



## **Financieel verslag Respijthuis Lelystad 2019.**

Het financieel verslag van het Respijthuis Lelystad over 2019 zoals dat voor u ligt is een weergave van het tweede jaar waarin het Respijthuis gasten ontvangt. Hoewel de gast tevredenheid – waarover ook in het algemeen verslag wordt gesproken hoog is, heeft dat helaas nog niet geleid tot een bezetting zoals wij die voor ogen hadden.

De drempel voor gasten om zich te melden voor een verblijf in ons huis is nog altijd erg hoog. Daarbij speelt het feit dat er voor het verblijf een eigen bijdrage moet worden betaald zeker een rol. Dit ondanks het feit dat wij o.a. met een extra subsidie van de Gemeente Lelystad gasten voor wie de bijdrage te hoog is een korting kunnen verlenen.

De ook in het algemeen verslag genoemde problematiek om voldoende vrijwilligers te werven is ondanks de lage gastbezetting een bijkomend probleem

Door het beperkt aantal gasten, hetgeen voor het tweede jaar ook deels was voorzien, is de werkelijke uitkomst lager dan eerst verondersteld.

Voor de financiële situatie werkt deze ontwikkeling voor het Respijthuis Lelystad niet ongunstig uit. In een vroeg stadium hebben wij in 2019 moeten besluiten de vacature voor een 2<sup>e</sup> coördinator niet open te stellen. Dit heeft er wel toe geleid dat de druk op mevrouw Borgijink als coördinator feitelijk onaanvaardbaar op liep, temeer daar zij regelmatig ook op de niet door vrijwilligers ingevulde uren aanwezig was om gasten te vergezellen.

Door de Gemeente Lelystad is over 2019 wel de volledige aangevraagde subsidie beschikbaar gesteld. Die subsidie was gebaseerd op het aantrekken van een 2<sup>e</sup> coördinator en de inzet van betaalde slaapwachten. Hierdoor is er een groot verschil tussen de begrote uitgaven en de werkelijke uitgaven. In overleg met het de verantwoordelijk wethouder van de gemeente Lelystad hebben we besloten om de ontstane financiële ruimte in 2019 te gebruiken door een extra afschrijving op het gebouw en de inventaris.

Dit heeft als resultaat dat wij zelfs indien de gastbezetting niet stijgt en daar mee onverhoopt geconcludeerd moet worden dat ongewijzigde voortzetting

op termijn niet verantwoord is, de stichting op elk moment aan haar financiële verplichtingen kan voldoen. Dit in het bijzonder naar de vijftien particuliere verstrekkers van de leningen voor de aanschaf van gebouw en inventaris. Deze particulieren hebben een toezegging gedaan gedurende vijfjaar een bedrag te schenken waarmee de rentelast van de leningen kan worden gedekt. Voor het in standhouden van die overeenkomsten is vervroegde aflossing niet wenselijk. Het deel van de gemeentelijke subsidie dat bestemd is voor een korting op de bijdrage van gasten met een laaginkomen is op de balans gepassiveerd onder afboeking van de werkelijk verleende korting. Deze korting zal in 2020 – na heropening – intensiever moeten worden ingezet.

Ter toelichting op de cijfers van de jaarrekening nog het volgende:

## **BALANS**

### Gebouw

De totale investering in het semipermanente gebouw op een locatie aan de Badweg op het terrein van Buytenplaets Suydersee BV. heeft € 130.650 bedragen. Hierop is in 2019 een bedrag van € 27.000 afgeschreven. Dit bedrag is gelijk aan de aflossing op de vijfjarige onderhandse leningen. Zoals hiervoor beschreven is er daarnaast een extra bedrag van € 50.000 afgeschreven.

### Inventaris

De meeste kleinere inventaris is in 2018 en 2019 direct ten laste van het resultaat gebracht.

De investeringen die wel op de balans zijn opgenomen betreffen:

De slaapsystemen voor € 6.310

De vijf “Sta-op” fauteuils voor € 6.000.

De wasmachine en de tv-toestellen voor € 3.849.

Totaal € 16.159. Hierop is 2019 25% van de aanschafwaarde afgeschreven. Dit is € 4.209.

### Geldmiddelen

De per 31 december 2019 aanwezige geldmiddelen zijn in 2020 grotendeels gebruikt voor de rente en aflossing op de leningen. Daarnaast is de aanvullende subsidie van de Gemeente Lelystad eerst in 2020 ontvangen en als vordering op de balans opgenomen.

### Algemene reserve.

De algemene reserve volgens de in 2018 in eerste instantie vastgestelde jaarrekening bedroeg € 8.476. Hierop is een correctie gemaakt voor nog te besteden donatiegelden van € 1.000 en 2.582 voor te besteden korting op eigen bijdrage gasten. Het gecorrigeerde bedrag algemene reserve per 1 januari 2019 is daarmee € 4.894. De overeenkomstige cijfers van 31-12-2018 zijn met deze posten gecorrigeerd.

In 2019 is gebleken dat in 2017 een bedrag aan omzetbelasting is ontvangen van € 250. Dat bedrag is niet eerder in de rekening van baten en lasten opgenomen.

De algemene reserve per 31 december 2019 is daardoor als volgt:

Gecorrigeerd bedrag per 1 januari 2019	€ 4.894
Omzetbelasting 2017	€ 130
Nadelig resultaat 2019	<u>-/-€ 4.140</u>
Algemene reserve per 31 december 2019	<u>€ 884</u>

#### Onderhandse leningen

Per 31 december 2019 was de schuld aan de verstrekkers van de leningen € 108.000. Hiervan is het in februari 2020 afgeloste deel onder de kortlopende schulden opgenomen.

#### Reserve korting eigen bijdrage gasten

Per 1 januari 2019 alsnog op de balans opgenomen	€ 2.582
Subsidie Gemeente Lelystad voor dit doel	€ 13.005
Verstrekke kortingen in 2019 (incl. btw)	<u>-/- € 2.294</u>
Saldo per 31 december 2019 nog besteedbaar	<u>€ 13.293</u>

### **REKENING VAN BATEN EN LASTEN**

Zoals hiervoor gememoreerd wijken de werkelijke cijfers over 2019 sterk af van de begrote cijfers over 2019.

Door de te lage bezetting is:

De 2<sup>e</sup> coördinator in 2019 niet aangetrokken,

Door de lage bezetting is er veel minder gebruik gemaakt van de slaapwachten, daarnaast zijn een aantal slaapdiensten door vrijwilligers ingevuld.

De extra betaling aan vrijwilligers voor weekenddiensten is nog niet ingevoerd.

De meeste schoonmaakwerkzaamheden zijn door de vrijwilligers en de coördinator uitgevoerd.

De huurprijs van de grond is sinds medio 2019 inclusief energie. Hierdoor is de huur grond hoger dan begroot en de zijn de energiekosten lager dan begroot.

Subsidie Gemeente Lelystad.

De subsidie van de Gemeente Lelystad is op jaarbasis na aanvulling vastgesteld op € 146.262. Dit is inclusief een post van € 13.005 voor te verlenen kortingen.

Aldus vastgesteld in de bestuursvergadering van

22 juni 2020

E.H.G. Marseille (penningmeester)