020	32
	Bijlage zorgbonus 2021	33

5.1 JAARREKENING

5.1 JAARREKENING

5.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	3.803.007	3.769.539
Totaal vaste activa		<u>3.803.007</u>	<u>3.769.539</u>
Vlottende activa			
Voorraden	2	2.333	2.401
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	3	270.156	528.388
Debiteuren en overige vorderingen	4	163.001	431.809
Liquide middelen	5	2.601.482	1.607.272
Totaal vlottende activa		<u>3.036.972</u>	<u>2.569.870</u>
Totaal activa		<u><u>6.839.979</u></u>	<u><u>6.339.409</u></u>

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
		€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	6	121.022	121.022
Bestemmingsfondsen		<u>3.573.608</u>	<u>2.759.789</u>
Totaal eigen vermogen		3.694.630	2.880.811
Voorzieningen	7	181.625	96.970
Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	8	1.944.971	2.089.295
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Overige kortlopende schulden	9	1.018.754	1.272.333
Totaal kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)		<u>1.018.754</u>	<u>1.272.333</u>
Totaal passiva		<u><u>6.839.979</u></u>	<u><u>6.339.409</u></u>

5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2021

	Ref.	<u>2021</u> €	<u>2020</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten zorgprestaties, jeugdhulp en maatschappelijke ondersteuning	11	6.864.446	6.518.169
Subsidies	12	139.045	278.996
Overige bedrijfsopbrengsten	13	255.774	253.303
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>7.259.265</u>	<u>7.050.468</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	14	4.868.467	4.548.520
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	15	5.989	260.337
Overige bedrijfskosten	16	1.463.474	1.327.470
Som der bedrijfslasten		<u>6.337.930</u>	<u>6.136.327</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		921.335	914.141
Financiële baten en lasten	17	-107.516	-116.300
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>813.819</u></u>	<u><u>797.841</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2021</u> €	<u>2020</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Bestemmingsfonds aanvaardbare kosten		813.819	797.841
		<u>813.819</u>	<u>797.841</u>

5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		921.335		914.141
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen en overige waardeveranderingen	287.652		260.337	
- mutaties voorzieningen	84.655		85.499	
		372.307		345.836
Veranderingen in werkkapitaal:				
- voorraden	68		-927	
- vorderingen	268.808		-236.312	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	258.232		-296.333	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	-253.579		150.903	
		273.529		-382.669
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		1.567.171		877.308
Betaalde interest	-107.516		-116.300	
		-107.516		-116.300
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		1.459.655		761.008
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings materiële vaste activa	-328.457		-110.343	
	7.337		0	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-321.120		-110.343
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Aflossing langlopende schulden	-144.324		-338.324	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-144.324		-338.324
Mutatie geldmiddelen		994.211		312.341
Stand geldmiddelen per 1 januari		1.607.272		1.294.931
Stand geldmiddelen per 31 december		2.601.482		1.607.272
Mutatie geldmiddelen		994.211		312.341

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

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

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

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).

Eigen vermogen

Binnen het eigen vermogen wordt onderscheid gemaakt tussen Kapitaal en Bestemmingsfondsen. Onder kapitaal is opgenomen het bij oprichting van de Stichting ingebracht kapitaal.

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).

Voorziening stoppen met werken na 45 jaar

De voorziening wordt gevormd tegen contante waarde.

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 ook in 2021 impact op de zorg gehad. Hierdoor zijn door alle zorginstellingen in 2021 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 omzetsderving (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 gedeelde 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 extra kosten Wlz 2021 - BR/REG-21149b

Subsidieregeling Zorgbonus

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 december 2021 106,6%.

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-21</u>	<u>31-dec-20</u>
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Bedrijfsgebouwen en terreinen	2.611.202	2.739.392
Machines en installaties	897.239	708.395
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	272.379	299.352
Vervoermiddelen	16.000	22.400
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	6.187	0
Totaal materiële vaste activa	<u>3.803.007</u>	<u>3.769.539</u>
<i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>		
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	3.769.539	3.919.533
Bij: investeringen	328.457	110.343
Af: afschrijvingen	287.652	260.337
Af: verkoop grond	7.337	0
Boekwaarde per 31 december	<u>3.803.007</u>	<u>3.769.539</u>

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.6.
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 5.1.7.

2. Voorraden

	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Emballage	2.333	2.401
Totaal voorraden	<u>2.333</u>	<u>2.401</u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

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

	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>totaal</u>
	€	€	€
Saldo per 1 januari	528.388		528.388
Financieringsverschil boekjaar		270.156	270.156
Correcties voorgaande jaren	0		0
Betalingen/ontvangsten	<u>-528.388</u>		<u>-528.388</u>
Subtotaal mutatie boekjaar	<u>-528.388</u>	270.156	<u>-258.232</u>
Saldo per 31 december	<u>0</u>	<u>270.156</u>	<u>270.156</u>

Stadium van vaststelling (per erkenning):

c a

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Waarvan gepresenteerd als:		
- vorderingen uit hoofde van financieringsstekort	270.156	528.388
	<u>270.156</u>	<u>528.388</u>

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	6.580.139	6.149.040
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget	6.309.983	5.620.652
Totaal financieringsverschil	<u>270.156</u>	<u>528.388</u>

4. Debiteuren en overige vorderingen

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	25.814	14.008
Vorderingen inzake ZVW	36.817	24.010
Vorderingen inzake WMO	3.528	3.531
Diversen	2.599	57.436
Zorgbonus	0	210.550
Vooruitbetaalde bedragen	94.243	122.274
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u>163.001</u>	<u>431.809</u>

Toelichting:Vorderingen op debiteuren

Er is geen voorziening voor oninbaarheid getroffen.

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-21</u>	<u>31-dec-20</u>
	€	€
Bankrekeningen	996.755	399.114
Kassen	2.440	937
Spaarrekening	1.602.287	1.207.221
Totaal liquide middelen	<u>2.601.482</u>	<u>1.607.272</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-21</u>	<u>31-dec-20</u>
	€	€
Kapitaal	121.022	121.022
Bestemmingsfondsen	3.573.608	2.759.789
Totaal eigen vermogen	<u>3.694.630</u>	<u>2.880.811</u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per 1-jan-21</u>	<u>Resultaat- bestemming</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>Saldo per 31-dec-21</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 1-jan-21</u>	<u>Resultaat- bestemming</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>Saldo per 31-dec-21</u>
	€	€	€	€
Bestemmingsfondsen:				
Reserve aanvaardbare kosten	2.759.789	813.819	0	3.573.608
Totaal bestemmingsfondsen	<u>2.759.789</u>	<u>813.819</u>	<u>0</u>	<u>3.573.608</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-21	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-dec-21
	€	€	€	€	€
- jubileumverplichtingen	18.094	9.748	3.061	0	24.781
- langdurig zieken	78.876	0	31.485	38.366	9.025
- stoppen met werken na 45 jaar	0	147.819	0	0	147.819
Totaal voorzieningen	<u>96.970</u>	<u>157.567</u>	<u>34.546</u>	<u>38.366</u>	<u>181.625</u>

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

	31-dec-21
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	51.862
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	129.763
hiervan > 5 jaar	18.095

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 voortdurende 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.

Voorziening 45 jaar

In de cao VVT hebben partijen afspraken gemaakt over de mogelijkheid voor medewerkers om, onder voorwaarden, na 45 jaar werken te kunnen stoppen. De huidige werkgever draagt de kosten hiervan. Door Gasthuis Sint Jan de Deo is een inschatting gemaakt van medewerkers welke in de toekomst zouden kunnen/mogen gaan deelnemen. Per balansdatum zijn er twee deelnemers. De verplichting is gewaardeerd tegen contante waarde van 0,5%..

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

De specificatie is als volgt:

	31-dec-21	31-dec-20
	€	€
Schulden aan banken	1.944.971	2.089.295
Totaal langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	<u>1.944.971</u>	<u>2.089.295</u>

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

	2020	2019
	€	€
Stand per 1 januari	2.427.619	2.765.943
Af: aflossingen	338.324	338.324
Stand per 31 december	<u>2.089.295</u>	<u>2.427.619</u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	144.324	144.324
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>1.944.971</u>	<u>2.283.295</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	144.324	144.324
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	1.944.971	2.089.295
hiervan > 5 jaar	1.367.675	1.705.999

Toelichting:

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar bijlage 5.1.7 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-21</u>	<u>31-dec-20</u>
	€	€
Crediteuren	170.316	163.948
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	144.324	338.324
Belastingen en sociale premies	165.675	207.480
Schulden terzake pensioenen	43.431	26.813
Nog te betalen salarissen	47.191	175.625
Vakantiegeld	137.231	134.861
Vakantiedagen	140.529	133.424
Eindejaarsuitkering	20.987	23.924
Schulden inzake ZVW	0	12.461
Vooruitontvangen bedragen	10.656	0
Nog te betalen kosten:		
Diversen	138.414	55.473
Totaal overige kortlopende schulden	<u>1.018.754</u>	<u>1.272.333</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. € 963 en € 2.377.

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 € 266.217,72. De huurovereenkomst is aangegaan voor 15 jaar.

In 2022 wordt een aanbouw gerealiseerd aan het huurpand gelegen aan de Willibrordstraat 1 te Millingen aan de Rijn. Deze aanbouw zal als huurdersinvestering worden betaald en geactiveerd door Stichting Gasthuis Sint Jan de Deo. Hiertoe is op 9 december 2021 een samenwerkingsovereenkomst gesloten met de verhuurder Estea Capital Millingen B.V.. De stichtingskosten bedragen € 283.204,84.

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
					€	€
Stand per 1 januari 2021						
- aanschafwaarde	3.337.624	950.359	743.661	32.000	0	5.063.644
- cumulatieve afschrijvingen	598.232	241.964	444.309	9.600	0	1.294.105
Boekwaarde per 1 januari 2021	<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>
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen	2.874	265.078	54.318	0	6.187	328.457
- afschrijvingen	123.727	76.234	81.291	6.400	0	287.652
- bijzondere waardeverminderingen	0	0	0	0	0	0
- terugname bijz. waardeverminderingen	0	0	0	0	0	0
- ingebruikname	0	0	0	0	0	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	7.337	0	0	0	0	7.337
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
per saldo	<u>7.337</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>7.337</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-128.190</u>	<u>188.844</u>	<u>-26.973</u>	<u>-6.400</u>	<u>6.187</u>	<u>33.468</u>
Stand per 31 december 2021						
- aanschafwaarde	3.333.161	1.215.437	797.979	32.000	6.187	5.384.764
- cumulatieve afschrijvingen	721.959	318.198	525.600	16.000	0	1.581.757
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>2.611.202</u>	<u>897.239</u>	<u>272.379</u>	<u>16.000</u>	<u>6.187</u>	<u>3.803.007</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	3,33% - 20%	5% - 20%	10% - 33,33%	20%	0,0%	

BIJLAGE

5.1.7 Overzicht langlopende schulden ultimo 2021

Leninggever	Afsluit- datum	Hoofdsom	Totale loop- tijd	Soort lening	Werke- lijke rente	Einde rentevast- periode	Restschuld 31 december 2020	Nieuwe leningen in 2021	Aflossing in 2021	Restschuld 31 december 2021	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2021	Aflos- sings- wijze	Aflos- sing 2022	Gestelde zekerheden
		€			%		€	€	€	€	€			€	
Rabobank 1174933445	5-mei-14	3.148.674	10	lineair	4,50%	05-mei-24	1.977.120	0	259.952	1.717.168	1.192.408	3	Lineair	104.952	*
Rabobank 11749334488	5-mei-14	787.326	10	lineair	4,50%	05-mei-24	450.499	0	78.372	372.127	175.267	3	Lineair	39.372	*
Totaal							2.427.619	0	338.324	2.089.295	1.367.675			144.324	

* 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

De specificatie is als volgt:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Opbrengsten zorgverzekeringswet (exclusief subsidies)	194.482	148.299
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	5.758.562	5.444.763
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg correctie v.j.	0	99.216
Kwaliteitsbudget verpleeghuiszorg	766.289	403.520
Opbrengsten Wmo	89.825	94.520
Zorg-gerelateerde Corona-compensatie	55.288	327.851
Totaal	<u>6.864.446</u>	<u>6.518.169</u>

Toelichting:Zorg-gerelateerde Corona-compensatie

Voor de financieringsstroom WLZ is net als in 2020 in 2021 i.v.m. extra gemaakte kosten door Corona een vergoeding verstrekt. Voor wat betreft de WLZ compensatieregelingen is er overeenstemming met het zorgkantoor.

12. Subsidies

De specificatie is als volgt:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS	19.248	22.742
Overige Rijkssubsidies	9.434	19.349
Beschikbaarheidsbijdragen Opleidingen	32.805	26.355
Subsidie zorgbonus	77.558	210.550
Totaal	<u>139.045</u>	<u>278.996</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 2021 is een bedrag ad € 77.558 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. In 2020 betrof dit € 210.550.

13. Overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Overige dienstverlening:		
Maaltijden en keukenverstrekkingen	180.279	159.385
Diversen	75.495	93.918
Totaal	<u>255.774</u>	<u>253.303</u>

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

14. *Personeelskosten*

De specificatie is als volgt:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Lonen en salarissen	3.336.368	3.103.980
Sociale lasten	537.784	492.667
Pensioenpremies	273.882	237.700
Andere personeelskosten:	96.463	211.839
Zorgbonus personeel in loondienst	77.558	208.800
Subtotaal	<u>4.322.055</u>	<u>4.254.986</u>
Personeel niet in loondienst	337.107	284.911
Zorgbonus personeel niet in loondienst	0	1.750
Mutatie voorzieningen personeel	209.305	6.873
Totaal personeelskosten	<u><u>4.868.467</u></u>	<u><u>4.548.520</u></u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
Algemeen beheer	5,95	6,07
Hotelmatige functies	13,38	13,14
Bewonersgebonden functies	61,67	58,58
Terrein en gebouwgebonden functies	1,37	1,32
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>82,37</u>	<u>79,11</u>
Aantal personeelsleden dat buiten Nederland werkzaam is	N.v.t.	N.v.t.

Toelichting:

Lonen en salarissen

In 2021 meer personeel ingezet door regeling kwaliteitskadermiddelen en uitbreiding van productie (met name VPT's).

Zorgbonus personeel in loondienst / Zorgbonus personeel niet in loondienst

In 2021 is een bedrag vermeld ad € 77.558 inzake uitgekeerde zorgbonussen. Dit bedrag is inclusief € 34.778 inzake verschuldigde eindheffing. De vergoeding van deze bonus is opgenomen in de post "Subsidie zorgbonus".

15. *Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa*

De specificatie is als volgt:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Afschrijvingen:		
Materiële vaste activa	287.652	260.337
Boekresultaat verkoop grond	-281.663	0
Totaal afschrijvingen	<u><u>5.989</u></u>	<u><u>260.337</u></u>

Toelichting:

Boekresultaat verkoop grond

Per 18 mei 2021 is aan Stichting Waardwonen een perceel grond verkocht voor € 289.000. De boekwaarde per datum verkoop bedroeg € 7.337.

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

16. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	416.993	382.741
Algemene kosten	444.734	341.494
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	29.095	19.535
Onderhoud en energiekosten	306.453	321.323
Huur en leasing	266.199	262.377
Totaal overige bedrijfskosten	<u>1.463.474</u>	<u>1.327.470</u>

17. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Rentebaten	0	79
Subtotaal financiële baten	<u>0</u>	<u>79</u>
Rentelasten	-107.516	-116.379
Subtotaal financiële lasten	<u>-107.516</u>	<u>-116.379</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>-107.516</u>	<u>-116.300</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 2021 € 141.000 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
Functiegegevens	Directeur/bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	128.150
Beloningen betaalbaar op termijn	12.641
Subtotaal	140.790
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	141.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0
Totale bezoldiging	140.790
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2020	
Bedragen x € 1	R. Jutten
Functiegegevens	Directeur/bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	118.316
Beloningen betaalbaar op termijn	11.681
Subtotaal	129.997
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	135.000
Totale bezoldiging	129.997

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Bedragen x € 1		M.W.E. Hut
Functiegegevens		Lid / Voorzitter
Aanvang en einde functievervulling in 2021		01/01 - 31/12
Bezoldiging		
Totale bezoldiging		16.920
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		21.150
-/- 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.
Gegevens 2020		
Bedragen x € 1		M.W.E. Hut
Functiegegevens		
Aanvang en einde functievervulling in 2020		01/01 - 31/12
Bezoldiging		
Totale bezoldiging		16.200
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		20.250

Bedragen x € 1		I.T. Vogels
Functiegegevens		Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2021		01/01 - 31/12
Bezoldiging		
Totale bezoldiging		11.280
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		14.100
-/- 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.
Gegevens 2020		
Bedragen x € 1		I.T. Vogels
Functiegegevens		Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020		01/01 - 31/12
Bezoldiging		
Totale bezoldiging		10.800
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		13.500

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Bedragen x € 1		A.H.C. Kuipers	
Functiegegevens		Lid	
Aanvang en einde functievervulling in 2021		01/01 - 31/12	
Bezoldiging			
Totale bezoldiging		11.280	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		14.100	
-/- 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.	
Gegevens 2020			
Bedragen x € 1		A.H.C. Kuipers	
Functiegegevens		Lid	
Aanvang en einde functievervulling in 2020		01/01 - 31/12	
Bezoldiging			
Totale bezoldiging		10.800	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		13.500	
Bedragen x € 1		E.W.A.T. Pastoors	
Functiegegevens		Lid	
Aanvang en einde functievervulling in 2021		01/01 - 31/12	
Bezoldiging			
Totale bezoldiging		11.280	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		14.100	
-/- 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.	
Gegevens 2020			
Bedragen x € 1		E.W.A.T. Pastoors	
Functiegegevens		Lid	
Aanvang en einde functievervulling in 2020		01/01 - 31/12	
Bezoldiging			
Totale bezoldiging		10.800	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		13.500	

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Bedragen x € 1	A. Voss
Functiegegevens	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12
Bezoldiging	
Totale bezoldiging	11.280
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	14.100
-/- 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.
Gegevens 2020	
Bedragen x € 1	A. Voss
Functiegegevens	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12
Bezoldiging	
Totale bezoldiging	5.200
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	6.787

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individuele toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

19. Honoraria accountant

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
De honoraria van de accountant over 2021 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	37.763	35.054
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. productieverantwoordingen)	0	0
3 Fiscale advisering	0	0
4 Niet-controlediensten	0	0
Totaal honoraria accountant	<u>37.763</u>	<u>35.054</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 2021 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 23 mei 2022.

De raad van toezicht van de Stichting Gasthuis Sint Jan de Deo heeft de jaarrekening 2021 goedgekeurd in de vergadering van 23 mei 2022.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

W.G., Millingen aan de Rijn, 23 mei 2022

Dhr. drs. R. Jutten
Raad van Bestuur

W.G., Millingen aan de Rijn, 23 mei 2022

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

W.G., Millingen aan de Rijn, 23 mei 2022

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

W.G., Millingen aan de Rijn, 23 mei 2022

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

W.G., Millingen aan de Rijn, 23 mei 2022

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

W.G., Millingen aan de Rijn, 23 mei 2022

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

BIJLAGE ZORGBONUS 2020

Verantwoording besteding Subsidieregeling bonus zorgprofessionals COVID-19 over de periode 1 maart 2020 tot 1 september 2020 (bonus 2020)						
	Werknemers		Derden		Totaal	
	Aantal	Euro	Aantal	Euro	Aantal	Euro
Totaal ontvangen Zorgbonus 2020 volgens verleningsbeschikking (a)	117	€ 210.600,00	1	€ 1.750,00	118	€ 212.350,00
Aantal werknemers dat in aanmerking komt voor bonus 2020 (b)	116	€ 116.000,00			116	€ 116.000,00
Aantal derden dat in aanmerking komt voor bonus 2020 (c)			0	€ 0,00	0	€ 0,00
Belastingen						
Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan werknemers netto uitgekeerde bonus (max. € 800 per zorgprofessional)		€ 92.800,00				€ 92.800,00
Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan derden netto uitgekeerde bonus (max. € 750 per zorgprofessional)				€ 0,00		€ 0,00
Totaal afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de netto uitgekeerde bonus aan zorgprofessionals (d)		€ 92.800,00		€ 0,00		€ 92.800,00
Verschil verleningsbeschikking en feitelijke uitkeringen cq belastingheffing (a-b-c-d)		€ 1.800,00		€ 1.750,00		€ 3.550,00
Verklaringen:						
Verklaring: de bonus aan werknemers is aangewezen als eindheffingsbestanddeel (forfaitaire WKR)		Ja				
Verklaring: voor de bonus aan derden is de 'eindheffing aan anderen dan eigen werknemers' toegepast (eindheffing publiekrechtelijke uitkeringen)				Ja		

BIJLAGE ZORGBONUS 2021

Verantwoording besteding Subsidieregeling bonus zorgprofessionals COVID-19 over de periode 1 oktober 2020 en 15 juni 2021 (bonus 2021)						
	Werknemers		Derden		Totaal	
	Aantal	Euro	Aantal	Euro	Aantal	Euro
Totaal ontvangen Zorgbonus 2021 volgens verleningsbeschikking (a)	112	€ 77.557,76	0	€ 0,00	112	€ 77.557,76
Aantal werknemers dat in aanmerking komt voor bonus 2021 (b)	112	€ 43.087,52			112	€ 43.087,52
Aantal derden dat in aanmerking komt voor bonus 2021 (c)			0	€ 0,00	0	€ 0,00
Belastingen						
Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan werknemers netto uitgekeerde bonus (max. € 307,77 per zorgprofessional)		€ 30.833,24				€ 30.833,24
Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan derden netto uitgekeerde bonus (max. € 288,53 per zorgprofessional)				€ 0,00		€ 0,00
Totaal afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de netto uitgekeerde bonus aan zorgprofessionals (d)		€ 30.833,24		€ 0,00		€ 30.833,24
Verschil verleningsbeschikking en feitelijke uitkeringen cq belastingheffing (a-b-c-d)		€ 3.637,00		€ 0,00		€ 3.637,00
Verklaringen:						
Verklaring: de bonus aan werknemers is aangewezen als eindheffingsbestanddeel (forfaitaire WKR)		Ja				
Verklaring: voor de bonus aan derden is de 'eindheffing aan anderen dan eigen werknemers' toegepast (eindheffing publiekrechtelijke uitkeringen)				Ja		