

Jaarverslaggeving 2020

Stichting Zorgboerderij "De Veenhoeve"



Uitgebracht door Administratiekantoor van de Kraats te Ede op 18 mei 2021

INHOUDSOPGAVE		Pagina
1.	Bestuursverslag	1
2.	Jaarrekening 2020	
2.1	Enkelvoudige balans per 31 december 2020	2
2.2	Enkelvoudige resultatenrekening over 2020	3
2.3	Enkelvoudig kasstroomoverzicht over 2020	4
2.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling enkelvoudige jaarrekening	5
2.5	Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2020	9
2.6	Enkelvoudig mutatieoverzicht materiële vaste activa	11
2.7	Toelichting op de enkelvoudige resultatenrekening over 2020	12
2.8	WNT verantwoording	14
2.9	Vaststelling en goedkeuring	15
3.	Overige gegevens	
3.1	Statutaire regeling resultaatbestemming	17
3.2	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	18

1. BESTUURSVERSLAG

Doel Grondslag

Stichting de Veenhoeve heeft als doel:

het oprichten en instandhouden van een gezinshuis ten behoeve van mensen met een beperking;
aanbieden van dagactiviteiten op de locatie van het gezinshuis en daarbuiten ten behoeve van mensen met een beperking;
het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

De stichting heeft als grondslag de Heilige Schrift als het onfeilbaar Woord van God. Zij onderschrijft geheel en onvoorwaardelijk de drie formulieren van Enigheid, zoals deze zijn vastgesteld door de Nationale Synode te Dordrecht in de jaren 1618 en 1619.

Verslag Raad van Bestuur & -Toezicht

We mogen terugkijken op een zeer bewogen jaar. Alle zekerheden die we dachten te hebben stonden op wankelen. Corona: beschermingsmiddelen, 1,5 meter afstand, afgesloten van de buitenwereld, leveren van veilige zorg en onderlinge besmettingsgevaar.

Psalm 91 is voor ons een grote steun en vertrouwen: Hij zorgt!

De Veenhoeve voert samen met de Woudhoeve een professionaliseringsslag door, van stichting naar een professionele zorginstelling. Hiervoor is het team uitgebreid en wordt er hard gewerkt aan de groei van de kwaliteit binnen het team met behulp van onder meer opleidingstrajecten.

Door de zwaardere zorg zijn de diensten uitgebreid en zijn de avonddiensten dubbel gepland. Op advies van verschillende instanties is er een coördinerend begeleider benoemd die tussen de bestuurder en de groep komt te staan en aanspreekpunt is voor ouders, instanties en behandelaars.

Op 6 maart j.l. zijn we met de bewoners en personeel een dag uit geweest vanwege het 12,5 jaar bestaan van de Veenhoeve, bijzonder dat dit door kon gaan!

Woudhoeve:

De naschoolse activiteiten bij de VH zijn verplaatst naar de WH. Certificering van de WH is voltooid. Alle processen zijn doorlopen, er staat nu in Woudenberg een gecertificeerd dagbestedingscentrum/ werkplek locatie. Voor de toekomst wordt er gekeken naar herinrichting van het terrein, wonen met voorziening en uitbreiding van dagbesteding.

Op 27 oktober jl. is er een inspectiebezoek geweest, er zijn verschillende aanbevelingen gedaan.

Over het algemeen waren beide inspecteurs zeer positief, ook vanwege de ingeslagen veranderingen van de organisatiestructuur. Zaken die hun opvielen zijn de grote betrokkenheid van de medewerkers, de saamhorigheid en rust.

Risico's en maatregelen

Veiligheid:

Risico inventarisatie & evaluatie heeft plaatsgevonden, daarnaast is er op locatie de Woudhoeve in Woudenberg een certificeringstraject succesvol afgerond.

Vrijwilligers

Met de vrijwilligers wordt heel goed nagedacht of het werk niet op een andere wijze gebeuren kan.

De meeste vrijwilligers zijn door corona de afgelopen maanden niet of nauwelijks op locatie geweest.

Bewoners:

De zorgvragers worden ouder en mede daardoor de te leveren zorg complexer, zwaarder en intensiever. Hierdoor is er hard gewerkt aan een professionaliseringsverbetering. Hogere kwaliteit van de te leveren zorg, uitbreiding van het bestaande team en aanbieden van opleidingstrajecten voor het team.

Huisvesting:

Klimaatbeheersing, doordat er in de zomer steeds vaker hogere temperaturen worden gemeten slapen de bewoners slechter en raken ze zodoende ontregeld in hun patroon (slaapritmes).

In het najaar zijn er daarom in 14 ruimtes airco's geplaatst om zo de temperatuur beheersbaar te houden.

Continuïteit:

In de reserves wordt sinds 2019 jaarlijks rekening gehouden met continuïteitsrisico's op het gebied van de jaarlijkse huurverplichting, salarissen personeelsleden, backup bestuurdersechtpaar en reserve financiële activa ter hoogte van de boekwaarde van gebouwen en terreinen.

Corona impact en dagbesteding

Er is een crisisteam van 4 personen aangesteld om zo bij besmettingsgevaar adequaat te kunnen handelen. Gelukkig is er geen sprake van een negatieve impact op de omzet. Ter bescherming van de bewoners en medewerkers waren gedurende de corona pieken beide locaties afgesloten voor de buitenwereld.

2.1 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	222.957	208.785
Totaal vaste activa		222.957	208.785
Vlottende activa			
Debiteuren en overige vorderingen	2	98.524	94.007
Liquide middelen	3	670.367	575.116
Totaal vlottende activa		768.891	669.122
Totaal activa		<u>991.848</u>	<u>877.907</u>
		€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen	4		
Continuïteitsreserve		618.000	560.000
Overige reserves		309.338	270.874
Totaal eigen vermogen		927.338	830.874
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Overige kortlopende schulden	5	64.509	47.033
Totaal kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)		64.509	47.033
Totaal passiva		<u>991.848</u>	<u>877.907</u>

2.2 ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2020

	<u>Ref.</u>	<u>2020</u> €	<u>2019</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten zorgprestaties	8	843.328	796.532
Overige bedrijfsopbrengsten	9	188.711	151.453
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>1.032.039</u>	<u>947.985</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	10	514.766	455.968
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	11	39.930	28.146
Overige bedrijfskosten	12	380.472	339.976
Som der bedrijfslasten		<u>935.168</u>	<u>824.090</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		96.871	123.896
Financiële baten en lasten	13	-407	-711
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>96.464</u></u>	<u><u>123.184</u></u>

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	<u>2020</u> €	<u>2019</u> €
Toevoeging:		
Continuïteitsreserve	58.000	110.000
Overige reserves	38.464	13.184
	<u><u>96.464</u></u>	<u><u>123.184</u></u>

2.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2020

	Ref.	2020	2019
		€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten			
Bedrijfsresultaat		96.871	128.971
Aanpassingen voor:			
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	1	39.930	28.146
		39.930	28.146
Veranderingen in werkkapitaal:			
- vorderingen	2	-4.517	-11.711
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	5	17.477	12.227
		12.959	516
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		149.760	157.633
Ontvangen interest	13	0	0
Betaalde interest	13	-407	-711
		-407	-711
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		149.353	156.921
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			
Investeringsmateriële vaste activa	1	-54.102	-74.963
Desinvesteringen materiële vaste activa	1	0	2.925
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-54.102	-72.038
Mutatie geldmiddelen			
		95.251	84.883
Stand geldmiddelen per 1 januari	3	575.116	490.233
Stand geldmiddelen per 31 december	3	670.367	575.116
Mutatie geldmiddelen		95.251	84.883

2.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

2.4.1 Algemeen

Algemene gegevens en groepsverhoudingen

Zorginstelling "De Veenhoeve" is statutair (en feitelijk) gevestigd te Ederveen, op het adres Veldjesgraaf 29, en is geregistreerd onder KvK-nummer 09159137.

De activiteiten bestaan voornamelijk uit het oprichten en in stand houden van een gezinshuis en het aanbieden van dagactiviteiten op de locatie van het gezinshuis en daarbuiten ten behoeve van mensen met een beperking.

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) en daarmee de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving hoofdstuk 655 Zorginstellingen.

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.

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.

Vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2019 zijn, waar nodig, geherrubriceerd om vergelijkbaarheid met 2020 mogelijk te maken.

2.4.2 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. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

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.

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.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, wat ook de functionele valuta is van de zorginstelling.

2.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

2.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

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

De afschrijvingstermijnen van materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte economische levensduur van het vast actief.

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.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

- Bedrijfsgebouwen : 8% - 20%.
- Andere vaste bedrijfsmiddelen : 20%.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, handelsschulden en overige te betalen posten.

Overige vorderingen

Overige vorderingen worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieverentemethode, verminderd met bijzondere waardevermindervingsverliezen.

Kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen

Kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieverentemethode.

Vorderingen

De eerste waardering van vorderingen is tegen reële waarde, inclusief transactiekosten. De vervolgwaardering van vorderingen is tegen geamortiseerde kostprijs. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Eigen vermogen

Binnen het eigen vermogen wordt onderscheid gemaakt tussen continuïteitsreserve en overige reserves, waaronder slaapwachreserve, reserve materiële vaste activa en reserve verbouwing.

Algemene en overige reserves

Onder Algemene en overige reserves is opgenomen dat deel van het eigen vermogen, waarover de bevoegde organen binnen de statutaire doelstellingen van de instelling vrij kunnen beschikken.

2.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

2.4.3 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 worden in de winst- en verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

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.

Opbrengsten

Opbrengsten uit het verlenen van diensten worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt wanneer het bedrag van de opbrengsten op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte kosten en de kosten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald.

Indien het resultaat van een bepaalde opdracht tot dienstverlening niet op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de opbrengsten verwerkt tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening die worden gedekt door de opbrengsten.

De met de opbrengsten samenhangende lasten worden toegerekend aan de periode waarin de baten zijn verantwoord.

Personele kosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de resultatenrekening voorzover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

De beloningen van het personeel worden als last in de winst-en-verliesrekening verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de instelling.

Voor de beloningen met opbouw van rechten (sabbatical leave, gratificaties e.d.) worden de verwachte lasten gedurende het dienstverband in aanmerking genomen.

Indien een beloning wordt betaald, waarbij geen rechten worden opgebouwd (bijvoorbeeld doorbetaling in geval van ziekte of arbeidsongeschiktheid) worden de verwachte lasten verantwoord in de periode waarover deze beloning is verschuldigd. Voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen (inclusief ontslagvergoedingen) aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid wordt een voorziening opgenomen. De verantwoorde verplichting betreft de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting op balansdatum af te wikkelen. De beste schatting is gebaseerd op contractuele afspraken met personeelsleden (CAO en individuele arbeidsovereenkomsten). Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

2.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Pensioenen

Stichting "De Veenhoeve" 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 De Veenhoeve. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. De Veenhoeve 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. In december 2020 bedroeg de dekkingsgraad 92,6%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 121,4%. Het pensioenfonds verwacht volgens het herstelplan eind 2027 hieraan te kunnen voldoen en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. De Veenhoeve 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. De Veenhoeve heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

2.4.4 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

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

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

2.4.5 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.

2.4.6 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 instelling specifieke (sectorale) regels.

2.5 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS**ACTIVA****1. Materiële vaste activa**

<i>De specificatie is als volgt:</i>	31-dec-20	31-dec-19
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	162.534	134.545
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	60.423	74.240
Totaal materiële vaste activa	222.957	208.785
<i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>	2020	2019
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	208.785	169.967
Bij: investeringen	54.102	74.963
Af: afschrijvingen	39.930	33.220
Af: desinvesteringen	0	2.925
Boekwaarde per 31 december	222.957	208.785

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 2.5.

2. Debiteuren en overige vorderingen

<i>De specificatie is als volgt:</i>	31-dec-20	31-dec-19
	€	€
Vorderingen op debiteuren	38.943	41.773
Nog te factureren omzet	3.847	3.029
Nog te ontvangen PGB gelden	0	12.939
Overige vorderingen:		
Waarborgsom	20.000	20.000
Vooruitbetaalde bedragen:		
Huur	8.755	8.344
Verzekeringen	15.767	0
Overige	11.107	6.454
Overige overlopende activa:		
Te ontvangen rente	0	0
Overige vorderingen	105	1.468
Totaal debiteuren en overige vorderingen	98.524	94.007

Toelichting:

Er is geen voorziening in aftrek genomen op de vordering debiteuren.

3. Liquide middelen

<i>De specificatie is als volgt:</i>	31-dec-20	31-dec-19
	€	€
Bankrekeningen	670.249	574.851
Kassen	118	265
Totaal liquide middelen	670.367	575.116

Toelichting:

De liquide middelen zijn vrij beschikbaar.

2.5 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS**PASSIVA****4. Eigen vermogen**

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	31-dec-20	31-dec-19
	€	€
Continuïteitsreserve	618.000	560.000
Overige reserves	309.338	270.874
Totaal eigen vermogen	927.338	830.874

Continuïteitsreserve

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2020	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2020
	€	€	€	€
Continuïteitsreserve	560.000	58.000	0	618.000
Totaal continuïteitsreserve	560.000	58.000	0	618.000

Overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2020	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2020
	€	€	€	€
Slaapwachtereserve	65.000	0	0	65.000
Reserve materiële vaste activa	135.000	0	28.000	163.000
Reserve verbouwing	70.874	38.464	-28.000	81.338
Totaal bestemmingsreserves	270.874	38.464	0	309.338

Toelichtingen:

Continuïteitsreserve:

Wordt jaarlijks bepaald a.d.h.v. de huurverplichtingen en de begroote salariskosten van het komende jaar.

Slaapwachtereserve:

De nachten en ochtenden worden nu waargenomen door het bestuurders echtpaar, deze reserve is gevormd voor als er zich een situatie voordoet dat deze diensten een jaar lang worden ingevuld door medewerkers in loondienst.

Reserve materiële vaste activa:

Wordt jaarlijks bepaald en is gelijk aan de boekwaarde per einde balansdatum van bedrijfsgebouwen en -terreinen.

Reserve verbouwing:

Is gevormd voor toekomstige uitbreiding en of vernieuwing van de locaties de Veenhoeve en de Woudhoeve.

De slaapwachtereserve en reserve verbouwing zijn in 2019 gevormd vanuit de reserve toekomstige exploitatie.

De resultaatbestemming is conform de verdeling in paragraaf 2.2.

5. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	31-dec-20	31-dec-19
	€	€
Crediteuren	7.583	3.965
Belastingen en premies sociale verzekeringen	0	0
Schulden inzake pensioenen	15.557	10.614
Nog te betalen kosten:		
Vakantiegeld	18.489	16.299
Overige overlopende passiva:		
Accountantskosten	9.075	9.075
Administratiekosten	1.000	3.500
Overige	12.805	3.579
Totaal overige kortlopende schulden	64.509	47.033

6. Financiële instrumenten**Algemeen**

De instelling maakt in de normale bedrijfsuitoefening geen gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de instelling blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. De instelling handelt niet in financiële derivaten.

Kredietrisico

De vorderingen uit hoofde van handelsdebiteuren zijn voor circa 100% geconcentreerd bij Stichting Zorgkantoor Menzis. Er is derhalve geen sprake van een kredietrisico.

Reële waarde

De reële waarde van de meeste in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, effecten, liquide middelen en kortlopende schulden, benadert de boekwaarde ervan.

7. Niet in de balans opgenomen verplichtingen en niet in de balans opgenomen activa**Toelichting:****Huurverplichtingen**

Het jaarlijks bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken is voor het komende jaar € 108.300,- en voor de komende 5 jaar € 411.887,-. De resterende looptijd van de huurcontracten bedraagt 3,75 jaar.

Huurverplichtingen

Het jaarlijks bedrag van met derden aangegane leaseverplichting van het kopieerapparaat is voor het komende jaar € 6.011,- en voor de komende 5 jaar € 29.324,-. De resterende looptijd van de operational lease bedraagt 5,25 jaar.

2.6 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Andere vaste bedrijfs- middelen, technische en administratieve uitrusting	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2020			
- aanschafwaarde	281.330	106.084	387.414
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	146.785	31.844	178.629
Boekwaarde per 1 januari 2020	<u>134.545</u>	<u>74.240</u>	<u>208.785</u>
Mutaties in het boekjaar			
- investeringen	50.012	4.090	54.102
- herwaarderingen	0	0	0
- afschrijvingen	22.023	17.907	39.930
- bijzondere waardeverminderingen	0	0	0
- terugname bijz. waardeverminderingen	0	0	0
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>			
.aanschafwaarde	0	0	0
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0
<i>- desinvesteringen</i>			
aanschafwaarde	0	0	0
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>27.989</u>	<u>-13.817</u>	<u>14.172</u>
Stand per 31 december 2020			
- aanschafwaarde	331.342	110.174	441.516
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	168.808	49.751	218.559
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>162.534</u>	<u>60.423</u>	<u>222.957</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	8% - 20%	20,0%	

2.7 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

BATEN

8. Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning)

	2020	2019
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Opbrengsten zorgverzekeringswet	843.328	796.532
Totaal	<u>843.328</u>	<u>796.532</u>

9. Overige bedrijfsopbrengsten

	2020	2019
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Bijdrage bewoners	102.960	105.420
Inkomsten dieren en dagactiviteiten	0	0
Inkomsten naschoolse activiteiten	72.136	39.595
Giften	938	1.560
Overige baten	480	305
Inkomsten dagactiviteiten Woudenberg	12.198	4.574
Totaal	<u>188.711</u>	<u>151.453</u>

LASTEN

10. Personeelskosten

	2020	2019
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Lonen en salarissen	393.963	345.115
Sociale lasten	83.391	73.289
Pensioenpremies	28.903	25.316
Andere personeelskosten:		
Begeleiding PGB	9.449	6.313
Uitkering zorgbonus (incl.eindheffing)	24.648	0
Overige personeelskosten	6.849	11.222
Subtotaal	<u>547.203</u>	<u>461.254</u>
Personeel niet in loondienst	6.238	6.367
Ontvangen ziekengeld	-11.320	-7.779
Ontvangen loonsubsidies	-2.706	-3.874
Ontvangen zorgbonus	-24.648	0
Totaal personeelskosten	<u>514.766</u>	<u>455.968</u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in Fte's) per segment:		
Wonen en dagbesteding	9,5	9,1
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>10</u>	<u>9</u>

11. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

	2020	2019
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	39.930	28.146
- boekresultaat verkoop activa	0	0
Totaal afschrijvingen	<u>39.930</u>	<u>28.146</u>

2.7 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

LASTEN

12. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	32.610	29.721
Algemene kosten	93.790	77.400
Accountants- en administratiekosten	46.519	34.252
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	17.379	35.873
Onderhoud en energiekosten	21.380	32.295
Huur en leasing	95.635	93.678
Kosten Woudenberg	73.158	36.756
Totaal overige bedrijfskosten	<u>380.472</u>	<u>339.976</u>

13. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Rentebaten	0	0
Subtotaal financiële baten	<u>0</u>	<u>0</u>
Rentelasten	-407	-711
Subtotaal financiële lasten	<u>-407</u>	<u>-711</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>-407</u>	<u>-711</u>

2.8 WNT-verantwoording 2020 Stichting Zorgboerderij "De Veenhoeve"

De WNT is van toepassing op Stichting Zorgboerderij "De Veenhoeve". Het voor Stichting Zorgboerderij "De Veenhoeve" toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 111.000.

Op basis van het door de raad van toezicht vastgestelde aantal punten is de totaalscore 6, het betreft hier dus de regeling bezoldigingsmaximum topfunctionaris zorg en jeugdhulp Klasse 1.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

De bezoldiging van de functionarissen die over 2020 in het kader van de WNT verantwoord worden, is als volgt:

bedragen x € 1	De heer B.L. Kok
Functiegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 81.618
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 8.698
<i>Subtotaal</i>	€ 90.316
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 111.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen	N.v.t.
Totale bezoldiging	€ 90.316
Reden waarom overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2019	
bedragen x € 1	De heer B.L. Kok
Functiegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 78.100
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 7.709
<i>Subtotaal</i>	€ 85.809
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 107.000
Totale bezoldiging	€ 85.809

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	De heer C.H. Achterberg	De heer T. Hardeman	De heer G. Bouwheer	Mevr. R.M. van den Brink - Oudshoorn
Functiegegevens	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Bezoldiging				
Totale bezoldiging	€ -	€ -	€ -	€ -
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 16.650	€ 11.100	€ 11.100	€ 11.100
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2019				
	De heer C.H. Achterberg	De heer T. Hardeman	De heer G. Bouwheer	Mevr. R.M. van den Brink - Oudshoorn
Functiegegevens	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Bezoldiging				
Totale bezoldiging	€ -	€ -	€ -	€ -
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	€ 16.050	€ 10.700	€ 10.700	€ 10.700

2.9 VASTSTELLING EN GOEDKEURING

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Zorgboerderij "De Veenhoeve" heeft de jaarrekening 2020 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 18 mei 2021.

De raad van toezicht van de Stichting Zorgboerderij "De Veenhoeve" heeft de jaarrekening 2020 goedgekeurd in de vergadering van 18 mei 2021.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 2.2.

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

Namens de Raad van Bestuur:

W.G.

B.L. Kok	18 mei 2021
Bestuurder	

Namens de Raad van Toezicht:

W.G.

C.H. Achterberg	18 mei 2021
Voorzitter	

W.G.

T. Hardeman	18 mei 2021
Penningmeester	

W.G.

G. Bouwheer	18 mei 2021
Secretaris	

W.G.

R.M. van den Brink - Oudshoorn	18 mei 2021
Zorginhoudelijk en personeel	

3. OVERIGE GEGEVENS

3.1 OVERIGE GEGEVENS

3.1.1 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is bepaald, conform artikel 3 dat het behaalde resultaat wordt toegevoegd aan het vermogen van de stichting.

3.1.2 Nevenvestigingen

Stichting Zorgboerderij "De Veenhoeve" heeft één nevenvestiging "de Woudhoeve" in Woudenberg.

3.1.3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

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