

Jaarrekening 2020

STICHTING SINT JOZEFFONDS

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1.1 Jaarrekening 2020

1.1.1	Balans per 31 december 2020	1
1.1.2	Staat van baten en lasten over 2020	2
1.1.3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	3
1.1.4	Toelichting op de balans per 31 december 2020	7
1.1.5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	9

1.2	Bestuursverslag	11
-----	-----------------	----

1.2.1	Personalia	11
-------	------------	----

1.3	Beoordelingsverklaring	12
------------	-------------------------------	-----------

1.1 JAARREKENING

1.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019 (na resultaatbestemming opgesteld)

		<u>31-dec-20</u> €	<u>31-dec-19</u> €
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1.	4.421.803	4.557.958
Totaal vaste activa		<u>4.421.803</u>	<u>4.557.958</u>
Vlottende activa			
Vorderingen en overlopende activa	2.	76.165	69.121
Liquide middelen	3.	<u>6.541.655</u>	<u>6.392.115</u>
Totaal vlottende activa		<u>6.617.820</u>	<u>6.461.236</u>
Totaal activa		<u><u>11.039.623</u></u>	<u><u>11.019.194</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen	4.	10.929.547	10.883.820
Langlopende schulden	5.	55.850	55.850
Kortlopende schulden	6.	54.226	79.524
Totaal passiva		<u><u>11.039.623</u></u>	<u><u>11.019.194</u></u>

1.1.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

		2020	2020	Begroting 2020	2019	2019
		€	€		€	€
Opbrengsten						
Huuropbrengsten	7.	298.796	298.796	309.000	308.989	308.989
Kosten						
Kosten Zorgboulevard	8.	25.720		120.000	121.152	
Afschrijvingen	9.	151.788		150.000	151.548	
Algemene kosten	10.	33.481		40.000	31.861	
Donaties	11.	14.750		10.000	0	
			225.739			304.561
Bedrijfsresultaat			73.057	-11.000		4.428
FINANCIERINGSBATEN						
Financieringsbaten extern	12.	1.000			145.930	
Financieringslasten extern	13.	-28.330			-26.496	
			-27.330	15.000		119.434
Resultaat			45.727	4.000		123.862
Resultaatbestemming:						
(Onttrekking)/ dotatie overige reserves			45.727			123.862
Resultaat segmentatie						
Resultaat zorgboulevard			128.489			43.250
Overige resultaten			-82.762			80.612
Totaal resultaat			45.727			123.862

Resultaatbestemming

In de statuten is bepaald, dat het behaalde resultaat ter vrije beschikking komt van de Stichting Sint Jozeffonds.

1.1.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

Algemene gegevens

Stichting Sint Jozeffonds is statutair gevestigd te gemeente Súdwest-Fryslân. De feitelijke vestigingsplaats is Sneek op de Bolswarderbaan 1 en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41000515.

Het doel van de Stichting Sint Jozeffonds is om geld te werven en te besteden aan verbetering van de gezondheidszorg. De stichting beoogt geen winst te maken.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld conform binnen Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen, waarbij de richtlijn voor de jaarverslaggeving (klein) C1 “kleine organisaties zonder winststreven” in acht is genomen.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten.

Financiële instrumenten omvatten tevens in contracten besloten afgeleide financiële instrumenten (derivaten). Deze worden door de instelling gescheiden van het basiscontract en apart verantwoord indien de economische kenmerken en risico's van het basiscontract en het daarin besloten derivaat niet nauw verwant zijn, indien een apart financieel instrument met dezelfde voorwaarden als het in het contract besloten derivaat aan de definitie van een derivaat zou voldoen en het gecombineerde financieel instrument niet wordt gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeveranderingen in de staat van baten en lasten.

Financiële instrumenten, inclusief de van de basiscontracten gescheiden afgeleide financiële instrumenten, worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde, waarbij (dis)agio en de direct toerekenbare transactiekosten in de eerste opname worden meegenomen. Indien financiële instrumenten niet zijn gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeveranderingen in de staat van baten en lasten, maken eventuele direct toerekenbare transactiekosten deel uit van de eerste waardering.

In contracten besloten financiële instrumenten die niet worden gescheiden van het basiscontract, worden verwerkt in overeenstemming met het basiscontract.

Coronacrisis

De Coronacrisis heeft weinig tot geen effect gehad op de financiën van de Stichting.

1.1.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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 van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Grondslagen van waardering van activa en passiva

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de stichting zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Materiële vaste activa

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

De afschrijvingstermijn materiële vaste activa is gebaseerd op de verwachte gebruiksduur van het vast actief.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur. Op bedrijfsterreinen en op vaste activa in ontwikkeling en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven.

De volgende afschrijvingspercentages worden gehanteerd: Bedrijfsgebouw: 2,5%, Helihaven: 5%.

Indien de verwachting omtrent de afschrijvingsmethode, gebruiksduur en/of restwaarde in de loop van de tijd wijzigingen ondergaat, worden zij als een schattingswijziging verantwoord.

Op elke balansdatum beoordeelt de stichting of er aanwijzingen zijn dat de materiële vaste activa aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van de materiële vaste activa vastgesteld. Deze realiseerbare waarde wordt berekend op basis van de BAR methode en DCF methode (waarbij uitgegaan wordt van een rendementseis van 5% in combinatie met een lange looptijd).

Buiten gebruik gestelde materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de boekwaarde dan wel de lagere opbrengstwaarde.

De kosten van groot onderhoud worden verwerkt in de boekwaarde van het materieel vast actief. Deze kosten worden aangemerkt als een belangrijk bestanddeel waarop afzonderlijk wordt afgeschreven.

Vorderingen

De eerste waardering van vorderingen is tegen reële waarde, inclusief transactiekosten. (Door toepassing van de effectieve rentemethode worden transactiekosten als onderdeel van de amortisatie in de staat van beten en lasten verwerkt). De vervolgwaaardering van vorderingen is tegen geamortiseerde kostprijs (indien geen sprake is van agio/disagio of transactiekosten dan is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan nominale waarde). Een voorziening wordt getroffen op grond van verwachte oninbaarheid.

1.1.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. Langlopende schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde verminderd met de direct daaraan toe te rekenen transactiekosten en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De geamortiseerde kostprijs is meestal gelijk aan de nominale waarde.

Kortlopende schulden

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 geamortiseerde kostprijs is meestal gelijk aan de nominale waarde.

Grondslagen van resultaatbepaling

Opbrengsten

Algemeen

Onder opbrengsten wordt verstaan de opbrengst uit levering van diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke.

Verlenen van diensten

Indien het resultaat van een transactie aangaande het verlenen van een dienst betrouwbaar kan worden geschat en ontvangst van de opbrengst waarschijnlijk is, wordt de opbrengst met betrekking tot die dienst verwerkt naar rato van de verrichte prestaties. De mate waarin de diensten zijn verricht, wordt gebaseerd op de tot balansdatum in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening.

1.1.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Ontvangsten uit nalatenschappen

Baten uit nalatenschappen worden verwerkt in het boekjaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld en staan vermeldt onder de Financieringsbaten.

Rente

Renteopbrengsten worden tijdsevenredig in de staat van baten en lasten verwerkt. Hierbij wordt rekening gehouden met de effectieve rentevoet van de desbetreffende actiefpost.

KOSTEN

Algemeen

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. (Voorzienbare) verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden en overigens wordt voldaan aan de voorwaarden voor het opnemen van voorzieningen.

Rente

Rente wordt toegerekend aan de opeenvolgende verslagperioden naar rato van de resterende hoofdsom. (Dis)agio en aflossingspremies worden als rentelast aan de opeenvolgende verslagperioden toegerekend zodanig dat tezamen met de over de lening verschuldigde rentevergoeding de effectieve rente in de staat van baten en lasten wordt verwerkt en uit de balans (per saldo) de amortisatiewaarde van de schuld blijkt. Periodieke rentelasten en soortgelijke lasten komen ten laste van het jaar waarover zij verschuldigd worden.

1.1.4 TOELICHTING OP DE BALANS

31-dec-20	31-dec-19
€	€

1. MATERIELE VASTE ACTIVA

De zorgboulevard is per 31 december 2005 geactiveerd. De afschrijvingen zijn in 2006 gestart.

Materiele vaste activa

Boekwaarde per 1 januari	4.557.958	4.709.506
Investeringen in het boekjaar	15.633	0
Afschrijvingen in het boekjaar	-151.788	-151.548
Desinvesteringen in het boekjaar	0	0
Boekwaarde per 31 december	4.421.803	4.557.958

2. VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA

Vorderingen

De specificatie is als volgt:

Debiteuren inzake huur GSC (Gezondheids Service Centrum)	75.906	69.041
Debiteuren inzake huur HMC (Hulpmiddelen Centrum Friesland)	44.450	32.825
Voorziening dubieuze debiteuren inzake huur HMC (Hulpmiddelen Centrum Friesland)	-44.450	-32.825
	75.906	69.041

Overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten (Interpolis)	236	0
Bankrente	23	80
	259	80
	76.165	69.121

3. LIQUIDE MIDDELEN

De liquide middelen zijn vrij beschikbaar.

Rabobank rekening courant	4.571.724	4.422.264
Rabo Beleggersrekening	696.048	695.978
Rabo Bedrijfsspaarrekening	1.273.883	1.273.873
	6.541.655	6.392.115

1.1.4 TOELICHTING OP DE BALANS

4. EIGEN VERMOGEN

Overige reserves

	31-dec-20 €	31-dec-19 €
Stand per 1 januari	10.883.820	9.864.545
Resultaat boekjaar	45.727	123.862
Toevoeging: Voorziening groot onderhoud (i.v.m. stelselwijziging)	0	895.413
Stand per 31 december	10.929.547	10.883.820

5. LANGLOPENDE SCHULDEN

Waarborgsommen

Waarborgsom Stichting Zorggroep Friesland	6.363	6.363
Waarborgsom Thuiszorg ZuidWest Friesland	33.160	33.160
Waarborgsom Antonius Ziekenhuis	16.327	16.327

Totaal langlopende schulden

55.850	55.850
---------------	---------------

6. KORTLOPENDE SCHULDEN

Accountantskosten	8.000	6.050
Overige kosten	25.190	73.474
Overloop crediteuren per 31-12-2020	21.036	0
	54.226	79.524

1.1.6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2020	2020	2019	2019
		€	€	€
7. <u>HUUROPBRENGSTEN</u>				
Hulpmiddelen Centrum Friesland	11.625		32.825	
Stichting Thuiszorg ZWF	34.696		34.016	
Antonius Ziekenhuis	113.920		111.686	
Antonius Zorggroep	133.070		130.462	
Kersten Hulpmiddelen	5.485			
		298.796		308.989
<u>Af:</u>				
Beheerskosten Zorgboulevard	0		45.493	
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	11.625		32.825	
Onderhoud / aanpassing gebouw	1.657		30.167	
Onroerendzaakbelasting	11.087		11.321	
Verzekeringen	1.351		1.346	
		25.720		121.152
8. <u>Kosten Zorgboulevard</u>				
Afschrijvingen Zorgboulevard		144.587		144.587
Resultaat exploitatie Zorgboulevard (excl. financiering)		<u>128.489</u>		<u>43.250</u>
<u>Als % geïnvesteerde waarde</u>		3,12%		1,02%
9. <u>AFSCHRIJVINGEN</u>				
Afschrijving Zorgboulevard		144.587		144.587
Afschrijving Helihaven		6.961		6.961
Afschrijving Installaties		240		0
		<u>151.788</u>		<u>151.548</u>
10. <u>ALGEMENE KOSTEN</u>				
Administratiekosten		21.855		21.476
Overig (BDO,KvK,Hefpunt)		11.626		10.385
		<u>33.481</u>		<u>31.861</u>
11. <u>Donaties</u>				
Stichting 'Samen zijn we er voor elkaar'		2.500		0
Stichting Het Buitenhof		2.250		0
De Bosfluter		5.000		0
Stichting MFA Rutten Het Klavier		5.000		0
		<u>14.750</u>		<u>0</u>
12. <u>FINANCIERINGSBATEN</u>				
Overige baten		1.000		145.930
		<u>1.000</u>		<u>145.930</u>
13. <u>FINANCIERINGSLASTEN</u>				
Bankkosten		-212		-104
Bankrente		-28.118		-26.392
		<u>-28.330</u>		<u>-26.496</u>

Stichting Sint Jozeffonds

Ondertekening door bestuur

De jaarrekening 2020 is vastgesteld door het bestuur en goedgekeurd in de vergadering van 29 september 2021.

De heer R.L. Kamman	
Voorzitter bestuur	29-09-2021

Mevrouw M.C.F. van Balen-Uijen	
Penningmeester	29-09-2021

De heer A. Meijerman	
Secretaris	29-09-2021

De heer M.W. Banning RA	
Lid	29-09-2021

Mevrouw A.G.M. Loomans	
Lid	29-09-2021

De heer P.S. Kahn	
Lid	29-09-2021

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die van invloed zijn op de jaarrekening 2020.

In 2021 heeft de Stichting Sint Jozeffonds het voornemen om een lening te verstrekken (5 mln.) aan de Stichting Antonius Zorggroep ter financiering van de nieuw- en verbouw OK.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 1.1.2.
Het resultaat over 2020 wordt toegevoegd aan de overige reserves.

1.2 BESTUURSVERSLAG

De rechtsvorm van het Sint Jozeffonds is een stichting.

De stichting Sint Jozeffonds is gevestigd in Sneek en kent een Raad van Bestuur.

De bestuurders van de stichting zijn onbezoldigd.

1.2.1 PERSONALIA PER 31 DECEMBER 2020

Bestuur:

Voorzitter	de heer R.L. Kamman
Penningmeester	mevrouw M.C.F. van Balen-Uijen
Secretaris	de heer A. Meijerman
Lid	de heer M.W. Banning RA
Lid	mevrouw A.G.M. Loomans
Lid	de heer P.S. Kahn

De stichting heeft ten doel om "middelen aan te trekken en te besteden ter behartiging van de algehele gezondheidszorg en voorts al hetgeen voor dit doel nuttig en gunstig is".

De stichting exploiteert sinds 2006 de Zorgboulevard aan de Bolswarderbaan.

Het totale resultaat 2020 heeft zich positief ontwikkeld ten opzichte van de begroting zoals opgenomen in de meerjarenraming.

Exploitatierekening	2020 Prognose * € 1.000	2020 Realisatie * € 1.000	2021 Prognose * € 1.000
Huuropbrengst	309	299	310
Exploitatiekosten	-50	-26	-80
Afschrijvingen (in 40 jaar)	-150	-145	-150
Toevoeging voorziening groot onderhoud	-70	0	0
Exploitatiesaldo Zorgboulevard	39	128	80
Rendement geïnvesteerd vermogen zorgboulevard	0,92%	3,11%	1,94%
Jaarlijkse kosten ziekenhuisactiviteiten	-10	0	-10
Overige kosten Sint Jozeffonds	-40	-40	-40
Donaties	0	-15	0
Rentebaten rekening courant/ resultaat effecten	15	-27	-25
Exploitatiesaldo Sint Jozeffonds	-35	-82	-75
Exploitatiesaldo SJF inclusief Zorgboulevard	4	46	5

1.3 Beoordelingsverklaring

De beoordelingsverklaringverklaring is opgenomen op de volgende pagina.