

**Zorginstelling De Terp,  
Capelle aan den IJssel  
Financieel jaarverslag 2020**

<b>Inhoudsopgave</b>	<b>Pagina</b>
Opdracht	1
Balans per 31 december 2020 (na resultaatbestemming)	2
Resultatenrekening over 2020	3
Kasstroomoverzicht	4
Grondslagen van waardering, resultaatbepaling en kasstroomoverzicht	5
Mutatieoverzicht vaste activa	10
Toelichting op de balans per 31 december 2020	11
Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2020	16
Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	22
Beoordelingsverklaring	23

Het bestuur van  
Zorginstelling De Terp  
T.a.v. mevrouw J.J. H. Schulten  
Hollandsch Diep 63-j  
2904 EP Capelle aan den IJssel

Capelle aan den IJssel, september 2021

Geachte mevrouw Schulten,

Hierbij rapporteren wij u over de door ons uitgevoerde werkzaamheden.

**Opdracht**

Ingevolge uw opdracht hebben wij het in dit rapport opgenomen financieel jaarverslag 2020 van Zorginstelling De Terp te Capelle aan den IJssel samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens.

Onze werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en het hierop gebaseerde financieel jaarverslag berust bij het bestuur.

Vertrouwende u naar genoegen te hebben geïnformeerd en ons gaarne tot het geven van nadere toelichting bereid verklarend, verblijven wij,

met vriendelijke groet,

G.I. Lamping RB

*Zorginstelling De Terp, Capelle aan den IJssel*

**Balans per 31 december 2020 (na resultaatbestemming)**

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>Materiële vaste activa</b>		
Verbouwing	135.597	214.455
Instrumentarium	24.080	13.992
Inrichting	4.467	5.735
Computers	18.104	22.841
Fiets	<u>1.356</u>	<u>1.842</u>
	183.604	258.865
<b>Financiële vaste activa</b>		
Bankgarantie	14.050	14.150
<b>Vlottende activa</b>		
Voorraden	3.556	2.728
Onderhandenwerk projecten uit hoofde van DBC's	259.843	300.066
Debiteuren	295.111	318.243
Rekening-courant Dermatologe B.V.	23.662	0
Overige vorderingen	<u>41.222</u>	<u>30.001</u>
	623.394	651.038
<b>Liquide middelen</b>		
	<u>310.509</u>	<u>99.534</u>
	<u><u>1.131.557</u></u>	<u><u>1.023.587</u></u>

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<b>Eigen vermogen</b>		
Kapitaal	0	0
Algemene en overige reserve	<u>496.896</u>	<u>557.110</u>
	496.896	557.110
<b>Langlopende schulden</b>		
Lening o/g AMJA Holding B.V.	250.000	0
<b>Kortlopende schulden</b>		
Continuïteitsbijdrage	86.729	0
Aflossingsverplichtingen	0	101.335
Rekening-courant Dermatologe B.V.	0	57.407
Belastingschulden	18.293	11.217
Overige schulden	<u>279.639</u>	<u>296.518</u>
	384.661	466.477
	<hr/> <hr/> <u>1.131.557</u>	<hr/> <hr/> <u>1.023.587</u>

*Zorginstelling De Terp, Capelle aan den IJssel*

**Resultatenrekening over 2020**

	<b>2020</b>		<b>2019</b>	
	€	€	€	€
<i><b>Bedrijfsopbrengsten</b></i>				
Omzet DBC's B-Segment		1.210.931		1.214.731
Overige honoraria		37.901		3.132
		<hr/>		<hr/>
1.248.832			1.217.863	
Mutatie onderhanden werk		-40.223		-50.908
		<hr/>		<hr/>
<i>Som der bedrijfsopbrengsten</i>		1.208.609		1.166.955
<i><b>Bedrijfslasten</b></i>				
Personeelskosten		343.570		279.117
Personnel niet in loondienst		130.750		130.750
Afschrijvingen		95.618		95.257
Overige bedrijfskosten		<hr/> 696.775		<hr/> 682.121
<i>Som der bedrijfslasten</i>		<hr/> 1.266.713		<hr/> 1.187.245
<i><b>Bedrijfsresultaat</b></i>		-58.104		-20.290
Financiële baten en lasten		<hr/> -2.110		<hr/> -9.047
Buitengewone lasten		<hr/> -60.214		<hr/> -29.337
		<hr/> 0		<hr/> 1.428
<i><b>Resultaat</b></i>		<hr/> -60.214		<hr/> -30.765
<i><b>Resultaatbestemming</b></i>				
Het resultaat is als volgt verdeeld:				
- Reserve aanvaardbare kosten		<hr/> -60.214		<hr/> -30.765

## Zorginstelling De Terp, Capelle aan den IJssel

	<b>2020</b>		<b>2019</b>	
<b>Kasstroomoverzicht</b>	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Bedrijfsresultaat		-58.104		-20.290
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	95.618		95.257	
- voorzieningen	0		-2.818	
	95.618		92.439	
- vrijval voorziening	0		-2.818	
	95.618		95.257	
Veranderingen in v lottende activa:				
- voorraden	-828		-793	
- mutatie onderhandenwerk	40.223		50.908	
- debiteuren	23.132		-151.125	
- overige vorderingen	-34.883		24.698	
- langlopende schulden	250.000		-250.829	
- kortlopende schulden	-81.816		51.607	
	195.828		-275.534	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		233.342		-200.567
Oninbare vordering	0		-1.428	
Ontvangen interest	72		2	
Betaalde interest	-2.182		-9.049	
	-2.110		-10.475	
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		231.232		-211.042
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investeringen in materiële vaste activa	20.357		1.289	
	210.875		-212.331	
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		0	0	
<i>Mutatie geldmiddelen</i>	210.875		-212.331	
Stand geldmiddelen per 1 januari	113.684		326.015	
Stand geldmiddelen per 31 december	324.559		113.684	
Mutatie geldmiddelen	210.875		-212.331	

*Zorginstelling De Terp, Capelle aan den IJssel*

## **Grondslagen van waardering, resultaatbepaling en kasstroomoverzicht**

### Algemeen

Zorginstelling De Terp is statutair ( en feitelijk ) gevestigd te Capelle aan den IJssel.  
De belangrijkste activiteiten bedragen de dermatologische praktijk.

### Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regelgeving verslaggeving WTZi, de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, in het bijzonder RJ 655 inzake de jaarverslaggeving door zorginstellingen, en Titel 9 Boek 2 BW.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschieft, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

### 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.

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

*Zorginstelling De Terp, Capelle aan den IJssel*

## **Grondslagen voor waardering van activa en passiva**

### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur. In het jaar van aanschaf worden de afschrijvingen tijdsevenredig toegepast.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

- |                   |      |
|-------------------|------|
| - Verbouwing      | 20 % |
| - Instrumentarium | 20 % |
| - Inrichting      | 20 % |
| - Computers       | 20 % |

### Voorraden

Voorraden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, indien van toepassing onder aftrek van een voorziening voor incourantheid.

### Onderhanden projecten uit hoofde van DBC's

De onderhanden werken uit hoofde van DBC's worden gewaardeerd tegen de verwachte opbrengstwaarde gecorigeerd voor de voortgang van de behandelingen.

De voortgang van de werken die ten tijde van het opstellen van de jaarrekening zijn afgesloten worden bepaald door een inschatting te maken van het aantal behandelingen voor jaareinde ten opzichte van het totaal aantal behandelingen.

*Zorginstelling De Terp, Capelle aan den IJssel*

## **Grondslagen van waardering, resultaatbepaling en kasstroomoverzicht**

### Vorderingen

De eerste waardering van vorderingen is tegen reële waarde, inclusief transactiekosten. (Door toepassing van de effectieve rentemethode worden transactiekosten als onderdeel van de amortisatie in de winst- en verliesrekening verwerkt.) De vervolgwaardering van vorderingen is tegen gecamputeerde kostprijs (indien geen sprake van agio/disagio of transactiekosten dan gecamputeerde kostprijs gelijk aan nominale waarde.)

### Schulden

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 gecamputeerde kostprijs (nominale waarde).

*Zorginstelling De Terp, Capelle aan den IJssel*

## **Grondslagen van waardering, resultaatbepaling en kasstroomoverzicht**

### **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. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Baten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

#### Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi)publieke sector ( WNT ) heeft de stichting zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT en deze als normenkader bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerd.

#### Opbrengsten

De opbrengsten uit dienstverlening worden verantwoord naar rato van de verrichte prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum en in verhouding tot in totaal te verrichten dienst ( onder de voorwaarde dat het resultaat betrouwbaar kan worden geschat, dit indien aan de volgende voorwaarden is voldaan:

- a. het bedrag kan op betrouwbare wijze worden bepaald;
- b. waarschijnlijke economische voordelen;
- c. de mate waarin de dienstverlening op de balansdatum is verricht kan op betrouwbare wijze worden bepaald, en
- d. gemaakte kosten en kosten die nog moeten worden gemaakt, kunnen betrouw worden bepaald; als dat niet kan dan opbrengsten slechts verwerken tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening).

Bij de berekening van het wettelijk budget voor aanvaardbare kosten is geen rekening gehouden met de na-indexering. De met de opbrengsten samenhangende lasten worden toegerekend aan de periode waarin de baten zijn verantwoord.

*Zorginstelling De Terp, Capelle aan den IJssel*

## **Grondslagen van waardering, resultaatbepaling en kasstroomoverzicht**

### **Grondslagen van resultaatbepaling**

#### Personele kosten

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

### **Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht**

#### 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.

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

*Zorginstelling De Terp, Capelle aan den IJssel***Mutatieoverzicht vaste activa**Verloop vaste activa

	Instrumenten					Totaal
	Verbouwing	tarium	Inrichting	Computers	Fiets	
<b>Stand 1 januari</b>						
Aanschafwaarde	395.636	177.861	12.301	51.662	2.429	639.889
Cumulatieve afschrijvingen	-181.181	-163.869	-6.566	-28.821	-587	-381.024
Boekwaarde	<u>214.455</u>	<u>13.992</u>	<u>5.735</u>	<u>22.841</u>	<u>1.842</u>	<u>258.865</u>
<b>Mutaties boekjaar</b>						
Investeringen	0	15.464	604	4.289	0	20.357
Afschrijvingen	-78.858	-5.376	-1.872	-9.026	-486	-95.618
<i>Terugname geheel afgeschreven activa</i>						
Aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0
Afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
<i>Desinvesteringen</i>						
Aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0
Afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
Per saldo	0	0	0	0	0	0
Mutaties in de boekwaarde	-78.858	10.088	-1.268	-4.737	0	-74.775
<b>Stand 31 december</b>						
Aanschafwaarde	395.636	193.325	12.905	55.951	2.429	660.246
Cumulatieve afschrijvingen	-260.039	-169.245	-8.438	-37.847	-1.073	-476.642
Boekwaarde	<u>135.597</u>	<u>24.080</u>	<u>4.467</u>	<u>18.104</u>	<u>1.356</u>	<u>183.604</u>

	2020	2019
	€	€
<b>Financiële vaste activa</b>		
ABN AMRO 24.92.05.394	<u>14.050</u>	<u>14.150</u>

Bankrekening nummer 24.92.05.394 betreft een bankgarantie ten behoeve van de huurverplichting.  
Dit betreft een geblokkeerd tegoed.

*Zorginstelling De Terp, Capelle aan den IJssel*

**Toelichting op de balans per 31 december 2020**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Voorraden</i>		
Medische middelen	<u>3.556</u>	<u>2.728</u>
<i>Onderhandenwerk projecten uit hoofde van DBC's</i>		
Omzet DBC's B-Segment	248.207	300.066
Nog te factureren	<u>11.636</u>	<u>0</u>
	<u>259.843</u>	<u>300.066</u>
Het onderhandenwerk ultimo het verslagjaar is benaderd aan de hand van de ultimo het verslagjaar nog openstaande DBC's.		
<i>Debiteuren</i>		
Infomedics	295.111	0
Depot Famed	<u>0</u>	<u>318.243</u>
	<u>295.111</u>	<u>318.243</u>
<i>Overige vorderingen</i>		
Beroepsverzekeringen	8.362	5.391
Depot Infomedics	5.000	0
Overige personeelskosten	0	2.140
Computerkosten	1.867	0
Contributies en vakliteratuur	82	84
Vooruitbetaalde huur	4.959	0
Te vorderen rente	0	1
Wet tegemoetkomingen loondomein	651	0
Bijdragen verbouwing	18.553	18.553
Lening u/g	1.568	3.090
Niet nagekomen afspraken	180	0
Uitkering ziekengeld verzekering	<u>0</u>	<u>742</u>
	<u>41.222</u>	<u>30.001</u>

*Zorginstelling De Terp, Capelle aan den IJssel*

**Toelichting op de balans per 31 december 2020**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Liquide middelen</i>		
ABN AMRO 53.10.70.069	284.027	9.534
ABN AMRO 52.01.75.433	<u>26.482</u>	<u>90.000</u>
	<u><u>310.509</u></u>	<u><u>99.534</u></u>

Deze liquide middelen staan ter vrije beschikking van de Zorginstelling.

*Zorginstelling De Terp, Capelle aan den IJssel*

**Toelichting op de balans per 31 december 2020**

*Rekening-courant Dermatologe B.V.*

Het verloop van de rekening-courant verhouding kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Stand per 1 januari		57.407
aflossing		<u>57.500</u>
		-93
Bankovermakingen		69.174
Voor Dermatologe betaalde kosten:		
- advieskosten	3.703	
- loonbelasting	1.878	
- netto lonen	5.347	
- autokosten	249	
- overige kosten	<u>3.532</u>	
		<u>14.709</u>
Af: door Dermatologe ontvangen:		-83.976
- ziekengelduitkering	22.740	
- aflossing en rente lening u/g	<u>1.594</u>	
		<u>24.334</u>
Af: huur laser 2019 / 2020		-108.310
		<u>83.825</u>
Bij: 5% rente		-24.485
		<u>823</u>
Stand per 31 december		<u>-23.662</u>

Voor de rekening-courant verhouding zijn geen zekerheden gesteld.

Aflossing dient te geschieden na vaststelling van de jaarrekening, doch heeft reeds op 12 maart 2021 plaatsgevonden.

*Zorginstelling De Terp, Capelle aan den IJssel*

**Toelichting op de balans per 31 december 2020**

	2020	2019
	€	€
<i>Eigen vermogen</i>		
Stand per 1 januari	557.110	587.875
Bij: volgens voorstel resultaatbestemming	<u>-60.214</u>	<u>-30.765</u>
Stand per 31 december	<u><u>496.896</u></u>	<u><u>557.110</u></u>

*Langlopende schulden*

Lening o/g AMJA Holding B.V.	<u><u>250.000</u></u>	<u><u>0</u></u>
------------------------------	-----------------------	-----------------

Ter dekking van de lopende kosten is eind november 2020 een bedrag ter grootte van € 250.000 ter ter leen opgenomen van AMJA Holding B.V..

Zekerheden zijn niet gesteld.

*Kortlopende schulden*

*Aflossingsverplichtingen*

Lening o/g aflossingsverplichting	<u><u>0</u></u>	<u><u>101.335</u></u>
-----------------------------------	-----------------	-----------------------

*Belastingschulden*

Loonbelasting	<u><u>18.293</u></u>	<u><u>11.217</u></u>
---------------	----------------------	----------------------

*Zorginstelling De Terp, Capelle aan den IJssel***Toelichting op de balans per 31 december 2020**

	<u>2020</u> €	<u>2019</u> €
<i>Overige schulden</i>		
Advieskosten	18.710	15.088
Accountantskosten	9.305	8.990
Continuïteitsbijdragen	59.459	0
Reservering vakantiegeld	11.128	11.820
Waarneming	0	6.300
Kosten salarisadministratie	1.778	1.191
Bestuursvergoedingen	0	136.000
Achterwacht	76.950	45.000
N.O.W.-bijdragen	39.723	0
Medische materialen	5.135	2.787
Advieskosten derden	1.676	2.083
Investeringsverplichting	11.495	0
Computerkosten	41.039	38.255
Onderhoud inventaris en instrumentarium	724	0
Pensioenpremies	1.460	0
Rekening-courant Famed 11533	0	138
Huur laser	0	28.740
Overige te betalen kosten	1.057	126
	<u>279.639</u>	<u>296.518</u>

**Niet uit de balans blijkende verplichtingen**

Zorginstelling De Terp heeft met ingang van 1 september 2017 een nieuwe huurverplichting voor een pand in Capelle aan den IJssel. Het vorige contract is opgezegd zonder boete. Deze verplichting loopt tot 1 september 2027 en kent een optionele verlenging van vijf jaar. De huur bedroeg gedurende het verslagjaar € 59.124 en wordt jaarlijks geïndexeerd.

*Zorginstelling De Terp, Capelle aan den IJssel*

**Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2020**

	<u>2020</u> €	<u>2019</u> €
<i>Opbrengsten Zvw-zorg</i>		
Omzet DBC's B-Segment	1.210.931	1.214.731
Mutatie onderhanden werk	-40.223	-50.908
	<u>1.170.708</u>	<u>1.163.823</u>
<i>Overige honoraria</i>		
Continuïteitsbijdrage	34.676	0
Niet nagekomen afspraken	3.225	2.818
Overige honoraria	0	314
	<u>37.901</u>	<u>3.132</u>
<i>Personalekosten</i>		
Bruto lonen	302.711	260.103
Sociale lasten	53.979	15.024
Pensioenpremies	21.594	15.319
Scholingskosten	871	910
Kosten headhunter	0	7.563
Overige personeelskosten	27.436	36.099
	<u>406.591</u>	<u>335.018</u>
Ziektegeld uitkering	52.876	4.734
NOW	0	0
Wet tegemoegkomingen loondomein	651	0
Subsidies	9.494	51.167
	<u>343.570</u>	<u>279.117</u>

Gedurende het verslagjaar waren er negen werknemers in dienst van Zorginstelling De Terp. ( v.j. vijf ).

Allen zijn gedurende het verslagjaar in Nederland werkzaam geweest als dokters-assistente of dermatoloog.

Zorginstelling De Terp, Capelle aan den IJssel

**Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2020**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Personeel niet in loondienst</i>		
<u>Bestuurdersvergoeding</u>		
Drs. M.J.P. Schulten-Lukassen	60.000	60.000
Dr. J.J. H. Schulten	18.000	18.000
<u>Managementvergoeding</u>		
Drs. M.J.P. Schulten-Lukassen	38.000	38.000
Mr. A.J.M. Schulten	12.000	12.000
Dr. J.J. H. Schulten	0	0
<u>Raad van Toezicht</u>		
Drs. M.W.M. Heerschop	2.750	2.750
	<u><u>130.750</u></u>	<u><u>130.750</u></u>
 <i>Afschrijvingen</i>		
Verbouwing	78.858	78.858
Instrumentarium	5.376	5.108
Inrichting	1.872	1.867
Computers	9.026	8.938
Fiets	486	486
	<u><u>95.618</u></u>	<u><u>95.257</u></u>
 <i>Overige bedrijfskosten</i>		
Kosten omzet	338.700	361.220
Huisvestingskosten	76.664	73.083
Administratiekosten	77.156	66.473
Kantoorkosten	146.004	120.596
Verkoopkosten	4.155	4.990
Verzekeringen	17.875	15.387
Scholingskosten	2.773	8.243
Overige algemene kosten	33.448	32.129
	<u><u>696.775</u></u>	<u><u>682.121</u></u>

*Zorginstelling De Terp, Capelle aan den IJssel*

**Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2020**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Kosten omzet</i>		
Medische materialen	91.638	70.134
Waarneming	92.250	98.550
Achterwacht	68.950	120.062
Kosten factoring	24.861	26.084
Additionele diensten derden	5.916	17.650
Doorberekende kosten laser	<u>55.085</u>	<u>28.740</u>
	<u>338.700</u>	<u>361.220</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur	55.407	44.493
Gas, water en elektra	3.977	3.460
Onderhoud en schoonmaakkosten	16.466	18.267
Vaste lasten	814	774
Overige huisvestingskosten	0	6
Service kosten	0	6.083
	<u>76.664</u>	<u>73.083</u>
Ontvangen bijdrage	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>76.664</u>	<u>73.083</u>
<i>Administratiekosten</i>		
Advieskosten	27.527	23.027
Advieskosten v.j.	4.316	0
Kosten IHC	11.794	12.962
Accountantskosten	13.215	10.980
Advieskosten derden	4.129	4.273
Kosten salarisadministratie	6.010	5.179
Additionele advieskosten	10.165	9.843
Overige advieskosten	0	209
	<u>77.156</u>	<u>66.473</u>

*Zorginstelling De Terp, Capelle aan den IJssel*

**Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2020**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Kantoorkosten</i>		
Telefoonkosten	5.325	5.779
Porti en verzendkosten	3.871	1.394
Kantoorbenodigdheden	792	2.073
Drukwerk en kopieerkosten	3.527	3.202
Computerkosten	<u>132.489</u>	<u>108.148</u>
	<u><u>146.004</u></u>	<u><u>120.596</u></u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Representatiekosten	4.024	4.990
Reis- en verblijfskosten	<u>131</u>	<u>0</u>
	<u><u>4.155</u></u>	<u><u>4.990</u></u>
<i>Verzekeringen</i>		
Beroepsverzekeringen	<u>17.875</u>	<u>15.387</u>
	<u><u>17.875</u></u>	<u><u>15.387</u></u>
<i>Scholingskosten</i>		
Congreskosten	1.637	0
Nascholing	<u>1.136</u>	<u>8.243</u>
	<u><u>2.773</u></u>	<u><u>8.243</u></u>

Zorginstelling De Terp, Capelle aan den IJssel

**Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2020**

	2020 €	2019 €
<i>Overige algemene kosten</i>		
Kleine aanschaffingen	6.962	104
Wachtkamerkosten	431	893
Contributies en vakliteratuur	12.509	14.117
Kantinekosten	1.477	1.197
Onderhoud instrumentarium en inventaris	9.247	10.377
(Reinigen) Beroepskleding	609	747
Accreditatie- / auditkosten	405	0
Advertentiekosten / sponsoring	1.717	4.616
Kosten fiets	91	78
	<u><u>33.448</u></u>	<u><u>32.129</u></u>
<i>Financiële baten en lasten</i>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	72	119
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u><u>2.182</u></u>	<u><u>9.166</u></u>
	<u><u>-2.110</u></u>	<u><u>-9.047</u></u>
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Rente lening u/g	72	117
Bankrente	<u><u>0</u></u>	<u><u>2</u></u>
	<u><u>72</u></u>	<u><u>119</u></u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bankkosten	578	494
Rente factoring	19	50
Rente lening o/g	762	3.461
Rente rekening-courant Dermatologe B.V.	<u><u>823</u></u>	<u><u>5.161</u></u>
	<u><u>2.182</u></u>	<u><u>9.166</u></u>
<i>Buitengewone lasten</i>		
Oninbare vordering	<u><u>0</u></u>	<u><u>1.428</u></u>

*Zorginstelling De Terp, Capelle aan den IJssel*

**Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2020**

*Bezoldiging bestuurders en toezichthouders*

	Drs. M.J.P. Schulten- Lukassen	Dr. J.J.H. Schulten	Mr. A.J.M. Schulten	Drs. M.W.M. Heerschop
Werkzaam vanaf	15-10-2004	15-10-2004	01-01-2005	01-01-2007
Thans nog werkzaam	ja	ja	ja	ja
Zo nee: tot wanneer	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Aard overeenkomst	oprichtings akte	oprichtings akte	bestuurs benoeming	bestuurs benoeming
Functie	Bestuur & Management	Bestuur	Management	Raad van Toezicht
Beloning	€ 98.000	€ 18.000	€ 12.000	€ 2.750

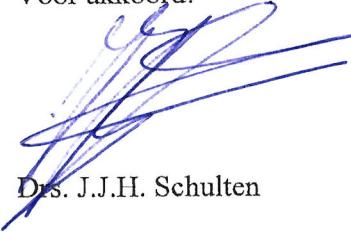
*Zorginstelling De Terp, Capelle aan den IJssel*

**Vaststelling en goedkeuring jaarrekening**

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van stichting Zorginstelling De Terp heeft dit financieel verslag goedgekeurd in haar vergadering van ..16.09...... 2021.

Voor akkoord:



Drs. J.J.H. Schulten

*Zorginstelling De Terp, Capelle aan den IJssel*

*Zorginstelling De Terp, Capelle aan den IJssel*

**ACCOUNTANTS & BELASTINGADVISEURS**

Langeweg 41  
3245 KE Sommelsdijk  
☎ 0187 - 486039  
✉ www.srlaccountants.nl

Weena 505  
3013 AL Rotterdam  
☎ 088 - 9360000

Kerkstraat 8a / Postbus 5790  
3290 AB Strijen  
☎ 078 - 6741388  
✉ info@srlaccountants.nl

**BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE  
ACCOUNTANT**

Aan: Het bestuur van de Stichting ZBC De Terp

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2020 van Zorginstelling De Terp gevestigd te Capelle aan den IJssel beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de winst- en verliesrekening over 2020 met toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen.

**Verantwoordelijkheid van het bestuur**

Het bestuur van de entiteit is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

**Verantwoordelijkheid van de accountant**

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse standaard 2400 "Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten". Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de entiteit, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

### Conclusie

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Zorginstelling De Terp per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de regeling verslaggeving WTZi.

Sommelsdijk, 29 september 2021

SRL Accountants en Belastingadviseurs

A.G. Retèl AA