

Jaarverslaggeving 2019

Stichting Talma Urk

	Pagina
INHOUDSOPGAVE	2
5.1 Jaarrekening 2019	3
5.1.1 Balans per 31 december 2019	4
5.1.2 Resultatenrekening over 2019	5
5.1.3 Kasstroomoverzicht 2019	6
5.1.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling jaarrekening	7
5.1.5 Toelichting op de balans per 31 december 2019	11
5.1.6 Mutatieoverzicht materiële vaste activa	16
5.1.7 Overzicht langlopende schulden ultimo 2019	17
5.1.8 Toelichting op de resultatenrekening over 2019	18
5.1.9 WNT	21
5.1.10 Vaststelling en goedkeuring	22
5.2 Overige gegevens	23
5.2.1 Statutaire regeling resultaatbestemming	24
5.2.2 Nevenvestigingen	24
5.2.3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	25

5.1 JAARREKENING

**5.1.11 BALANS PER 31 DECEMBER 2019
(na resultaatbestemming)**

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	7.086.914	5.404.190
Totaal vaste activa		<u>7.086.914</u>	<u>5.404.190</u>
Vlottende activa			
Vorraden	2	16.528	16.934
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	3	128.044	51.804
Debiteuren en overige vorderingen	4	269.464	373.812
Liquide middelen	5	4.388.409	6.085.184
Totaal vlottende activa		<u>4.802.445</u>	<u>6.527.734</u>
Totaal activa		<u><u>11.889.359</u></u>	<u><u>11.931.924</u></u>
	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
		€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	6	45	45
Bestemmingsreserves		6.863.143	6.481.169
Algemene en overige reserves		0	0
Totaal eigen vermogen		<u>6.863.188</u>	<u>6.481.214</u>
Vorzieningen	7	832.435	855.499
Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	8	3.048.044	3.250.111
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Schulden uit hoofde van financieringoverschot	3	0	0
Overige kortlopende schulden	9	1.145.692	1.345.100
Totaal kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)		<u>1.145.692</u>	<u>1.345.100</u>
Totaal passiva		<u><u>11.889.359</u></u>	<u><u>11.931.924</u></u>

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. **14052020**

5.1.12 RESULTATENREKENING OVER 2019

	<u>Ref.</u>	<u>2019</u> €	<u>2018</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning)	11	8.828.202	7.830.353
Subsidies	12	65.661	50.570
Overige bedrijfsopbrengsten	13	688.010	853.226
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>9.581.873</u>	<u>8.734.149</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	14	6.419.739	5.239.379
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	15	641.611	653.616
Overige bedrijfskosten	16	2.046.287	1.837.622
Som der bedrijfslasten		<u>9.107.637</u>	<u>7.730.617</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		474.236	1.003.532
Financiële baten en lasten	17	-92.262	-98.034
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>381.974</u></u>	<u><u>905.498</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2019</u> €	<u>2018</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Reserve aanvraadbare kosten		381.974	905.498
		<u><u>381.974</u></u>	<u><u>905.498</u></u>

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN

 Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. **14052020**

5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2019

	Ref.	2019		2018	
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat			474.236		1.003.533
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	15	641.611		653.622	
- mutaties voorzieningen	7	-23.064		-4.548	
- boekresultaten afstoting vaste activa		<u>0</u>		<u>0</u>	
			618.547		649.074
Veranderingen in werkkapitaal:					
- voorraden	2	406		-540	
- vorderingen	4	104.348		-132.993	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	3	-76.240		-44.981	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	9	-199.412		116.208	
			<u>-170.898</u>		<u>-62.306</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			921.885		1.590.301
Ontvangen interest	17	13		0	
Betaalde interest	17	-92.275		-98.034	
Ontvangen dividenden		<u>0</u>		<u>0</u>	
			<u>-92.262</u>		<u>-98.034</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			<u>829.623</u>		<u>1.492.267</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investerings materiële vaste activa	1	-2.324.331		-317.957	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-2.324.331		-317.957
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Nieuw opgenomen leningen		0		0	
Aflossing langlopende schulden	8	-202.067		-202.067	
Kortlopend bankkrediet		<u>0</u>		<u>0</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			-202.067		-202.067
Mutatie geldmiddelen			<u><u>-1.696.775</u></u>		<u><u>972.243</u></u>
Stand geldmiddelen per 1 januari	9		6.085.184		5.112.941
Stand geldmiddelen per 31 december	9		<u>4.388.409</u>		<u>6.085.184</u>
Mutatie geldmiddelen			-1.696.775		972.243

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.1 Algemeen

Algemene gegevens

Stichting Zorgcentrum Talma Urk is statutair (en feitelijk) gevestigd op Urk, op het adres Ankerplaats 2, 8321 RT Urk, en is geregistreerd onder KVK-nummer 41000801.

De stichting heeft als kernactiviteit de verzorging van ouderen door middel van het exploiteren en beheren van een zorgcentrum voor de verzorging en verpleging van ouderen. Verder biedt Talma Urk wijkverpleging aan ouderen in hun eigen woonvoorziening. Alle producten worden geleverd op basis van indicatie en worden op grond daarvan vanuit de WLZ, de ZVW en de WMO gefinancierd.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2019, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2019.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi (RvW).

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen. De jaarrekening is opgesteld in euro. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn in 2019 niet gewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2018 zijn, waar nodig, geherrubriceerd om vergelijkbaarheid met 2019 mogelijk te maken.

Activa en passiva

Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Een actief wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming zullen toevloeien en het actief een kostprijs of een waarde heeft waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Activa die hier niet aan voldoen worden niet in de balans verwerkt, maar worden aangemerkt als niet in de balans opgenomen activa. Activa waarvan het waarschijnlijk is dat de realiseerbare waarde lager is dan de boekwaarde, worden afgewaardeerd tot het niveau van de hoogste van de indirecte en directe realiseerbare waarde.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Vaste activa - bijzondere waardeverminderingen

Vaste activa met een lange levensduur worden beoordeeld op bijzondere waardeverminderingen wanneer wijzigingen of omstandigheden zich voordoen die doen vermoeden dat de boekwaarde van een actief niet terugverdiend zal worden. Als dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief geschat. De schatting is gebaseerd op de hoogste bedrijfswaarde en/of de opbrengstwaarde. De terugverdienmogelijkheid van activa die in gebruik zijn, wordt bepaald door de boekwaarde van een actief te vergelijken met de opbrengstwaarde of de bedrijfswaarde zijnde de geschatte contante waarde van de toekomstige netto kasstromen die het actief naar verwachting zal genereren. Wanneer de boekwaarde van een actief hoger is dan de geschatte contante waarde van de toekomstige kasstromen, worden bijzondere waardeverminderingen verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde. De opbrengstwaarde is gebaseerd op de geschatte verkoopprijs minus de geschatte kosten welke nodig zijn om de verkoop te realiseren.

Een verplichting wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag waartegen de afwikkeling zal plaatsvinden op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld. Onder verplichtingen worden mede voorzieningen begrepen. Verplichtingen die hier niet aan voldoen worden niet in de balans opgenomen, maar worden verantwoord als niet in de balans opgenomen verplichtingen.

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans opgenomen als een transactie niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting. Dergelijke transacties geven evenmin aanleiding tot het verantwoorden van resultaten. Bij de beoordeling of er sprake is van een belangrijke verandering in de economische realiteit wordt uitgegaan van de economische voordelen en risico's die zich naar waarschijnlijk in de praktijk zullen voordoen, en niet op voordelen en risico's waarvan redelijkerwijze niet te verwachten is dat zij zich voordoen.

Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen indien een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. De resultaten van de transactie worden in dat geval direct in de winst-en-verliesrekening opgenomen, rekening houdend met eventuele voorzieningen die dienen te worden getroffen in samenhang met de transactie. Indien de weergave van de economische realiteit ertoe leidt dat het opnemen van activa waarvan de rechtspersoon niet het juridisch eigendom bezit, wordt dit feit vermeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de verkrijgings- of vervaardigingsprijs volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op bedrijfsterreinen en op vaste activa in ontwikkeling en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven. De afschrijvingspercentages zijn toegelicht in de toelichting op de balans.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de verkrijgings- of vervaardigingsprijs volgens de lineaire methode op basis van verwachte economische levensduur. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op bedrijfsterreinen en op vaste activa in ontwikkeling en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

- Bedrijfsgebouwen	2,5% - 5%
- Machines en installaties	5% - 10%
- Andere vaste installaties	10% -33%

Voor zover subsidies of daaraan gelijk te stellen vergoedingen zijn ontvangen als eenmalige bijdrage in de afschrijvingskosten, zijn deze in mindering gebracht op de investeringen.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Groot onderhoud:

Voor de kosten van periodiek groot onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder de overige voorzieningen aan de passiefzijde van de balans. De uitgaven voor groot onderhoud worden ten laste gebracht van deze voorziening.

Vervreemding van vaste activa

Voor verkoop beschikbare activa worden gewaardeerd tegen boekwaarde of lagere opbrengstwaarde.

Vorraden

De voorraden grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd op verkrijgingsprijzen onder toepassing van de FIFO-methode ("first in, first out") of lagere opbrengst waarde.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode, verminderd met bijzondere waardeverminderv verliezen. Indien geen sprake is van (substantiële) agio/disagio of transactiekosten dan is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

Een vordering uit hoofde van financieringstekorten of een schuld uit hoofde van financieringsoverschotten is het aan het einde van het boekjaar bestaande verschil tussen het wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en de ontvangen voorschotten en de in rekening gebrachte vergoedingen voor diensten en verrichtingen ter dekking van het wettelijk budget (artikel 6 Regeling verslaggeving WTZI).

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare 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 de nominale waarde.

Voorzieningen (algemeen)

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan en die het gevolg zijn van een gebeurtenis uit het verleden, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichting en verliezen af te wikkelen. Indien het verschil tussen de nominale en contante waarde van de verplichtingen materieel is, worden voorzieningen gewaardeerd tegen contante waarde.

In de toelichting op de balans is een nadere uiteenzetting van de grondslagen per voorziening uitgewerkt.

Voorziening jubileumverplichtingen

De voorziening jubilea wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Bij de berekening van de voorziening wordt o.a. rekening gehouden met verwachte salarisstijgingen en de blijfkans.

Voorziening groot onderhoud

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

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (substantiële) agio/disagio of transactiekosten dan is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde. De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden.

5.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Baten en lasten worden verwerkt in het jaar waarop zij betrekking hebben. Daarbij wordt voorzichtigheid betracht overeenkomstig de grondslagen die gelden voor het opnemen van activa en passiva (zoals eerder vermeld).

Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend. In het geval van een geconstateerde fout in voorgaande boekjaren wordt fouterherstel toegepast.

Pensioenen

Stichting Talma Urk heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij Stichting Talma Urk. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW). Stichting Talma Urk betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Ultimo 2019 bedroeg de dekkingsgraad 99,2%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 124,4%. PFZW heeft in maart 2019 een herstelplan opgesteld voor De Nederlandsche Bank. Dit herstelplan gaat uit van een toereikend herstel van de dekkingsgraad ultimo 2027.

Het herstel van de dekkingsgraad wordt gerealiseerd door:

- een verhoging van de premie met een premieopslag van 2%-punt gedurende de herstelperiode. Deze opslag is bedoeld om de dekkingsgraad sneller te laten herstellen en op termijn terug te keren naar een financiële positie waarin het weer mogelijk is om de pensioenen te verhogen (indexeren).
- het niet volledig verhogen van de pensioenen gedurende de uitvoering van het herstelplan. Volgens de wettelijke eisen kan (geleidelijk) verhogen pas vanaf een dekkingsgraad van 110%. Bij een dekkingsgraad van ongeveer 130% kan PFZW volledig indexeren. Het indexeren van de pensioenen heeft echter wel tot gevolg dat het herstel langzamer gaat. Als PFZW niet tijdig uit herstel komt, dan kan het nog het indexatiebeleid aanpassen (door bijvoorbeeld later te indexeren).

PFZW voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten. Stichting Talma Urk heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting Talma Urk heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

5.1.4.5 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en beleggingen die zonder beperkingen en zonder materieel risico van waardeverminderingen als gevolg van de transactie kunnen worden omgezet in geldmiddelen.

5.1.4.6 Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening.

Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de aard en de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.

5.1.4.7 Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering topinkomens (WNT) heeft de instelling zich gehouden aan de wet- en regelgeving inzake de WNT, waaronder de instelling specifieke (sectorale) regels.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Bedrijfsgebouwen en terreinen	3.515.401	3.689.162
Machines en installaties	1.046.401	896.218
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	296.969	350.374
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	2.228.143	468.436
Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	0	0
Totaal materiële vaste activa	<u><u>7.086.914</u></u>	<u><u>5.404.190</u></u>

Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	5.404.193	5.739.855
Bij: investeringen	2.324.331	317.957
Bij: herwaarderingen	0	0
Af: afschrijvingen	641.610	653.622
Af: bijzondere waardeverminderingen	0	0
Bij: terugname bijzondere waardeverminderingen	0	0
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	0	0
Boekwaarde per 31 december	<u><u>7.086.914</u></u>	<u><u>5.404.190</u></u>

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.6.

2. Voorraden

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Voedingsmiddelen	16.528	16.934
Totaal voorraden	<u><u>16.528</u></u>	<u><u>16.934</u></u>

3. Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en schulden uit hoofde van financieringsoverschot WLZ.

	<u>t/m 2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>totaal</u>
	€	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	0	0	51.804		51.804
Financieringsverschil boekjaar				128.044	128.044
Correcties voorgaande jaren	0	0	9.459		9.459
Betalingen/ontvangsten	0	0	-61.263		-61.263
Subtotaal mutatie boekjaar	0	0	-51.804	128.044	76.240
Saldo per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>128.044</u></u>	<u><u>128.044</u></u>

Stadium van vaststelling (per erkenning):

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
Waarvan gepresenteerd als:		
- vorderingen uit hoofde van financieringstekort	128.044	51.804
- schulden uit hoofde van financieringsoverschot	0	0
	<u><u>128.044</u></u>	<u><u>51.804</u></u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar	<u>31-dec-19</u> €	<u>31-dec-18</u> €
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	7.590.115	6.819.473
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget	7.462.071	6.767.669
Totaal financieringsverschil	<u>128.044</u>	<u>51.804</u>

4. *Debiteuren en overige vorderingen*

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-19</u> €	<u>31-dec-18</u> €
Vorderingen op debiteuren	174.471	125.207
Vorderingen uit hoofde van transitierегeling	22.347	22.347
Overige vorderingen:		
Vooruitbetaalde bedragen:	13.896	3.840
Nog te ontvangen bedragen:		
- Uitkering VVE Het Dok	0	150.000
- subsidie zorginfrastructuur	0	20.399
- ZONL	30.164	33.533
- Diversen	6.413	18.486
- Stichting Vrienden van Talma	22.173	0
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u>269.464</u>	<u>373.812</u>

Toelichting:

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 0 (2018: € 0).

5. *Liquide middelen*

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-19</u> €	<u>31-dec-18</u> €
Bankrekeningen	4.388.211	6.085.057
Kassen	198	127
Totaal liquide middelen	<u>4.388.409</u>	<u>6.085.184</u>

Toelichting:

De liquide middelen zijn vrij beschikbaar

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

6. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
Kapitaal	45	45
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	6.863.143	6.481.169
Totaal eigen vermogen	<u>6.863.188</u>	<u>6.481.214</u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2019</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2019</u>
	€	€	€	€
Kapitaal	45	0	0	45
Totaal kapitaal	<u>45</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>45</u>

Bestemmingsreserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2019</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2019</u>
	€	€	€	€
Reserve aanvaarbare kosten	6.415.535	381.974	0	6.797.509
Bestemmingsreserve W&T	65.634	0	0	65.634
Totaal collectief gebonden vermogen	<u>6.481.169</u>	<u>381.974</u>	<u>0</u>	<u>6.863.143</u>

7. Voorzieningen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-1-2019</u>	<u>Dotatie</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>Vrijval</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-12-2019</u>
	€	€	€	€	€
- groot onderhoud	669.985	105.264	158.988	0	616.261
- toekomstige personeelsbeloning	73.977	10.986	0	0	84.963
- ort tijdens verlof	11.859	0	0	0	11.859
- coördinatie en reistijd	99.678	19.674	0	0	119.352
Totaal voorzieningen	<u>855.499</u>	<u>135.924</u>	<u>158.988</u>	<u>0</u>	<u>832.435</u>

Toelichting in welke mate (het totaal van) de voorzieningen als langlopend moeten worden beschouwd:

	<u>31-12-2019</u>
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	330.757
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	1.253.235
hiervan > 5 jaar	302.673

Toelichting per categorie voorziening:

Voorziening groot onderhoud

De voorziening groot onderhoud wordt gevormd voor verwachte kosten inzake periodiek onderhoud van panden, installaties, e.d., gebaseerd op een meerjaren onderhoudsplan. De voorziening is gebaseerd op nominale waarde.

Voorziening jubileumverplichtingen

De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. De voorziening betreft de contante waarde van de in de toekomst uit te keren jubileumuitkeringen. De berekening is gebaseerd op gedane toezeggingen, blijfkans en leeftijd. De gehanteerde disconteringsvoet bedraagt 4,2%.

Voorziening ORT

De voorziening ORT 2012-0216 betrof een voorziening voor niet genoten ort over verlof over de periode 2012-2016. De voorziening is conform afspraken in april 2017 uitbetaald. Een deel van de (ex)medewerkers heeft niet gereageerd. De voorziening wordt conform wettelijk termijn als voorziening aangehouden.

Voorziening coördinatie en reistijd

De voorziening coördinatie en reistijd is getroffen voor mogelijke onzekerheden aangaande materiële controles door de zorgverzekeraars.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

8. Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
Schulden aan banken	3.048.044	3.250.111
Overige langlopende schulden		
Totaal langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	<u>3.048.044</u>	<u>3.250.111</u>

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Stand per 1 januari	3.452.178	3.654.245
Bij: nieuwe leningen	0	0
Af: aflossingen	202.067	202.067
Stand per 31 december	<u>3.250.111</u>	<u>3.452.178</u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	202.067	202.067
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>3.048.044</u>	<u>3.250.111</u>

Toelichting in welke mate (het totaal van) de langlopende schulden als langlopend moeten worden beschouwd:

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	202.067	202.067
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	3.048.044	3.250.111
hiervan > 5 jaar	2.239.776	2.441.843

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar de bijlage overzicht langlopende schulden. De aflossingsverplichtingen komend boekjaar zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.

9. Overige kortlopende schulden

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
Crediteuren	223.354	204.264
Aflossingsverplichtingen komend boekjaar langlopende leningen	202.067	202.067
Belastingen en premies sociale verzekeringen	11.702	180.553
Schulden terzake pensioenen	43.682	23.308
Nog te betalen salarissen	68.817	109.593
Vakantiegeld	212.076	176.843
Eindejaaruitkering	34.324	26.263
Vakantiedagen	155.181	94.223
Nog te betalen kosten:		
Rente langlopende leningen	12.935	23.087
Overige kortlopende schulden	518	6.966
Accountantskosten	24.700	11.648
Behandelaren	0	59.457
Investerings fase 3b	22.652	0
Diversen	76.324	48.387
Overproductie ZVW 2015	0	20
Overproductie ZVW 2016	26.470	26.470
Overproductie ZVW 2017	26.277	111.424
Overproductie ZVW 2018	4.613	40.527
Totaal overige kortlopende schulden	<u>1.145.692</u>	<u>1.345.100</u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

10. Niet in de balans opgenomen verplichtingen en niet in de balans opgenomen activa

Nieuwbouw

Stichting Talma Urk ontwikkelt een nieuwe locatie aan de Oslolaan te Urk. Het totale plan behelst de realisatie van 64 zorgwoningen. De totale investering wordt ingeschat op € 15.4 miljoen. T/m 2019 is € 2.228.143 besteed. Alle noodzakelijke vergunningen zijn toegekend.

Ten behoeve van de ontwikkeling van de Oslolaan is Stichting Talma Urk met de BNG een financieringsovereenkomst (kredietarrangement) overeengekomen. De overeenkomst betreft een kasgeld financiering t/m 31-12-2021 en daarna een geldlening t/m 31-12-2036.

Het kredietarrangement bedraagt € 9.000.000 en kent de volgende voorwaarden:

- a. aflossing vindt lineair plaats,
- b. de rente wordt vastgesteld op moment van opname.
- c. gestelde zekerheden in de vorm van pandrecht op de nieuwbouw Oslolaan en bestaand adres Vlechtuinen, aanvullend
- d. financiële voorwaarden; solvabiliteit > 20% vanaf boekjaar 2018 en DSCR backward groter of gelijk aan 1,3 vanaf boekjaar 2018.

Huurcontract

M.i.v. 16 mei 2016 huurt Stichting Talma Urk het adres Het Roer 88 te Urk. De huurovereenkomst is aangegaan voor onbepaalde tijd. Het gehuurde dient als steunpunt voor zorgverlening aan senioren. De huur bedroeg in 2019 € 8.338 per jaar en wordt jaarlijks geïndexeerd.

Macrobeheersinstrument opbrengsten zorgprestaties zorgverzekeringswet

Op grond van de beleidsregels van de Nederlandse Zorgautoriteit bestaat de mogelijkheid dat voor de verantwoorde opbrengsten uit hoofde van zorgprestaties gefinancierd uit de zorgverzekeringswet een terugbetalingsverplichting wordt opgelegd in latere jaren ingeval achteraf blijkt dat een macro-budgetoverschrijding is ontstaan.

Omzet wijkverpleging

Als onderdeel van de transitie van de langdurige zorg in 2015 is de wijkverpleging overgeheveld van de Wet op de langdurige zorg (uitgevoerd door zorgkantoren) naar de Zorgverzekeringswet (uitgevoerd door zorgverzekeraars). Dit ging gepaard met een nieuwe contracterings- en bekostigingswijze, waarbij er geen sprake meer is van een onafhankelijk indicatieorgaan voor de te leveren zorg. De introductie van de nieuwe bekostiging van de wijkverpleging leverde landelijk ook discussies op over het opronden (naar boven afronden) van geleverde zorgtijd (begin 2016 opgelost) en over de interpretatie van beleidsregels voor het registreren van zorg op basis van planning=realisatie en zorgarrangementen. Vanaf 2016 is er bovendien (in algemeenheid) sprake van hogere eisen aan zorgplannen en een tendens van strakkere interpretatie van contractafspraken door zorgverzekeraars. In de praktijk moet gaan blijken wat de gevolgen zijn van deze ontwikkelingen voor individuele instellingen.

Vorenstaande ontwikkelingen hebben inherente onzekerheden voor de omzetverantwoording tot gevolg. Het is niet uitgesloten dat bij materiële controles door verzekeraars afwijkingen van beleidsregels of contractvoorwaarden worden geconstateerd, die leiden tot verrekeningen van reeds geleverde en gefactureerde zorg. De raad van bestuur heeft de mogelijke effecten van deze ontwikkelingen voor de omzetverantwoording naar beste weten geschat en verwerkt in deze jaarrekening 2019, maar wijst op de mogelijkheid dat de genoemde risico's in 2019 of latere jaren tot nagekomen financiële effecten zullen leiden.

Onzekerheden opbrengstverantwoording

Als gevolg van materiële nacontroles door zorgkantoren, zorgverzekeraars en gemeenten op de gedeclareerde zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning kunnen correcties noodzakelijk zijn op de gedeclareerde productie. De effecten van eventuele materiële nacontroles zijn vooralsnog onzeker. Talma Urk heeft op basis van een risicoanalyse een zo nauwkeurig mogelijke inschatting gemaakt van de hieruit voortvloeiende risico's en verplichtingen. Daarbij is rekening gehouden met uitkomsten van interne en externe controles. Talma Urk verwacht uit hoofde van genoemde nacontroles, buiten de reeds in de balans opgenomen voorziening, geen noemenswaardige correcties op de gedeclareerde en verantwoorde opbrengsten uit zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning.

VVE Het Dok

Stichting Talma Urk en de ZONL exploiteren in een Vereniging Van Eigenaren de locatie Het DOK. De penvoering wordt hierbij verzorgd door de ZONL. T/m 2016 betaalde Stichting Talma Urk jaarlijks een bijdrage aan de servicekosten alsmede € 45.000 aan het onderhoudsfonds. De bijdrage aan het onderhoudsfonds is met ingang van 2017 komen te vervallen. De jaarlijkse bijdrage service kosten voor 2020 ligt rond de € 92.000.

5.1.16 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfs- middelen, technische en administratieve uitrusting	Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en voortuitbetalingen op materiële vaste activa	Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	Totaal
	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2019						
- aanschafwaarde	7.685.017	2.907.652	962.173	707.436	0	12.262.278
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	3.995.855	2.011.434	611.796	239.000	0	6.858.085
Boekwaarde per 1 januari 2019	<u>3.689.162</u>	<u>896.218</u>	<u>350.377</u>	<u>468.436</u>	<u>0</u>	<u>5.404.193</u>
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen	232.720	293.138	38.766	1.759.707	0	2.324.331
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	406.481	142.955	92.174	0	0	641.610
- bijzondere waardeverminderingen	0	0	0	0	0	0
- terugname bijz. waardeverminderingen	0	0	0	0	0	0
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>						
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
<i>- desinvesteringen</i>						
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
per saldo	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-173.761</u>	<u>150.183</u>	<u>-53.408</u>	<u>1.759.707</u>	<u>0</u>	<u>1.682.721</u>
Stand per 31 december 2019						
- aanschafwaarde	7.917.737	3.200.790	1.000.939	2.467.143	0	14.586.609
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	4.402.336	2.154.389	703.970	239.000	0	7.499.695
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>3.515.401</u>	<u>1.046.401</u>	<u>296.969</u>	<u>2.228.143</u>	<u>0</u>	<u>7.086.914</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2,5% - 20%	5% - 20%	10% -33%	0%		

BIJLAGE

5.1.7 Overzicht langlopende schulden ultimo 2019

Leninggever	Afsluit- datum	Hoofdsom	Totale loop- tijd	Soort lening	Werke- lijke- rente	Einde rente-vast periode	Restschuld 31 december 2018	Nieuwe leningen in 2019	Aflossing in 2019	Restschuld 31 december 2019	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2019	Aflos- sings- wijze	Aflos- sing 2020	Gestelde zekerheden
		€			%		€	€	€	€	€			€	
ING Bank	1-jul-96	2.541.169	37	onderhands	2,70%	1-6-2021	1.026.678	0	68.067	958.611	618.276	14	lineair	68.067	pos hypotheek verklaring
ING Bank	1-feb-07	4.000.000	30	onderhands	2,80%	1-2-2022	2.425.500	0	134.000	2.291.500	1.621.500	17	lineair	134.000	pos hypotheek verklaring
Totaal							3.452.178	0	202.067	3.250.111	2.239.776			202.067	

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

11. Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Opbrengsten zorgverzekeringswet (exclusief subsidies)	1.078.737	889.444
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	7.248.663	6.819.473
Kwaliteitsgelden	341.452	0
Budget correctie voorgaande jaren WLZ	9.458	170
Opbrengsten Wmo	149.892	121.266
Totaal	<u>8.828.202</u>	<u>7.830.353</u>

Toelichting:

Het wettelijk budget 2019 is gecorrigeerd met € 151.355 i.v.m. geleverde zorg boven bedrag herschikking. In 2019 is via de zorgverzekeraar kwaliteitsgelden beschikbaar gesteld. Deze gelden zijn voor 85% bestemd voor extra handen aan het bed en voor 15% kan het budget benut worden voor zorg ondersteunende kosten.

De opbrengst zorgverzekeringswet is verhoogd met € 113.792 als gevolg van vrijval van teveel gereserveerde overproductie 2017 en 2018.

12. Subsidies

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	65.661	50.570
Totaal	<u>65.661</u>	<u>50.570</u>

13. Overige bedrijfsopbrengsten

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Maaltijdservice	163.150	149.899
Bijdrage van cliënten intramuraal en extramuraal	76.097	88.698
Huur en servicekosten	22.034	51.483
Overige opbrengsten	97.619	229.494
Bijdrage het Kompas	329.110	333.652
Totaal	<u>688.010</u>	<u>853.226</u>

Toelichting:

De overige opbrengsten zijn in 2019 t.o.v. 2018 gedaald daar er in 2018 sprake was van een eenmalige baat vanuit de VVE van € 150.000.

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

14. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Lonen en salarissen	4.832.769	4.076.421
Sociale lasten	805.927	657.625
Pensioenpremies	377.058	311.364
Andere personeelskosten:	<u>119.431</u>	<u>101.591</u>
Subtotaal	6.135.185	5.147.001
Personeel niet in loondienst	284.554	92.378
Totaal personeelskosten	<u><u>6.419.739</u></u>	<u><u>5.239.379</u></u>
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>124</u>	<u>111</u>
Aantal personeelsleden dat buiten Nederland werkzaam is	0	0

Toelichting:

De formatie en daarmee de personele kosten in loondienst zijn beide gestegen als gevolg van cao aanpassing, eigen groei maar ook de kosten personeel niet in loondienst zijn toegenomen door de ontwikkeling van een eigen behandeldienst en inhuur van tijdelijke ondersteuning in de overhead.

15. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	641.611	653.616
Totaal afschrijvingen	<u><u>641.611</u></u>	<u><u>653.616</u></u>

16. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	534.872	510.468
Algemene kosten	835.628	720.146
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	202.091	97.875
Onderhoud en energiekosten	262.257	303.646
Huur en leasing	104.531	100.173
Dotaties en vrijval voorzieningen	106.908	105.314
Totaal overige bedrijfskosten	<u><u>2.046.287</u></u>	<u><u>1.837.622</u></u>

Toelichting:

De algemene kosten zijn gestegen door hogere kosten o.a. als gevolg van implementatie nieuw ECD en het in de kosten nemen van de advieskosten rondom een renovatie.

De toenemende overgang naar meer zorg met behandeling heeft geleid tot hoger patiëntkosten in vergelijking met 2018.

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

17. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Rentebaten	13	0
Subtotaal financiële baten	<u>13</u>	<u>0</u>
Rentelasten	-92.275	-98.034
Subtotaal financiële lasten	<u>-92.275</u>	<u>-98.034</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>-92.262</u></u>	<u><u>-98.034</u></u>

18. Honoraria accountant

De honoraria van de accountant over 2019 zijn als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
1 Controle (of beoordeling) van de jaarrekening	34.485	32.428
2 Controle en/of overeengekomen specifieke werkzaamheden andere verantwoordingen	3.025	0
3 Fiscale advisering	0	0
4 Andere werkzaamheden	0	0
Totaal honoraria accountant	<u><u>37.510</u></u>	<u><u>0</u></u>

1. Bezoldiging topfunctionarissen

Gegevens 2019

bedragen x € 1	W.F. Muller
Functiegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 t/m 31-12
Omvang dienstverband in fte	100%
Dienstbetrekking	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	102.281
Beloningen betaalbaar op termijn	11.345
Subtotaal	113.626
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	130.000
-/- onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
Bezoldiging	113.626

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan n.v.t.

Toelichting op de vordering wegen onverschuldigde betaling n.v.t.

Gegevens 2018

bedragen x € 1	W.F. Muller
Functiegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 t/m 31-12
Omvang dienstverband in fte	100%
Dienstbetrekking	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	92.800
Beloningen betaalbaar op termijn	10.200
Subtotaal	103.000
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	103.000
Bezoldiging	103.000

Toezichhoudende functionarissen

Gegevens 2019

bedragen x € 1	L.J. Kramer	D. van Urk	M. Romkes	E. van Loosen-Hoekman
Functiegegevens	Voorz. RvT	Lid RvT	V. voorzitter RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 t/m 31-12	1/1 t/m 31-12	1/1 t/m 31-12	1/1 t/m 31-12
Bezoldiging				
Bezoldiging	5.000	3.000	5.000	3.000
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	19.500	13.000	13.000	13.000
-/- Overschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	5.000	3.000	5.000	3.000
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegen onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Gegevens 2018

bedragen x € 1	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Functiegegevens				
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 t/m 31-12	1/1 t/m 31-12	1/1 t/m 31-12	1/1 t/m 31-12
Bezoldiging				
Bezoldiging	3.000	3.000	3.000	3.000
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	10.300	10.300	10.300	10.300

Gegevens 2019

bedragen x € 1	K. Hoekman	A. Woord	F. de Jong
Functiegegevens	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
	1/1 t/m 31-12	1/1 t/m 31-12	1/1 t/m 31-12
Bezoldiging			
Bezoldiging	3.000	3.000	3.000
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	13.000	13.000	13.000
-/- Overschuldigd betaald en nog niet terugontvangen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	3.000	3.000	3.000
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegen onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Gegevens 2018

bedragen x € 1	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Functiegegevens			
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 t/m 31-12		
Bezoldiging			
Bezoldiging	3.000	0	0
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	10.300	0	0

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 14052020

5.1.10 VASTSTELLING EN GOEDKEURING

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Talma Urk heeft de jaarrekening 2019 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 14 mei 2020.

De raad van toezicht van de Stichting Talma Urk heeft de jaarrekening 2019 goedgekeurd in de vergadering van 14 mei 2020.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

Gebeurtenissen na balansdatum

Stichting Talma Urk ondervindt naar verwachting (aanzienlijke) financiële schade vwanwege de recente ontwikkelingen en maatregelen van het Kabinet rondom de uitbraak van het Coronavirus. De financiële (en organisatorische) gevolgen kunnen nog niet exact worden ingeschat. het bestuur, management en de Raad van Toezicht zijn alert en ondernemen passende actie in deze.

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

W.F. Muller
Raad van Bestuur

L.J. Kramer
Voorzitter Raad van Toezicht

M. Romkes
Lid Raad van Toezicht

E. van Loosen-Hoekman
Lid Raad van Toezicht

K. Hoekman
Lid Raad van Toezicht

A. Woord
Lid Raad van Toezicht

F. de Jong
Lid Raad van Toezicht

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is bepaald dat het behaalde resultaat ter vrije beschikking staat van Stichting Talma Urk.

5.2.2 Nevenvestigingen

Stichting Talma Urk heeft geen nevenvestigingen.

5.2.3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De controleverklaring van de onafhankelijke accountant is opgenomen op de volgende pagina.

**Controleverklaring van de
onafhankelijke accountant**