



Financieel jaarverslag 2023
Stichting Wonen Met Zorg en Ondersteuning
Vestigingsplaats Middelburg

Inhoudsopgave

| | |
|--|----|
| Jaarverslag van het bestuur | 3 |
| Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm | 6 |
| Omschrijving van de doelstelling | 6 |
| Samenstelling van het bestuur per 01- 01- 2023..... | 6 |
| Samenstelling van het bestuur per 31-12-2023..... | 6 |
| Jaarrekening | 7 |
| Balans per 31 december 2023..... | 8 |
| Staat van baten en lasten over 2023 | 10 |
| 1 Algemene toelichting | 11 |
| 2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva..... | 12 |
| 3 Grondslagen voor bepaling van het resultaat..... | 13 |
| 4 Toelichting op de balans..... | 14 |
| 5 Toelichting op de staat van baten en lasten | 20 |
| Overige informatie | 23 |
| Ondertekening | 23 |
| Specificaties..... | 24 |
| Afschrijvingsstaat 2023 | 25 |
| Verklaring kascontrolecommissie. | 26 |

Jaarverslag van het bestuur

Jaarverslag Stichting WMZO 2023

Het bestuur is maandelijks bijeengewees en de (interim-)coördinator is bij vrijwel alle vergaderingen aangeschoven. Daarnaast is er zes keer een overleg met samenwerkingspartner WDZ gehouden.

Hieronder volgt een opsomming van hetgeen in 2023 aan bod is gekomen.

- Het bestuur is betrokken bij het crisisteam dat de situatie na het vertrek van de coördinator per december 2022 oppakt. Alle teamleden zijn bij een externe vertrouwenspersoon geweest. Hierna vindt een ochtend plaats waar alle teamleden hun zorgen kunnen uiten. Twee bestuursleden zijn hierbij aanwezig en zij zien een zeer betrokken team.
- De stijgende energieprijzen maken zuinig omgaan met gas en elektriciteit noodzakelijk. Het team stelt een lijst op met bezuinigingsmaatregelen. Deze maatregelen resulteren in een forse bezuiniging.
- Bestuur maakt een overzicht van de werkzaamheden van alle bestuursleden voor de tweedegeneratiedag.
- De commissie Corona wordt opgeheven.
- Met WDZ is WMZO op zoek naar een nieuwe coördinator.
- Per 1 februari start de huur van de nieuwe bewoner Djen. Daadwerkelijk wonen is met de onrust na het vertrek van de vorige coördinator uitgesteld.
- De voortuin wordt tijdens de NL-doetdag aangepakt.
- De uitgaven voor zorg stijgen. Samen met WDZ worden maatregelen genomen om de kosten niet te hoog te laten oplopen. Dit o.a. door de personeelsinzet in overeenstemming te brengen met de begroting.
- De oude telefoencirkel wordt opgeheven. De huidige appgroep functioneert goed.
- Bestuur neemt afscheid van Daan, de interim-coördinator en begroet Sandra, de nieuwe coördinator.
- Sandra heeft goede ideeën over kwaliteitsmetingen. Zij pakt dit op met Peter en Jolanthe.
- Er is onduidelijkheid over de scholingskosten. Met WDZ is overlegd hoe de onderlinge verdeling van de scholingskosten eruit zal zien.
- Hanny geeft aan te willen stoppen met haar bestuurstaken.
- Anja en Klazien komen het bestuur versterken. Anja neemt de notulen voor haar rekening.

- WMZO is nu een officiële zorgaanbieder. Dit zorgt ervoor dat we als stichting moeten voldoen aan de kwaliteitseisen van de Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd (IGJ). Een van de eerste punten die wordt aangepakt is het medicatiebeleid.
- Vanuit het team komt nogmaals de vraag een ouder-teamdag te organiseren. Sandra pakt dit op met het team. Het doel is: het onderling begrip verbeteren. Onderwerp: bewoners meer in hun kracht zetten en ondersteunen in hun ontwikkeling. Dus niet blijven hangen in het beschermen van de bewoners zoals ouders gewend zijn.
- Dagbesteding op de woning komt als officiële invulling te vervallen. Bewoners die vrij zijn, mogen vrij zijn. De individuele keuzes worden aangegeven in het zorgplan. Deze worden met betreffende ouders en bewoners besproken tijdens de evaluaties.
- WMZO en Sandra gaan actief vrijwilligers werven. Dit resulteert binnen enkele weken in een aantal chauffeurs voor de bus.
- Sjaak legt het team de financiële stromen uit (PGB's en zorgkosten).
- Bestuur maakt een opdracht voor de werkgroep toekomst.
- Na het vertrek van Hanny is het postadres van het secretariaat aangepast van de Breeweg in Middelburg naar de Braamhof in Koudekerke.
- De terrasoverkapping is versleten. Het bestuur onderzoekt de mogelijkheden en de behoeftes van een schaduwterras. De zandbak gaat verdwijnen, zodat er een groter terras gerealiseerd kan worden.
- De bewoners gaan dit jaar twee keer op vakantie. De eerste vakantie is naar de Reeuwijkse Plassen, de tweede naar Euro Disney in Parijs. Beide vakanties zijn mogelijk gemaakt door donaties van Handicap.nl in combinatie met stichting SFO.
- Als onderdeel van ons kwaliteitsplan komt er een gecertificeerde kwaliteitsmeting voor de bewoners, de zogenaamde POS, waarvoor teamleden geschoold zullen worden.
- Er is nu een gedragscode vrijwilligers en de vrijwilligersovereenkomst heeft een update gekregen.
- De schoonmaakkosten zullen in 2024 meer stijgen dan de PGB indexatie. Met het schoonmaakbedrijf is overleg hoe de kosten voor 2024 te beperken.
- De penningmeester wil stoppen per juni 2025. Er moet gekeken worden naar vervanging. Een profielschets van de penningmeester is rondgestuurd aan de ouders/WV en de tweede generatie. Misschien wil iemand van de tweede generatie een deel oppakken. Externe organisaties kunnen een boekhoudkundige rol vervullen.
- Het ventilatiesysteem is aangepast naar de huidige brandweervoorschriften. Gevolg is dat hierdoor de afzuiging minder goed werkt. In overleg met Woongoed zal in 2024 onderzoek gedaan moeten worden of de afzuiging nog voldoet aan de huidige bouwvoorschriften.

Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm

De stichting is ingeschreven in het Handelsregister gehouden bij de Kamer van Koophandel onder nummer 22062321

1. De stichting draagt de naam: Stichting WMZO
2. Zij heeft haar zetel in de gemeente Koudekerke, Braamhof 30, 4371 CK.
3. De stichting heeft een vestiging in huur te Middelburg, Trompstraat 51 t/m 71, 4335 HT.

Omschrijving van de doelstelling

1. De stichting heeft ten doel:
 - a. Het voorzien in de woonbehoefte en verzorging ten behoeve van personen die daartoe zelf niet (goed) in staat zijn, alles zonder winstoogmerk, een en ander in de ruimste zin.
 - b. Het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk zijn.
2. De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door het beheer en/of exploitatie van een woonvoorziening ten behoeve van wonen en zorg en, indien nodig, het (ver)huren van woonruimte en/of het aan- en verkopen van (een) geschikte woonvoorziening(en).

Samenstelling van het bestuur per 01- 01- 2023

| | |
|----------------|-------------------------|
| Voorzitter | E. Kremer-Kostense |
| Secretaris | J. Dingemanse-Geleijnse |
| Penningmeester | J.F.F. Jansen |
| Leden | P.G. Robbe |

Samenstelling van het bestuur per 31-12-2023

| | |
|----------------|--------------------|
| Voorzitter | E. Kremer-Kostense |
| Penningmeester | J.F.F. Jansen |
| Leden | P.G. Robbe |
| | K. de Ridder |
| | A.W. Liberton |

Jaarrekening

Balans per 31 december 2023

(Na voorgestelde resultaatbestemming)

| | | <u>31 december 2023</u> | | <u>31 december 2022</u> | |
|-------------------------------|------|-------------------------|----------------|-------------------------|----------------|
| | Ref. | € | € | € | € |
| Activa | | | | | |
| <i>Vaste activa</i> | | | | | |
| Materiële vaste activa | | | | | |
| Materiële vaste activa | 1 | | 41.890 | | 42.246 |
| <i>Vlottende activa</i> | | | | | |
| Vorderingen | | | | | |
| Vorderingen | 2 | | 9.908 | | 17.656 |
| Liquide middelen | | | | | |
| Liquide middelen | 3 | | 91.114 | | 115.567 |
| | | | <hr/> | | <hr/> |
| | | | <u>142.912</u> | | <u>175.469</u> |

| | | <u>31 december 2023</u> | | <u>31 december 2022</u> | |
|---------------------------|------|-------------------------|----------------|-------------------------|----------------|
| | Ref. | € | € | € | € |
| Passiva | | | | | |
| Reserves | | | | | |
| Algemene reserve | 4 | 13.780 | | 12.141 | |
| Bestemmingsreserves | 5 | <u>129.832</u> | | <u>160.218</u> | |
| | | | 143.612 | | 172.359 |
| Schulden | | | | | |
| Schulden aan leveranciers | 6 | (4.707) | | 1.360 | |
| Overige schulden | 7 | <u>4.007</u> | | <u>1.750</u> | |
| | | | (700) | | 3.110 |
| | | | <u>142.912</u> | | <u>175.469</u> |

Staat van baten en lasten over 2023

| Baten | | 2023 | 2022 |
|--------------------------------|----|------------------------|-----------------------|
| Baten uit eigen fondsenwerving | 9 | 1.208 | 2.390 |
| Rentebaten | | 29 | 8 |
| Overige baten | 10 | <u>820.711</u> | <u>783.194</u> |
| Som der baten | | 821.948 | 785.592 |
| Lasten | | | |
| Besteed aan doelstelling | 11 | 704.999 | 662.922 |
| Beheer en administratie | 12 | <u>145.693</u> | <u>124.838</u> |
| Som der lasten | | 850.692 | 787.760 |
| Baten minus de lasten | | (28.744) | (2.168) |
| Saldo | | <u><u>(28.744)</u></u> | <u><u>(2.168)</u></u> |

Bestemming saldo

Toevoeging/onttrekking aan

| | |
|------------------------------------|------------------------|
| algemene reserve | 1.639 |
| bestemmingsreserve onderhoud | (5.634) |
| bestemmingsreserve leegstand | 589 |
| bestemmingsfonds bezittingen | (356) |
| vervangingsreserve vervoermiddelen | 4.830 |
| bestemmingsreserve zorgkosten | (29.524) |
| bestemmingsfonds club van 100 | <u>(288)</u> |
| | <u><u>(28.744)</u></u> |

Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

1 Algemene toelichting

1.1 Activiteiten

Alle activiteiten van stichting WMZO hebben ten doel de op blz. 6 vermelde doelstellingen te verwezenlijken.

1.2 Vestigingsadres

Stichting WMZO is feitelijk gevestigd op Braamhof 30, 4371 CK te Koudekerke.
De woonvoorziening is gerealiseerd aan de Trompstraat 51 t/m 71, 4335 HT te Middelburg.

1.3 Schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening maakt het bestuur van Stichting WMZO schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. De aard van deze schattingen en de bijbehorende veronderstellingen zijn opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekening posten.

2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

2.1 Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met richtlijn 650 'Fondsenwervende instellingen' uitgevaardigd door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De jaarrekening is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

In de balans en winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen, waarmee wordt verwezen naar de toelichting.

2.2 Vergelijking met voorgaand jaar

Ter vergelijking met het voorgaande jaar zijn ook de cijfers over 2022 opgenomen in de verslaglegging. De waarderingsgrondslagen zijn ongewijzigd t.o.v. voorgaande jaren.

2.3 Materiële vaste activa

Overige vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs plus bijkomende kosten onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur of lagere bedrijfswaarde. Van de lineaire afschrijving is een overzicht bijgevoegd (specificaties blz. 26).

2.4 Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

2.5 Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas- en banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.

3 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

3.1 Algemeen

Het saldo (resultaat) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. De baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; lasten reeds zodra zij voorzienbaar zijn. Baten die worden ontvangen in de vorm van zaken of diensten worden gewaardeerd tegen de reële waarde, voor zover deze bepaalbaar is. In dat geval worden zodanige baten in de staat van baten en lasten verantwoord.

3.2 Donaties

Donaties worden verantwoord in het jaar waarin de stichting de bijdrage ontvangen heeft.

3.3 Subsidies

Subsidies, niet-zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de desbetreffende subsidies zullen worden ontvangen.

3.4 Afschrijvingen

De afschrijvingen op materiële vaste activa worden berekend op basis van de verkrijgingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur. Boekwinsten en - verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

3.5 Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

4 Toelichting op de balans

1 *Materiële vaste activa*

De mutaties in de materiële vaste activa worden als volgt weergegeven:

| | Materiële vaste activa € |
|---------------------------------------|-----------------------------------|
| Stand per 1 januari 2023 | |
| Verkrijgingsprijzen | 288.316 |
| Cumulatieve afschrijvingen | <u>(246.070)</u> |
| Boekwaarden | <u><u>42.246</u></u> |
| Mutaties | |
| Investeringen | 9.300 |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | <u>(9.656)</u> |
| Saldo | <u><u>(356)</u></u> |
| Stand per 31 december 2023 | |
| Verkrijgingsprijzen | 297.616 |
| Cumulatieve afschrijvingen | <u>(255.726)</u> |
| Boekwaarden | <u><u>41.890</u></u> |
| <i>Afschrijvingspercentages</i> | 10 - 33,33 |

2 Vorderingen

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--------------------------------------|--------------|---------------|
| | € | € |
| Nog te ontvangen zorgkosten bewoners | 9.908 | 17.656 |
| Diversen | - | 0 |
| Totaal | <u>9.908</u> | <u>17.656</u> |

Alle vorderingen hebben een looptijd korter dan 1 jaar

3 Liquide middelen

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|------------------------------|---------------|----------------|
| | € | € |
| Rabo rekening courant | 19.351 | 16.852 |
| Rabo bedrijfstelerekening | 70.801 | 96.772 |
| Rabo rekening huishoudkosten | 953 | 1.931 |
| Kasgeld huishoudkosten | 9 | 12 |
| Totaal | <u>91.114</u> | <u>115.567</u> |

Over de Rabo bedrijfstelerekening werd in 2023 gemiddeld 0,4 % rente op jaarbasis vergoed. De liquide middelen staan geheel ter vrije beschikking. Er is met de bank geen kredietfaciliteit overeengekomen.

Reserves

4 Algemene reserve

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|-------------------------|---------------|---------------|
| | € | € |
| Stand per 1 januari | 12.141 | 9.609 |
| Af/bij bestemming saldo | 1.639 | 2.532 |
| stand per 31 december | <u>13.780</u> | <u>12.141</u> |

De algemene reserve staat ter vrije beschikking van de stichting.

5 *Bestemmingsreserves*

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|---|--------------|--------------|
| | € | € |
| Bestemmingsfonds bezittingen | 41.889 | 42.246 |
| Bestemmingsreserve onderhoud | 15.067 | 20.703 |
| Bestemmingsreserve leegstand | 3.192 | 2.603 |
| Bestemmingsreserve vervoermiddelen | 32.443 | 27.613 |
| Bestemmingsreserve inhuur zorgpersoneel | 33.290 | 62.814 |
| Bestemmingsreserve club van 100 | <u>3.951</u> | <u>4.239</u> |
| Totaal | 129.832 | 160.218 |

Bestemmingsfonds bezittingen

| | <u>€</u> | <u>€</u> |
|--|----------------------|----------------------|
| stand per 1 januari | 42.246 | 40.432 |
| Bij : toevoegingen | 9.300 | 10.754 |
| Af : afschrijving materiële vaste activa | <u>(9.657)</u> | <u>(8.940)</u> |
| Stand per 31 december | <u><u>41.889</u></u> | <u><u>42.246</u></u> |

Het bestemmingsfonds bezittingen kan uitsluitend ingezet worden voor de bezittingen van de woonvorm aan de Trompstraat te Middelburg. Deze beperking is aangebracht door het bestuur van de stichting. Uit de bestemmingsreserve valt jaarlijks via de bestemming van het saldo van baten en lasten een bedrag vrij naar rato van de afschrijvingen op de materiële vaste activa.

Bestemmingsreserve onderhoud

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| | € | € |
| stand per 1 januari | 20.702 | 25.330 |
| Bij : toevoegingen | 7.580 | 7.670 |
| Af : uitgaven | <u>(13.215)</u> | <u>(12.297)</u> |
| Stand per 31 december | <u>15.067</u> | <u>20.703</u> |

Toevoegingen bestaan uit maandelijkse bijdrage bewoners. In 2023 is er een bedrag van € 9.300 onttrokken voor de aanpassingen voortuin.

De bestemmingsreserve onderhoud kan uitsluitend ingezet worden voor onderhoudskosten aangaande de inventaris en aankoop inventaris in de woonvorm aan de Trompstraat te Middelburg.

Deze beperking is aangebracht door het bestuur van de stichting.

Bestemmingsreserve leegstand

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|-----------------------|--------------|----------------|
| | € | € |
| stand per 1 januari | 2.603 | 3.803 |
| Bij : toevoegingen | 1.160 | - |
| Af : uitgaven | <u>(571)</u> | <u>(1.200)</u> |
| Stand per 31 december | <u>3.192</u> | <u>2.603</u> |

Toevoegingen bestaan uit maandelijkse bijdrage van de bewoners. Door de intrek van de nieuwe bewoner per 1 februari 2023 is in 2023 1 maand huur onttrokken aan deze voorziening.

Het bestemmingsfonds leegstand kan uitsluitend ingezet worden voor doorlopende huurkosten bij leegstand van woningen in de woonvorm aan de Trompstraat te Middelburg. Deze beperking is aangebracht door het bestuur van de stichting. Door het bestuur is besloten dat de voorziening voldoende moet zijn om een periode van 6 maanden huur te dekken. Eind 2023 is deze voorziening weer op voldoende niveau en hoeft niet verder aangevuld te worden.

Vervangingsreserve vervoermiddelen

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|-----------------------|---------------|---------------|
| | € | € |
| stand per 1 januari | 27.613 | 22.783 |
| Bij : toevoegingen | 4.830 | 4.830 |
| Af: | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Stand per 31 december | <u>32.443</u> | <u>27.613</u> |

De vervangingsreserve vervoermiddelen kan uitsluitend ingezet worden voor aankoop van een vervoermiddel ten behoeve van de bewoners in de woonvorm aan de Trompstraat te Middelburg. Deze beperking is aangebracht door het bestuur van de stichting.

Toevoegingen zijn afkomstig vanuit de bijdrage van de gemeente Middelburg voor exploitatie vervoer.

Bestemmingsreserve zorgkosten

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| stand per 1 januari | 62.814 | 67.466 |
| Bij : toevoegingen | 6.552 | 6.980 |
| Af : onttrekkingen | <u>(36.076)</u> | <u>(11.632)</u> |
| Stand per 31 december | <u><u>33.290</u></u> | <u><u>62.814</u></u> |

De bestemmingsreserve inhuur zorgpersoneel kan uitsluitend ingezet worden ten behoeve van de zorg aan bewoners van de woonvorm van stichting WMZO. Deze beperking is aangebracht door het bestuur van de stichting en ingegeven door de wetgeving inzake PGB. Door coördinator wisseling en gedurende die periode onvoldoende toezicht is in de eerste maanden van 2023 te veel personeel ingezet.

Bestemmingsreserve club van 100

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|-----------------------|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| stand per 1 januari | 4.239 | 5.104 |
| Bij : toevoegingen | 2.675 | 3.330 |
| Af : uitgaven | <u>(2.963)</u> | <u>(4.195)</u> |
| Stand per 31 december | <u><u>3.951</u></u> | <u><u>4.239</u></u> |

Toevoegingen bestaan uit de bijdrages van leden van de club van 100 en eventuele eenmalige bijdrages. De bestemmingsreserve club van 100 kan uitsluitend ingezet worden voor kosten die ten goede komen aan alle bewoners ter verhoging van hun welzijn.

In deze reserve is tevens een bedrag opgenomen van € 1.114 welke de opbrengst is van diverse fairs georganiseerde door en met de bewoners en gelopen collectes. Dit bedrag van € 1.114 staat ter vrije beschikking van de bewoners.

Kortlopende schulden

6 Schulden aan leveranciers

| | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|--------------------------|-----------------------|---------------------|
| | € | € |
| Afrekening WoonDroomZorg | (4.707) | 1.151 |
| Diversen | <u>0</u> | <u>209</u> |
| | <u><u>(4.707)</u></u> | <u><u>1.360</u></u> |

Alle kortlopende schulden hebben een looptijd korter dan één jaar.

7 Overige schulden

| | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Uitkering restant n.a.v. toekenning blokverwarming | 3257 | 0 |
| cobonus schoonmaakpersoneel | <u>750</u> | <u>1.750</u> |
| | <u>4.007</u> | <u>1.750</u> |

In 2023 is € 1.000 terugbetaald van de ontvangen uitkering in het kader van zorgbonus schoonmaakpersoneel.

In 2023 is een bedrag ontvangen van het ministerie in het kader van de toekenning blokverwarming. De bewoners kregen deze toekenning voor de zeer hoge kosten voor energie. Na verrekening van deze toekenning krijgen de bewoners een deel van de betaalde kosten voor energie terug van de stichting. Met deze uitkering zijn verrekend de te betalen bedragen voor telefoon en internet en huishoudkosten omdat de bewoners hiervoor te weinig hebben betaald.

8 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Financiële verplichtingen

Huurverplichting

Het jaarlijks bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken is circa € 70.000. De overeenkomst is sinds 2021 voortgezet voor onbepaalde tijd met een opzegtermijn voor de stichting van 3 maanden.

Schoonmaak

In 2020 is een contract afgesloten met een schoonmaakbedrijf. De opzegtermijn van dit contract is 3 maanden.

Financiële rechten

Verhuurrechten

Het jaarlijks bedrag van met de bewoners aangegane verhuurovereenkomsten van onroerende zaken is circa € 70.000 bij een volledige bezetting. De verhuurovereenkomsten zijn aangegaan voor onbepaalde tijd. Opzegging van de verhuurovereenkomsten kan geschieden met inachtneming van een opzegtermijn. De opzegtermijn voor de huurders is minimaal drie maanden. De opzegtermijn voor Stichting WMZO is minimaal drie maanden.

5 Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten

9 Baten uit eigen fondsenwerving

| | Begroting 2023 | Exploitatie 2023 | Exploitatie 2022 |
|------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | € | € | € |
| Donaties particulieren | 1.200 | 1.208 | 2.390 |
| | <u>1.200</u> | <u>1.208</u> | <u>2.390</u> |

Donaties zijn ontvangen ten behoeve van de doelstelling van de stichting.

10 Overige baten

| | Begroting 2023 | Exploitatie 2023 | Exploitatie 2022 |
|-------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | € | € | € |
| Bijdragen bewoners zorgkosten | 680.000 | 654.053 | 637.022 |
| Bijdragen bewoners woonkosten | 124.836 | 124.601 | 115.166 |
| Bijdragen reserves | 9.600 | 9.095 | 8.640 |
| Diversen | 22.500 | 32.962 | 22.366 |
| | <u>836.936</u> | <u>820.711</u> | <u>783.194</u> |

De bijdragen reserves betreffen de maandelijkse bijdragen van de bewoners voor de diverse reserves. Diversen betreft het bedrag terugontvangen energiebelasting en de bijdrage gemeente Middelburg voor de exploitatie vervoer. Tevens is in 2023 een bedrag ontvangen van € 10.718 in het kader van de tegemoetkoming blokaansluiting.

Lasten

11 *Besteed aan doelstellingen*

| | Begroting 2023 | Exploitatie 2023 | Exploitatie 2022 |
|-------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | € | € | € |
| Kosten zorgverleners | 696.900 | 690.129 | 648.654 |
| Uitgaven club van 100 | 3.000 | 2.963 | 4.195 |
| Kleine inventaris | 1.500 | 2.251 | 1.133 |
| Afschrijving materiële vaste activa | 8.932 | 9.656 | 8.940 |
| | <u>710.332</u> | <u>704.999</u> | <u>662.922</u> |

12 *Beheer en administratie*

| | Begroting 2023 | Exploitatie 2023 | Exploitatie 2022 |
|----------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | € | € | € |
| Huisvestingskosten | 123.166 | 128.320 | 109.789 |
| Kantoorkosten | 4.350 | 4.233 | 4.262 |
| Algemene kosten | 1.850 | 4.182 | 1.576 |
| Kosten vervoermiddel | 9.150 | 8.958 | 9.211 |
| | <u>138.516</u> | <u>145.693</u> | <u>124.838</u> |

Huisvestingskosten

| | Begroting 2023 | Exploitatie 2023 | Exploitatie 2022 |
|----------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | € | € | € |
| Huur | 69.966 | 69.656 | 67.875 |
| Huishoudgeld | 29.100 | 33.834 | 30.336 |
| Gas, water en elektra | 20.000 | 21.160 | 9.495 |
| Onderhoud algemeen en tuin | 2.000 | 1.664 | 410 |
| Schoonmaakkosten | 200 | 0 | 0 |
| Verzekeringen | 1.900 | 2.006 | 1.673 |
| | <u>123.166</u> | <u>128.320</u> | <u>109.789</u> |

Kantoorkosten

| | Begroting | Exploitatie | Exploitatie |
|------------------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | 2023 | 2023 | 2022 |
| | € | € | € |
| Contributies en abonnementen | 350 | 419 | 415 |
| Kantoorbenodigdheden | 350 | 56 | 335 |
| Administratiekosten | 150 | 146 | 138 |
| Telefoon, internet en TV | 3.200 | 3.294 | 3.095 |
| Kosten website | 300 | 318 | 279 |
| | <u>4.350</u> | <u>4.233</u> | <u>4.262</u> |

Algemene kosten

| | Begroting | Exploitatie | Exploitatie |
|-------------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | 2023 | 2023 | 2022 |
| | € | € | € |
| Algemene kosten bestuur | 500 | 228 | 0 |
| Representatiekosten | 250 | 0 | 689 |
| Bankkosten | 400 | 581 | 387 |
| Bijzondere lasten | 500 | 3.256 | 500 |
| Overige algemene kosten | 200 | 117 | 0 |
| | <u>1.850</u> | <u>4.182</u> | <u>1.576</u> |

Bijzondere lasten in 2023 betreft de uitbetaling n.a.v. de toekenning blokverwarming.

Kosten vervoermiddel

| | Begroting | Exploitatie | Exploitatie |
|-------------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | 2023 | 2023 | 2022 |
| | € | € | € |
| Verzekering | 2.400 | 2.135 | 2.198 |
| Motorrijtuigenbelasting | 2.250 | 2.271 | 2.174 |
| Diversen | 4.500 | 4.552 | 4.839 |
| | <u>9.150</u> | <u>8.958</u> | <u>9.211</u> |

Overige informatie

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende de jaren 2022 en 2023 waren er geen werknemers in dienst van de stichting.

Ondertekening

Middelburg, 07-05-2024

Stichting Wonen Met Zorg en Ondersteuning

Een getekende versie is aanwezig bij het bestuur.

Het bestuur,

E. Kremer
Voorzitter

J.F.F. Jansen
Penningmeester

P.G. Robbe
Bestuurslid

A.W. Liberton
Bestuurslid

K. de Ridder
Bestuurslid

Specificaties

1. Afschrijvingsstaat 2023
2. Verklaring kascontrole commissie

| Omschrijving | Datum | % | Aanschaf | Restw. | Aanschaf 2023 | Mnd. 2023 | Boekwaarde 31-12-2022 | Afschrijving 2023 | Boekwaarde 31-12-2023 |
|-----------------------------|----------|-------|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|
| Computers | | | | | | | | | |
| | | | | 0,00 | | 12,0 | - | - | - |
| scherm mijn eigen plan | | 10 | 1.800,00 | 0,00 | | 12,0 | 1.170,00 | 180,00 | 990,00 |
| wifi netwerk | 21-06-17 | 10 | 1.027,00 | 0,00 | | 12,0 | 459,58 | 102,70 | 356,88 |
| Vaste PC | 16-11-20 | 33,33 | 599,00 | 0,00 | | 12,0 | 174,74 | 174,74 | - |
| Totaal computers | | | 3.426,00 | - | - | | 1.804,32 | 457,44 | 1.346,88 |
| vervoermiddel | | | | | | | | | |
| Volkswagen bus | 14-07-17 | 16,77 | 43.180,00 | 14.380,00 | | 12,0 | 15.567,20 | 4.829,76 | 10.737,44 |
| Totaal vervoermiddel | | | 43.180,00 | 14.380,00 | - | | 15.567,20 | 4.829,76 | 10.737,44 |
| Domotica (10 jaar) | | | | | | | | | |
| telefoon voip | 01-11-15 | 10 | 2.157,45 | 0,00 | - | 12,0 | 611,24 | 215,75 | 395,49 |
| deuralarmeringen | 01-09-16 | 10 | 1.608,09 | 0,00 | | 12,0 | 589,63 | 160,81 | 428,82 |
| Totaal domotica | | | 3.765,54 | - | - | | 1.200,87 | 376,56 | 824,31 |
| inventaris | | | | | | | | | |
| correctie vanuit 2019 | | | | 0,00 | | 12,0 | 2.128,28 | - | 2.128,28 |
| slaapwacht ruimte | 01-11-15 | 10 | 3.048,86 | 0,00 | | 12,0 | 947,03 | 304,89 | 642,14 |
| Koelkast | 13-02-17 | 10 | 850,00 | 0,00 | | 12,0 | 350,62 | 85,00 | 265,62 |
| geluidsisolatie | 15-08-17 | 10 | 618,00 | 0,00 | | 12,0 | 285,46 | 61,80 | 223,66 |
| wasdroger | 06-12-17 | 10 | 701,10 | 0,00 | | 12,0 | 344,71 | 70,11 | 274,60 |
| wasmachine | 08-11-18 | 10 | 1.169,00 | 0,00 | | 12,0 | 681,92 | 116,90 | 565,02 |
| Koelkast keuken | 03-09-19 | 10 | 700,00 | 0,00 | | 12,0 | 466,67 | 70,00 | 396,67 |
| Wasautomaat Miele | 03-09-19 | 10 | 1.300,00 | 0,00 | | 12,0 | 866,67 | 130,00 | 736,67 |
| vaatwasser Siemens | 04-02-20 | 10 | 949,00 | 0,00 | | 12,0 | 672,21 | 94,90 | 577,31 |
| vaatwasser Siemens | 17-05-21 | 10 | 949,00 | 0,00 | | 12,0 | 794,79 | 94,90 | 699,89 |
| Achtertuintuin | 15-12-21 | 10 | 11.910,00 | 0,00 | | 12,0 | 10.669,37 | 1.191,00 | 9.478,37 |
| Achtertuintuin | 10-01-22 | 10 | 10.234,00 | 0,00 | | 12,0 | 9.210,60 | 1.023,40 | 8.187,20 |
| Voortuintuin | 01-11-22 | 10 | 520,00 | 0,00 | | 12,0 | 511,33 | 52,00 | 459,33 |
| Voortuintuin | 01-03-23 | 10 | 9.300,00 | 0,00 | 9.300,00 | 9,0 | - | 697,50 | 8.602,50 |
| Totaal inventaris | | | 42.248,96 | - | 9.300,00 | | 23.673,10 | 3.992,40 | 28.980,70 |
| Totaal bezittingen | | | 92.620,50 | 14.380,00 | 9.300,00 | | 42.245,49 | 9.656,16 | 41.889,33 |

Verklaring kascontrolecommissie.

Aan: Het bestuur van stichting WMZO

Geacht bestuur,

Ondergetekenden, leden van de kascontrolecommissie, delen u mede dat zij de inkomsten en uitgaven van de Stichting WMZO over de periode 01-01-2023 tot en met 31-12-2023 hebben gecontroleerd.

De in de resultatenrekening weergegeven bedragen komen overeen met de gepresenteerde facturen en de bankafschriften van de Rabobank.

De positieve saldi op 31-12-2023 op de Raborekening van € 19.350,86 op de spaarrekening van € 70.800,99 en op de huishoudrekening van € 952,69 stemmen overeen met de saldi op de jaaroverzichten van de Rabobank.

De commissie stelt het bestuur voor de penningmeester te dechargeren voor het gevoerde financieel beleid over genoemde periode.

Middelburg, 08-04-2024

Een getekende versie is aanwezig bij het bestuur.

P.G. Robbe

K. de Ridder