

Jaarverslaggeving 2020

Stichting Talma Urk

INHOUDSOPGAVE

Pagina

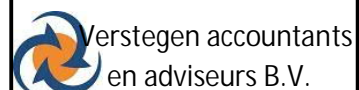
1	Jaarrekening 2020	
1.1	Balans per 31 december 2020	2
1.2	Resultatenrekening over 2020	3
1.3	Kasstroomoverzicht over 2020	4
1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	5
1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2020	10
1.6.	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	16
1.7	Overzicht langlopende schulden ultimo 2020	17
1.8	Toelichting op de resultatenrekening over 2020	18
1.9	Vaststelling en goedkeuring	22
2	Overige gegevens	23
2.1	Statutaire regeling resultaatbestemming	24
2.2	Nevenvestigingen	24
2.3	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	25
	Bijlagen	26
	Bijlage corona-compensatie 2020	27

1 JAARREKENING

1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(na resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-20 €	31-dec-19 €
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	8.442.336	7.086.914
Totaal vaste activa		<u>8.442.336</u>	<u>7.086.914</u>
Vlottende activa			
Vorraden	2	16.799	16.528
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	3	155.386	128.044
Debiteuren en overige vorderingen	4	367.851	269.464
Liquide middelen	5	4.529.377	4.388.409
Totaal vlottende activa		<u>5.069.413</u>	<u>4.802.445</u>
Totaal activa		<u><u>13.511.749</u></u>	<u><u>11.889.359</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	6	45	45
Bestemmingsreserves		<u>7.664.393</u>	<u>6.863.143</u>
Totaal eigen vermogen		<u>7.664.438</u>	<u>6.863.188</u>
Vorzieningen	7	1.068.046	832.435
Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	8	2.845.977	3.048.044
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Schulden uit hoofde van financieringoverschot	3	0	0
Overige kortlopende schulden	9	1.933.288	1.145.692
Totaal kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)		<u>1.933.288</u>	<u>1.145.692</u>
Totaal passiva		<u><u>13.511.749</u></u>	<u><u>11.889.359</u></u>

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



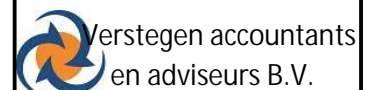
Behorend bij verklaring

afgegeven d.d. **19-05-2021**.

1.2 RESULTATENREKENING OVER 2020

	Ref.	<u>2020</u> €	<u>2019</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning)	12	9.990.422	8.828.202
Subsidies	13	514.271	65.661
Overige bedrijfsopbrengsten	14	680.464	688.010
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>11.185.157</u>	<u>9.581.873</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	15	7.356.684	6.419.739
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	16	661.037	641.611
Overige bedrijfskosten	17	2.267.707	2.046.287
Som der bedrijfslasten		<u>10.285.428</u>	<u>9.107.637</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		899.729	474.236
Financiële baten en lasten	18	-98.479	-92.262
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>801.250</u></u>	<u><u>381.974</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2020</u> €	<u>2019</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Reserve aanvaarbare kosten		801.250	381.974
		<u><u>801.250</u></u>	<u><u>381.974</u></u>

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Behorend bij verklaring

afgegeven d.d. **19-05-2021**

1.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2020

	Ref.	2020	2019
		€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten			
Bedrijfsresultaat		899.729	474.236
Aanpassingen voor:			
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	20	661.037	641.611
- mutaties voorzieningen	7	<u>235.611</u>	<u>-23.064</u>
		896.648	618.547
Veranderingen in werkkapitaal:			
- voorraden	2	-271	406
- vorderingen	4	-98.387	104.348
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	3	-27.342	-76.240
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	9	<u>787.596</u>	<u>-199.412</u>
		661.596	-170.898
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>2.457.973</u>	<u>921.885</u>
Ontvangen interest	18	0	13
Betaalde interest	18	<u>-98.479</u>	<u>-92.275</u>
		-98.479	-92.262
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		<u>2.359.494</u>	<u>829.623</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			
Investeringsmateriële vaste activa	1	<u>-2.016.459</u>	<u>-2.324.331</u>
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-2.016.459	-2.324.331
Kasstroom uit financieringsactiviteiten			
Aflossing langlopende schulden	8	<u>-202.067</u>	<u>-202.067</u>
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-202.067	-202.067
Mutatie geldmiddelen		<u>140.968</u>	<u>-1.696.775</u>
Stand geldmiddelen per 1 januari	5	4.388.409	6.085.184
Stand geldmiddelen per 31 december	5	<u>4.529.377</u>	<u>4.388.409</u>
Mutatie geldmiddelen		140.968	-1.696.775

1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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 2020, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2020.

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 ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Gebruik van schattingen

In de jaarrekening zijn opbrengsten uit corona-compensatie verantwoord. Hoewel deze opbrengsten in de jaarrekening zijn verantwoord dienen zij nog door het zorgkantoor beoordeeld te worden.

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van opbrengsten en kosten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

De volgende waarderingsgrondslagen zijn naar de mening van het management het meest kritisch voor het weergeven van de financiële positie, en vereisen een aantal schattingen en veronderstellingen:

- Economische gebruiksduur van materiële vaste activa
- Waardering van voorzieningen (met name de voorziening onderhoud)

1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

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.

1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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.

Materiële vaste activa met een beperkte gebruiksduur worden afzonderlijk afschreven op basis van vaste afschrijvingstermijnen. In het geval dat belangrijkste bestanddelen van een materieel vast actief van elkaar te onderscheiden zijn en verschillen in gebruiksduur of verwacht gebruikspatroon, worden deze bestanddelen afzonderlijk afgeschreven.

In het geval dat de betaling van de kostprijs van een materieel vast actief plaatsvindt op grond van een langere dan normale betalingstermijn, wordt de kostprijs van het actief gebaseerd op de contante waarde van de verplichting.

In het geval dat materiële vaste activa worden verworven in ruil voor een niet-monetair actief, wordt de kostprijs van het materieel vast actief bepaald op basis van de reële waarde voor zover de ruiltransactie leidt tot een wijziging in de economische omstandigheden en de reële waarde van het verworven actief of van het opgegeven actief op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld.

Investeringsubsidies

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 OF
- als vooruit ontvangen bedrag onder de overlopende passiva opgenomen

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.

1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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 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.

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.

1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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 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 (PFZW). 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 2020 bedroeg de dekkingsgraad 91%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 121,4%. PFZW heeft in januari 2020 een herstelplan opgesteld voor De Nederlandse 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).

Volgens de officiële regels moet PFZW de pensioenen verlagen als de actuele dekkingsgraad op 31 december 2020 lager zou zijn dan 104,3%. In verband met de coronacrisis is deze norm verlaagd tot 90%. Aan deze norm wordt op 31 december 2020 voldaan.

PFZW voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten. 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.

1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

1.4.4 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.

1.4.5 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.

1.4.6 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 instellingsspecifieke (sectorale) regels.

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	3.120.628	3.515.401
Machines en installaties	896.668	1.046.401
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	339.258	296.969
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	4.085.782	2.228.143
Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	0	0
Totaal materiële vaste activa	<u>8.442.336</u>	<u>7.086.914</u>
<i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	7.086.914	5.404.193
Bij: investeringen	2.016.459	2.324.331
Bij: herwaarderingen	0	0
Af: afschrijvingen	661.037	641.610
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>8.442.336</u>	<u>7.086.914</u>

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 1.6.

De vaste activa zijn als zekerheid gesteld voor de langlopende schulden. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar het overzicht van de langlopende leningen in onderdeel 1.7.

2. Voorraden

	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Voedingsmiddelen	16.799	16.528
Totaal voorraden	<u>16.799</u>	<u>16.528</u>

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

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

	t/m 2017	2018	2019	2020	totaal
	€	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	0	0	128.044		128.044
Financieringsverschil boekjaar				155.386	155.386
Correcties voorgaande jaren	0	0	157.324		157.324
Betalingen/ontvangsten	0	0	-285.368		-285.368
Subtotaal mutatie boekjaar	0	0	-128.044	155.386	27.342
Saldo per 31 december	0	0	0	155.386	155.386

Stadium van vaststelling (per erkenning):

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

	31-dec-20	31-dec-19
	€	€
Waarvan gepresenteerd als:		
- vorderingen uit hoofde van financieringstekort	155.386	128.044
- schulden uit hoofde van financieringsoverschot	0	0
	<u>155.386</u>	<u>128.044</u>

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	31-dec-20	31-dec-19
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	8.785.454	7.590.115
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget	8.630.068	7.462.071
Totaal financieringsverschil	<u>155.386</u>	<u>128.044</u>

4. Debiteuren en overige vorderingen

De specificatie is als volgt:

	31-dec-20	31-dec-19
	€	€
Vorderingen op debiteuren	142.956	174.471
Overige vorderingen:		
Vooruitbetaalde bedragen	139.467	13.896
Nog te ontvangen bedragen:	38.917	0
- ZONL	30.914	30.164
- Diversen	12.987	22.347
- Stichting Vrienden van Talma	0	22.173
- Diversen	2.610	6.413
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u>367.851</u>	<u>269.464</u>

Toelichting:

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 0 (2019: € 0).

5. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	31-dec-20	31-dec-19
	€	€
Bankrekeningen	4.528.753	4.388.211
Kassen	624	198
Totaal liquide middelen	<u>4.529.377</u>	<u>4.388.409</u>

Toelichting:

De liquide middelen zijn vrij beschikbaar

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

6. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
	€	€
Kapitaal	45	45
Bestemmingsreserves	7.664.393	6.863.143
Totaal eigen vermogen	<u>7.664.438</u>	<u>6.863.188</u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2020</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2020</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-2020</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2020</u>
	€	€	€	€
Reserve aanvaarbare kosten	6.797.509	801.250	0	7.598.759
Bestemmingsreserve W&T	65.634	0	0	65.634
Totaal bestemmingsreserves	<u>6.863.143</u>	<u>801.250</u>	<u>0</u>	<u>7.664.393</u>

7. Voorzieningen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-1-2020</u>	<u>Dotatie</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>Vrijval</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-12-2020</u>
	€	€	€	€	€
- groot onderhoud	616.261	238.344	14.234	0	840.371
- toekomstige personeelsbeloning	84.963	14.569	3.068	0	96.464
- ort tijdens verlof	11.859	0	0	0	11.859
- coördinatie en reistijd	119.352	0	0	0	119.352
Totaal voorzieningen	<u>832.435</u>	<u>252.913</u>	<u>17.302</u>	<u>0</u>	<u>1.068.046</u>

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

	<u>31-12-2020</u>
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	387.666
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	680.380
hiervan > 5 jaar	323.331

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.

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

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

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
	€	€
Schulden aan banken	2.845.977	3.048.044
Totaal langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	<u>2.845.977</u>	<u>3.048.044</u>

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Stand per 1 januari	3.250.111	3.452.178
Bij: nieuwe leningen	0	0
Af: aflossingen	202.067	202.067
Stand per 31 december	<u>3.048.044</u>	<u>3.250.111</u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	202.067	202.067
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>2.845.977</u>	<u>3.048.044</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)	2.845.977	3.048.044
hiervan > 5 jaar	2.037.709	2.239.776

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar het overzicht langlopende schulden (zie 1.7). De aflossingsverplichtingen komend boekjaar zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.

9. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
	€	€
Crediteuren	248.945	223.354
Aflossingsverplichtingen komend boekjaar langlopende leningen	202.067	202.067
Belastingen en premies sociale verzekeringen	301.675	11.702
Schulden terzake pensioenen	17.674	43.682
Nog te betalen salarissen	64.994	68.817
Terugbetalingsverplichtingen zorgverzekeraars oude jaren	29.253	57.360
Overige schulden:		
- Nog terug te betalen subsidie zorgbonus	17.825	0
- Nog terug te betalen continuïteitsbijdragen	80.955	0
Nog te betalen kosten:		
- Accountantskosten	26.799	24.700
Vakantiegeld	223.727	212.076
Eindejaarsuitkering	36.574	34.324
Vakantiedagen	222.865	155.181
Rente langlopende leningen	12.286	12.935
Overige kortlopende schulden	8.670	518
Diversen	44.240	76.324
Nog te betalen bedragen	137.009	0
Investerings fase 3b	0	22.652
Investerings Olsolaan	257.730	0
Totaal overige kortlopende schulden	<u>1.933.288</u>	<u>1.145.692</u>

Toelichting:

Onder de post belastingen is naast de reguliere loonheffing ook de eindheffing i.v.m. het uitkering van de zorgbonus opgenomen.

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

10. Financiële instrumenten*Algemeen*

De instelling maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de instelling kunnen blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. Deze financiële instrumenten zijn in de balans opgenomen. De instelling handelt in overeenstemming met de interne procedures en gedragslijnen niet in financiële derivaten.

Kredietrisico

De vorderingen zijn voor het grootste deel geconcentreerd bij zorgkantoor, zorgverzekeraars en gemeenten. De kredietrisico's zijn beperkt.

Renterisico

Het renterisico voor de instelling is beperkt tot eventuele veranderingen in de marktwaarde van de opgenomen leningen. Bij deze leningen is sprake van een vast rentepercentage over de gehele looptijd. De leningen worden aangehouden tot het einde van de looptijd.

11. Niet in de balans opgenomen verplichtingen en niet in de balans opgenomen activa**Fiscale eenheid**

Zorginstelling maakt geen onderdeel uit van een fiscale eenheid vennootschapsbelasting en/of omzetbelasting.

Huurverplichtingen

<u>Onroerende zaak</u>	<u>Geschatte</u>	<u>Omvang</u>	<u>Omvang</u>	<u>Einddatum</u>
Het Roer 88	€ 8.616,00	€ 43.080,00	€ -	onbepaalde tijd
Het Dok	€ 100.360,00	€ 501.800,00	€ -	onbepaalde tijd
Totaal	€ 108.976,00	€ 544.880,00	€ -	

De huurverplichtingen kwalificeren op grond van de bepalingen van RJ-Richtlijn 292 Leasing als operational lease en zijn om die reden niet in de balans opgenomen.

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.

Dezelfde onzekerheid is aan de orde met betrekking tot de definitieve vaststelling van subsidies. Voor het jaar 2020 richt deze onzekerheid zich specifiek op de subsidie zorgbonus en de corona-compensatie. Ook hiervoor geldt dat op basis van landelijke en lokale richtlijnen en afspraken een zo nauwkeurig mogelijke schatting is gemaakt van de te verwerken opbrengsten. Niet uitgesloten kan worden dat de verwerkte bedragen bij de definitieve vaststelling nog substantieel bijgesteld worden. Deze bijstellingen zullen dan in het resultaat van het boekjaar verwerkt worden, waarin de bijstelling voldoende aannemelijk wordt.

Talma Urk verwacht uit hoofde van genoemde nacontroles, subsidievaststellingen en de vaststelling van de coronacompensatie overigens geen noemenswaardige correcties op de verantwoorde opbrengsten.

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

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 2020 is € 4.080.682 besteed. Alle noodzakelijke vergunningen zijn toegekend.

Ten behoeve van de ontwikkeling van de Oslolaan is Stichting Talma Urk met de BNG een financieringsovereenkomst

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.

Groot onderhoud

Door Corona zijn enkele posten uit het grootonderhoud in uitvoering vertraagd maar wel per 31 december 2020 in opdracht gegeven. Het gaat hierbij om:

- a. Salto toegangsbeveiliging € 75.507 incl. BTW,
- b. Vernieuwing van armaturen € 17.996 incl. BTW,

Investeringsverplichting inventaris

In december 2020 zijn 12 hoog/laag bedden besteld € 29.309 incl. BTW

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 2021 ligt rond de € 100.000.

1.6.b. 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 vooruitbetalingen op materiële vaste activa	Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	Totaal
	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2020						
- 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 1 januari 2020	<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>
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen	22.270	0	136.550	1.857.639	0	2.016.459
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	417.043	149.733	94.261	0	0	661.037
- 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>-394.773</u>	<u>-149.733</u>	<u>42.289</u>	<u>1.857.639</u>	<u>0</u>	<u>1.355.422</u>
Stand per 31 december 2020						
- aanschafwaarde	7.940.007	3.200.790	1.137.489	4.324.782	0	16.603.068
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	4.819.379	2.304.122	798.231	239.000	0	8.160.732
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>3.120.628</u>	<u>896.668</u>	<u>339.258</u>	<u>4.085.782</u>	<u>0</u>	<u>8.442.336</u>
Afschrijvingspercentage	2,5% - 20%	5% - 20%	10% -33%	0%		

1.7 OVERZICHT LANGLOPENDE SCHULDEN ULTIMO 2020

Leninggever	Afsluit- datum	Hoofdsom	Totale loop- tijd	Soort lening	Werde- lijke- rente	Einde rente- vast periode	Restschuld 31 december 2019	Nieuwe leningen in 2020	Aflossing in 2020	Restschuld 31 december 2020	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2020	Aflos- sings- wijze	Aflossing 2021	Gestelde zekerheden
		€			%		€	€	€	€	€			€	
ING Bank	1-jul-96	2.541.169	37	onderhands	2,70%	1-6-2021	958.611	0	68.067	890.544	550.209	13	lineair	68.067	pos hypotheek verklaring
ING Bank	1-feb-07	4.000.000	30	onderhands	2,80%	1-2-2022	2.291.500	0	134.000	2.157.500	1.487.500	16	lineair	134.000	pos hypotheek verklaring
Totaal							3.250.111	0	202.067	3.048.044	2.037.709			202.067	

1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING**BATEN****12. Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning)**

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Opbrengsten zorgverzekeringswet	952.837	1.078.737
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg	8.182.536	7.248.663
Kwaliteitsbudget verpleeghuiszorg	369.480	341.452
Opbrengsten Wmo	82.367	149.892
Zorg-gerelateerde corona-compensatie	245.878	0
budget correctie voorgaande jaren WLZ	157.324	9.458
Totaal	<u><u>9.990.422</u></u>	<u><u>8.828.202</u></u>

Toelichting:

In bovenstaande opbrengsten is in totaliteit € 245.878 aan corona-compensatie opgenomen. Deze compensatie betreft in grote lijnen de volgende zorgdomeinen:

- Wet langdurige zorg € 233.438
- Sociaal domein € 12.440

Er bestaat nog geen volledige overeenstemming over de hoogte van de corona-compensatie 2020. De in de opbrengsten verwerkte corona-compensatie is daarom gebaseerd op een schatting. Daarbij is rekening gehouden met de berekende omzetsderving (verminderd met minderkosten), de extra gemaakte (corona)kosten, toepasselijke wet- en regelgeving voor de compensatie daarvan en (voorlopige) afspraken met zorgfinanciers over de compensatie. Het kan zijn dat de corona-compensatie hoger of lager wordt vastgesteld dan waarmee in deze jaarrekening rekening is gehouden. Deze verschillen zullen verwerkt worden in de jaarrekening 2021. Verwacht wordt dat het afrekeningsverschil op totaalniveau beperkt zal zijn.

13. Subsidies

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Subsidie zorgbonus	406.975	0
Overige subsidies	107.296	65.661
Totaal	<u><u>514.271</u></u>	<u><u>65.661</u></u>

Toelichting:

Het bedrag voor de subsidie zorgbonus is bepaald op basis van de ingediende subsidieaanvraag en de voorlopige toekenning daarop en aangepast tot het niveau van de uitbetaalde subsidiabele zorgbonussen en de belastingheffing daarover. De zorgbonussen zijn uitbetaald in 2020. De subsidie is nog niet vastgesteld. Op basis van de overwegingen bij de toekenning van de zorgbonussen en de subsidieaanvraag daarvoor, worden geen bijzondere afrekeningsverschillen verwacht. Het bedrag aan uitbetaalde bonussen, inclusief de belastingheffing daarover bedraagt € 406.975 en is verwerkt onder de personeelskosten.

14. Overige bedrijfsopbrengsten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Overige opbrengsten:		
- Opbrengsten huur en servicekosten	8.901	22.034
- Opbrengsten maaltijdverstrekking	140.115	163.150
- Bijdragen van cliënten intra- en extramuraal	134.800	76.097
- Bijdrage het Kompas	330.914	329.110
- Overige opbrengsten	65.734	97.619
Totaal	<u><u>680.464</u></u>	<u><u>688.010</u></u>

Toelichting: huur en servicekosten zijn i.v.m. overlijden laatste cliënten gestopt gedurende 2020

1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

15. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Lonen en salarissen	5.340.949	4.832.769
Sociale lasten	860.150	805.927
Pensioenpremies	404.924	377.058
Andere personeelskosten:		
- Opleidingskosten	62.568	47.646
- Reis- en verblijfkosten	32.087	32.355
- Zorgbonus personeel in loondienst, inclusief eindheffing	406.975	0
- Andere personeelskosten	33.864	39.429
Subtotaal	<u>7.141.517</u>	<u>6.135.185</u>
Personeel niet in loondienst:		
- Kosten uitzendkrachten	0	0
- Kosten inzet externe specialisten	215.167	284.554
- Kosten onderaannemers	0	0
- Kosten zorgbonus voor personeel niet in loondienst	0	0
Totaal personeelskosten	<u><u>7.356.684</u></u>	<u><u>6.419.739</u></u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's):	129	124
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>129</u>	<u>124</u>
Aantal personeelsleden dat buiten Nederland werkzaam is	0	0

Toelichting:

De zorgbonus is in december 2020 aan het personeel uitgekeerd. De zorgbonus inclusief eindheffing is onder de personele kosten verantwoord. Voor een nadere toelichting over de zorgbonus wordt verwezen naar de toelichting op de subsidiebatens.

16. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	661.037	641.611
Totaal afschrijvingen	<u><u>661.037</u></u>	<u><u>641.611</u></u>

1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING**17. Overige bedrijfskosten**

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	516.713	534.872
Algemene kosten	769.464	835.628
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	354.543	202.091
Onderhoudskosten	138.154	121.895
Energiekosten	148.584	140.362
Huur en leasing	100.542	104.531
Dotaties en vrijval voorzieningen	239.707	106.908
Totaal overige bedrijfskosten	<u>2.267.707</u>	<u>2.046.287</u>

Toelichting:

Door een herberekening van de voorziening onderhoud is de jaarlijkse dotatie in 2020 verhoogd.

18. Financiële baten en lasten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Rentebaten	0	13
Subtotaal financiële baten	<u>0</u>	<u>13</u>
Rentelasten	-98.479	-92.275
Overige financiële lasten		
Subtotaal financiële lasten	<u>-98.479</u>	<u>-92.275</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>-98.479</u>	<u>-92.262</u>

19. Bijzondere posten in het resultaat

De aard en omvang van de in het resultaat verwerkte posten, en de wijze waarop deze zijn verwerkt, is als volgt:

20. Honoraria accountant

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
De honoraria van de accountant over 2020 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	35.000	34.485
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. productie-verantwoordingen etc.)	7.500	3.025
3 Fiscale advisering	0	0
4 Niet-controlediensten	0	0
Totaal honoraria accountant	<u>42.500</u>	<u>37.510</u>

Toelichting:

De in de tabel vermelde honoraria voor de controle van de jaarrekening 2020 (2019) hebben betrekking op de totale honoraria voor het onderzoek van de jaarrekening 2020 (2019), ongeacht of de werkzaamheden al gedurende het boekjaar 2020 (2019) zijn verricht.

1.8 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 2020 is als volgt:

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

	W.F. Muller
1 Functie (functienaam)	Bestuurder
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-jun-12
3 In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden
4 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
5 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
6 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	106.980
7 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	11.660
12 Totale bezoldiging	118.639
13 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	135.000

Vergelijkende cijfers 2019

1 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
2 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
3 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	102.281
4 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	11.345
9 Totale bezoldiging	113.626
10 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	130.000

Toezichthoudende topfunctionarissen

	L.J. Kramer	M. Romkes	K. Hoekman
1 Functie (functienaam)	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	13-okt-16	1-jan-14	13-okt-16
3 In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden	heden	heden
4 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	5.000	5.000	3.000
5 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	20.250	13.500	13.500

Vergelijkende cijfers 2019

1 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	5.000	5.000	3.000
2 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	19.500	13.000	13.000

	E. van Loosen-Hoekman	A. Woord	F. de Jong
1 Functie (functienaam)	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-dec-16	1-jan-19	1-jan-19
3 In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden	heden	heden
4 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	3.000	3.000	3.000
5 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	13.500	13.500	13.500

Vergelijkende cijfers 2019

1 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	3.000	3.000	3.000
2 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	13.000	13.000	13.000

Toezichthoudende topfunctionarissen met totale bezoldiging van € 1.700 of minder

Naam	Functie
De heer D. van Urk (per 1 februari 2020 afgetreden)	Lid RvT

Toelichting

De Raad van Toezicht heeft conform de Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen zorg- en jeugdhulp aan Streeklings centrum Talma Urk een totaalscore van 8 punten toegekend. De daaruit volgende klassenindeling betreft klasse II, met een bijbehorend bezoldigingsmaximum voor de Raad van Bestuur van € 135.000. Dit maximum wordt niet overschreden door de Raad van Bestuur.
Het bijbehorende bezoldigingsmaximum voor de voorzitter van de Raad van Toezicht bedraagt € 20.250 en voor de overige leden van de Raad van Toezicht € 13.500. Deze maxima worden niet overschreden.



1.9 VASTSTELLING EN GOEDKEURING

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De Raad van Bestuur van Stichting Talma Urk heeft de jaarrekening 2020 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 19 mei 2021, onder gelijktijdige goedkeuring daarvan door de Raad van Toezicht.

Gebeurtenissen na balansdatum

Geen

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

2 OVERIGE GEGEVENS

2 OVERIGE GEGEVENS

2.1 Statutaire regeling resultaatbestemming

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

2.2 Nevenvestigingen

Stichting Talma Urk heeft geen nevenvestigingen.

2.3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

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

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

BIJLAGEN

BIJLAGE CORONA-COMPENSATIE 2020

Versie: 0.11, d.d. 23 oktober 2020

Zorgaanbieder

Talma Urk
Urk
KvK-nummer 41000801

Considerans

In 2020 is door de uitbraak van het coronavirus (Covid-19) voor veel zorgaanbieders een crisissituatie ontstaan. Zorgaanbieders hebben zich ingespannen om de zorg te continueren, waarbij de negatieve financiële gevolgen worden gecompenseerd door de zorgfinanciers. Reguliere registratie-, declaratie- en verantwoordingsprocessen konden daarbij niet altijd worden toegepast en gehandhaafd. Gedurende het jaar hebben zorgaanbieders en zorgfinanciers daarom de dialoog gevoerd over de impact van de coronacrisis en de hoogte van de compensatie. Deze bijlage bij de jaarrekening 2020 voorziet in de behoefte van zorgaanbieders en zorgfinanciers om domeinoverstijgend inzichtelijk te maken en te bevestigen dat de corona-schade en corona-compensatie evenwichtig zijn.

Bestuursreflectie

Het coronavirus (Covid-19) heeft voor Talma Urk met twee intramurale locaties de nodige gevolgen gehad. Bij de 1^e golf in het voorjaar 2020 speelde vooral mee het onbekende van deze Covid-19 crisis en de impact voor bewoners, familie en medewerkers. Het gebrek aan persoonlijke beschermingsmiddelen in combinatie met de lock down heeft grote gevolgen gehad voor bewoners en familie. In één van onze locaties hadden we al snel een aantal coronapositieve bewoners zodat quarantaine en later cohort maatregelen genomen zijn. Medewerkers vielen uit en het was telkens een uitdaging dienstroosters met voldoende bezetting te hebben. De druk op de medewerkers en de flexibiliteit van medewerkers is bijzonder groot. Met interne verschuivingen hebben we de kwaliteit van de persoonsgerichte zorg kunnen continueren mede door de extra welzijnsmedewerkers. We hebben in de periode van lock down een zinvolle dagbesteding kunnen aanbieden aan de bewoners. We hebben via beeld en geluid een interactief aanbod kunnen bieden variërend van zang en bewegen. Het corona crisisteam vergaderde bij aanvang twee keer per week en dat is nu gereduceerd tot 1 keer in de twee weken. Tijdens de coronaperiode is de samenwerking tussen de Flevolandse VVT instellingen sterk gegroeid en protocollen en afspraken werden eenduidig met elkaar gemaakt of gedeeld. Tijdens de 2^e golf, najaar 2020, waren we beter voorbereid, hadden we voldoende beschermende middelen en waren we beter ingespeeld op wat ze konden verwachten. Met een aangepaste bezoekerregeling konden we de nodige zorg blijven bieden ondanks dat over de periode van 1 september tot 31 december heel veel medewerkers zijn uitgevallen in verband met quarantaine of het coronavirus. We kunnen terugkijken op een spannend en bijzonder jaar die ons vanuit crisis ook veel heeft geleerd hoe hier mee om te gaan.

Aandeel van de coronacompensatie 2020 in de opbrengsten 2020

	Wlz	Zvw	Wmo	Jw	Fz	Overig	Totaal
Continuïteitsbijdrage/omzetgarantie corona-compensatie	€ 62.300	€ -	€ 12.440	€ -	€ -	€ -	€ 74.740
Compensatie personele meerkosten corona	€ 195.209	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 195.209
Compensatie materiële meerkosten corona	€ 38.229	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 38.229
Corona-compensatie uit hoofde van NOW*	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Overige corona-compensatie	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal toegekende corona-compensatie	€ 295.738	€ -	€ 12.440	€ -	€ -	€ -	€ 308.178
AF: nog niet in de jaarrekening 2020 verwerkte corona-compensatie 2020**	€ 62.300	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 62.300
Totaal in de jaarrekening 2020 verantwoorde corona-compensatie 2020	€ 233.438	€ -	€ 12.440	€ -	€ -	€ -	€ 245.878

Opbrengsten, inclusief corona-compensatie:

- jaarrekening 2020	€ 9.362.193	€ 952.837	€ 82.367	€ -	€ -	€ 787.760	€ 11.185.157
- begroting 2020	€ 8.100.936	€ 910.255	€ 136.120	€ -	€ -	€ 602.042	€ 9.749.353
- jaarrekening 2019	€ 7.599.573	€ 1.078.737	€ 149.892	€ -	€ -	€ 753.671	€ 9.581.873

Aandeel totaal in de jaarrekening verantwoorde corona-compensatie 2020 in opbrengsten 2020

	2,49%	0,00%	15,10%			0,00%	2,20%
--	--------------	--------------	---------------	--	--	--------------	--------------

***Toelichting bij samenloop van NOW met corona-compensatieregelingen voor de zorgsector**

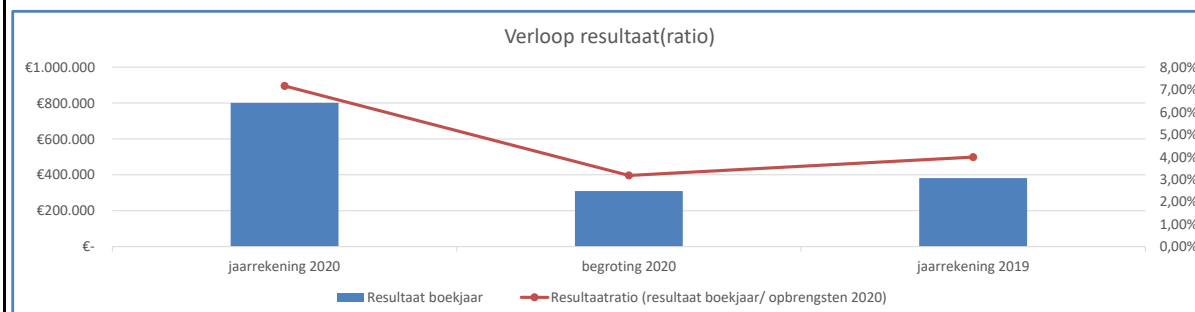
****Toelichting bij niet in de jaarrekening 2020 verwerkte corona-compensatie 2020**

De nietverwerkte corona-compensatie betreft de omzetderiving goedgekeurd door het zorgkantoor. Het bedrag overstijgt het beschikingsbudget en is om die reden niet opgenomen in de jaarrekening.

Analyse van de impact van de corona-compensatie op de resultaatontwikkeling 2020

Ontwikkeling gerapporteerde resultaatratio

	jaarrekening 2020	begroting 2020	jaarrekening 2019
Resultaat boekjaar	€ 801.250	€ 309.228	€ 381.974
Resultaatratio (resultaat boekjaar/ opbrengsten 2020)	7,16%	3,17%	3,99%
Mutatie resultaatratio jaarrekening 2020 t.o.v. begroting 2020 en jaarrekening 2019	n.v.t.	3,99%	3,18%



Toelichting op het verloop van het resultaat/ de resultaatratio

Voor 2020 was er een goedgekeurde begroting welke sloot op € 309.000. Talma Urk sluit 2020 beter dan begroot af. De betere realisatie komt o.a.

1. Het op peil kunnen houden van de zorg aan cliënten,
2. Het niet begroot hebben van het kwaliteitsbudget 2020,
3. Talma Urk heeft in 2020 deelgenomen aan diverse regionale trajecten waarvoor vergoedingen ontvangen werden.
4. In de opbrengsten 2020 zit een nagekomen baat uit 2019 en dit betreft de afrekening nacalculatie 2019 € 157.000.

Tegenover de baten waren er in 2020 ook extra kosten te denken valt hierbij aan een hogere dotatie voorziening onderhoud € 133.000 als ook extra kosten op het gebied van automatisering, verzekeringen en advieskosten € 154.000.

De extra Covid-kosten 2020 bedragen € 233.438.

Wanneer het resultaat 2020 € 801.250 nader wordt ontleed dan zit hierin de nagekomen nacalculatie 2019 € 157.324, een positief effect op de NHC van € 339.705. Het resultaat op zorg komt uit op € 304.221.

Ondertekening en waarmerking

Deze bijlage "Corona-compensatie 2020" bij de jaarrekening 2020 is naar waarheid, volledig en in overeenstemming met de administratie van de organisatie opgesteld. De organisatie heeft zich, naar beste weten van het bestuur, niet bevoordeeld door een te hoge compensatie van corona-schade.

Ondertekening door het bestuur

Urk, 12-05-2021

W.F. Muller

Waarmerk accountant ter identificatie

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring

afgegeven d.d. **19-05-2021**.