



Jaarverslag 2019

Stichting Camphillgemeenschap Maartenhuis

9-9-2020

INHOUD

0 Voorwoord	3
1 Profiel van de organisatie	4
2 Kernprestaties	5
3 Maatschappelijk ondernemen	6
4 Toezicht, bestuur en medezeggenschap	7
4.0 Toezicht	7
4.1 Bestuur	7
4.2 Medezeggenschap en vertrouwenspersonen	8
5 Beleid inspanningen en prestaties	9
5.0 Beleid	9
5.0.1 Algemeen beleid	9
5.0.2 Financieel beleid	10
5.0.3 Toekomstverwachtingen	12
5.1 Jaarrekening 2019	
5.1.1 Balans per 31 december 2019	14
5.1.2 Resultatenrekening over 2019	15
5.1.3 Kasstroomoverzicht over 2019	16
5.1.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	17
5.1.5 Toelichting op de balans per 31 december 2019	21
5.1.6 Mutatieoverzicht materiële vaste activa	28
5.1.7 Mutatieoverzicht financiële vaste activa	29
5.1.8 Overzicht langlopende schulden ultimo 2019	30
5.1.9 Wet normering topinkomens	31
5.1.10 Toelichting op de resultatenrekening over 2019	32
5.2 Overige gegevens	
5.2.1 Statutaire regeling resultaatbestemming	37
5.2.2 Nevenvestigingen	37
5.2.3 Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant	37

0 Voorwoord

Geachte lezer,

Wij presenteren u het jaarverslag 2019. Daarmee besluiten we een decennium waarin de zorg in Nederland ingrijpend is veranderd. Begrippen als 'kanteling van de zorg' en extramuralisering werden geïntroduceerd. De A.W.B.Z. werd hervormd en de W.L.Z. en W.M.O. zijn daarvan het resultaat. Veel wetgeving en regels rond bekostiging van de zorg zien er heel anders uit dan tien jaar geleden.

Stichting Camphillgemeenschap Maartenhuis is er goed in geslaagd om te doen wat nodig is in deze nieuwe situatie. Aan de hand van een drietal beleidsplannen is de organisatie aangepast aan de veranderde wet- en regelgeving, financiering en beleid over de zorg in Nederland. De aanpassingen van de organisatie zijn bovendien een impuls geweest voor de kwaliteit van de zorg. De ingebruikname van een nieuw huis zorgde voor verduurzaming, kwaliteitsverbetering en capaciteitsuitbreiding. De aankoop van grond die voorheen in erfpacht was, leidde tot kostenbesparing en meer financiële zekerheid naar de toekomst.

Desalniettemin resteren er voldoende uitdagingen voor een nieuw beleidsplan. Het appél aan onze kwaliteit is groter dan ooit en we hebben onszelf de spiegel voorgehouden en een verbeterpad uitgezet om ook de komende decennia aan onze zorgambities te voldoen. Het Maartenhuis blijft dan ook volop in ontwikkeling.

Voorwaarde voor ontwikkeling is een gezonde financiële basis. Die basis is in 2019 versterkt. Er werd niet allen een goed financieel resultaat gemaakt, er is ook een optimistisch vooruitzicht op goede resultaten in de komende jaren.

Elk jaar bedanken wij de medewerkers, vrijwillige medewerkers en andere betrokkenen bij het Maartenhuis voor hun bijdrage aan het welzijn van onze deelnemers en bewoners. Dat lijkt een cliché maar is een oprecht woord van dank. Zonder hen is er geen Maartenhuis.

1 september 2020

F.M. van den Broeck
Directeur-bestuurder

1 Profiel van de organisatie

Het Maartenhuis is een kleine, unieke organisatie op Texel waar dagelijks medewerkers en vrijwillige medewerkers werken aan een woon- en werkplek voor mensen met een zorgvraag. Wij doen dat door het antroposofische gedachtegoed in de praktijk te brengen.

Het Maartenhuis maakt deel uit van de internationale Camphillbeweging. Dat betekent, dat bewoners met een zorgvraag en hun verzorgende medebewoners, al of niet met hun gezin, onder één dak wonen en hun leven delen.

Uitgangspunt voor de levenswijze op het Maartenhuis is het gegeven dat ieder mens een unieke persoonlijkheid is met de wens om een eigen ontwikkelingsweg te gaan.

Het Maartenhuis is een juridisch zelfstandige organisatie.

Rechtspersoon	Stichting Camphillgemeenschap Maartenhuis
Adres	Ruijslaan 81
Postcode	1796 AZ
Plaats	De Koog
Telefoonnummer	0222744222
Identificatienummer KvK	41239982
E-mailadres	secretariaat@maartenhuis.nl
Website	www.maartenhuis.nl

2 Kernprestaties

Het Maartenhuis levert zorg en ondersteuning aan mensen met een zorgvraag (VG, LG, ZG, NAH en/of GGZ). Wij bieden de functies verblijf, begeleiding, persoonlijke verzorging en dagbesteding.

Het Maartenhuis heeft een toelating voor deze functies. Het aantal beschikbare verblijfsplaatsen voor cliënten met WLZ- of WMO-indicatie bedraagt per einde verslagjaar 38. In totaal ontvingen 65 cliënten zorg. Dit is zowel voor verblijfszorg, begeleiding bij zelfstandig wonen als dagbesteding.

Aantal verblijfsplaatsen	38
Aantal cliënten (per 31-12)	63
Aantal medewerkers (per 31-12)	60
Fte (per 31-12)	38
Aantal vrijwillige medewerkers	41

3 Maatschappelijk ondernemen

Van oudsher is het Maartenhuis een maatschappelijke onderneming. MVO zit in onze genen en wordt gekenmerkt door sociaal therapie, biologische land- en tuinbouw en duurzaamheid.

Uitgangspunt voor de levenswijze op het Maartenhuis is het gegeven dat ieder mens een unieke persoonlijkheid is met de wens om een eigen ontwikkelingsweg te gaan. Onze visie is dat werken voor mensen van fundamenteel belang is. Het geeft innerlijke kracht en zelfvertrouwen voor de persoonlijke ontwikkeling. In het Maartenhuis wordt met zorg gekeken naar de juiste werkplek voor iedereen. Hierbij wordt rekening gehouden met de biografie van de betreffende persoon en natuurlijk zijn of haar eigen wensen.

Het Maartenhuis maakt deel uit van de internationale Camphillbeweging. Dat betekent, dat bewoners met een zorgvraag en een aantal van hun verzorgende medebewoners, al of niet met hun gezin, onder één dak wonen en hun leven delen. De samenwerking met Camphill is organisatorisch.

Regionale samenwerking vindt plaats met een aantal antroposofische zorginstellingen in de kop van Noord-Holland terwijl landelijk wordt samengewerkt binnen Camphill Nederland.

Om de lokale samenwerking op Texel te coördineren overleggen Texelse zorgaanbieders en de gemeente Texel in het zogenaamde overleg Texelzorg. Met een aantal van deze zorgaanbieders werken wij samen. Aan cliënten van 's-Heerenloo en De Waerden wordt dagbesteding verstrekt. Met Omring en Geriant bieden wij dagbehandeling aan mensen met dementie in het "Ontmoetingscentrum Texel".

Met diverse ondernemers en organisaties op Texel zijn samenwerkingsafspraken in het kader van dagbesteding gesloten. Door samenwerking met Staatsbosbeheer, de Vlinderstichting en de Agrarische natuur- en landschapsvereniging 'De Lieuw' Texel dragen we bij aan behoud en ontwikkeling van natuurwaarden en publiekseducatie.

Samenwerking internationaal
Nationaal en regionaal

Camphill Midden-Europa
Camphill Nederland, VGZ, Noorderhoeve,
Scorlewald, Aequor, SBB (leerbedrijf), Facit,
VGN

Lokaal

Gemeente Texel, Texelzorg, Novalishoeve, De
Waerden, 's-Heerenloo, Omring, Geriant,
Texels Welzijn Staatsbosbeheer, De Lieuw,
diverse bedrijven en organisaties.

4 Toezicht, bestuur en medezeggenschap

4.0 Toezicht

Het Maartenhuis is een stichting met een bestuur dat is ingericht volgens een raad van toezicht model.

De raad van toezicht bestaat uit 5 personen. Het past in de visie van de raad van toezicht dat de zorgbrede governance code van 2017 volledig wordt toegepast. De raad van toezicht sluit in haar toezicht aan bij de visie en kernwaarden van de organisatie. De raad van toezicht heeft daarbij nadrukkelijk aandacht voor de stabiliteit en continuïteit van de organisatie.

De formele positie van de raad van toezicht is statutair beschreven. Deze omvat naast het toezicht op de besturing de rol van werkgever van de directeur-bestuurder. De raad van toezicht voert deze taak vanuit een proactieve en constructieve benadering, op basis van onderling vertrouwen en vertrouwen naar de directeur-bestuurder. De raad van toezicht vervult daarbij de rollen van klankbord en adviseur voor de directeur-bestuurder. De raad van toezicht overlegt tenminste vijf keer per jaar met de directeur-bestuurder en daarnaast jaarlijks met de ondernemingsraad, cliëntenraad en de externe accountant.

De raad van toezicht onderwerpt haar eigen functioneren aan kritische reflectie en draagt zorg voor haar eigen scholing en ontwikkeling. In het verslagjaar is de samenstelling van de raad van toezicht ongewijzigd gebleven. Leden van de raad van toezicht ontvangen een onkostenvergoeding en overigens geen bezoldiging.

De samenstelling van de raad van toezicht is in 2019 als volgt geweest:

Naam	Functie	Overige (neven)functies in 2019
H. Kieft	Voorzitter	Zelfstandig beleidsadviseur. Adviseur Zorgcoöperatie Texel Samen Beter. Penningmeester Stichting Salt Farm Foundation.
M.L. Keijser	Lid	Directeur-eigenaar Kinderopvang Texel bv Voorzitter van Stichting Peuterplezier Texel
J.D. Hoogendoorn	Lid	Zelfstandig accountant/belastingadviseur Penningmeester Stichting 4/5 Mei Comité Almere
W.H.E. Parlevliet	Lid	Directeur Stichting Vrijescholen Athena (1/1/2019-1/8/2019) Lid Raad van Advies van/bij Bouwaandeel B.V. Voorzitter redactieraad tijdschrift Bouwrecht van Wolters Kluwer.
P.M.H. Folkerts-Nieuwenhuizen	Lid	Directeur-bestuurder Muziek- en Dansschool Heiloo

4.1 Bestuur

De raad van bestuur wordt gevormd door een directeur-bestuurder. De directeur-bestuurder geeft leiding aan het management team en de stafmedewerkers.

In geheel 2019 heeft de raad van bestuur bestaan uit:

Naam	Functie	Overige (neven)functies in 2019
F.M. van den Broeck	Directeur- bestuurder	Directeur-eigenaar organisatieadviesbureau Voorzitter raad van commissarissen Koninklijke TESO N.V. Uit hoofde van functie: Voorzitter stichting Camphill Nederland

4.2 Medezeggenschap en vertrouwenspersonen

Het Maartenhuis heeft zowel voor cliënten als voor medewerkers een vertrouwenspersoon. Voor de cliënten is er een zelfstandig werkende vertrouwenspersoon. Voor de medewerkers is dit een vertrouwenspersoon van Facit. In samenwerking met de Raphaelstichting en Noorderhoeve heeft het Maartenhuis een klachtencommissie vormgegeven.

Cliënten en familie van cliënten adviseren de directeur-bestuurder door middel van de cliëntenraad. Deze cliëntenraad bestaat uit 3 deelraden: een familieraad, een bewonersraad en een deelnemersraad.

De bewoners- en deelnemersraden houden zich vooral met praktische dagelijkse zaken bezig. De familieraad wordt betrokken bij meer beleidsmatige onderdelen. De drie deelraden komen tenminste jaarlijks bij elkaar. De deelnemers en bewonersraad worden gefaciliteerd in praktische zin en hebben beiden een interne coach die hen ondersteunt.

In het verslagjaar is de cliëntenraad betrokken bij diverse thema's, projecten en beleidsmatige (kwaliteits)aspecten. De samenwerking met de cliëntenraad heeft onder meer betrekking gehad op het beleid, diverse zorgprotocollen, kwaliteit, het klachtenreglement, de begroting en de jaarrekening.

Medezeggenschap voor medewerkers vindt plaats via de ondernemingsraad. De ondernemingsraad van het Maartenhuis bestaat uit vijf leden. Bestuurder en ondernemingsraad hebben gemiddeld elke twee maanden overleg gevoerd. Over de door de W.O.R en C.A.O voorgeschreven onderwerpen werd advies dan wel instemming gevraagd aan de ondernemingsraad.

Aantal klachten	1
Aantal meldingen vertrouwenspersonen	0

5 Beleid, inspanningen en prestaties

5.0.1 Algemeen beleid

Het Maartenhuis biedt op haar bijzondere locatie, vanuit haar antroposofische identiteit een zorg van zeer hoge kwaliteit. Aan deze kwaliteit ligt de visie ten grondslag dat de leefgemeenschap daaraan in belangrijke mate bijdraagt.

Risico's ontstaan als het Maartenhuis de kwaliteit of de financiële situatie niet op orde heeft. Het beleid is voornamelijk gericht op kwaliteitsverbetering, het verstevigen van de financiële positie en op beleidsbeslissingen van de overheid zoals extramuralisering en het invoeren van integrale tarieven.

Het Maartenhuis heeft een traditie van inwonende medewerkers en inwonende cliënten met een verstandelijke beperking. Wanneer zich kansen voordoen om de gemeenschapsvorming verder te stimuleren dan zullen we nieuwe initiatieven overwegen. Wonen en cultuur zijn belangrijke waarden.

De kanteling in de zorg heeft tot gevolg gehad dat een groter beroep moet worden gedaan op mantelzorgers en vrijwilligers. In samenspraak met de cliëntenraad is hieraan invulling geven en beleid op gemaakt. Het beleid van omgekeerde integratie draagt bij aan de 'kanteling' van de zorg. Vrijwilligers zijn in grote mate bereid zich voor de bewoners en deelnemers in te zetten. Het is belangrijk om te blijven zien en erkennen welke belangrijke bijdrage vrijwilligers leveren aan onze leefgemeenschap. Vrijwilligers worden betrokken bij culturele activiteiten en krijgen passende scholings- en ontwikkelingsmogelijkheden aangeboden.

Met investeringen, zowel op het gebied van automatisering, communicatie als veiligheidssystemen (domotica) streven wij naar kwaliteitsverbetering én efficiëntie. Bij investeringen, bestedingen en gedragingen maken we waar mogelijk de keuze voor het groene, duurzame alternatief.

Stevig verankerd in de antroposofische beschouwing op de mens is de ontwikkeling van mensen. Niet voor niets heeft het Maartenhuis statutair vastgelegd dat het ontplooiingsmogelijkheden wil bieden aan medewerkers en cliënten. Ontwikkeling wordt vanuit een holistisch standpunt vormgegeven. Door middel van systematische verbetering van deskundigheid onderhouden wij de competenties van medewerkers, waarbij antroposofie een belangrijke rol speelt.

Het Maartenhuis kent nauwelijks verloop onder haar cliënten. Diverse bewoners wonen al bijna veertig jaar op het Maartenhuis. Het gevolg is dat de leefsituatie en de zorgvraag veranderen. Hier is beleid op gemaakt. Dit beleid wordt de komende jaren verder ontwikkeld. De ontwikkeling van bewoners krijgt traditioneel aandacht via een rijk en gevarieerd cultureel programma en door het aanbieden van cursussen.

In de huidige periode bereiken veel medewerkers de pensioengerechtigde leeftijd. Het is geen sinecure om de formatie op het gewenste niveau te houden, zonder concessies te doen aan kwaliteitseisen. Beleid is gericht op werving van competente medewerkers en zij-instromers met ontwikkelpotentieel. Bij ontwikkeling van mensen past onze visie op het Maartenhuis als leerbedrijf. Door als erkend leerbedrijf te fungeren dragen we bij aan de ontwikkeling van (jonge) mensen die onze toekomstige zorgverleners worden.

Het aanbod van het Maartenhuis op het gebied van wonen, werken en zorg is voor een deel op organische wijze ontstaan, als gevolg van vraag en aanbod, en voor een deel ontstaan vanuit visie en plan. Wij hebben er veel aandacht voor om het aanbod van zorgverlening af te stemmen op de vraag van bewoners, deelnemers en maatschappij.

5.0.2 Financieel beleid

Hoofdpijnen financieel beleid

Primaire doelstelling van het financieel beleid is continuïteit van de te leveren zorg. Dit wordt bereikt door zorgvuldig beleid, risicomanagement, lange termijn planning en een gedegen AO&IC.

Een systematiek van risicomanagement is op alle niveaus van de organisatie doorgevoerd. Op basis van de geïdentificeerde risico's worden maatregelen genomen waar dat noodzakelijk is. De directeur-bestuurder is verantwoordelijk voor het beheersen van de risico's verbonden aan de activiteiten van de stichting en voor de financiering.

Met een financiële meerjarenplanning worden over een periode van 10 jaar het resultaat, de balanspositie, de kasstromen en kerncijfers inzichtelijk gemaakt en bewaakt. Daarbij wordt de vastgoedexploitatie afzonderlijk beoordeeld.

Voor het onderhoud van vastgoed en inventaris is eveneens een tienjarenplan beschikbaar. Om grote exploitatieschommelingen te voorkomen hanteerde het Maartenhuis tot en met 2018 een voorziening voor groot onderhoud. In 2019 is ervoor gekozen om de componentenbenadering te gaan toepassen. De voorziening is vrijgevallen ten gunste van het eigen vermogen.

De AO&IC is afgestemd op de omvang en de risico's van de organisatie. De AO&IC wordt goed onderhouden en aangepast als omstandigheden daartoe aanleiding geven. De directeur-bestuurder rapporteert hierover aan de RvT en bespreekt de interne risicobeheersings- en interne controleresultaten met de RvT.

Specifiek kenmerk van het Maartenhuis is de vastgoedportefeuille; afgezien van een zeer klein deel pacht is alle vastgoed eigendom van de stichting. Het vastgoed is met lange termijn leningen gefinancierd, waarbij als onderpand recht van hypotheek is verstrekt. Een deel van de leningen is rijks gegarandeerd waarbij het Waarborgfonds voor de zorgsector het toezicht uitoefent. De rentevast perioden van de leningen zijn zodanig gekozen dat de eindtermijnen niet samenvallen.

Voorzieningen zijn getroffen voor:

- Verplichtingen inzake 'persoonlijk budget levensfase' (PBL)
- Onderhoud
- Jubilea

De stichting streeft naar een eigenvermogenspositie van 10% van het balanstotaal. De stichting streeft naar een solvabiliteitspositie van 20% (eigen vermogen/omzet). Beide doelstellingen worden gerealiseerd.

De directeur-bestuurder heeft toestemming nodig van de RvT voor het aangaan van overeenkomsten m.b.t. onroerende zaken, borgstellings- en leningsovereenkomsten en zekerheidsstellingen, alsmede voor het voeren van procedures en het vaststellen van (meerjaren)beleidsplannen en het bestuursreglement.

De RvT houdt toezicht op de realisatie van de doelstellingen van de stichting, de strategie en risico's die verbonden zijn aan de stichting en de financiële verslaglegging.

Positie op balansdatum

De totale bedrijfsopbrengsten bedragen € 3.185.000 en zijn voor het grootste deel € 2.578.000 gefinancierd vanuit de Wlz. De WMO-opbrengsten bedragen € 200.000. De bedrijfslasten bedragen € 3.086.000. Het resultaat komt daarmee op € 99.000

Het eigen vermogen is gestegen naar € 1.097.000. Dit wordt voor € 169.000 veroorzaakt door de vrijval voorziening groot onderhoud als gevolg van stelselwijziging.

71,7% van de bedrijfslasten zijn personeelskosten. Alle medewerkers, inclusief directeur-bestuurder, worden verloond volgens de CAO gehandicaptenzorg.

	2019	2018	2017
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Eigen vermogen	1.097	829	748
Omzet	3.185	3.306	3.021
Balanstotaal	6.817	6.966	7.106
Omzetratio	34,4%	25,1%	24,8%
Balansratio	16,1%	11,9%	10,5%

	2019	2018	2017
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Vlottende activa	513	538	539
Kortlopende schulden	605	554	542
Liquiditeitsratio	0,8	1,0	1,0

5.0.3 Toekomstverwachtingen

Zowel de meerjarenplanning als de begroting voor 2020 bieden goede vooruitzichten. Bij aanvang van het boekjaar is er een maximale bezetting.

Het effect van de relatief grote investering in de nieuwbouw blijft beperkt door de lage rentestanden. Er zijn vooruitzichten op een jaarlijks positief financieel resultaat en verbetering van financiële kengetallen.

5.0.4 Corona- gebeurtenissen na afloop boekjaar

In maart 2020 werd de wereld geconfronteerd met de Coronacrisis oftewel Covid-19. De Coronacrisis heeft ook voor het Maartenhuis invloed. Naarmate de crisis langer duurt worden de gevolgen duidelijker, hoewel er in tal van opzichten nog steeds meer onzekerheid dan zekerheid is.

NZA, zorgverzekeraars en gemeenten hebben compenserende maatregelen genomen voor omzetsderving en extra te maken kosten als gevolg van de Coronacrisis. Onder meer door het verstrekken van voorschotten waarvan de hoogte gebaseerd is op het reguliere prestatieniveau. Het Maartenhuis zal van deze maatregelen gebruik maken:

- De omzetsderving, Wlz, WMO, PGB en onderaanneming worden gedeclareerd.
- De extra te maken kosten worden gedeclareerd.

Deze maatregelen bieden echter geen volledige compensatie zodat er financiële nadelen resteren. Gedeeltelijk staan hier kostenbesparingen tegenover, bijvoorbeeld betreffende vervoerskosten. De omzetsderving betreffende winkel- en horecaverkopen wordt feitelijk als enige niet gecompenseerd. De impact daarvan is gering aangezien deze opbrengsten sowieso beperkt zijn en bovendien sprake was van voorseizoenen.

Voor zover nu reeds te beoordelen verwachten wij dat de liquiditeitspositie van het Maartenhuis op peil blijft. Een beroep op de algemene faciliteiten vanuit de Rijksoverheid is niet gedaan en is naar verwachting niet nodig.

Jaarrekening 2019

Stichting Camphillgemeenschap Maartenhuis

9-9-2020

5.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019
(na resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-19	31-dec-18
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	6.301.952	6.426.466
Financiële vaste activa	2	1.700	1.700
Totaal vaste activa		6.303.652	6.428.166
Viottende activa			
Voorraden	3	31.001	33.052
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	9	0	50.777
Debiteuren en overige vorderingen	4	217.108	173.420
Liquide middelen	5	264.789	280.813
Totaal viottende activa		512.898	538.062
Totaal activa		<u>6.816.550</u>	<u>6.966.228</u>
		€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen	6		
Kapitaal		0	0
Bestemmingsfondsen		1.056.619	788.422
Algemene en overige reserves		40.203	40.203
Totaal eigen vermogen		1.096.822	828.625
Voorzieningen	7	159.353	351.028
Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	8	4.954.894	5.232.865
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Schulden uit hoofde van financieringoverschot	9	8.271	0
Overige kortlopende schulden	10	597.210	553.710
Totaal kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)		605.481	553.710
Totaal passiva		<u>6.816.550</u>	<u>6.966.228</u>

5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2019

	Ref.	2019 €	2018 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning)	11	2.977.639	3.067.350
Subsidies	12	5.363	2.601
Overige bedrijfsopbrengsten	13	201.769	235.845
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>3.184.771</u>	<u>3.305.796</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	14	2.214.002	2.145.643
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	15	229.200	231.374
Overige bedrijfskosten	16	461.072	639.957
Som der bedrijfslasten		<u>2.904.274</u>	<u>3.016.974</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		280.497	288.822
Financiële baten en lasten	17	-181.536	-208.132
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>98.961</u></u>	<u><u>80.690</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2019 €</u>	<u>2018 €</u>
Toevoeging/(onttrekking):			
Bestemmingsfonds aanvaardbare kosten		98.961	80.690
		<u><u>98.961</u></u>	<u><u>80.690</u></u>

5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2018

	Ref.	2019		2018	
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat			280.497		288.822
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	5.1.5 (1)	229.200		231.374	
- mutaties voorzieningen	5.1.5 (7)	-82.439		45.705	
			146.761		277.079
Veranderingen in werkkapitaal:					
- voorraden	5.1.5 (3)	2.051		4.455	
- vorderingen	5.1.5 (4)	-43.688		9.197	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	5.1.5 (9)	59.048		0	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken, behoudens rekening courant-krediet)	5.1.5 (10)	103.500		11.879	
- kortlopend bankkrediet		0		0	
			120.911		25.531
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			548.169		591.432
Ontvangen interest	5.1.10 (17)	0		197	
Betaalde interest	5.1.10 (17)	-181.536		-208.329	
Ontvangen dividenden		0		0	
			-181.536		-208.132
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			366.633		383.300
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investerings materiële vaste activa	5.1.6	-104.686		-93.010	
Desinvesteringen materiële vaste activa		0		0	
Investerings immateriële vaste activa		0		0	
Desinvesteringen immateriële vaste activa		0		0	
Verwervingen deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden		0		0	
Vervreemdingen deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden		0		0	
Investerings in overige financiële vaste activa		0		0	
Desinvesteringen overige financiële vaste activa		0		0	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-104.686		-93.010
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Nieuw opgenomen leningen		0		0	
Aflossing langlopende schulden	5.1.8	-277.971		-277.971	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			-277.971		-277.971
Mutatie geldmiddelen			-16.024		12.319
Stand geldmiddelen per 1 januari	5		280.813		268.494
Stand geldmiddelen per 31 december	5		264.789		280.813
Mutatie geldmiddelen			-16.024		12.319

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.1 Algemeen

Algemene gegevens en groepsverhoudingen

Stichting Camphillgemeenschap Maartenhuis is statutair (en feitelijk) gevestigd te De Koog, Texel, op het adres Ruijslaan 81.

De activiteiten van Stichting Camphillgemeenschap Maartenhuis bestaan voornamelijk uit: "Het verlenen van

Verslaggevingsperiode

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

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi, de Richtlijnen voor de De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd

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

Gebruik van schattingen

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 baten en lasten. 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.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

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

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de stichting zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Een verplichting wordt in de balans opgenomen 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 daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Vaste activa - bijzondere waardeverminderingen

Vaste activa met een lange levensduur worden beoordeeld op bijzondere waardeverminderingen wanneer

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.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten. Financiële instrumenten omvatten tevens in contracten besloten afgeleide financiële instrumenten (derivaten). Financiële instrumenten, inclusief de van de basiscontracten gescheiden afgeleide financiële instrumenten, worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde. Na de eerste opname (tegen reële waarde) worden financiële instrumenten gewaardeerd op de manier zoals beschreven in de grondslagen voor de desbetreffende financiële instrumenten.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.2 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. Op bedrijfsterreinen en op vaste activa in ontwikkeling en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

- Terreinvoorzieningen en bedrijfsgebouwen : 0-5 %.
- Machines en installaties : 5 %.
- Andere vaste bedrijfsmiddelen : 10-20 %.

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.

Groot onderhoud:

Met ingang van 1-1-2019 wordt de componentenbenadering toegepast bij groot onderhoud, welk als materieel vastgoed is te kwalificeren. Er is sprake van retroperspectieve verwerking van de voorziening groot onderhoud als gevolg van stelselwijziging.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Financiële vaste activa

Effecten worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde.
Vorderingen worden opgenomen tegen de geamortiseerde kostprijs.

Vorraden

Vorraden zijn gewaardeerd tegen kostprijs, eventueel onder aftrek van een voorziening voor incourantheid.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde. 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. 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 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 de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Wanneer verplichtingen naar verwachting door een derde zullen worden vergoed, wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen indien het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting.

Voorziening groot onderhoud

Door stelselwijziging is de voorziening groot onderhoud retrospectief vewerkt per 1-1-2019. Voor groot onderhoud wordt de componentenbenadering materieel vastgoed toegepast.

Voorziening persoonlijk budget levensfase (toerekening aan jaren)

De voorziening persoonlijk budget levensfase (PBL), welke gewaardeerd wordt tegen nominale waarde, betreft een voorziening uit hoofde van een CAO verplichting. Het persoonlijk budget levensfase kwalificeert als een beloning met opbouw van rechten, welke een langdurig karakter heeft.

Voorziening jubileumverplichtingen

De jubileumvoorziening, welke gewaardeerd wordt tegen nominale waarde, betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen.

Schulden

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

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

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.

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.

Pensioenen

Stichting Camphillgemeenschap Maartenhuis heeft voor haar werknemers een pensioenregeling ondergebracht bij het Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen welke afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. Stichting Camphillgemeenschap Maartenhuis heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij Pensioenfonds Zorg en Welzijn, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting Camphillgemeenschap Maartenhuis heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

1.4.5 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

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

1.4.6 Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum

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

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

1.4.7 Waarderingsgrondslagen WNT

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

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Bedrijfsgebouwen en terreinen	6.062.815	6.177.469
Machines en installaties	107.321	109.941
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	131.816	139.056
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	0	0
Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	0	0
Totaal materiële vaste activa	6.301.952	6.426.466
<i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>	2019	2018
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	6.426.466	6.564.829
Bij: investeringen	104.686	93.011
Bij: herwaarderingen	0	0
Af: afschrijvingen	229.200	231.374
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	6.301.952	6.426.466

Toelichting:

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

2. Financiële vaste activa

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Overige effecten	1.700	1.700
Totaal financiële vaste activa	1.700	1.700
<i>Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:</i>	2019	2018
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	1.700	1.700
Mutaties	0	0
Boekwaarde per 31 december	1.700	1.700

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de financiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.7.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

3. Voorraden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Werkplaatsen	20.210	21.721
Boerderij	7.155	7.419
Winkel	3.636	3.912
Totaal voorraden	<u>31.001</u>	<u>33.052</u>

Toelichting:

Een voorziening voor incourantheid is niet noodzakelijk geacht.

4. Debiteuren en overige vorderingen

De specificatie is als volgt:

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	61.180	34.550
Overige vorderingen	11.916	12.135
Vorderingen terzake pensioenen	17.300	3.095
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4.539	1.613
Vooruitbetaalde bedragen	20.774	22.067
Nog te ontvangen bedragen	101.399	99.960
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u>217.108</u>	<u>173.420</u>

Toelichting:

Een voorziening voor dubieuze debiteuren is niet noodzakelijk geacht.

5. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Bankrekeningen	262.382	276.495
Kassen	2.407	4.318
Totaal liquide middelen	<u>264.789</u>	<u>280.813</u>

Toelichting:

De liquide middelen staan ter vrije beschikking aan de stichting. De rekening-courant faciliteit bij de Rabobank heeft een kredietlimiet van € 100.000.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

6. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Kapitaal	0	0
Bestemmingsfondsen	1.056.619	788.422
Algemene en overige reserves	40.203	40.203
Totaal eigen vermogen	1.096.822	828.625

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2019	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2019
	€	€	€	€
Kapitaal	0	0	0	0
Totaal kapitaal	0	0	0	0

Bestemmingsfondsen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2019	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2019
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten	788.422	98.961	169.236	1.056.619
Totaal bestemmingsfondsen	788.422	98.961	169.236	1.056.619

Algemene en overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2019	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2019
	€	€	€	€
Algemene reserves	40.203	0	0	40.203
Totaal algemene en overige reserves	40.203	0	0	40.203

Toelichting:

Het aansprakelijk vermogen bestaat uit het eigen vermogen en de achtergestelde lening(en) die onder de langlopende schulden verwerkt zijn. Het aansprakelijk vermogen per 31 december 2019 bedraagt EUR 1.096.822 (2018: EUR 828.625).

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

7. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-2019	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-dec-2019
	€	€	€	€	€
- groot onderhoud	169.236	0	0	169.236	0
- persoonlijk budget levensfase	168.492	39.466	61.905	0	146.053
- jubileumverplichtingen	13.300	0	0	0	13.300
Totaal voorzieningen	<u>351.028</u>	<u>39.466</u>	<u>61.905</u>	<u>169.236</u>	<u>159.353</u>

Toelichting:

Er is sprake van retroperspectieve verwerking van de voorziening groot onderhoud als gevolg van stelselwijziging. Met ingang van 1-1-2019 wordt de componentenbenadering toegepast bij groot onderhoud, welk als materieel vastgoed is te kwalificeren. Er is sprake van retroperspectieve verwerking van de voorziening groot onderhoud als gevolg van stelselwijziging. De restwaarde van de voorziening valt vrij ten gunste van het eigen vermogen.

	31-dec-2019
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	0
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	159.353
hiervan > 5 jaar	0

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

De specificatie is als volgt:

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Schulden aan banken	4.954.894	5.232.865
Overige langlopende schulden	0	0
Totaal langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	<u>4.954.894</u>	<u>5.232.865</u>

Het verloop is als volgt weer te geven:

	2019	2018
	€	€
Stand per 1 januari	5.510.836	5.788.807
Bij: nieuwe leningen	0	0
Af: aflossingen	277.971	277.971
Stand per 31 december	<u>5.232.865</u>	<u>5.510.836</u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	277.971	277.971
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>4.954.894</u>	<u>5.232.865</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	277.971	277.971
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	4.954.894	5.232.865
hiervan > 5 jaar	3.843.010	4.000.891

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

Toelichting:

- Hypotheekrecht op grond en bedrijfspand, adres: Ruijslaan 81, 1796 AZ De Koog, kadastraal bekend als sectie T nummer 350, Texel;
- Hypotheekrecht op grond en bedrijfspand, adres: Ruijslaan 81, 1796 AZ De Koog, kadastraal bekend als sectie T nummer 2406, Texel;
- Hypotheekrecht op recht van erfpacht op grond en bedrijfspand, adres: Ruijslaan 81, 1796 AZ De Koog, kadastraal bekend als bekend als sectie T nummer 351, Texel;
- Pandrecht op voorraden, inventarissen en vorderingen.

PASSIVA

9. Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en schulden uit hoofde van financieringsoverschot AWBZ / WLZ

	t/m 2016	2017	2018	2019	totaal
	€	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	0	0	-50.777		-50.777
Financieringsverschil boekjaar				8.271	8.271
Correcties voorgaande jaren	0	0	0		0
Betalingen/ontvangsten	0	0	50.777		50.777
Subtotaal mutatie boekjaar	0	0	50.777	8.271	59.048
Saldo per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>8.271</u>	<u>8.271</u>

Stadium van vaststelling

c

a

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Waarvan gepresenteerd als:		
- vorderingen uit hoofde van financieringstekort	0	-50.777
- schulden uit hoofde van financieringsoverschot	8.271	0
	<u>8.271</u>	<u>-50.777</u>

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	2019	2018
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	2.578.943	2.693.771
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget	2.586.445	2.642.994
Totaal financieringsverschil	<u>7.502</u>	<u>-50.777</u>

10. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	0	0
Crediteuren	56.394	40.284
Aflossingsverplichtingen komend boekjaar langlopende leningen	277.971	277.971
Belastingen en premies sociale verzekeringen	99.453	82.608
Schulden terzake pensioenen	0	0
Nog te betalen salarissen	3.474	3.708
Nog te betalen kosten	37.776	32.945
Vooruitontvangen opbrengsten	20.712	5.679
Vakantiegeld	70.472	68.387
Vakantiedagen	30.958	42.128
Totaal overige kortlopende schulden	<u>597.210</u>	<u>553.710</u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

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

De stichting heeft geen materiële verplichtingen of activa welke niet in de balans zijn opgenomen.

5.1.6 ENKELVOUDIG 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 2019						
- aanschafwaarde	9.027.996	147.535	377.051	0	0	9.552.582
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	2.850.527	37.594	237.995	0	0	3.126.116
Boekwaarde per 1 januari 2019	<u>6.177.469</u>	<u>109.941</u>	<u>139.056</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>6.426.466</u>
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen	73.569	4.802	26.315	0	0	104.686
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	188.223	7.422	33.555	0	0	229.200
- 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>-114.654</u>	<u>-2.620</u>	<u>-7.240</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-124.514</u>
Stand per 31 december 2019						
- aanschafwaarde	9.101.565	152.337	403.366	0	0	9.657.268
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	3.038.750	45.016	271.550	0	0	3.355.316
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>6.062.815</u>	<u>107.321</u>	<u>131.816</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>6.301.952</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0-5%	5,0%	10-20%	0,0%	0,0%	

5.1.7 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT FINANCIELE VASTE ACTIVA

	Deelnemingen in groeps- maatschappijen	Deelnemingen in overige verbonden maatschappijen	Vorderingen op groeps- maatschappijen	Vorderingen op overige verbonden maatschappijen	Andere deelnemingen	Vorderingen op participanten en op maatschappij en waarin wordt deelgenomen	Overige effecten	Vordering op grond van compensatie regeling	Overige vorderingen	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2019	0	0	0	0	0	0	1.700	0	0	1.700
Mutaties	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.700</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.700</u>
Som waardeverminderingen										0

BIJLAGE

5.1.8 Overzicht langlopende schulden ultimo 2019 (enkelvoudig)

Leninggever	Afsluit- datum	Hoofdsom	Totale loop- tijd	Soort lening	Werke- lijke- rente	Restschuld 31 december 2018	Nieuwe leningen in 2019	Aflossing in 2019	Restschuld 31 december 2019	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2019	Aflos- sings- wijze	Aflos- sing 2018	Gestelde zekerheden
		€			%	€	€	€	€	€			€	
BNG	10-dec-01	1.898.842	40	onderhands	4.05%	1.091.836	0	47.471	1.044.365	807.010	22	lineair	47.471	rijksgarantie
Rabobank	1-mrt-05	1.700.000	40	hypothecair	2.2%	1.105.000	0	42.500	1.062.500	850.000	25	lineair	42.500	hypothec
Rabobank	1-jul-15	735.000	15	hypothecair	1.7%	560.000	0	50.000	510.000	260.000	11	lineair	50.000	hypothec
Rabobank	7-jul-15	2.700.000	25	hypothecair	3.7%	2.484.000	0	108.000	2.376.000	1.836.000	22	lineair	108.000	hypothec
Camphill NL	21-jul-17	300.000	10	hypothecair	2.0%	270.000	0	30.000	240.000	90.000	8	lineair	30.000	hypothec
									0					
Totaal						5.510.836	0	277.971	5.232.865	3.843.010			277.971	

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

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 2019 is als volgt:

Leidinggevende topfunctionarissen met bezoldiging boven € 1.700

	F.M. van den Broeck
1 Functie (functienaam)	Bestuurder
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	22-dec-08
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	113.153
7 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	11.511
8 Totaal bezoldiging	124.664
9 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	130.000

Vergelijkende cijfers 2018

1 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
2 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
3 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	110.183
4 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	11.567
5 Totaal bezoldiging	121.750
6 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	125.000

Onkostendeclaraties 2019

Mobiele telefoon	310
Binnenlandse dienstreizen	672

Toeziethoudende topfunctionarissen met bezoldiging onder € 1.700

Naam	Functie	Bezoldiging
De heer H. Kieft	Voorzitter RvT	€ 1.500
De heer J.D. Hoogendoorn	Lid RvT	€ 1.000
De heer W.H.E. Parleviet	Lid RvT	€ 1.000
Mevrouw P.M.H. Folkerts-Nieuwenhuizen	Lid RvT	€ 1.000
Mevrouw M.L. de Graaf-Keijser	Lid RvT	€ 1.000

Toelichting

De Raad van Toezicht heeft conform de Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen zorg- en jeugdhulp aan Stichting Camphillgemeenschap Maartenhuis een totaalscore van 8 punten toegekend. De daaruit volgende klasseindeling betreft II, met een bijbehorend bezoldigingsmaximum voor de Raad van Bestuur van € 130.000. Dit maximum wordt niet overschreden door de Raad van Bestuur.

Het bijbehorende bezoldigingsmaximum voor de voorzitter van de Raad van Toezicht bedraagt € 19.500 en voor de overige leden van de Raad van Toezicht € 13.000. Deze maxima worden niet overschreden.

5.1.10 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

11. Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning)

	2019	2018
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	2.578.174	2.693.771
Correcties voorgaande jaren	0	16.890
Opbrengsten Wmo	200.247	177.491
Opbrengsten onderaanneming	148.043	133.429
Overige zorgprestaties	51.175	45.769
Totaal	<u>2.977.639</u>	<u>3.067.350</u>

12. Subsidies

	2019	2018
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS	5.363	2.601
Totaal	<u>5.363</u>	<u>2.601</u>

13. Overige bedrijfsopbrengsten

	2019	2018
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Overige opbrengsten	201.769	235.845
Totaal	<u>201.769</u>	<u>235.845</u>

14. Personeelskosten

	2019	2018
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Lonen en salarissen	1.705.680	1.679.086
Sociale lasten	288.005	260.233
Pensioenpremies	123.068	134.608
Andere personeelskosten:	97.131	71.598
Subtotaal	<u>2.213.884</u>	<u>2.145.525</u>
Personeel niet in loondienst	118	118
Totaal personeelskosten	<u>2.214.002</u>	<u>2.145.643</u>
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	38	35
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>38</u>	<u>35</u>
Aantal personeelsleden dat buiten Nederland werkzaam is	0	0

5.1.10 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

15. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	229.200	231.374
Totaal afschrijvingen	<u>229.200</u>	<u>231.374</u>

16. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	153.254	164.962
Algemene kosten	183.036	203.782
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	6.500	9.169
Onderhoud en energiekosten	81.136	166.499
Vervoerskosten	57.987	48.242
Huur en leasing	1.598	1.598
Dotaties en vrijval voorzieningen	-22.439	45.705
Totaal overige bedrijfskosten	<u>461.072</u>	<u>639.957</u>

17. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Rentebaten	0	197
Rentelasten	-181.536	-208.329
Totaal financiële baten en lasten	<u>-181.536</u>	<u>-208.132</u>

5.1.20 VASTSTELLING EN GOEDKEURING

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Camphillgemeenschap Maartenhuis heeft de jaarrekening 2019 opgemaakt en vastgesteld op 9 september 2020..

De raad van toezicht van de Stichting Camphillgemeenschap Maartenhuis heeft de jaarrekening 2019 goedgekeurd op 28 september 2020.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

Gebeurtenissen na balansdatum

In maart 2020 werd de wereld geconfronteerd met de Coronacrisis oftewel Covid-19. De Coronacrisis heeft ook voor het Maartenhuis invloed. Naarmate de crisis langer duurt worden de gevolgen duidelijker, hoewel er in tal van opzichten nog steeds meer onzekerheid dan zekerheid is.

NZA, zorgverzekeraars en gemeenten hebben compenserende maatregelen genomen voor omzetsderving en extra te maken kosten als gevolg van de Corona-crisis. Onder meer door het verstrekken van voorschotten waarvan de hoogte gebaseerd is op het reguliere prestatieniveau. Het Maartenhuis zal van deze maatregelen gebruik maken:

- De omzetsderving, Wlz, WMO, PGB en onderaanneming worden gedeclareerd.
- De extra te maken kosten worden gedeclareerd.

Deze maatregelen bieden echter geen volledige compensatie zodat er financiële nadelen resteren. Gedeeltelijk staan hier kostenbesparingen tegenover, bijvoorbeeld betreffende vervoerskosten. De omzetsderving betreffende winkel- en horecaverkopen wordt feitelijk als enige niet gecompenseerd. De impact daarvan is gering aangezien deze opbrengsten sowieso beperkt zijn en bovendien sprake was van voorseizoenen.

Voor zover nu reeds te beoordelen verwachten wij dat de liquiditeitspositie van het Maartenhuis op peil blijft. Een beroep op de algemene faciliteiten vanuit de Rijksoverheid is niet gedaan en is naar verwachting niet nodig.

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

W.G.
De heer R. Kieft

W.G.
De heer J.D. Hoogendoorn

W.G.
Mevrouw M.L. Keijser

W.G.
De heer W.H.E. Parlevliet

W.G.
Mevrouw P.M.H. Folkerts-Nieuwenhuizen

W.G.
De heer F.M. van den Broeck

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is geen bepaling opgenomen omtrent de resultaatverdeling.

5.2.2 Nevenvestigingen

Stichting Camphillgemeenschap Maartenhuis heeft geen nevenvestigingen.

5.2.3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

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