

Stichting Mantelzorg en Vrijwillige Thuishulp Arnhem

Jaarstukken

2024

Inhoudsopgave

Bestuursverslag	2
Jaarrekening	
Balans per 31 december	4
Staat van baten en lasten	5
Grondslagen van waardering en van bepaling van het resultaat	6
Toelichting op de afzonderlijke posten van de balans	8
Toelichting op de afzonderlijke posten van de staat van baten en lasten	9
Ondertekening jaarrekening	9
Overige gegevens	
Controleverklaring	11
Bijlage	
Activiteitenverslag	

Bestuursverslag

Algemeen

Stichting Mantelzorg en Vrijwillige Thuishulp Arnhem (MVT Arnhem) is per 27 februari 1998 opgericht bij notariële akte, heeft haar zetel in de gemeente Arnhem (KvK 09099263) en is gevestigd op de Slochterenweg 40 in Arnhem.

Het doel van de stichting is als volgt omschreven:

MVT Arnhem heeft als missie het versterken van de positie van Arnhemse mantelzorgers en hun zorgvragers.

MVT Arnhem zet stadsbreed in op:

- Het verbeteren van het klimaat en de ondersteunende voorzieningen voor de Arnhemse mantelzorger en de zorgvrijwilliger.
- Het vormgeven van het lokale en wijkgerichte samenspel tussen zorgvrager, informele en formele zorgverleners en (zorg-) organisaties.
- Het identificeren van burgers die informele zorg verlenen en organisaties die hierin een rol kunnen spelen. En het in kaart brengen van hun behoeften (vraaggericht) en nieuw ontwikkelingen.
- Het preventief en op maat (laten) ondersteunen van mantelzorgers en zorgvrijwilligers.

MVT Arnhem volgt het gemeentelijk beleid dat uitgaat van:

- Het versterken van eigen kracht en het zelf-organiserend vermogen van Arnhemse hulpvragers.
- Het ontwikkelen en versterken van informele netwerken rond hulpvragers.
- Gebiedsgericht werken, waarbij het welzijnsaanbod wordt afgestemd op de behoeften van inwoners in de acht wijken.
- Wijkteams, POH's en leefstijlcoaches fungeren als 1e aanspreekpunt voor behoeften en (hulp-)vragen op wijkniveau.

MVT Arnhem zet zich in voor de ontwikkeling en implementatie van het Arnhems Mantelzorg Akkoord, en is het expertisecentrum dat voor zowel professionals als mantelzorgers de spin in het web van mantelzorgondersteuning is.

Organen

De stichting kent de volgende organen:

Raad van Bestuur

Mevr. M.J. Navis	Voorzitter
Mevr. F.H. Jans	Penningmeester
Mevr. J.C.M. Lavooij - Verhoeven	Secretaris
Dhr. A.P.J. Van der Ree	Bestuurslid

De dagelijkse leiding en coördinatie is in handen van dhr. H.G. Kroon.

Financiële informatie

(in duizenden euro's)	Werkelijk 2024		Werkelijk 2023	
Baten				
Structurele subsidie Gemeente Arnhem	493	83%	434	96%
Incidentele subsidie Gemeente Arnhem	76	13%	13	3%
Overige baten	23	4%	6	1%
	592	100%	453	100%
Lasten				
Personeelskosten	400	68%	346	75%
SPUK kosten	76	13%	-	0%
Overige kosten	116	20%	115	25%
	591	100%	461	100%
Baten -/- lasten	1		-8	

Subsidie Gemeente Arnhem

De stichting heeft van de Gemeente Arnhem de navolgende subsidie aanvragen toegewezen gekregen.

Boekjaar subsidie 2024

Zaaknummer 3900994 / MS € 492.800

Gemeente Arnhem heeft de boekjaarsubsidie van 2023, met zaaknummer 1794 / MS, ad. € 446.950 vastgesteld. Voorts heeft de Gemeente Arnhem de boekjaarsubsidie voor 2025, met zaaknummer 4336339 / MS, ad. € 485.748 toegewezen.

SPUK subsidie 2024

Zaaknummer 3900994 / MS € 97.491

Realisatie 2024:

Jonge Mantelzorgers	€	14.728
---------------------	---	--------

Sleutelpersonen	€	12.398
-----------------	---	--------

Respijtzorg	€	14.751
-------------	---	--------

Mantelzorg is hier	€	19.714
--------------------	---	--------

Versterking bedrijfsvoering	€	14.271
-----------------------------	---	--------

€	75.862
---	--------

Vooruitontvangen 31-12-2024	€	21.629
-----------------------------	---	--------

Begroting 2025

Begroot
2025

Baten

Structurele subsidie Gemeente Arnhem	513.500
--------------------------------------	---------

Incidentele subsidie Gemeente Arnhem	97.500
--------------------------------------	--------

Overige baten	9.500
---------------	-------

620.500

Lasten

Personeelskosten	408.000
------------------	---------

SPUK kosten	97.500
-------------	--------

Overige kosten	122.000
----------------	---------

627.500

Baten -/- lasten (7.000)

Balans <i>na resultaatbepaling</i>
--

ACTIVA
in euro's

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	5.985	6.854
Vlottende activa		
Overige vorderingen en overlopende activa	10.830	19.056
Liquide middelen	226.481	159.044
	<u>237.311</u>	<u>178.100</u>
TOTAAL ACTIVA	<u><u>243.296</u></u>	<u><u>184.954</u></u>

PASSIVA
in euro's

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Reserves		
Algemene reserve	98.357	99.840
Bestemmingsreserves	28.308	26.064
Kortlopende schulden		
Crediteuren	13.899	12.376
Belastingen en premies sociale verzekeringen	24.285	15.462
Overige schulden en overlopende passiva	78.447	31.212
	<u><u>243.296</u></u>	<u><u>184.954</u></u>

Staat van baten en lasten 2024

<u>Baten</u> <i>in euro's</i>	Rekening 2024	Begroting 2024	Rekening 2023
Structurele subsidie gemeente Arnhem	492.800	492.800	434.200
SPUK subsidie gemeente Arnhem	75.862	97.500	-
Projectsubsidie gemeente Arnhem 2023	-	-	12.750
Bijdragen derden dag van de mantelzorg 2024	-	10.000	-
Overige baten	19.726	-	4.862
Financiële baten	3.435	-	1.170
Totaal baten	<u>591.823</u>	<u>600.300</u>	<u>452.982</u>
<u>Lasten</u> <i>in euro's</i>			
Personeelslasten	399.512	423.000	345.882
Vrijwilligers	19.816	10.500	12.338
Huisvestingslasten	12.710	13.700	11.551
Tele- en datacommunicatie	17.180	18.900	17.344
Kantoor- en organisatiekosten	33.215	11.600	9.681
Communicatie en marketing	2.102	2.100	-
Product- en projectlasten	26.824	21.000	60.607
Kosten SPUK projecten	75.862	97.500	-
Bestuurslasten	761	1.000	859
Afschrijvingslasten	3.080	1.000	2.900
Totaal lasten	<u>591.062</u>	<u>600.300</u>	<u>461.162</u>
Exploitatieresultaat (- = nadelig)	<u>761</u>	<u>-</u>	<u>-8.180</u>
Het resultaat wordt als volgt bestemd:			
Mutatie bestemmingsreserve Inventaris / meubelen en ICT	10.231	-	14.900
Mutatie bestemmingsreserve jubileumjaar	-7.987	-	-22.013
Mutatie algemene reserve	-1.483	-	-1.067
	<u>761</u>	<u>-</u>	<u>-8.180</u>

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

ACTIVITEITEN

De stichting heeft ten doel het bevorderen van het goed functioneren en de bereikbaarheid van mantelzorg en vrijwillige thuishulp in Arnhem en voorts het verrichten van al hetgeen daarmee in de meest ruime zin verband houdt of daarvoor bevordelijk kan zijn.

De stichting is per 1 januari 2015 aangemerkt als een ANBI. Het RSIN nummer is 806783552.

VESTIGINGSADRES

Stichting Mantelzorg en Vrijwillige Thuishulp Arnhem (geregistreerd onder KvK-nummer 09099263) is feitelijk gevestigd op Slochterenweg 40 te Arnhem.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is zoveel als mogelijk en wenselijk opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingsregels en de richtlijn C1 "Kleine organisaties zonder winststreven".

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel; waardering vindt dan plaats tegen de geamortiseerde kostprijs, welke wordt benaderd door de nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA EN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschaffingswaarde, verminderd met lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de economische levensduur.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering. De onder de vlottende activa opgenomen vorderingen hebben een verwachte looptijd korter dan 1 jaar, tenzij anders is vermeld.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Kortlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schulden.

Baten

De baten worden verantwoord in het jaar van ontvangst, tenzij op grond van een toezegging of beschikking een toerekening aan specifieke jaren/doelen dient plaats te vinden.

Lasten

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

Pensioenlasten

De pensioenregeling kwalificeert als een toegezegde pensioenregeling (defined benefit plan). Het pensioen is ondergebracht bij pensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW), waardoor geen inzicht bestaat in een eventueel tekort of overschot welke zijn toe te rekenen aan de stichting. Voor het betreffende pensioenfonds is een Overbruggingsplan van kracht. De stichting verwerkt de pensioenregeling als een toegezegde bijdrageregeling (defined contribution plan). De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. De stichting heeft in de omstandigheid van een tekort bij het pensioenfonds PFZW geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan hogere toekomstige premies.

Financiële baten

De rentebaten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten van de lopende rekeningen.

VERGELIJKENDE CIJFERS

Indien noodzakelijk zijn de cijfers over 2023 voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

Toelichting balans

Activa

Materiële vaste activa

	Andere vaste bedrijfsmiddelen
Aanschaffingswaarde 1-1-2024	14.504
Cumulatieve afschrijvingen 1-1-2024	7.650
Boekwaarde 1-1-2024	6.854
Investeringen 2024	2.211
Afschrijvingen 2024	3.080
Totaal mutaties	(869)
Aanschaffingswaarde 31-12-2024	16.715
Cumulatieve afschrijvingen 31-12-2024	10.730
Boekwaarde 31-12-2024	5.985

Het gehanteerde afschrijvingspercentage voor de andere vaste bedrijfsmiddelen betreft 20%.

Vlottende activa

Overige vorderingen en overlopende activa

<i>in euro's</i>	31-12-2024	31-12-2023
Vooruitbetaalde bedragen	7.595	196
Nog te ontvangen ziekengeld	-	4.670
Nog te ontvangen bijdrage gemeente Arnhem	-	12.750
Overige vorderingen	3.235	1.440
	<u>10.830</u>	<u>19.056</u>

Liquide middelen

<i>in euro's</i>	31-12-2024	31-12-2023
ING zakelijke spaarrekening	215.001	150.000
ING zakelijke rekening 090	4.658	6.106
ING zakelijke rekening 632	6.822	2.938
	<u>226.481</u>	<u>159.044</u>

Passiva

Reserves

Algemene reserve

<i>in euro's</i>	2024	2023
Stand 1 januari	99.840	100.907
Resultaatverdeling boekjaar	-1.483	-1.067
Stand 31 december	<u>98.357</u>	<u>99.840</u>

Bestemmingsreserves

in euro's

	Inventaris / meubelen en ICT	Jubileumjaar	TOTAAL
Stand 1 januari 2024	18.077	7.987	26.064
Resultaatverdeling boekjaar	10.231	-7.987	2.244
Stand 31 december 2024	<u>28.308</u>	<u>-</u>	<u>28.308</u>

Bestemmingsreserve Inventaris/meubelen en ICT

Het bestuur heeft besloten de reserve aan te vullen voor toekomstige investeringen in een airconditioning unit.

Bestemmingsreserve Jubileumjaar

In het boekjaar 2024 zijn aanvullende uitgaven gerelateerd aan het jubileumjaar onttrokken aan deze bestemmingsreserve. Het restant van de bestemmingsreserve is via de resultaatverdeling overgeboekt naar de algemene reserve.

Schulden op korte termijn

Belastingen en premies sociale verzekeringen

in euro's

	31-12-2024	31-12-2023
Af te dragen loonheffing	16.322	11.824
Af te dragen pensioenpremie	7.963	3.638
	<u>24.285</u>	<u>15.462</u>

Overige schulden en overlopende passiva

in euro's

	31-12-2024	31-12-2023
Accountantskosten	19.360	7.500
Administratiekosten	3.000	3.000
Loopbaanbudget	7.719	4.760
Reservering vakantiedagen	17.613	3.162
Vooruitontvangen subsidie gemeente Arnhem	21.629	6.433
Nog te betalen bedragen	9.126	6.357
	<u>78.447</u>	<u>31.212</u>

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Het jaarlijks bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen inclusief servicekosten bedraagt € 13.500. Deze huurovereenkomst wordt jaarlijks stilzwijgend verlengd.

Toelichting exploitatierekening

Personeelslasten

in euro's

	2024	2023
Lonen en salarissen	251.189	182.786
Bijdrage transitievergoeding	-6.654	-
Sociale lasten	36.490	29.285
Pensioenlasten	20.390	16.138
Doorbelasting voor inzet SPUK	-12.685	-
Overige personeelslasten	111.325	134.502
Ontvangen ziekengeld	-543	-16.829
	<u>399.512</u>	<u>345.882</u>

Overige informatie

Gedurende het jaar 2024 waren gemiddeld 3,9 (2023: 3,4) FTE werkzaam voor de Stichting.

Ondertekening door bestuurders

Datum:

M.J. Navis (Voorzitter)

F.H. Jens (Penningmeester)

J.C.M. Lavooij-Verhoeven (Secretaris)

A.P.J. van der Ree (Bestuurslid)

Overige gegevens

Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen vanaf de volgende pagina.