

Stichting ZEVMB Kenniscentrum

Kastanjelaan 61
3768 AJ Soest

Rapport inzake de jaarrekening 5 september 2022
tot en met 31 december 2023

Inhoudsopgave

Pagina

Accountantsrapport

Samenstellingsverklaring van de accountant 1

Jaarrekening

Balans per 31 december 2023 2
Staat van baten en lasten over de periode 05-09-2022 tot en met 31-12-2023 4
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling 5
Toelichting op de balans 7
Toelichting op de staat van baten en lasten 8

Stichting ZEVMB Kenniscentrum
Kastanajelaan 61
3768 AJ Soest

Leersum, 21 juni 2024
Behandeld door: N.A. Imminkhuizen

Geacht bestuur,

Samenstellingsverklaring van de accountant

Aangezien onze samenstellingswerkzaamheden met betrekking tot de jaarrekening nog niet zijn voltooid en er derhalve geen controleverklaring is verstrekt, terwijl tevens geen accountantscontrole is uitgevoerd, vermelden wij op grond van de geldende Verordening gedrags- en beroepsregels accountants dat op deze concept-jaarrekening geen accountantscontrole is toegepast. Deze concept-jaarrekening wordt beschikbaar gesteld voor een beperkte verspreidingskring. Deze verspreidingskring omvat u, als directie van de onderneming. Verdere verspreiding, buiten de verspreidingskring, is zonder onze toestemming niet toegestaan.

Wij vertrouwen erop u van dienst te zijn geweest en zijn tot nadere toelichting gaarne bereid.

Hoogachtend,
Van Ree Accountants

drs. A.H.J. Kraaij
Registeraccountant

Concept d.d. 24 juni 2024

Stichting ZEVMB Kenniscentrum
te Soest

Balans per 31 december 2023
(na resultaatbestemming)

	<u>31 december 2023</u>
	€
ACTIVA	
Vlottende activa	
<i>Vorderingen</i>	
Overige vorderingen	7.799
<i>Liquide middelen</i>	143.811
	<hr/>
Totaal activazijde	<u>151.610</u>

	<u>31 december 2023</u>	
	€	€
PASSIVA		
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers	55.268	
Overlopende passiva	<u>96.342</u>	
		151.610
		<u> </u>
Totaal passivazijde		<u><u>151.610</u></u>

Staat van baten en lasten over de periode 05-09-2022 tot en met 31-12-2023

	05-09-2022 / 31-12-2023	Begroting 05-09-2022 / 31-12-2023
	€	€
Baten		
VWS Subsidie	422.241	500.000
	<u>422.241</u>	<u>500.000</u>
Lasten		
A -Algemene werkzaamheden	208.557	220.736
B - ZEVMB Kenniscentrum als aanjager/bouwer van het ZEVMB doelgroepnetwerk	125.716	183.065
C - ontwikkeling, beheer en uitgifte ZEVMB-paspoort	71.361	61.875
D - Stimulering van onderzoek op het gebied van ZEVMB voor de gehele keten	16.607	17.061
Verkoopkosten	-	17.061
	<u>422.241</u>	<u>499.798</u>
Som der bedrijfslasten		
	<u>422.241</u>	<u>499.798</u>
Netto resultaat	<u>-</u>	<u>202</u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting ZEVMB Kenniscentrum is feitelijk en statutair gevestigd op Kastanajelaan 61, 3768 AJ te Soest en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 8746576.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

Omtrent de activiteiten van Stichting ZEVMB Kenniscentrum is in artikel 3 van de statuten het volgende bepaald:

1. De stichting heeft ten doel om vanuit het ouderperspectief:
 - a. hulp en zorg rondom mensen met ZEVMB als expertisegebied te verbeteren samen met professionals en structureel en duurzaam in het Nederlandse zorgsysteem in te bedden; en
 - b. met de focus op kennis en gebaseerd op de kracht van netwerken, samen met een groot landelijk netwerk van ouders, zorgorganisaties, wetenschappelijke-, branche-, beroeps- en patiëntenverenigingen die de onder (a) genoemde doelstelling onderschrijven en steunen, de realisatie van de visie en missie tot stand brengen, en al hetgeen met vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord. De Stichting richt zich daarbij zowel op mensen met ZEVMB als hun gezinnen en op alle professionals die met deze gezinnen te maken hebben.
2. De Stichting tracht dit doel te verwezenlijken door:
 - a. verbinding met de gezinspraktijk;
 - b. het bundelen, ontwikkelen en beschikbaar maken van kennis & informatie, expertise en producten over ZEVMB via ZEVMB.NL;
 - c. de (door)ontwikkeling en implementatie van de ZEVMB-zorgstandaard;
 - d. het initiëren, faciliteren en stimuleren van training en opleiding voor professionals betrokken bij de zorg rondom ZEVMB;
 - e. het initiëren, faciliteren en coördineren van projecten en onderzoek die betrekking hebben op ZEVMB;
 - f. het stimuleren en faciliteren van ZEVMB (kennis-)netwerken, zowel landelijk als regionaal;
 - g. het realiseren van consultatie op lokaal, regionaal en landelijk niveau;
 - h. de uitgifte van het ZEVMB-predicaat en ZEVMB-paspoort;
 - i. te fungeren als centraal aanspreekpunt voor vragen rondom hulp & zorg rondom ZEVMB;
 - j. het bieden van overzicht van lokale, regionale en landelijke zorg voor ZEVMB en gezinsleden; en
 - k. agendering van knelpunten en verbeterpunten,
en al hetgeen met vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord, een en ander voor zover het bijdraagt aan de onder lid 1 van dit artikel opgenomen doelstelling aan de Stichting.

De locatie van de feitelijke activiteiten

Stichting ZEVMB Kenniscentrum is feitelijk gevestigd op Kastanajelaan 61, 3768 AJ te Soest.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld op basis van algemeen aanvaardbare grondslagen. De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Grondslagen

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vlottende activa

Vlottende activa worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Toelichting op de balans

Vlottende activa

Vorderingen

31-12-2023
€

Overige vorderingen

Overige vorderingen

7.799

Overige vorderingen

Nog te ontvangen bedragen

7.799

Liquide middelen

ABN AMRO

143.811

Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers

Crediteuren

55.268

31-12-2023
€

Overlopende passiva

Nog te betalen kosten

18.785

Nog te besteden VWS Subsidie

77.557

96.342

Toelichting op de staat van baten en lasten

	05-09-2022 / 31-12-2023	Begroting 05-09-2022 / 31-12-2023
	€	€
Baten		
VWS Subsidie	422.241	500.000
	<u>422.241</u>	<u>500.000</u>
A -Algemene werkzaamheden		
Personele kosten	140.784	139.786
Materiële kosten	57.001	74.200
Kosten derden	10.772	6.750
	<u>208.557</u>	<u>220.736</u>
Personele kosten		
Directeur	67.333	68.244
Secretaris	41.416	37.420
Communicatiemedewerker	32.035	34.122
	<u>140.784</u>	<u>139.786</u>
Kosten derden		
Financiële administratie	10.772	5.000
Salarisadministratie	-	750
Juridisch advies	-	1.000
	<u>10.772</u>	<u>6.750</u>
Materiële kosten		
Bestuurs- en vacatiegelden	25.200	40.000
Kantoor huurkosten	12.959	10.000
Website hosting en onderhoud ICT	11.128	5.000
Reiskosten en verblijfkosten	2.913	2.000
Vergaderkosten	1.929	5.000
PR, communicatie en drukwerk	1.285	5.000
Representatiekosten	531	500
Bankkosten	244	500
Kantoorbenodigdheden	115	500
Verzekeringen	110	5.000
Porti	10	200
Overige personeelskosten (telefoon, ict)	341	500
Overige bedrijfskosten	236	-
	<u>57.001</u>	<u>74.200</u>

**Stichting ZEVMB Kenniscentrum
te Soest**

	Begroting	
	05-09-2022 /	05-09-2022 /
	31-12-2023	31-12-2023
	€	€

B - ZEVMB Kenniscentrum als aanjager/bouwer van het ZEVMB doelgroepennetwerk

Directeur	31.206	51.183
Coördinator contactteam	14.926	17.061
Contactteam	13.340	17.061
Communicatiemedewerker	33.668	34.122
Secretaris	12.516	5.346
Projectleider Zorgstandaard	4.710	8.531
Projectleider ZEVMB Zorgkaart en informatievoorziening	14.079	45.496
Redactieraad	1.271	4.265
	<u>125.716</u>	<u>183.065</u>

C - ontwikkeling, beheer en uitgifte ZEVMB-paspoort

Secretaris	34.900	10.692
Coördinator Paspoort	17.027	34.122
Predicaatteam	18.950	17.061
Onderzoek duurzaam inrichten paspoortproces	484	-
	<u>71.361</u>	<u>61.875</u>

D - Stimulering van onderzoek op het gebied van ZEVMB voor de gehele keten

Coördinator academie	<u>16.607</u>	<u>17.061</u>
----------------------	---------------	---------------

Soest, 21 juni 2024

K. Erends - ter Laak
Voorzitter

M.W. van Bockel
Secretaris

J.P.H. L. van Ruyven - Simons
Penningmeester

F. van Berkestijn
Algemeen bestuurslid

Toelichting op de staat van baten en lasten 2023

A. Algemene werkzaamheden

Personele kosten

De begrootte en gerealiseerde totale personeelskosten komen overeen.

Kosten derden

Voor de afhandeling van de financiële administratie is in 2023 een accountancy kantoor aangetrokken. De kosten van dit kantoor vallen hoger uit dan de €5000 begroot, maar op ongeveer €7000.

Materiële kosten

De bestuurs- en vacatiegelden zijn ruim onderbesteed. Dit komt omdat er in 2023 is gekozen voor drie bestuursleden voor het kenniscentrum. Er is begroot op 2 extra algemene bestuursleden. In 2024 zal er een extra bestuurslid aantreden.

Kantoor huurkosten zijn per maand hoger uitgevallen. De vergaderkosten zijn lager uitgevallen doordat vergaderruimten deels zijn inbegrepen bij de huurprijs. Deze kosten effenen elkaar uit.

De overbesteding op de post website hosting en onderhoud ICT is te verklaren omdat er twee websites bekostigd worden. Doordat de uitgifte van het paspoort niet wordt overgeheveld aan het CIZ was het belangrijk de paspoortwebsite goed te laten functioneren. In 2024 zal hier extra subsidie voor worden ontvangen en zullen deze kosten worden gesplitst. Hierdoor ontstaat er meer transparantie.

De post PR, communicatie en drukwerk is onderbesteed. Er is veel gebruik gemaakt van social media, hier zijn weinig kosten aan verbonden. Ook weinig drukwerk verspreid.

Er zijn weinig verzekeringen afgesloten in 2023. Mogelijk gaat dit hoger worden met het verstevigen van het paspoortproces in 2024.

B. ZEVM B kenniscentrum als aanjager/bouwer van het doelgroepennetwerk

De post directeur is ruim onderbesteed. Wegens het uitvallen van de directeur is er tijdelijk minder geboekt.

De kosten voor het contactteam zijn lager uitgevallen dan begroot. De secretaris kosten zijn fors overbested. Dit komt onder andere doordat er meer structureel meer uren inzet nodig waren (8 uur per week in plaats van 4 uur per week).

De onderbesteding op Projectleider Zorgstandaard komt omdat er in 2023 in het laatste gedeelte van het jaar pas iemand aangesteld is als projectleider op de zorgstandaard.

De post Projectleider ZEVMB-Zorgkaart en informatievoorziening is ruim onderbested. Er is in 2023 niemand aangenomen om structureel hieraan te werken. Onder deze kostenpost vallen de uren die de secretaris heeft gemaakt voor het uitwerken van de logeerskaart en de enquête over logeren en wonen. Dit tegen een lager tarief. Hierdoor is er minder op deze post uitgegeven. Volgend jaar wordt hier meer inzet en kosten op verwacht.

C. Ontwikkeling, beheer en uitgifte ZEVMB paspoort

De begrootte kosten voor de secretaris zijn ruim overschreden. Het bestuur is akkoord gegaan met het verhogen van de werkuren naar 8 uur p/w in plaats van 4 uur p/w. Daarnaast is het tarief begroot lager dan het werkelijke tarief. Bovendien is de secretaris in het najaar opgevolgd door iemand anders en is er een periode overlap geweest i.v.m. warme overdracht.

De post coördinator paspoort is ruim onderbested. De coördinator paspoort is begroot op €75/uur. Dit is in 2023 echter €60/uur geweest (excl. reiskosten). Ook heeft de coördinator na het wegvallen van de directeur taken overgenomen als interim directeur. Hierdoor zijn er minder uren hieraan besteed. In 2024 wordt hier meer inzet op verwacht. Post Predicaatteam is overbested. In 2023 zijn er meer aanvragen geweest voor paspoorten dan van tevoren verwacht. Hierdoor heeft het expertteam meer casussen behandeld.

D. Stimulering van onderzoek op het gebied van ZEVMB voor de gehele keten.

Coördinator academie is nagenoeg gelijk gebleven.

E. ZEVMB Academie gericht op de specifieke competenties ZEVMB-zorg

Niet besteed en gaat mee naar volgend jaar.