

Jaarverslaggeving 2018

Stichting Talma Urk

	Pagina
INHOUDSOPGAVE	2
5.1 Jaarrekening 2018	3
5.1.1 Balans per 31 december 2018	4
5.1.2 Resultatenrekening over 2018	5
5.1.3 Kasstroomoverzicht over 2018	6
5.1.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
5.1.5 Toelichting op de balans per 31 december 2018	11
5.1.6 Mutatieoverzicht materiële vaste activa	16
5.1.7 Overzicht langlopende schulden ultimo 2018	17
5.1.8 Toelichting op de resultatenrekening over 2018	18
5.1.9 WNT-verantwoording 2018	21
5.1.10 Vaststelling en goedkeuring	23
5.2 Overige gegevens	24
5.2.1 Statutaire regeling resultaatbestemming	25
5.2.2 Nevenvestigingen	25
5.2.3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	26

5.1 JAARREKENING

5.1.1 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2018
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	5.404.190	5.739.855
Totaal vaste activa		<u>5.404.190</u>	<u>5.739.855</u>
Vlottende activa			
Vorraden	2	16.934	16.394
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	3	51.804	6.823
Debiteuren en overige vorderingen	4	373.812	240.819
Liquide middelen	5	6.085.184	5.112.941
Totaal vlottende activa		<u>6.527.734</u>	<u>5.376.977</u>
Totaal activa		<u><u>11.931.924</u></u>	<u><u>11.116.832</u></u>
	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
		€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	6	45	45
Bestemmingsreserves		6.481.169	5.575.671
Bestemmingsfondsen		0	0
Totaal eigen vermogen		<u>6.481.214</u>	<u>5.575.716</u>
Vorzieningen	7	855.499	860.047
Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	8	3.250.111	3.452.178
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Schulden uit hoofde van financieringoverschot	3	0	0
Overige kortlopende schulden	9	1.345.100	1.228.891
Totaal kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)		<u>1.345.100</u>	<u>1.228.891</u>
Totaal passiva		<u><u>11.931.924</u></u>	<u><u>11.116.832</u></u>

5.1.2 ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2018

	<u>Ref.</u>	<u>2018</u> €	<u>2017</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning)	10	7.830.353	7.510.148
Subsidies	11	50.570	76.181
Overige bedrijfsopbrengsten	12	853.226	655.605
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>8.734.149</u>	<u>8.241.934</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	13	5.239.379	4.471.078
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	14	653.616	625.580
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	15	0	239.000
Overige bedrijfskosten	16	1.837.621	1.616.957
Som der bedrijfslasten		<u>7.730.616</u>	<u>6.952.615</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		1.003.533	1.289.319
Financiële baten en lasten	17	-98.034	-107.380
Bijzondere baten en lasten	18	<u>0</u>	<u>0</u>
RESULTAAT BOEKJAAR		<u>905.498</u>	<u>1.181.939</u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2018</u> €	<u>2017</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Reserve aanvaardbare kosten		905.498	1.116.305
Bestemmingsreserve W&T		0	65.634
		<u>905.498</u>	<u>1.181.939</u>

5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2018

	Ref.	2018		2017
		€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat			1.003.533	1.289.319
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	14,15	653.622	864.579	
- mutaties voorzieningen	7	-4.548	-22.164	
			<u>649.074</u>	<u>842.415</u>
Veranderingen in werkkapitaal:				
- voorraden	5	-540	820	
- vorderingen	4	-132.993	-49.873	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	3	-44.981	-44.110	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	9	116.208	-186.994	
			<u>-62.306</u>	<u>-280.157</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			<u>1.590.301</u>	<u>1.851.577</u>
Ontvangen interest	17	0	364	
Betaalde interest	17	-98.034	-107.745	
			<u>-98.034</u>	<u>-107.381</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			<u>1.492.267</u>	<u>1.744.196</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen materiële vaste activa	1	-317.957	-910.436	
Desinvesteringen materiële vaste activa		0	0	
Investeringen immateriële vaste activa		0	0	
Desinvesteringen immateriële vaste activa		0	0	
Verwervingen deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden		0	0	
Vervreemdingen deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden		0	0	
Uitgegeven leningen u/g		0	0	
Aflossing leningen u/g		0	0	
Investeringen in overige financiële vaste activa		0	0	
Desinvesteringen overige financiële vaste activa		0	0	
			<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			<u>-317.957</u>	<u>-910.436</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Nieuw opgenomen leningen	8	0	0	
Aflossing langlopende schulden	8	-202.067	-202.067	
			<u>-202.067</u>	<u>-202.067</u>
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			<u>-202.067</u>	<u>-202.067</u>
Mutatie geldmiddelen			<u>972.243</u>	<u>631.693</u>
Stand geldmiddelen per 1 januari	5		5.112.941	4.481.248
Stand geldmiddelen per 31 december	5		<u>6.085.184</u>	<u>5.112.941</u>
Mutatie geldmiddelen			<u>972.243</u>	<u>631.693</u>

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 2018, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2018.

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 2018 op het volgende punt gewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar; de berekening van de opslag voor werkgeverslasten inzake personeelsverplichtingen.

Vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2017 zijn, waar nodig, geherrubriceerd om vergelijkbaarheid met 2018 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 volgende 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.

Voorraden

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 waardevermindervers 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 waarderinggrondslagen. 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 fouterstel 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 Talma Urk. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. 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. Per 1 januari 2015 gelden nieuwe regels voor pensioenfonds. Daarbij behoort ook een nieuwe berekening van de dekkingsgraad. De 'nieuwe' dekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. Door een gemiddelde te gebruiken, zal de dekkingsgraad nu minder sterk schommelen. De gemiddelde dekkingsgraad in 2018 bedroeg 100,9%. De vereiste minimale dekkingsgraad is 104,3%. Het pensioenfonds verwacht volgens het herstelplan in 2026 hieraan te kunnen voldoen en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. 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. 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 BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	31-dec-18	31-dec-17
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Bedrijfsgebouwen en terreinen	3.689.162	4.101.040
Machines en installaties	896.218	1.043.134
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	350.374	373.833
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	468.436	221.848
Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	0	0
Totaal materiële vaste activa	5.404.190	5.739.855
<i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>		
	2018	2017
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	5.739.855	5.693.998
Bij: investeringen	317.957	910.436
Bij: herwaarderingen	0	0
Af: afschrijvingen	653.622	625.579
Af: bijzondere waardeverminderingen	0	239.000
Bij: terugname bijzondere waardeverminderingen	0	0
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	0	0
Boekwaarde per 31 december	5.404.190	5.739.855

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

	31-dec-18	31-dec-17
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Voedingsmiddelen	16.934	16.394
Overige voorraden	0	0
Totaal voorraden	16.934	16.394

Toelichting:

Zowel in 2018 als in 2017 zijn op de voorraden geen voorziening voor incurantheid in aftrek gebracht.

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

	2016	2017	2018	TOTAAL
	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	0	6.823		6.823
Financieringsverschil boekjaar		0	51.804	51.804
Correcties voorgaande jaren	0	170	0	170
Betalingen/ontvangsten	0	-6.993	0	-6.993
Subtotaal mutatie boekjaar	0	-6.823	51.804	44.981
Saldo per 31 december	0	0	51.804	51.804
Stadium van vaststelling (per erkenning):	c	c	a	
a= interne berekening				
b= overeenstemming met zorgverzekeraars				
c= definitieve vaststelling NZa				
<i>Waarvan gepresenteerd als:</i>				
- vorderingen uit hoofde van financieringstekort			51.804	6.823
- schulden uit hoofde van financieringsoverschot			0	0
			51.804	6.823

5.1.5 TOELICHTING OP BALANS

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar	31-dec-18	31-dec-17
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	6.819.473	6.058.727
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget	6.767.669	6.051.904
Totaal financieringsverschil	<u>51.804</u>	<u>6.823</u>

4. Debiteuren en overige vorderingen

<i>De specificatie is als volgt:</i>	31-dec-18	31-dec-17
	€	€
Vorderingen op debiteuren	125.207	41.467
Vooruitbetaalde bedragen:		
- diversen	3.840	13.737
Nog te ontvangen bedragen:		
- uitkering VVE Het Dok	150.000	0
- transitievergoeding UWV	22.347	0
- rekening courant zorgverzekeraars	0	141.004
- gemeente Urk inzake WMO	0	5.891
- subsidie zorginfrastructuur	20.399	7.466
- rente	0	364
- ZONL	33.533	22.230
- diversen	18.486	8.660
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u>373.812</u>	<u>240.819</u>

Toelichting:

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 0 (2017: € 0).

In 2018 zijn de ingediende declaraties richting zorgverzekeraars en gemeente verwerkt onder de debiteuren en niet meer zoals in 2017 onder de nog te ontvangen bedragen.

5. Liquide middelen

<i>De specificatie is als volgt:</i>	31-dec-18	31-dec-17
	€	€
Bankrekeningen		
- bank r/c ING bank	547.149	574.833
- spaarrekening ING bank	5.537.908	4.537.543
- kassen	127	565
Totaal liquide middelen	<u>6.085.184</u>	<u>5.112.941</u>

Toelichting:

De liquide middelen zijn vrij beschikbaar.

5.1.5 TOELICHTING OP BALANS

PASSIVA

6. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Kapitaal	45	45
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	6.481.169	5.575.671
Niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	0	0
Totaal eigen vermogen	<u>6.481.214</u>	<u>5.575.716</u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2018</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2018</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-2018</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2018</u>
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten	5.510.037	905.498	0	6.415.535
Bestemmingsreserve W&T	65.634	0	0	65.634
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u>5.575.671</u>	<u>905.498</u>	<u>0</u>	<u>6.481.169</u>

7. Voorzieningen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2018</u>	<u>Dotatie</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>Vrijval</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2018</u>
	€	€	€	€	€
Voorziening groot onderhoud gebouwen	716.150	105.264	151.429	0	669.985
Voorziening toekomstige personeelsbeloning	67.450	10.697	4.170	0	73.977
Voorziening ort tijdens verlof	11.859	0	0	0	11.859
Voorziening coördinatie en reistijd	64.588	35.090	0	0	99.678
Totaal voorzieningen	<u>860.047</u>	<u>151.051</u>	<u>155.599</u>	<u>0</u>	<u>855.499</u>

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

	<u>Saldo per 31-</u> <u>12-2018</u>
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	338.488
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	502.929
hiervan > 5 jaar	51.556

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 jubileumverplichtingen

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 BALANS

PASSIVA

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

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Schulden aan banken	3.250.111	3.452.178
Totaal langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	<u>3.250.111</u>	<u>3.452.178</u>

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Stand per 1 januari	3.654.245	3.856.312
Bij: nieuwe leningen	0	0
Af: aflossingen	202.067	202.067
Stand per 31 december	<u>3.452.178</u>	<u>3.654.245</u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	202.067	202.067
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>3.250.111</u>	<u>3.452.178</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)	3.250.111	3.452.178
hiervan > 5 jaar	2.441.843	2.643.910

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar de bijlage 5.1.7 overzicht langlopende schulden. De aflossingsverplichtingen komend boekjaar zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.

9. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Crediteuren	204.264	237.064
Aflossingsverplichtingen komend boekjaar langlopende leningen	202.067	202.067
Belastingen en sociale premies	180.553	87.036
Schulden ter zake pensioenen	23.308	23.303
Nog te betalen salarissen	109.593	86.275
Vakantiegeld	176.843	148.344
Eindejaaruitkering	26.263	20.897
Vakantiedagen	94.223	85.712
<i>Overige schulden:</i>		
Rente langlopende leningen	23.087	14.669
Vooruit ontvangen bedragen	0	0
Overige kortlopende schulden	6.966	3.240
Accountantskosten	11.648	10.266
Behandelaren	59.457	5.367
Diversen	48.387	7.240
Overproductie ZVW 2015	20	138.651
Overproductie ZVW 2016	26.470	47.336
Overproductie ZVW 2017	111.424	111.424
Overproductie ZVW 2018	40.527	0
Totaal overige kortlopende schulden	<u>1.345.100</u>	<u>1.228.891</u>

Toelichting:

De overproductie 2015 is afgerekend in 2018. Een deel van de zorgverzekeraars heeft ook al 2016 afgerekend.

5.1.5 TOELICHTING OP BALANS

PASSIVA

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

Nieuwbouw

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 2018 is € 468.436 besteed. Verdere besteding van middelen is afhankelijk van het moment dat het bestemmingsplan onherroepelijk wordt.

Ten behoeve van de ontwikkeling van de Oslolaan is 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 stilpandrecht op bestaande en toekomstige vorderingen.
- 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 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 bedraagt € 8.181 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.

Bij het opstellen van de jaarrekening 2018 bestaat landelijk nog geen inzicht of de relevante macro-omzetgrenzen worden overschreden. Talma Urk is dan ook niet in staat een betrouwbare inschatting te maken van de eventuele uit macrobeheersinstrumenten voortkomende verplichtingen en deze te kwantificeren. Als gevolg daarvan zijn geen verplichtingen tot uitdrukking gebracht in de balans per 31 december 2018.

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 2018, 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 voornamelijk 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

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 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 ligt rond de € 85.000 per jaar.

5.1.6 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 2018						
- aanschafwaarde	7.685.017	2.907.652	890.804	460.848	0	11.944.321
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	3.583.977	1.864.518	516.968	239.000	0	6.204.463
Boekwaarde per 1 januari 2018	<u>4.101.040</u>	<u>1.043.134</u>	<u>373.836</u>	<u>221.848</u>	<u>0</u>	<u>5.739.858</u>
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen	0	0	71.369	246.588	0	317.957
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	411.878	146.916	94.828	0	0	653.622
- 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>-411.878</u>	<u>-146.916</u>	<u>-23.459</u>	<u>246.588</u>	<u>0</u>	<u>-335.665</u>
Stand per 31 december 2018						
- 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 31 december 2018	<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>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2,5% - 5%	5% - 10%	10% -33%	0%		

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

10. Toelichting opbrengsten uit gebudgetteerde zorgprestaties

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Opbrengsten zorgverzekeringswet (exclusief subsidies)	889.444	1.171.263
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	6.819.473	6.058.727
Budget correctie voorgaande jaren WLZ	170	133.919
Opbrengsten Wmo	121.266	146.239
Totaal	<u><u>7.830.353</u></u>	<u><u>7.510.148</u></u>

Toelichting:

De opbrengst zvw kent in 2018 t.o.v. 2017 een daling. Dit komt doordat in 2017 de uitgekeerde overproductie 2016 van circa € 450.000 verwerkt is.

Het WLZ-budget is gestegen als gevolg een hogere VPT-productie en herijking van tarieven

11. Subsidies

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	50.570	45.118
Subsidie zorginfrastructuur	0	31.063
Subsidie 1e lijns zorg	0	0
Totaal	<u><u>50.570</u></u>	<u><u>76.181</u></u>

Toelichting:

De subsidieregeling zorginfrastructuur is per 31-12-2017 geëindigd.

12. Overige bedrijfsopbrengsten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Maaltijdservice	149.899	146.778
Bijdrage van cliënten intramuraal en extramuraal	88.698	51.944
Huur en servicekosten	51.483	55.877
Overige opbrengsten	229.494	78.776
Bijdrage het Kompas	333.652	322.230
Totaal	<u><u>853.226</u></u>	<u><u>655.605</u></u>

Toelichting:

Onder de overige opbrengsten is een bedrag verantwoord van € 150.000. Dit betreft een bedrag dat uitgekeerd wordt door de VVE Het Dok.

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

13. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Lonen en salarissen	4.076.421	3.506.719
Sociale lasten	657.625	535.957
Pensioenpremies	311.364	258.492
Andere personeelskosten:	101.591	67.736
Subtotaal	<u>5.147.002</u>	<u>4.368.905</u>
Personeel niet in loondienst	<u>92.378</u>	<u>102.174</u>
Totaal personeelskosten	<u><u>5.239.379</u></u>	<u><u>4.471.079</u></u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:	<u>111</u>	<u>95</u>
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van fulltime eenheden	<u><u>111</u></u>	<u><u>95</u></u>
Aantal personeelsleden dat buiten Nederland werkzaam is		0

14. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	653.616	625.580
Totaal afschrijvingen	<u><u>653.616</u></u>	<u><u>625.580</u></u>

15. Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Bijzondere waardeverminderingen van:		
- materiële vaste activa	0	239.000
Totaal	<u><u>0</u></u>	<u><u>239.000</u></u>

Toelichting:

T.b.v. de ontwikkeling van een nieuwe locatie is in 2017 een woning aangekocht. De aankoopwaarde overtrof de taxatiewaarde van de woning. Het verschil tussen aankoopwaarde en taxatie is als een bijzondere waardeverminderingen ten laste van het resultaat 2017 gebracht.

16. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	510.468	495.366
Algemene kosten	720.146	591.785
Patiënt- en bewoner gebonden kosten	97.875	79.029
Onderhoud en energiekosten:		
- onderhoud	184.238	162.404
- energiekosten gas	66.784	70.824
- energiekosten stroom	48.532	47.885
- energie transport en overig	4.092	4.445
Subtotaal	<u>303.646</u>	<u>285.558</u>
Huur en leasing	100.173	90.501
Dotaties en vrijval voorzieningen	105.314	74.717
Totaal overige bedrijfskosten	<u><u>1.837.621</u></u>	<u><u>1.616.957</u></u>

Toelichting:

De dotatie onderhoud is in 2018 o.b.v. een nieuw mjob aangepast. In het mjob is een termijn gehanteerd t/m 2027.

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

17. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Rentebaten	0	364
Subtotaal financiële baten	<u>0</u>	<u>364</u>
Rentelasten	-98.034	-107.745
Subtotaal financiële lasten	<u>-98.034</u>	<u>-107.745</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>-98.034</u></u>	<u><u>-107.380</u></u>

18. Bijzondere baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Bijzondere baten	0	0
Subtotaal financiële baten	<u>0</u>	<u>0</u>
Bijzondere lasten	0	0
Subtotaal financiële lasten	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

18. Honoraria accountant

De honoraria van de accountant over 2018 zijn als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
1 Controle van de jaarrekening	0	31.055
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	2.500	2.500
3 Fiscale advisering	0	0
4 Niet-controlediensten	0	0
Totaal honoraria accountant	<u><u>2.500</u></u>	<u><u>33.555</u></u>

5.1.9. WNT-VERANTWOORDING

19. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De bezoldiging van de leden van de Raad van Bestuur [en overige topfunctionarissen] over het jaar 2018 is als volgt:

Leidinggevende topfunctionarissen met bezoldiging boven € 1.700

W.F. Muller	
Bestuurder	
1 Functie (functienaam)	
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-jun-12
3 In dienst tot (datum einde functievervulling)	Heden
4 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
5 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
6 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	92.800
7 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	10.199
8 Totaal bezoldiging	103.000
9 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	103.000
10 Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband	0
11 Individueel toepasselijk maximum	0

Vergelijkende cijfers 2017

1 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
2 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
3 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	89.120
4 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	9.880
5 Totaal bezoldiging	99.000
6 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	99.000

Toezichthoudende topfunctionarissen met bezoldiging boven € 1.700

	A. Brouwer	D. van Urk	M. Romkes
	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	12-jun-08	14-jul-11	1-jan-14
3 In dienst tot (datum einde functievervulling)	31-dec-18	Heden	Heden
4 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	5.000	3.000	3.000
5 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	15.450	10.300	10.300
6 Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband			
7 Individueel toepasselijk maximum	0	0	0
1 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	3.678	2.411	2.411
2 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	11.174	9.900	9.900

Vergelijkende cijfers 2017

	K. Hoekman	E. Van Loosen-Hoekman	L.J. Kramer
	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-jan-17	1-jan-17	1-jan-17
3 In dienst tot (datum einde functievervulling)	Heden	Heden	Heden
4 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	3.000	3.000	5.000
5 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	10.300	10.300	10.300
6 Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband			
7 Individueel toepasselijk maximum	0	0	0
1 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	1.853	2.411	1.875
2 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	9.900	9.900	9.900

Toelichting

De Raad van Toezicht heeft conform de Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen zorg- en jeugdhulp aan Stichting Zorgcentrum Talma Urk een totaalscore van 7 punten toegekend. De daaruit volgende klasseindeling betreft klasse I, met een bijbehorend bezoldigingsmaximum voor de Raad van Bestuur van € 103.000. dit maximum wordt niet overschreden door de Raad van Bestuur. Het bijbehorende bezoldigingsmaximum voor de voorzitter van de Raad van Toezicht bedraagt € 15.450 en voor de overige leden van de Raad van Toezicht € 10.300. Deze maxima worden niet overschreden.

5.1.10 VASTSTELLING EN GOEDKEURING

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Talma Urk heeft de jaarrekening 2018 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 23 mei 2019.

De raad van toezicht van de Stichting Talma Urk heeft de jaarrekening 2018 goedgekeurd in de vergadering van 23 mei 2019.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

Gebeurtenissen na balansdatum

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

W.F. Muller
Raad van Bestuur

L.J. Kramer
Voorzitter Raad van Toezicht

M. Romkes
Vicevoorzitter Raad van Toezicht

D. van Urk
Lid Raad van Toezicht

K. Hoekman
Lid Raad van Toezicht

E. Hoekman
Lid Raad van Toezicht

F. de Jong
Lid Raad van Toezicht

A. Woord
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 de stichting.

5.2.2 Nevenvestigingen

Nvt

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