



Rapport inzake de jaarrekening 2019

van de

Stichting Transmurale Zorg

Den Haag en omstreken

te

Den Haag

Den Haag
11-5-2020



Inhoudsopgave

	Bladzijde
Inleiding	3
Balans per 31 december 2019	4
Staat van baten en lasten over 2019	5
Grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling	6
Toelichting op de balans per 31 december 2019	7
Toelichting op de staat van baten en lasten 2019	10



INLEIDING

Bijgaand doen wij u toekomen de balans per 31-12-2019 en de staat van baten en lasten over 2019, alsmede de vergelijkende cijfers van vorig jaar. Ten behoeve van de inzichtelijkheid en verantwoording is een afzonderlijk overzicht per project gemaakt.

Naast de jaarrekening brengt de directie van de stichting apart een jaarverslag uit, waarin een maatschappelijke verantwoording wordt gegeven over het gevoerde beleid. Tzamen vormen beide documenten het jaarverslag van de stichting.

Het totaal resultaat resultaat van de Stichting over 2019 is positief	€ 68.679	vorig jaar	€ 229.770	positief.
Het resultaat 2019 wordt in belangrijke mate beïnvloed door het positieve resultaat van de deelneming RSO bv, de stichting is 100% eigenaar.				
Het exploitatie resultaat normale bedrijfsvoering over 2019 is	€ -30.009	negatief, begroot was	€ -77.000	negatief.

Over het algemeen is de exploitatie 2019 conform de begroting verlopen.

Voor 2020 wordt uitgegaan van een sluitende begroting.

Den Haag, 11-5-2020

E. Lemstra
penningmeester

Mevr. Dr. E.T.P. van de Heuvel
directeur

BALANS PER 31 DECEMBER 2019

(na voorstel saldo bestemming)

ACTIVA		2019	2018
		€	€
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	10.885	12.846
Financiële vaste activa	2	<u>366.946</u>	<u>297.216</u>
		377.831	310.062
Vorderingen			
Debiteuren	3	0	1.800
Vorderingen deelneming		21.379	26.277
Diverse te vorderen		<u>2.250</u>	<u>0</u>
		23.629	28.077
Liquide middelen			
Banken	4	617.980	503.292
Totaal		<u><u>1.019.440</u></u>	<u><u>841.431</u></u>
PASSIVA		2019	2018
		€	€
Eigen vermogen			
Algemene reserve	5	457.078	371.818
Bestemmingsreserve consultatie teams palliatieve zorg	6	0	5.831
Bestemmingsreserve Ketenzorg dementie	7	0	68.512
Bestemmingsfonds Netwerk palliatieve zorg	8	36.262	0
Bestemmingsreserve HIS Haaglanden	9	17.500	0
Bestemmingsreserve Herijking regionale infrastructuur	10	30.000	0
Bestemmingsreserve Continuïteit	11	<u>212.000</u>	<u>238.000</u>
		752.840	684.161
Voorziening jubileum uitkering	12	4.154	5.693
Kortlopende schulden			
Subsidie projecten	13	152.714	9.057
Crediteuren		22.872	16.359
Diverse schulden	14	<u>86.860</u>	<u>126.161</u>
		262.446	151.577
Totaal		<u><u>1.019.440</u></u>	<u><u>841.431</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

		werkelijk 2019 totaal €	begroting 2019 totaal €	werkelijk 2018 totaal €
BATEN				
Bijdragen participanten	15	474.174	462.574	397.574
Opbrengst projecten	16	229.759	234.503	283.532
Intrest		0	200	2
		703.933	697.277	681.108
LASTEN				
Personeelskosten	17	594.879	616.277	445.183
Huisvestingskosten	18	10.631	13.000	9.111
Algemene kosten	19	70.218	89.000	105.921
Kosten activiteiten	20	55.306	38.700	25.991
Afschrijvingen		2.908	5.000	1.616
		733.942	761.977	587.822
Exploitatie resultaat normale bedrijfsvoering		-30.009	-64.700	93.286
Resultaat deelneming RSO bv		69.730	0	133.448
Overige baten en lasten	20	28.958	-12.300	3.036
Exploitatieresultaat voor voorstel saldo bestemming		68.679	-77.000	229.770
Saldo bestemming				
Dotatie bestemmingsfonds Netwerk Palliatieve Zorg		-36.262	0	0
Dotatie bestemmingsreserve HIS Haaglanden		-17.500	0	0
Dotatie/onttrekking bestemmingsreserve continuïteit		26.000	0	-238.000
Onttrekking bestemmingsreserve dementie		68.512	0	0
Onttrekking bestemmingsreserve consultatie teams palliatieve zorg		5.831	0	0
Dotatie bestemmingsreserve Herijking regionale infrastructuur Governance		-30.000	0	0
Dotatie/onttrekking algemene reserve		-85.260	0	8.230
Resultaat boekjaar na voorstel saldo bestemming		0	-77.000	0

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld op basis van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (Richtlijn CI kleine organisaties zonder winststreven).

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar, behoudens aanvullingen en verduidelijkingen.

Consolidatievrijstelling volgens artikel 407

De Stichting maakt gebruik van de consolidatievrijstelling zoals bedoeld in artikel 407 lid 2a Titel 9 BW 2.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Financiële vaste activa

Deelnemingen worden gewaardeerd volgens de nettovermogenswaardemethode. De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening. Indien de waardering van de deelneming voor deze jaarrekening volgens de nettovermogenswaarde negatief is wordt deze op nihil gewaardeerd.

Overige activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, overlopende activa en passiva en niet uit de balans blijvende verplichtingen worden opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs vermeerderd met de kosten om het actief op zijn plaats in staat van gebruik te krijgen, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte toekomstige gebruiksduur rekening houdend met eventuele restwaarde.

Met op balansdatum verwachte bijzondere waardeverminderingen wordt rekening gehouden.

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen worden financiële instrumenten gepresenteerd, die op grond van de economische realiteit worden aangemerkt als eigenvermogensinstrument; de juridische vorm speelt hierbij geen rol.

Algemene reserve

Algemene reserves zijn alle reserves, anders dan de wettelijke reserves, statutaire reserves en de bestemmingsreserves. De algemene reserves zijn vrij uitkeerbaar.

Bestemmingsfonds

Een bestemmingsfonds kan (onder voorwaarden) worden gevormd voor zover het bedrag van de verleende instellingssubsidie niet is besteed aan de doeleinden waarvoor het is verstrekt. Er is door derden een beperktere bestedingsmogelijkheid aan gegeven.

Bestemmingsreserve

Hierop is door het bestuur een bestedingsbeperking opgelegd.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale of contante waarde. Bij de desbetreffende voorziening is een toelichting vermeld inzake de aard van de voorziening en de toegepaste methodiek.

Grondslagen voor de bepaling van de staat van baten en lasten

Algemeen

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

Baten en lasten, inclusief bijdragen en subsidies, worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben uitgaande van historische kosten. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

De door derden in rekening gebrachte personeels- en huisvestingskosten worden voor een belangrijk deel op basis van jaarlijkse vaste verdeelsleutels toegerekend aan de activiteiten/projecten.

De salariskosten van eigen personeel zijn eveneens op basis van vaste verdeelsleutels gedurende het boekjaar toegerekend aan de projecten.

Toelichting op de balans per 31 december

1 MATERIELE VASTE ACTIVA

	Inventaris apparatuur	Totaal 2019
afschrijvingspercentages	20%	
stand 1 januari		
aanschafwaarde	14.462	14.462
cumulatieve afschrijvingen	1.616	1.616
boekwaarde	<u>12.846</u>	<u>12.846</u>
mutaties boekjaar		
investeringen	947	947
afschrijvingen	2.908	2.908
desinvesteringen		
aanschafwaarde		0
afschrijvingen		0
mutaties in de boekwaarde	<u>-1.961</u>	<u>-1.961</u>
Stand 31 december		
Aanschafwaarde	15.409	15.409
Cumulatieve afschrijvingen	4.524	4.524
boekwaarde per 31 december	<u>10.885</u>	<u>10.885</u>

	31-12-2019 €	31-12-2018 €
2 Financiële vaste activa		
Aandelen RSO Haaglanden B.V. (100% deelneming)	297.216	163.768
Resultaat boekjaar	69.730	133.448
	<u>366.946</u>	<u>297.216</u>

De waardering per 31-12-2019 is gebaseerd op de nettovermogenswaarde van de deelneming.

3 Vorderingen

Debiteuren	<u>0</u>	<u>1.800</u>
Een voorziening voor oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.		
Vorderingen deelneming		
RSO Haaglanden B.V.	<u>21.379</u>	<u>26.277</u>

4 Liquide middelen

ABN-AMRO 56.71.66.392	278.479	13.791
ABN-AMRO Bestuurdersspaarrekening	174.000	165.501
ABN-AMRO Ondernemerstopdeposito	165.501	324.000
	<u>617.980</u>	<u>503.292</u>

	2019 €	2018 €
5 Algemene reserve		
Saldo per 1 januari	371.818	380.048
Bij/ af: onbestemd resultaat 2019 respectievelijk 2018	85.260	-8.230
Saldo per 31 december	<u>457.078</u>	<u>371.818</u>

6 Bestemmingsreserve consultatie teams palliatieve zorg

Bestemmingsreserve Reg. Ondersteuning Consultatieteams Pall. Term. Zorg	5.831	5.831
af: onttrekking	-5.831	0
	<u>0</u>	<u>5.831</u>

Dit project bestaat niet meer, derhalve is de bestemmingsreserve opgeheven.

	2019 €	2018 €
7 Bestemmingsreserve Ketenzorg dementie		
Saldo per 1 januari	68.512	68.512
bij/af: onttrekking	<u>-68.512</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>68.512</u>

In 2008 is in regio Haaglanden het netwerk dementie gestart. In het netwerk dragen de partijen gezamenlijk zorg voor de continuïteit en kwaliteit van zorg voor cliënten met dementie en hun mantelzorgers. Het bestuur van de Stichting Transmurale Zorg Den Haag e.o. functioneert als bestuurlijk kader voor het netwerk.

De financiering van dementiezorg loopt door drie sectoren (Welzijn, Care en Cure) en kent drie verschillende financieringssystemen (WMO, AWBZ en ZVW).

Deze reserve is opgenomen voor het bestuurlijk kader voor het netwerk Ketenzorg Dementie. Hierop is door het bestuur een bestedingsbeperking opgelegd.

Het bestuur heeft bij de vaststelling van de begroting 2019 bepaald dat de bestemmingsreserve in zijn geheel zal worden aangewend ter financiering van het project netwerk ketenzorg dementie. Door middel van de resultaatbestemming is het saldo overgeheveld.

8 Bestemmingsfonds Netwerk palliatieve zorg

Saldo per 1 januari	0	0
bij: dotatie	<u>36.262</u>	<u>0</u>
	<u>36.262</u>	<u>0</u>

Conform de kaderregeling subsidies OCW, SZW en VWS dient vanaf 2018 een egaliseringsreserve gevormd worden van de resultaten van dit project.

9 Bestemmingsreserve HIS Haaglanden

Saldo per 1 januari	0	0
bij: dotatie	<u>17.500</u>	<u>0</u>
	<u>17.500</u>	<u>0</u>

Betreft een in 2020 nieuw te starten project Healt Innivation School

10 Bestemmingsreserve Herijking regionale structuur (governance)

Saldo per 1 januari	0	0
bij: dotatie	<u>30.000</u>	<u>0</u>
	<u>30.000</u>	<u>0</u>

	2019 €	2018 €
11 Bestemmingsreserve Continuïteit		
Saldo per 1 januari	238.000	0
bij/af: exploitatie resultaat/ onttrekking	<u>-26.000</u>	<u>238.000</u>
	<u>212.000</u>	<u>238.000</u>

De stichting is afhankelijk van subsidie van geldverstrekkers en participanten en daardoor kwetsbaar voor de continuïteit.

Om calamiteiten op te kunnen vangen is besloten om binnen het eigen vermogen een bestemmingsreserve te vormen.

Voor de berekening is uitgegaan van 4 maand salarissen + de transitievergoeding van het aanwezige personeel per 31-12-2019.

	31-12-2019 €	31-12-2018 €
12 Voorziening jubileum uitkering	<u>4.154</u>	<u>5.693</u>

Dit betreft een voorziening voor dienstjubilea. Hierbij is uitgegaan van een uitkering van 25% van het bruto maandsalaris bij 12,5 jaar jubileum en 50% bij 25 jaar jubileum.

Kortlopende schulden

13 Subsidie projecten

	balans 1-1-2019 €	subsidie egalisatie 2019 €	afrekening 2019 €	balans 31-12-2019 €
Gemeente Den Haag "Haags Ontmoeten"	3.487		-3.487	0
VWS (Netwerk Palliatieve Zorg)	-12.544		12.544	0
ZonMW Divers		27.874		27.874
VWS (GV 1e lijn)		124.840		124.840
	<u>-9.057</u>	<u>152.714</u>	<u>9.057</u>	<u>152.714</u>

Voor de financiering van deze projecten zijn subsidies verstrekt door het ministerie van VWS, de zorgverzekeraars en overigen.

Veelal zijn de subsidies verstrekt onder de voorwaarden dat deze slechts aangewend kunnen worden ten behoeve van het onderhavige project.

Het subsidiebedrag geldt dan als garantiebepaling waardoor teveel ontvangen subsidie dient te worden gerestitueerd.

Overschrijdingen zijn voor eigen rekening en komen ten laste van het eigen vermogen van de Stichting.

14 Diverse schulden

Reservering salarissen/vakantietoelage/vakantiedagen	56.393	58.833
Loonheffing, pensioen premie, sociale lasten enz.	17.157	11.910
Overig	13.310	55.418
	<u>86.860</u>	<u>126.161</u>



Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Het pand wordt per 30 oktober 2017 gehuurd tegen een huurprijs per jaar van € 8.983 (prijspeil 2019) incl servicekosten.

Over 2019 wordt van deze huursom 20 %, ofwel € 1.797 doorbelast aan de RSO bv.

Jaarlijks per 1 januari wordt de huurprijs geïndexeerd, voor het eerst op 1 januari 2018.

De huur overeenkomst is aangegegaan voor de periode van 2 jaar, met stilzwijgende verlenging .

Per 10-12-2015 is met Doc-It Management bv uit Noordwijk een huurovereenkomst voor 60 maanden afgesloten ten behoeve van een kopieer machine.

De huurprijs bedraagt € 1,766,00 per jaar excl. BTW voor een maandelijks kopieer volume van 2,500 zwart-wit en 500 kleur.

Meerprijs zwart-wit € 0,0102 en kleur € 0,05558.

Over 2019 wordt van deze huursom 20 %, ofwel € 353 excl BTW doorbelast aan de RSO bv.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Baten

werkelijk 2019 totaal €	begroting 2019 totaal €	werkelijk 2018 totaal €
----------------------------------	----------------------------------	----------------------------------

15 Bijdragen participanten

474.174	462.574	397.574
----------------	----------------	----------------

Participanten zijn Haagse instellingen uit de eerste en tweede lijns gezondheidszorg

16 Opbrengst projecten

Subsidie Ministerie VWS	207.755	217.277	139.523
Subsidie Gemeente Den Haag	0	0	39.865
Subsidie ZonMW	14.179	17.000	0
Subsidie Zorgverzekeraars	0	0	85.000
Subsidie NAH	0	0	15.000
Subsidie Fondshuisartsen in achterstandswijken	2.000	0	1.800
Bijdrage deelnemers Symposia	5.825	0	0
Overige baten	0	226	2.344
			0
229.759	234.503	283.532	

Lasten

17 Personeelskosten

Salariskosten	396.419)		343.606
Pensioenpremie	39.085)	526.000	32.581
Sociale lasten	86.826)		62.851
Personeel niet in loondienst	78.205	117.777	48.299
Overige personeelskosten	40.785	28.500	24.803
	641.320	672.277	512.140
Ziekengelduitkering	-46.441	-56.000	-66.957
	594.879	616.277	445.183

Personeelsbestand

Gedurende het boekjaar 2019 bedroeg het gemiddeld aantal werknemers omgerekend naar volledige mensjaren 7,2 fte (in 2018 6,5 fte).

18 Huisvestingskosten

Huur	8.983	10.000	8.127
Schoonmaakkosten	900	1.500	644
Kosten onderhoud gebouw	0	500	0
Overige huisvestingskosten	748	1.000	340
	10.631	13.000	9.111

	werkelijk 2019 €	begroting 2019 €	werkelijk 2018 €
19 Algemene kosten			
Telefoonkosten	4.447	9.000	6.605
Portiekosten	447	500	586
Verzekeringen	1.185	1.500	1.288
Kantoorbenodigdheden	613	1.000	483
Drukwerken	607	1.500	0
Communicatiekosten (internetsite)	6.502	5.000	30.192
Documentatie en abonnementen	638	400	614
Accountants- en advieskosten	14.730	13.000	13.920
Kosten administratieve dienstverlening	24.682	24.000	20.813
Automatiseringskosten	11.076	30.000	30.850
Overige kosten	5.291	3.100	570
	70.218	89.000	105.921
20 Kosten Activiteiten			
FTTO	319	1.000	531
Transferpunten	0	0	475
Activiteiten projecten	54.987	34.700	16.992
Overig	0	3.000	7.993
	55.306	38.700	25.991
21 Overige baten en lasten			
Dotatie reserveringen	0	0	0
Verhuizing	0	0	0
Reservering netwerk palliatieve zorg 2018	12.718	0	0
Diversen	16.240	0	3.036
	28.958	0	3.036

Gebeurtenissen na balansdatum

De ontwikkelingen rondom het Corona (Covid-19) virus hebben grote invloed op de gezondheid van mensen en onze samenleving en daarbij ook op de operationele en financiële prestaties van organisaties en de beoordeling van de mogelijkheid om de continuïteit te handhaven. De jaarrekening en de daarbij behorende controleverklaring zijn een momentopname en de situatie verandert van dag tot dag. Onduidelijk is welke effecten deze ontwikkelingen zullen hebben op de financiering van de activiteiten van Stichting Transmurale Zorg Den Haag en Omstreken in 2021 en daarna.

Per 31 december 2019 beschikt de Stichting Transmurale Zorg Den Haag en Omstreken over een eigen vermogen van € 752.840. Met deze buffer is er geen sprake van onzekerheid over de continuïteit van de stichting op de korte termijn.

Beloning bestuurders

De bestuurders van de Stichting hebben in het verslagjaar geen beloning ontvangen, met uitzondering van 1 directeur-bestuurder.

Voorstel resultaatbestemming

Voorgesteld wordt om het resultaat over het boekjaar 2019 als volgt te bestemmen:

Resultaat 2019	€	€
ten gunste van de bestemmingsfonds netwerk palliatieve zorg	€ 36.262	68.679
ten gunste van bestemmingsreserve HIS Haaglanden	€ 17.500	
ten laste van bestemmingsreserve continuïteit	€ -26.000	
ten laste van de bestemmingsreserve dementie	€ -68.512	
ten laste van de bestemmingsreserve consultatie teams palliatieve zorg	€ -5.831	
ten gunste van de bestemmingsreserve Herijking regionale infrastructuur (Governance)	€ 30.000	
ten gunste van de algemene reserve	€ 85.260	

Vooruitlopend op het besluit door het bestuur is dit voorstel in de jaarrekening verwerkt.

Gezien de aard (zie artikel 396 lid 7 van Boek 2 BW) is de stichting niet controleplichtig.

Volgens de statuten is in artikel 14 lid 4 is het volgende bepaald:

"Het bestuur zal, alvorens tot vaststelling van de in lid 3 bedoelde stukken over te gaan, deze doen onderzoeken door een door hem aan te wijzen accountant. Deze brengt omtrent zijn onderzoek verslag uit aan het bestuur".

Den Haag, 11-5-2020

E. Lemstra
penningmeester

mevr. dr. E.T.P. van den Heuvel
directeur