

## Jaarrekening

### 1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023 (na resultaatbestemming)

	Ref.	31-12-2023 €	31-12-2022 €
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vaste activa</b>			
<b>Immateriële vaste activa</b>	1	350.649	357.226
<b>Materiële vaste activa</b>	2		
Bedrijfsgebouwen en - terreinen		10.240.421	10.760.267
Machines en installaties		3.013.790	3.283.791
Andere vaste bedrijfsmiddelen		2.626.344	2.305.342
Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering en vooruitbetaald op materiële vaste activa		3.008.365	809.471
		18.888.920	17.158.871
<b>Vorderingen</b>	3		
Debiteuren		656.304	702.791
Overige vorderingen		1.658.682	1.310.289
Overlopende activa		850.133	940.826
		3.165.120	2.953.906
<b>Liquide middelen</b>	4	9.014.311	6.975.997
<b>Totaal activa</b>		<u>31.419.000</u>	<u>27.446.000</u>
<b>PASSIVA</b>			
<b>Eigen vermogen</b>			
Kapitaal	5	363	363
Bestemmingsreserves		136.400	156.800
Bestemmingsfondsen		11.255.380	12.040.840
Algemene en overige reserves		1.357.879	1.358.219
Totaal eigen vermogen		12.750.022	13.556.222
<b>Vorzieningen</b>	6		
Overige voorzieningen		1.848.494	1.863.800
		1.848.494	1.863.800
<b>Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)</b>	7		
Schulden aan banken		6.939.830	4.216.962
		6.939.830	4.216.962
<b>Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)</b>	8		
Schulden aan banken		302.410	225.460
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		2.148.926	1.237.169
Belastingen en premies sociale verzekeringen		1.359.548	1.301.801
Schulden te zake van pensioenen		327.985	338.232
Overige schulden		5.741.784	4.706.354
		9.880.654	7.809.016
<b>Totaal passiva</b>		<u>31.419.000</u>	<u>27.446.000</u>



## 1.2 WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2023

	Ref.	2023	2022
		€	€
<b>BEDRIJFSOPBRENGSTEN:</b>			
<b>Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening:</b>	9		
Zorgverzekeringswet	9.1	529.018	457.266
Wet langdurige zorg	9.2	36.443.161	34.957.390
Subsidie op grond van een regeling als bedoeld in de Kaderwet VWS-subsidies of door het Zorginstituut op grond van de Wet langdurige zorg	9.3	216.779	158.115
Baten uit onderaanneming	9.4	2.083.046	1.637.672
Overige baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening	9.5	1.568.636	1.489.058
		40.840.640	38.699.501
<b>Opbrengsten Jeugdwet</b>	10	558.206	481.529
<b>Andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten</b>	11	3.528.852	3.317.591
<b>Netto omzet</b>		44.927.698	42.498.621
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>		44.927.698	42.498.621
<b>BEDRIJFSLASTEN:</b>			
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	12	3.627.570	3.513.786
Lonen en salarissen	13	24.966.098	23.825.221
Sociale lasten	13	3.702.912	3.556.103
Pensioenlasten	13	1.945.568	1.965.108
Afschrijvingen op (Im)materiële vaste activa	14	1.550.049	1.241.393
Overige bedrijfskosten	15	9.911.132	8.494.037
<b>Som der bedrijfslasten</b>		45.703.328	42.595.648
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>		-775.630	-97.027
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	16	-23.500	240.000
Rentelasten en soortgelijke kosten	16	-7.070	-132.473
		-30.570	107.527
<b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>		-806.200	10.500
<b>RESULTAATBESTEMMING</b>			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>			
		<b>2023</b>	<b>2022</b>
		toevoeging	toevoeging
		onttrekking	onttrekking
		€	€
Reserve aanvaardbare kosten			785.460
Bestemmingsreserve managementstructuur			20.400
Algemene reserve			340
		-	806.200
		-806.200 ←	30.900
		-806.200	-20.400 ←
			10.500

## 1.3 KASSTROOMOVERZICHT

	2023		2022	
	€	€	€	€
Bedrijfsresultaat		-775.630		-97.027
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen (en overige waardeverminderingen)	14	1.550.049		1.241.393
- Mutaties voorzieningen	6	-15.306		-262.100
- Veranderingen in werkkapitaal:				
- mutatie operationele vorderingen	3	-211.214		-273.794
- mutatie operationele schulden	8	2.031.037		821.060
		<u>1.819.823</u>		<u>547.266</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		2.578.936		1.429.532
Ontvangen interest		49.180		2.251
Betaalde interest		-39.148		-116.512
		<u>10.032</u>		<u>-114.261</u>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		<b>2.588.968</b>		<b>1.315.271</b>
Investerings (im)materiële vaste activa	1/2	-3.413.743		-1.809.441
Desinvesterings (im)materiële vaste activa	1/2	140.222		-
		<u>-3.273.521</u>		<u>-1.809.441</u>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		<b>-3.273.521</b>		<b>-1.809.441</b>
Ontvangsten uit langlopende schulden	7	3.000.000		-
Aflossingen van langlopende schulden	7	-277.132		-219.172
		<u>2.722.868</u>		<u>-219.172</u>
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		<b>2.722.868</b>		<b>-219.172</b>
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		<b><u>2.038.314</u></b>		<b><u>-713.342</u></b>
Stand geldmiddelen per 1 januari		6.975.997		7.689.339
Stand geldmiddelen per 31 december		<u>9.014.311</u>		<u>6.975.997</u>
Mutatie geldmiddelen		<u>2.038.314</u>		<u>-713.342</u>

### Toelichting

De operationele activiteiten hebben € 2.589.000 aan geldmiddelen opgeleverd. Verder heeft er een uitstroom van geldmiddelen plaatsgevonden ten gevolg van investeringen ad. € 3.273.500 en de aflossing van langlopende leningen ad. € 277.200. Een ongeborde lening is afgelosten voor de Nieuwbouw Brugzicht ad. € 3.000.000.

Per saldo zijn de geldmiddelen met € 2.038.300 toegenomen.

Er is gebruik gemaakt van de indirecte methode. De geldmiddelen bestaan uit liquide middelen.