

**Stichting
Wijkgezondheidscentrum
Lindenholt**

gevestigd te Nijmegen

Rapport inzake de jaarrekening 2023

Inhoudsopgave

	Pagina
Algemeen	2
Financiële positie	3
Kengetallen	3
Samenstellingsverklaring van de accountant	4
Bestuursverslag	5
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2023	9
Staat van baten en lasten over 2023	11
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	12
Toelichting op de balans per 31 december 2023	15
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023	20
Overige toelichtingen	21



Aan het bestuur van
Stichting Wijkgezondheidscentrum Lindenholt
Horstacker 1644
6546 EX Nijmegen

Arnhem, 8 mei 2024
ref: 1045621/ME/FJ

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de bij dit rapport opgenomen jaarrekening over het boekjaar 2023 van uw onderneming samengesteld. De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de entiteit. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken. De jaarrekening is met het jaarverslag en de overige gegevens opgenomen in de bij deze rapportage opgenomen jaarstukken.

Algemeen

Vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2022 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2023 mogelijk te maken.

Bijzonderheden

Statutenwijziging

Op 15 december 2023 zijn de statuten van Stichting Wijkgezondheidscentrum Lindenholt gewijzigd en is er een Raad van Toezicht benoemd.

Financiële positie

Analyse van de financiële positie

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<i>Op korte termijn beschikbaar</i>		
Vorderingen	215.572	208.275
Liquide middelen	785.908	628.569
	<u>1.001.480</u>	<u>836.844</u>
Kortlopende schulden	-617.266	-531.552
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	<u>384.214</u>	<u>305.292</u>
<i>Vastgelegd op lange termijn</i>		
Materiële vaste activa	3.153.007	3.182.323
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>3.537.221</u>	<u>3.487.615</u>
<i>Financiering</i>		
Stichtingsvermogen	2.011.020	1.923.385
Voorzieningen	133.463	63.981
Langlopende schulden	1.392.738	1.500.249
	<u>3.537.221</u>	<u>3.487.615</u>

Kengetallen

Liquiditeit

Current ratio

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
$\frac{\text{Vlottende activa}}{\text{Kortlopende schulden}}$	1,6	1,6

Solvabiliteit

		<u>2023</u>	<u>2022</u>
		%	%
$\frac{\text{Stichtingsvermogen}}{\text{Totaal vermogen}}$	x 100	48,4	47,9

Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: de directie van Stichting Wijkgezondheidscentrum Lindenholt

De jaarrekening van Stichting Wijkgezondheidscentrum Lindenholt te Nijmegen, opgenomen op pagina 9 tot en met pagina 21 van deze jaarverantwoording, is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de staat van baten en lasten over de periode 1 januari 2023 tot en met 31 december 2023 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW en met de grondslagen voor financiële verslaggeving zoals opgenomen in de Regeling openbare jaarverantwoording WMG (RojW) en de bepalingen van en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Wijkgezondheidscentrum Lindenholt. Wij hebben geen controle-of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Conform artikel 1.7 van de WNT bestaat er een controleplicht ten aanzien van de WNT-aspecten. Met betrekking tot de jaarrekening van Stichting Wijkgezondheidscentrum Lindenholt wordt door ons een samenstelopdracht uitgevoerd. De WNT-aspecten vallen hier derhalve niet onder. Ten behoeve van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) wordt hiervoor een separate controleverklaring afgegeven.

Arnhem, 8 mei 2024

BDO Accountants
namens deze,

w.g.

drs. F. Jacobse RA

Bestuursverslag 2023

Status: vastgesteld op 8 april 2024 t.t.v. Raad van Toezichtvergadering WGC Lindenholt

Inleiding

Stichting Wijkgezondheidscentrum Lindenholt, Horstacker 1644 te Nijmegen heeft als doel:

- Het bieden van kwalitatief hoogwaardige, goed toegankelijke, integrale curatieve en preventieve eerstelijns (para)medische en sociale zorg met name aan de inwoners van de wijk Lindenholt.
- Het verzorgen van onderwijs en doen van onderzoek, samenhangend met de hierboven omschreven activiteiten.
- Het adviseren van derden op de hierboven genoemde terreinen.

Missie en Visie

Onze missie

Wij staan voor uitstekende geïntegreerde eerstelijnszorg.

We nemen daarbij de vragen, vermogens en oplossingen van onze patiënten en wijkbewoners als uitgangspunt.

We doen dit in samenwerking met zorgverleners en welzijnsmedewerkers in onze wijk (en zo nodig daarbuiten) als vanzelfsprekende voorwaarde om deze zorg te kunnen bieden.

Kernwoorden: uitstekend, persoonlijk, wijkgericht.

Onze waarden

Met Aandacht, Open, Vooruitstrevend.

Onze visie

Wij werken als team, met oog voor elkaar, in een goede sfeer, op een duurzame manier in een gezonde werkomgeving.

Hoe doen wij dat?

De samenwerking met de verschillende disciplines in het wijkgezondheidscentrum is voor ons heel belangrijk. Met interdisciplinair samenwerken beogen wij dat er efficiënt, effectief en prettig samengewerkt wordt. Dit leidt tot betere zorg en komt zowel de patiënten als de hulpverleners ten goede. Interdisciplinair samenwerken geven we vorm door overleg te hebben op verschillende niveaus en door elkaar op te zoeken. Daarnaast is er overleg met andere gezondheidscentra in en buiten de regio, met de ziekenhuizen in Nijmegen, andere nulde-lijns, eerste- en tweedelijns hulpverleners in de eigen wijk en in de aangrenzende wijk Dukenburg. Ook met de gemeente Nijmegen en de zorggroep NEO is op verschillende niveaus overleg geweest. Wij investeren in samenwerking om de gezondheidszorg sterker en beter te maken.

Eind 2023 staan er circa 10.000 patiënten ingeschreven bij de huisartsen van het Wijkgezondheidscentrum Lindenholt. De werkelijke reikwijdte van het centrum is groter, omdat er ook niet-ingeschreven patiënten gebruik maken van de zorgverlening (militairen, mensen in zorginstellingen). Daarnaast zijn er ook patiënten die gebruik maken van andere disciplines in het Wijkgezondheidscentrum.

Werkzaamheden bestuur 2023

Het bestuur van de Stichting Wijkgezondheidscentrum Lindenholt bestaat uit de volgende personen;

- De heer W. Bruinenberg, voorzitter
- De heer Ing. H.J.A. Krijger, secretaris
- De heer drs. F. G.M. Verstegen, lid
- De heer drs. J.I. van Zwol, RC penningmeester
- Mevrouw dr. A.A. Uijen, lid

Directeur van Stichting Wijkgezondheidscentrum Lindenholt is mevrouw Ir J. Kleis MHA.

De bestuursleden beschikken over kennis op het gebied van gezondheids- en welzijnzorg en onderwijs en zijn deskundig op bestuurlijk, financieel, economisch, organisatorisch en juridisch gebied.

Het bestuur heeft in 2023 vier keer vergaderd met de directeur van het Wijkgezondheidscentrum. Daarnaast is de financiële commissie vier keer bij elkaar geweest om de kwartaalcijfers voor te bespreken. In de financiële commissie nemen penningmeester, directeur en controller deel. Het bestuur heeft in vergadering van 08 mei 2023 de jaarrekening van 2022 vastgesteld en in de december-vergadering van 2023, de begroting van 2024 goedgekeurd. Elk kwartaal heeft het bestuur de kwartaalcijfers besproken. Van alle bestuursvergaderingen zijn notulen gemaakt.

Vanwege het feit dat het WGCL vanaf 2024 moet voldoen aan de WTZA heeft het bestuur, in nauw overleg met de directeur de governancestructuur van het WGCL herzien. Ter voorbereiding hierop zijn er bijeenkomsten geweest met bestuur, directeur en medewerkers. Vanwege de gestelde eisen in de WTZA moesten de statuten en reglementen worden herzien. Ook bleek dat het huidige bestuur, vanwege de gestelde eisen in de WTZA, niet kon worden omgevormd tot een raad van toezicht. In goed overleg is het huidige bestuur, op 14 december afgetreden en is er een compleet nieuw raad van toezicht toegetreden.

De drie nieuwe raad van toezichtleden zijn:

De heer drs. A.L. Moors MHA, voorzitter

De heer prof. dr. G.R.M. Molleman

Mevrouw dr. M.H.E. Reijers

Belangrijke onderwerpen die in 2023 in de bestuursvergaderingen zijn besproken zijn:

- Gesprek met accountant over jaarrekening 2022
- (laten)opstellen van statuten en reglementen om te voldoen aan de WTZA.
- Opstellen van profielen en wervingscampagne voor drie nieuwe raad van toezichtleden
- Aanstellen van 3 nieuwe raad van toezichtleden.

- Communicatie met medewerkers over de omvorming van bestuursmodel naar raad van toezicht.
- Meerwaarde van het wijkgezondheidscentrum? Hoe maak je deze zichtbaar en aantoonbaar? Dit ook in relatie tot de toekomstige financiering van Wijkgezondheidscentra met het wegvallen van de GEZ gelden.
- Bespreken en goedkeuren voorlopige interne verbouwingsplannen.
- Vaststellen begroting 2024.

Balans per 31 december 2023

(na voorstel resultaatbestemming)

	31-12-2023		31-12-2022	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	2.909.712		2.956.286	
Machines en installaties	30.088		33.249	
Andere vaste bedrijfsmiddelen	193.726		192.788	
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	19.481		-	
		3.153.007		3.182.323
Vlottende activa				
Vorderingen				
Vorderingen op handelsdebiteuren	116.237		114.884	
Overige vorderingen en overlopende activa	99.335		93.391	
		215.572		208.275
Liquide middelen		785.908		628.569
Totaal activazijde		<u>4.154.487</u>		<u>4.019.167</u>

	<u>31-12-2023</u>		<u>31-12-2022</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
Bestemmingsreserves	300.000		300.000	
Overige reserve	1.711.020		1.623.385	
		2.011.020		1.923.385
Voorzieningen				
Overige voorzieningen		133.463		63.981
Langlopende schulden				
Schulden aan banken	1.346.000		1.442.000	
Langlopende overlopende passiva	46.738		58.249	
		1.392.738		1.500.249
Kortlopende schulden				
Schulden aan banken	96.000		96.000	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	89.158		58.785	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	127.774		106.092	
Kortlopende schulden ter zake van pensioenen	59.053		81.936	
Kortlopende overige schulden en overlopende passiva	245.281		188.739	
		617.266		531.552
Totaal passivazijde		<u>4.154.487</u>		<u>4.019.167</u>

Staat van baten en lasten over 2023

	2023	<i>Begroting</i> 2023	2022
	€	€	€
Nettobaten	3.114.037	3.024.900	2.867.349
Overige opbrengsten	18.346	-	34.127
Brutomarge	3.132.383	3.024.900	2.901.476
Lasten			
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	2.267.175	2.353.700	2.208.573
Afschrijvingen materiële vaste activa	105.468	110.800	112.290
Overige personeelskosten	72.731	60.100	84.396
Huisvestingskosten	268.956	237.400	240.343
Organisatiekosten	147.576	127.600	124.832
Praktijkkosten	121.712	103.800	91.896
Totaal van som der kosten	2.983.618	2.993.400	2.862.330
Totaal van bedrijfsresultaat	148.765	31.500	39.146
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	4.381	-	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-65.511	-71.500	-69.804
Financiële baten en lasten	-61.130	-71.500	-69.804
Totaal van netto resultaat	87.635	-40.000	-30.658
<u>Bestemming saldo van baten en lasten</u>			
Overige reserve	87.635		-30.658

Stichting Wijkgezondheidscentrum Lindenholt te
Nijmegen

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Wijkgezondheidscentrum Lindenholt is feitelijk en statutair gevestigd op Horstacker 1644, 6546 EX te Nijmegen en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41057328.

Algemene toelichting

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Wijkgezondheidscentrum Lindenholt, statutair gevestigd te Nijmegen bestaan voornamelijk uit het bieden van kwalitatief hoogwaardige, goed toegankelijke, integrale curatieve en preventieve eerstelijns (para)medische en sociale zorg.

De locatie van de feitelijke activiteiten

Stichting Wijkgezondheidscentrum Lindenholt is feitelijk gevestigd op Horstacker 1644, 6546 EX te Nijmegen.

Schattingen

Informatieverschaffing over schattingen, oordelen, veronderstellingen en onzekerheden

Bij het opstellen van de jaarrekening dient de ondernemingsleiding, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met RJK C3 Kleine zorgaanbieders.

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voorzover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten

Financiële derivaten worden bij de eerste verwerking tegen reële waarde opgenomen. Voor de grondslagen voor de vervolgwaaardering van financiële instrumenten wordt verwezen naar de toelichting per balanspost.

Grondslagen

De waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen gewaardeerd op aanschafwaarde, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing, met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Overige vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde inclusief transactiekosten. Vorderingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve-rentemethode, verminderd met bijzondere waardeverminderingverliezen. De effectieve rente en eventuele bijzondere waardeverminderingverliezen worden direct in de winst-verliesrekening verwerkt. Indien er geen sprake is van agio of disagio of 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.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden alsmede deposito's die (zij het eventueel met opoffering van rentebaten) ter onmiddellijke beschikking staan. Indien liquide middelen (naar verwachting) langer dan 12 maanden niet ter beschikking staan van de vennootschap, worden zij als financiële vaste activa gerubriceerd. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen.

Voorziening voor groot onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening worden bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

De waardering van de staat van baten en lasten

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto omzet en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de omzet is gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen.

Baten

De baten zijn bepaald op basis van de (te) ontvangen bedragen en worden verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben.

De baten betreffen de opbrengst voor de aan afnemers (derden) geleverde goederen en diensten onder aftrek van toegestane kortingen en de over de baten geheven belastingen. Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa wordt vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen) rente.

Toelichting op de balans per 31 december 2023

Activa

Vaste activa

Materiële vaste activa

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

	<i>Bedrijfsge- bouwen en - terreinen</i>	<i>Machines en installaties</i>	<i>Andere vaste bedrijfsmid- delen</i>	<i>Materiële vaste be- drijfsactiva in uitvoering en vooruit- betalingen op materiële vaste activa</i>	<i>Totaal</i>
	€	€	€	€	€
<u>Stand per 1 januari 2023</u>					
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	3.581.024	72.939	860.996	-	4.514.959
Cumulatieve afschrijvingen	-624.738	-39.690	-668.208	-	-1.332.636
Boekwaarde per 1 januari 2023	<u>2.956.286</u>	<u>33.249</u>	<u>192.788</u>	<u>-</u>	<u>3.182.323</u>
<u>Mutaties</u>					
Investerings	20.913	-	35.758	19.481	76.152
Afschrijvingen	-67.487	-3.161	-34.820	-	-105.468
Saldo mutaties	<u>-46.574</u>	<u>-3.161</u>	<u>938</u>	<u>19.481</u>	<u>-29.316</u>
<u>Stand per 31 december 2023</u>					
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	3.601.937	72.939	896.754	19.481	4.591.111
Cumulatieve afschrijvingen	-692.225	-42.851	-703.028	-	-1.438.104
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>2.909.712</u>	<u>30.088</u>	<u>193.726</u>	<u>19.481</u>	<u>3.153.007</u>

Materiële vaste activa: Economische levensduur

	<i>Bedrijfsge- bouwen en - terreinen</i>	<i>Machines en installaties</i>	<i>Andere vaste bedrijfsmid- delen</i>
Begin van de reeks van het afschrijvingspercentage	2,00	5,00	5,00
Einde van de reeks van het afschrijvingspercentage	10,00	10,00	33,00

Vlottende activa

Vorderingen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<i>Vorderingen op handelsdebiteuren</i>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	120.920	118.979
Voorziening dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	-4.683	-4.095
	<u>116.237</u>	<u>114.884</u>
<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>		
Overige vorderingen	63.240	50.542
Overlopende activa	36.095	42.849
	<u>99.335</u>	<u>93.391</u>
<i>Overige vorderingen</i>		
Vooruitbetaalde kosten	6.295	822
Nog te factureren omzet fysiotherapie	56.945	49.720
	<u>63.240</u>	<u>50.542</u>
<i>Overlopende activa</i>		
Nog te ontvangen bedragen huisartsen	18.509	18.330
Nog te ontvangen afrekening apotheek	10.500	14.789
Nog te ontvangen transitievergoeding	-	8.359
Nog te ontvangen bedragen overige	7.086	1.371
	<u>36.095</u>	<u>42.849</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	373	81
Rabobank, rekening-courant	250.889	443.644
Rabobank, spaarrekening	534.646	184.844
	<u>785.908</u>	<u>628.569</u>

Passiva

Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	<i>Bestemmingsreserves</i>	<i>Overige reserve</i>	<i>Totaal</i>
	€	€	€
Stand per 1 januari 2023	300.000	1.623.385	1.923.385
Uit resultaatverdeling	-	87.635	87.635
Stand per 31 december 2023	<u>300.000</u>	<u>1.711.020</u>	<u>2.011.020</u>

Tekstuele toelichting

Informatieverschaffing over bestemmingsreserves

Het bestuur van Stichting Wijkgezondheidscentrum Lindenholt heeft een bestemmingsreserve gevormd in verband met de opvang van onzekerheden inzake de verhuur van ruimten in de huidige huisvesting aan derden. Door het bestuur is besloten deze te maximeren op circa tweemaal de te verwachten huuropbrengsten per jaar.

Voorzieningen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<u>Overige voorzieningen</u>		
Voorziening groot onderhoud gebouwen	133.463	63.981
<i>Voorziening groot onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	63.981	20.000
Dotatie	69.482	43.981
Stand per 31 december	<u>133.463</u>	<u>63.981</u>

Langlopende schulden

Opgave van de schulden waarvoor zakelijke zekerheid is gesteld en in welke vorm dat is geschied

Als zekerheid voor de langlopende schulden aan banken is het recht van hypotheek van € 3.750.000 verleend op de gerealiseerde nieuwbouw, gelegen aan de Horstacker te Nijmegen. Daarnaast is het recht op verpanding van inventaris, debiteuren en huurpenningen verleend.

Informatieverschaffing over de looptijd van langlopende schulden

Voor een bedrag ad €965.000 hebben de langlopende schulden een looptijd van langer dan vijf jaar.

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<i>Schulden aan banken</i>		
Hypotheeken o/g	1.346.000	1.442.000
<i>Hypotheeken o/g</i>		
Roll-Over lening Rabobank	1.130.000	1.208.000
Lening Rabobank (uitbreiding 1)	216.000	234.000
	1.346.000	1.442.000

Roll-Over lening Rabobank

Deze lening, met een hoofdsom ad € 2.300.000, is verstrekt ter financiering van de bouw van het nieuwe gezondheidscentrum. Aflossing vindt plaats over een periode van 355 maanden. Het rentepercentage bedraagt 1-maands Euribor met een opslag van 0,6%. De maandelijkse aflossing bedraagt € 6.500.

Lening Rabobank (uitbreiding 1)

Deze lening, met een hoofdsom ad € 450.000, is verstrekt ter financiering van de investering in extra ruimte in het nieuwe gezondheidscentrum. Aflossing vindt plaats over een periode van 321 maanden. Het rentepercentage bedraagt 2,65%. De maandelijkse aflossing bedraagt € 1.500.

	2023	2022
	€	€
<i>Langlopende overlopende passiva</i>		
Stand per 1 januari	58.249	70.522
Afname	-11.511	-12.273
Stand per 31 december	46.738	58.249

Onder de langlopende overlopende passiva is het gedeelte van de renteswapcompensatie opgenomen waarvan de looptijd langer dan 1 jaar bedraagt.

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<i>Schulden aan banken</i>		
Aflossingsverplichting lening Rabobank	96.000	96.000
	<u>96.000</u>	<u>96.000</u>
<i>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</i>		
Leveranciers en handelskredieten	89.158	58.785
	<u>89.158</u>	<u>58.785</u>
<i>Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen</i>		
Omzetbelasting	400	532
Loonheffing	127.374	105.560
	<u>127.774</u>	<u>106.092</u>
<i>Kortlopende schulden ter zake van pensioenen</i>		
Schulden ter zake van pensioenen	59.053	81.936
	<u>59.053</u>	<u>81.936</u>
<i>Kortlopende overige schulden en overlopende passiva</i>		
Vakantiegeld	75.309	74.057
Vakantiedagen	75.567	62.145
Vooruit ontvangen coulancevergoeding renteverplichting	11.511	12.273
Zorgbonus WKR	6.294	6.294
Personeelskas	2.244	1.983
Nettolonen	5.683	913
Te betalen sociaal fonds	1.003	324
Vooruitontvangen bedragen	6.529	237
Nog te betalen kosten	61.141	30.513
	<u>245.281</u>	<u>188.739</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Tekstuele toelichting

Niet in de balans opgenomen verplichtingen inzake investeringsverplichtingen

Er zijn niet in de balans opgenomen verplichtingen voor de aankoop van inventaris voor een bedrag van € 7.625 (2022: € 0).

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023

Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>Lonen</i>		
Brutoloon	1.752.704	1.625.616
Kosten waarnemingen	55.172	156.801
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-10.625	-78.469
	<u>1.797.251</u>	<u>1.703.948</u>
<i>Sociale lasten</i>		
Premie sociale verzekeringswetten	294.238	275.409
Premie ziekengeldverzekering	2.654	67.948
	<u>296.892</u>	<u>343.357</u>
<i>Pensioenlasten</i>		
Pensioen premie	173.032	161.268
	<u>173.032</u>	<u>161.268</u>
<u>Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa</u>		
<u>Afschrijvingen materiële vaste activa</u>		
Gebouwen en -terreinen	67.487	65.744
Installaties	3.161	3.161
Andere vaste middelen	34.820	43.385
	<u>105.468</u>	<u>112.290</u>

Stichting Wijkgezondheidscentrum Lindenholt te
Nijmegen

Overige toelichtingen

Gemiddeld aantal werknemers

Uitsplitsing

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam binnen Nederland	<u>25,70</u>	<u>26,80</u>
Totaal van gemiddeld aantal werknemers over de periode	<u><u>25,70</u></u>	<u><u>26,80</u></u>

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten

Informatieverschaffing over financiële instrumenten

Met de bank is een renteswap-overeenkomst aangegaan met een looptijd tot 2 januari 2030. De reële waarde per 31 december 2023 bedraagt negatief € 153.692.

Nijmegen,
Stichting Wijkgezondheidscentrum Lindenholt

J. Kleis
Directeur
Nijmegen,

Ondertekening Raad van Toezicht

A.L. Moors

G.R.M. Molleman

M.H.E. Braaf-Reijers

WNT-verantwoording 2023 Wijkgezondheidscentrum Lindenholt

De WNT is van toepassing op Stichting Wijkgezondheidscentrum Lindenholt. Het voor Stichting Wijkgezondheidscentrum Lindenholt toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 182.000 Klasse III Zorg en jeugdhulp. Totaalscore: 9 punten.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt

Gegevens 2023	
bedragen x C 1	Mevrouw J. Kleis
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,6
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	69.674
Beloningen betaalbaar op termijn	7.903
Subtotaal	77.577
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	109.200
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	77.577
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2022	
bedragen x C 1	J. Kleis
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,6
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	64.186
Beloningen betaalbaar op termijn	7.092
Subtotaal	71.278
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	105.600
Bezoldiging	71.278

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.900 of minder

Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale bezoldiging van € 1.900 of minder

Gegevens 2023	
NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
De heer W. Bruinenberg	Voorzitter tot 15-12
De heer H.J.A. Krijger	Lid tot 15-12
De heer F. Verstegen	Lid tot 15-12
De heer J.A. van Zwol	Lid tot 15-12
Mevrouw A. Uijen	Lid tot 15-12
De heer A. Moors	Voorzitter vanaf 15-12
De heer G. Molleman	Lid vanaf 15-12
Mevrouw M. Reijers	Lid vanaf 15-12

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2023 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.