

JAARDOCUMENT 2010



Stichting Zorgcentrum Cederhof

Stichting Ouderenzorg Kapelle

Cederlaan 9

4421 BZ Kapelle

Tel. 0113 342710

Fax.0113 344774

info@ouderenzorgkapelle.nl

www.ouderenzorgkapelle.nl

DEEL I

MAATSCHAPPELIJK VERSLAG

Inhoudsopgave

Deel I Maatschappelijk verslag.....	2
1. Uitgangspunten van de verslaggeving	3
2. Profiel van de organisatie.....	4
2.1 Algemene identificatiegegevens	4
2.2. Structuur van het concern	4
2.3. Kerngegevens.....	4
2.3.1. kernactiviteiten en nadere typering	4
2.3.2. Patiënten/cliënten, capaciteit, productie, personeel en opbrengsten.....	6
2.3.3. Werkgebieden	6
2.4. Samenwerkingsrelaties	7
3. Bestuur, toezicht, bedrijfsvoering en medezeggenschap.....	8
3.1. Normen voor goed bestuur	8
3.2. Raad van Bestuur / Directie	8
3.3. Toezichthouders (Raad van Toezicht).....	8
3.4. Bedrijfsvoering	9
3.5. Cliëntenraad	9
3.6. Ondernemingsraad	11
4. Beleid, inspanningen en prestaties.....	12
4.1. Meerjarenbeleid	12
4.2 Algemeen beleid verslagjaar.....	14
4.2 Algemeen beleid verslagjaar.....	14
4.4. Kwaliteitsbeleid ten aanzien van patiënten/cliënten.....	15
4.4.1. Kwaliteit van zorg	15
4.4.2. Klachten	16
4.5 Kwaliteit ten aanzien van medewerkers	17
4.5.1. Personeelsbeleid.....	17
4.5.2. Kwaliteit van het werk.....	20
4.6. Samenleving en belanghebbenden.....	20
4.7. Financieel beleid.....	20
5. Jaarrekening.....	23

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden. 2
Behorend bij controleverklaring
d.d. 24 mei 2011.....

1. UITGANGSPUNTEN VAN DE VERSLAGGEVING

Het jaardocument 2010 van de Stichting Ouderenzorg Kapelle omvat alle activiteiten betreffende de stichting en haar 3 dochterstichtingen zijnde:

- de Stichting Zorgcentrum Cederhof
- de Stichting Wonen voor Ouderen
- de Stichting Welzijn Kapelle

De activiteiten van de Stichting Zorgcentrum Cederhof (AWBZ-activiteiten zoals zorg- en verpleging met verblijf en behandeling, alsmede de dienstverlening aan huis (thuiszorg Cederhof) zullen met name worden belicht. Daarnaast komen de dienstverlenende activiteiten (huishoudelijke zorg) in het kader van de WMO aan bod. Minder uitgebreid komen de activiteiten van de Stichting Wonen voor Ouderen en de Stichting Welzijn Kapelle aan de orde. Het jaar 2010 is wederom een jaar van bestendinging. Bestendinging van voorgenomen beleid, intra en extramurale zorg en dienstverlening en bestendinging van gemaakte organisatie brede afspraken. Daarnaast blijven we een 'groeierende organisatie' en richt de organisatie zich op verbreding van het pakket aan zorg en dienstverlening. De Stichting Welzijn Kapelle heeft de uitvoering van de WMO prestaties 1,3,4,5 en 6 toegewezen gekregen van de gemeente Kapelle. Vanwege de verbreding van deze taak en de inhoud van de werkzaamheden is de naam van de Stichting Welzijn en Zorgverlening aan Ouderen gewijzigd in: Stichting Welzijn Kapelle.

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.

Behorend bij controleverklaring

d.d. 24 mei 2011.....

2. PROFIEL VAN DE ORGANISATIE

2.1 ALGEMENE IDENTIFICATIEGEGEVENS

Naam verslagleggende rechtspersoon	
Adres	Cederlaan 9
Postcode	4421 BZ
Plaats	Kapelle
Telefoonnummer	0113 342710
Identificanummer Kamer van Koophandel	41113565
E-mailadres	info@ouderenzorgkapelle.nl
Internetpagina	www.ouderenzorgkapelle.nl

2.2. STRUCTUUR VAN HET CONCERN

De Stichting Ouderenzorg Kapelle is de formele werkgever voor alle bij de dochterstichtingen werkzame medewerkers. De moederstichting en haar dochterstichtingen hebben dezelfde Raad van Toezicht en dezelfde eenhoofdige raad van bestuur. In 2010 zijn 3 leden van de Raad van Toezicht afgetreden en zijn 2 nieuwe leden benoemd. Alle medewerkenden zijn in dienst bij de Stichting Ouderenzorg Kapelle. De Stichting Ouderenzorg Kapelle draagt zorg voor de diverse geldstromen ten behoeve van haar 'dochterstichtingen'. De doelstelling van de Stichting Ouderenzorg Kapelle luidt: 'het zorgdragen van de continuering van middelen om de dochterstichtingen in staat te stellen hun doelstellingen na te streven'. Vanwege deze constructie is ook gekozen voor één financieel jaarverslag welke de gehele stichting omvat.

2.3. KERNGEGEVENS

2.3.1. KERNACTIVITEITEN EN NADERE TYPERING

De **Stichting Zorgcentrum Cederhof** exploiteert zorgcentrum "Cederhof" te Kapelle. In het zorgcentrum woonden in het verslagjaar gemiddeld 60 senioren. 20 Senioren met een indicatie 'wonen met verblijf en behandeling' in de verpleegunit Cederhof (14 plaatsen pg en 6 plaatsen somatiek) en in de zorgafdeling 40 senioren met de indicatie 'wonen met verblijf'. Cliënten met een ZZP 5 - 7 verblijven in de verpleegunit. Cliënten met een ZZP 1 - 6 verblijven in de zorgappartementen. Tevens biedt het zorgcentrum de mogelijkheid voor 'kortdurend verblijf / crisisopname'. Zorgcentrum Cederhof verleent naast de intramurale zorg – en dienstverlening tevens thuiszorg aan daarvoor geïndiceerde cliënten. Extramuraal worden de producten PV, PV-extra, VP, VP-

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 29 mei 2011.....

extra, BG, Dagverzorging, HH1, HH2 en HH50 aangeboden.

De **Stichting Wonen voor Ouderen** exploiteert 124 senioren zorgwoningen in de kern Kapelle en 12 senioren zorgwoningen in de kern Wemeldinge. Daarnaast exploiteert zij 14 luxe seniorenappartementen in het complex 'Park Beukenhof'. Ruim 200 senioren zijn 'huurder' van deze woningen / appartementen.

De **Stichting Welzijn Kapelle** draagt zorg voor het welzijn – welbelevens van senioren in de gehele gemeente. Zij activeert, stimuleert en initieert het 'welzijnswerk voor ouderen'. Hiertoe scheidt zij voorwaarden gericht op het verbeteren van zorg en dienstverlening aan de oudere inwoners van de gemeente. Zij initieert activiteiten voor ouderen, en 'bevordert maatschappelijke participatie en een gelijkwaardige positie van ouderen' in de samenleving.

De Stichting is actief binnen de hieronder genoemde prestatievelden.

Prestatieveld 1: het bevorderen van de sociale samenhang in en leefbaarheid van dorpen, wijken en buurten.

Prestatieveld 3: het geven van informatie, advies en cliëntondersteuning

Prestatieveld 4: het ondersteunen van mantelzorgers en vrijwilligers

Prestatieveld 5: het bevorderen van de deelname aan het maatschappelijke verkeer en van het zelfstandig functioneren van mensen met een beperking of een chronisch psychisch probleem en van mensen met een psychosociaal probleem

Prestatieveld 6: het verlenen van voorzieningen aan mensen met een beperking of een chronisch psychisch probleem en van mensen met een psychosociaal probleem ten behoeve van het behoud van hun zelfstandig functioneren of hun deelname aan het maatschappelijk verkeer

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.

Behorend bij controleverklaring

d.d. 24 mei 2011.....

2.3.2. PATIËNTEN/CLIËNTEN, CAPACITEIT, PRODUCTIE, PERSONEEL EN OPBRENGSTEN

De zorg en dienstverlening aan de intramural cliënten neemt steeds verder toe. Cliënten met een lichte zorgvraag worden vrijwel niet meer geïndiceerd voor intramural zorg. De hogere zorgindicaties zorgen voor een intensivering van de zorg en verpleging aan de cliënt. In het verslagjaar is het aantal cliënten die de wens hadden om thuiszorg te ontvangen van zorgcentrum Cederhof sterk gestegen. Ook hier zien we een toename van de zorgvraag / zorgzwaarte. De thuiszorg van Cederhof heeft dan ook wederom een ongekennde groei doorgemaakt. De tendens van voorgaande jaren werd in 2010 doorgezet. De extramurale productieafspraken liepen wederom achter bij de snelle groei. Intramuraal bleef het aantal cliënten – na de in voorgaande jaren doorgemaakte renovatie en extramuralisering van plaatsen – hetzelfde; 60 intramurale zorg-verpleegplaatsen en 2 plaatsen voor tijdelijke opvang.

De personeelsformatie is in het verslagjaar sterk gestegen. In overeenstemming met de hier boven beschreven groei in extramurale cliënten / productie en de toenemende zorgvraag steeg de personele formatie zorg en huishouding in en extramuraal navenant. Op het eind van het verslagjaar waren in de organisatie ongeveer 80 oproepkrachten (op basis van 0 uur per week) met een dienstverband verbonden aan de Stichting Ouderenzorg Kapelle. De meerderheid van deze oproepkrachten was werkzaam in de huishoudelijke dienst (WMO) en de extramurale thuiszorg. (AWBZ) Daarnaast hebben ongeveer 125 medewerkers een arbeidscontract variërend van 6 – 36 uur per week.

2.3.3. WERKGEBIEDEN

Alle kernen binnen de gemeente Kapelle. (Kapelle, Biezelinghe, Wemeldinge en Schore / Eversdijk)

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring

d.d. 24 mei 2011

2.4. SAMENWERKINGSRELATIES

De Stichting Ouderenzorg Kapelle kent de volgende organisaties waar de stichting een specifieke samenwerkingsrelatie mee onderhoudt:

- De gemeente Kapelle betreffende het welzijnswerk voor ouderen en het uitvoering geven aan diverse WMO onderdelen, liggend op de terreinen van HH-hulp en de prestatievelden 1,3,4,5 en 6.
- De Stichting voor Regionale Zorgverlening te Goes, samenwerking aangaande de verpleegunit en samenwerking betreffende 'verpleeghuis ondersteuning' voor verzorgingshuisgeïndiceerde cliënten in het zorgcentrum. Tevens advisering door de medisch adviseur.
- Het Centrum Indicatiestelling Zorg.
- Het Zorgkantoor Zeeland.
- De RWS te Goes, samenwerking aangaande servicecentrum de Wemel te Wemeldinge.
- ABTZ als samenwerkingspartner met name op het gebied van het verlenen van nachtzorg in de thuiszorgsituatie.
- Samenwerking met diverse zelfstandige zorgorganisaties in Zeeland, zoals Stichting Ouderenzorg Noord Beveland, Stichting Zorgverlening van de Gereformeerde Gemeenten in Zeeland, Stichting Ouderenzorg Kanaalzone, Stichting Eilandzorg Schouwen-Duiveland en de Stichting Protestantse Bejaardenzorg Eiland Tholen en Sint Philipsland inzake het onderzoek naar de oprichting van een Samenwerkingsverband.
- Allevo te Goes, samenwerking aangaande alarmopvolging en verpleegkundige achterwacht.

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring

d.d. 24 mei 2011

3. BESTUUR, TOEZICHT, BEDRIJFSVOERING EN MEDEZEGGENSCHAP

3.1. NORMEN VOOR GOED BESTUUR

De principes van de Zorgbrede governancecode worden toegepast. Governance wordt binnen de organisatie transparant gemaakt door het verstrekken van informatie over de verdeling van taken en verantwoordelijkheden in de organisatie en de wijze waarop deze zijn verankerd in managementsystemen.

3.2. RAAD VAN BESTUUR / DIRECTIE

De dagelijkse leiding van de Stichting Ouderenzorg Kapelle ligt in handen van één directeur / bestuurder. De directeur / bestuurder heeft geen nevenfuncties. Middels het reglement van bestuur wordt toegezien op mogelijke belangenverstrengeling.

Ten aanzien van de bezoldiging van de directeur/bestuurder wordt de CAO VVT gevolgd.

De afspraken tussen directeur / bestuurder en de Raad van Toezicht staan beschreven in het reglement. Hierin is op schrift en in een inzichtelijke wijze de verantwoordelijkheidsverdeling tussen de Raad van Toezicht en de directeur / bestuurder vastgelegd, evenals de wijze waarop interne conflicten tussen beide organen worden geregeld.

3.3. TOEZICHTHOUDERS (RAAD VAN TOEZICHT)

De personen die deel uit maken van de Raad van Toezicht van de Stichting Ouderenzorg Kapelle zijn dezelfde personen die zitting hebben in de Raad van Toezicht van de dochterstichtingen. De Raad van Toezicht vergaderde in het verslagjaar 6 maal. Bij al deze vergaderingen is de directeur / bestuurder aanwezig. Het overleg Raad van Toezicht met de accountant vindt één maal per jaar plaats. In de vergaderingen van de Raad van Toezicht passeren op de agenda alle "beleidsaspecten de stichting betreffende". Tevens is er een jaarplan, waarin duidelijk is weergegeven welke de te bespreken en terugkerende agendapunten zijn. In elke vergadering komen naast cliënt en personele aangelegenheden tevens de productieoverzichten ter sprake. Eind 2010 zijn er 3 leden uit de Raad van Toezicht vertrokken. 2 Nieuwe leden zijn – na vacature stelling en sollicitatierondes – op basis van deskundigheid en kennis toegetreden tot de raad van toezicht. Elk lid van de Raad van Toezicht wordt benoemd op persoonlijke titel, waarbij het kennis / deskundigheids niveau bepalend is voor de benoeming. Het kennis / deskundigheidsniveau van de leden van de Raad van Toezicht kent een variatie van algemeen bestuurlijk, verzorging / verpleging, financieel, juridisch tot bouwkundig. In het Reglement van Toezicht staat beschreven dat het toezichthoudend orgaan zodanig samengesteld is, dat de leden ten opzichte van elkaar, de dagelijkse en algemene leiding van de organisatie en elk deelbelang onafhankelijk en kritisch moeten kunnen opereren. Indien er een vacature is staat beschreven hoe er gehandeld dient te worden.

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d.24 mei 2011.....

Wekelijks hebben de voorzitter van de Raad van Toezicht en de directeur / bestuurder op informele wijze contact over eventuele bijzondere / belangrijke onderwerpen. Jaarlijks houdt eerstgenoemde een functioneringsgesprek met de directeur / bestuurder. Jaarlijks evalueert de Raad van Toezicht zijn eigen functioneren. In 2010 gebeurde dit middels een 'open discussie'.

In de vergaderingen van de Raad van Toezicht hebben zowel de interne en externe zorg – en dienstverlening van het zorgcentrum en de daarmee gepaard gaande organisatorische aspecten de aandacht. Daarnaast staat telkens de bedrijfsvoering en toekomstige strategie van alle stichtingen op de agenda.

3.4. BEDRIJFSVOERING

De Organisatie wordt aangestuurd door de directeur / bestuurder. Op basis van het door de Raad van Toezicht (RvT) vastgestelde meerjaren beleidsplan wordt door de directeur / bestuurder i.s.m. de leden van het ManagementTeam (MT) een jaarplan opgesteld. Dit jaarplan geeft de kaders aan voor het realiseren van de gestelde doelen. Het jaarplan inclusief de financiële inspanningen worden vertaald naar de begroting van het volgende jaar. Deze begroting wordt besproken in het MT en daarna ter goedkeuring aan de RvT voorgelegd. In het periodiek overleg tussen directeur / bestuurder en de MT-leden wordt de voortgang van het jaarplan besproken. In dit overleg komen ook de resultaten aan de orde. Maandelijks worden in het MT de productie resultaten ten opzichte van de begroting besproken. Daarnaast wordt per kwartaal de financiële resultante - als gevolg van de geboekte resultaten in relatie tot de bedrijfsvoering - in het overleg MT en de vergadering RvT besproken. Tevens komen in het overleg de overzichten daadwerkelijke personele bezetting, het ziekteverzuim, de AO-IC en Materiële controle aan de orde.

3.5. CLIËNTENRAAD

De Cliëntenraad van de Stichting bestaat uit 6 personen. In het verslagjaar hebben er 2 mutaties binnen de raad plaatsgevonden. De voorzitter van de cliëntenraad is tevens lid van de Raad van Toezicht van de stichting.

De leden van de cliëntenraad vertegenwoordigden in het verslagjaar de volgende disciplines: 2 personen uit het zorgcentrum (1 bewoner van de verpleegunit en 1 bewoner van de zorgafdeling), 1 cliënt, die thuiszorg ontvangt van de stichting, 1 bewoner van een seniorenwoning van de stichting, 1 familielid van een -inmiddels overleden bewoonster- en de onafhankelijke voorzitter.

De Cliëntenraad is 6 keer in vergadering bijeen geweest. Bij elke vergadering is de directeur/bestuurder aanwezig.

De cliëntenraad vergadert aan de hand van een jaarplanning. Als vaste agendapunten komen de ontwikkelingen en actualiteiten betreffende cliëntmedezeggenschap en relevante ontwikkelingen binnen de ouderenzorg ter sprake; dit zowel regionaal als landelijk. Daarnaast wordt iedere vergadering een diensthoofd c.q. teamleider uitgenodigd om verslag te doen van actuele

Deloitte

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden. 9
Behorend bij controleverklaring
d.d. 24 mei 2011

onderwerpen de cliënten en de organisatie betreffend; dan wel om de cliëntenraad te informeren over de huidige stand van zaken in de betreffende dienst.

Verder zijn er onderwerpen en procedures, die ter advisering - gewoon en verzwaaard adviesrecht - aan de cliëntenraad worden aangeboden.

De voorzitter van de cliëntenraad maakt soms deel uit van een werkgroep indien het onderwerpen zijn, die direct de cliënten betreffen.

Middels de notulen, informatie in 'Onder de Cederboom' en individuele gesprekken worden de cliënten op de hoogte gebracht van onderwerpen, die de aandacht hebben van de cliëntenraad. Verder organiseert de cliëntenraad zonodig een informatie- voorlichtingsbijeenkomst voor de cliënten.

Voor iedereen liggen de agenda's en notulen van de vergaderingen van de cliëntenraad, als mede het tijdschrift "Cliënt en Raad" ter inzage.

Een kleine selectie uit de besproken en geadviseerde items:

- De afspraken en werkwijze bij de toepassing van vrijheidsbeperkende middelen en de wijze waarop de toepassing van deze middelen wordt teruggedrongen; mede n.a.v. het inspectiebezoek.
- De cliëntenraad is nauw betrokken geweest bij de voorbereiding / informatie en nabespreking van de vier (zorgcentrum, verpleegunit, extramuraal en WMO) cliënt-ervaringsonderzoeken door Van Loveren & Partners.
- Gesprek met de inspectie voor de volksgezondheidszorg
- De begroting 2010 van de Stichting Ouderenzorg Kapelle.
- De in en om het zorgcentrum toegepaste domotica.
- De brochures "Daar heeft u recht op in een AWBZ inrichting" en de 1-1-2011 ingevoerde brochures "Algemene voorwaarden voor zorg met verblijf" en "Algemene voorwaarden voor zorg zonder verblijf".
- Bespreking van de Zorg Zwaarte pakketten.
- Enquête in het kader van extra kosten / eigen bijdrage van cliënten in verzorgings- en verpleeghuizen.
- Het Kwaliteitskader Verantwoorde Zorg
- Het beleidsplan / jaarplan 2010 en de uitwerking ervan.
- Advisering m.b.t. het serveren van koffie en thee op het appartement: tussen 14.30 en 15.00.
- De score "Gastvrijheidszorg met sterren".
- Naamswijziging van "Stichting Welzijn en Zorgverlening aan Ouderen" naar "Stichting Welzijn Kapelle".
- Leidraad bij valcalamiteiten van de Inspectie voor de Gezondheidszorg.
- Ter advisering: procedure MIC en het protocol valpreventie; beiden zijn goedgekeurd.
- Ter advisering: beleid Mantelzorg; goedgekeurd.
- Bestedingsdoel gift van de gehandicaptenraad Kapelle.

Diverse leden van de cliëntenraad bezochten vergaderingen van LOC, het Klaverblad, Mee en Mezzo.

De financiële en personele ondersteuning naar de raad vindt plaats vanuit het algemeen beheer van de stichting.

De stichting kent een vertrouwenspersoon / klachtenbemiddelaar en is aangesloten bij de centrale 'Klachtencommissie Zeeland'.

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 24 mei 2011

10

3.6. ONDERNEMINGSRAAD

De Ondernemingsraad van de Stichting Ouderenzorg Kapelle bestaat uit 6 personen. De leden van de Ondernemingsraad zijn afkomstig uit de diverse afdelingen binnen de stichting. De ondernemingsraad vergaderde in 2010 6 maal met de directeur / bestuurder en had 2 x een overleg met de voorzitter én een lid van de Raad van Toezicht. Onderwerpen die aan de orde kwamen in de vergaderingen zijn o.a. de voordracht van 2 nieuwe leden voor de Raad van Toezicht en het benoemen van de voorzitter en vice-voorzitter van de Raad van Toezicht, de bespreking van verzuimcijfers, de personele bezetting binnen de afdelingen, CAO-aanpassingen, de Wet Op de Ondernemingsraden, het tijdig inroosteren van medewerkers, scholing voor OR-leden. Ter goedkeuring aan de OR waren o.a. de volgende items; Jaarrekening 2009 – MIC-procedure – gedragscode rijwielen – regeling reiskosten – diverse functiebeschrijvingen – RI&E - het scholingsplan 2010 – begroting 2010 – jaarverslag BIG-scholing – en diverse protocollen / procedures. Daarnaast waren er nog gesprekken met de directeur / bestuurder over o.a. de aanpassingen in het aanvraag formulier 'loondoorbetaling bij ziekte', herhalingscursus BHV, onderbrenging van WMO-steunpunten bij én naamswijziging van de Stichting Welzijn Kapelle, voortgang kwaliteitstraject, hitteprotocol, medewerkers en cliënten tevredenheidsonderzoek, samenwerking met andere zelfstandige zorgorganisaties, verbouwing verpleegunit, extramurale zorg Kapelle / Wemeldinge en het te lang alleen in huis zijn van de nachtdienst.

De ondernemingsraad is in 2010 gestart met een scholingstraject voor alle Ondernemingsraad leden. De uitgebrachte adviezen van de ondernemingsraad werden – in goede harmonie met de directeur / bestuurder besproken en waar mogelijk opgepakt cq. uitgevoerd.

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Identificatiedoeleinden.
en bij controleverklaring

20 mei 2011

4. BELEID, INSPANNINGEN EN PRESTATIES

4.1. MEERJARENBELEID

Het beleidsplan 2009-2011 is het resultaat van een beleidsdag in januari 2009 met de RvT, het MT en de kwaliteits-beleidsmedewerker, een door het MT gemaakte SWOT-analyse en eerder voorgenomen uitgangspunten. Het beleidsplan 2009-2011 is opgezet volgens de INK systematiek.

Visie op de organisatie

De Stichting Ouderenzorg Kapelle is een Kapelse organisatie.

Wij willen aan de inwoners van Kapelle een breed scala van woon-, welzijns- en zorgdiensten leveren; zowel intra- als extramuraal. Deze diensten dienen waar nodig naadloos op elkaar aan te sluiten. Inwoners uit Kapelle moeten met al hun vragen terecht kunnen bij één loket, dat 24 uur per dag bereikbaar is.

Verstrekking van n.a.w. gegevens hoeft dan maar eenmaal te gebeuren, dus geen doublures. Onze woningen zijn gewilde woningen en kennen geen leegstand. Wij willen aan alle (ouderen) inwoners zorg - en welzindiensten leveren. Ons logo wordt door de inwoners van Kapelle direct herkend.

Wij willen dat medewerkers zich thuis voelen bij onze organisatie. Gezamenlijk dienen wij te staan voor de organisatie doelen. Binnen de organisatie is een cultuur van meedenken en meedragen van verantwoordelijkheid. Het lerende vermogen zal groot moeten zijn en blijven, waarbij alle medewerkers ondernemend zijn. Klantgerichtheid, zowel intramuraal als extramuraal, gevoel voor service en dienstverlening zullen kernbegrippen moeten zijn.

Missie De missie van de Stichting Ouderenzorg Kapelle:

'Als Kapelse organisatie streven wij naar naadloos aanéengesloten diensten van wonen, welzijn en zorg. Wij bieden met onze bekwame en betrokken medewerkers een bijdrage aan de leefbaarheid van onze gemeente. Centraal in ons handelen staat het persoonlijke contact en het respect voor een eigen leven; ieder z'n meug'

De "SWOT analyse" geeft aan welke sterke kanten van de organisatie ingezet worden om kansen te benutten en bedreiging te keren, waarbij de zwakke kanten van de organisatie versterkt worden en vervolgens worden ingezet om de kansen te benutten en bedreigingen te keren.

Uit deze analyse zijn een 6-tal keuzes/doelstellingen geformuleerd.

Door vervolgens deze strategische keuzes te voorzien van (in meer of mindere mate) geconcretiseerde doelstellingen is de inrichting van het beleid bepaald.

Op basis van de geschetste methodiek zijn de volgende strategische keuzes /doelstellingen geformuleerd. Opzet is om in de jaren 2009 - 2011 activiteiten te ontwikkelen c.q. acties te plannen, die leiden tot realisatie van deze strategische

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden. 12

Behorend bij controleverklaring

d.d. 24 mei 2011.....

keuzes / doelstellingen.

Strategische keuzen/doelstellingen:

- 1 De organisatie heeft op 1 juli 2011 een fysieke uitvalsbasis in de kern Wemeldinge voor de levering van een breed diensten aanbod (welzijn, ondersteuning en zorg) *(Met ingang van 1 januari 2011 gerealiseerd)*
- 2 De Stichting Ouderenzorg Kapelle is op basis van "klantleiderschap" de belangrijkste zorgleverancier in de gemeente Kapelle. We hebben een sterke band met de huidige klanten, kennen de cliënten en zoeken continue contact met de potentieel toekomstige klanten en de sociale omgeving rondom die cliënt. *(in 2011 wordt hiernaar onderzoek verricht)*
- 3 In 2010 wordt een compleet pakket van aan zorg, welzijns - en gemakdiensten (klussen, wassen) aangeboden aan de inwoners van Kapelle. *(door de Stichting Welzijn Kapelle geïnitieerd, deels ism. de mogelijkheden van de Stichting Zorgcentrum Cederhof)*
- 4 De alarmeringstructuur is verder uitgebouwd en gemoderniseerd en de professionele alarmopvolging van alle alarmeringen / noodoproepen in (de gemeente) Kapelle worden eind 2010 door ons uitgevoerd. *(per maart 2011 is de uitvoering door een eigen extramurale nachtdienst ge-effectueerd)*
- 5 De huidige intramurale capaciteit (zorgcentrum en verpleegunit) is concurrerend met nieuwe initiatieven van andere zorgaanbieders. *(BLIJVEND PROCES VAN AANDACHT)*
- 6 De Stichting Ouderenzorg Kapelle is een aantrekkelijke partner voor de gemeente Kapelle om de resultaatsgebieden 1, 3, 4, 5, en 6 uit te werken en te realiseren. *(is per september 2010 gerealiseerd)*

Om de strategische keuzen en doelstellingen te realiseren zijn voor de jaren 2009, 2010 en 2011 diverse acties en activiteiten opgezet.

Deze acties zijn in de organisatie in te zien.

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.

Behorend bij controleverklaring

d.d. 24 mei 2011.....

4.2 ALGEMEEN BELEID VERSLAGJAAR

4.2 ALGEMEEN BELEID VERSLAGJAAR

De in voorgaande jaren uitgevoerde renovatie tot 40 ruime 2-kamer appartementen met ruime sanitaire voorzieningen is geresulteerd in een fijne en ruime woon-leef omgeving voor de intramurale cliënten is de start geweest voor een verder uitbouw van het zorgcontinuüm. Lag in het verleden nadrukkelijk het accent op intramurale zorg- en dienstverlening; op dit moment is zowel naar de populatie als naar de omzet de extramurale zorg- en dienstverlening leidend.

De extramuralisering van de zorg is en wordt steeds verder geprofessionaliseerd. De groei van het aantal cliënten is in het verslagjaar zowel in Kapelle als Wemeldinge weer toegenomen zowel met betrekking tot de zorg, verpleging als met betrekking tot de huishoudelijke verzorging.

De doelstelling om een serieuze speler in het extramurale veld te zijn, is gerealiseerd. Deze doelstelling is gebaseerd op onze missie een Kapelse organisatie te zijn met een breed scala van op elkaar afgestemde woon-, welzijns- en zorgdiensten; zowel intra- als extramuraal. Deze bijna explosieve groei vraagt bij voortdurend een bijstelling van de automatiserings- en aansturingprocessen. Dit eist alertheid van medewerkers, leidinggevend en facilitaire ondersteuning. Gezien de groei - maar zeker op basis onze visie om in kleine herkenbare teams te werken - wordt onderzocht of het team Kapelle gesplitst dient te worden. Op deze wijze kunnen we bewaken, dat cliënten met een beperkte vaste groep medewerkers van doen heeft. "Klantleiderschap". De organisatie kan zich moeilijk vinden in de kunstmatige scheiding tussen algemeen beleid en kwaliteitsbeleid. Beiden zijn onlosmakelijk met elkaar verbonden. "Algemeen beleid zonder kwaliteit leidt tot niets en kwaliteit heeft per definitie altijd betrekking op het beleid van de organisatie c.q. de uitvoering ervan". Reden voor de organisatie om met één jaarplan te werken, waarin alle (verbeter)acties zijn opgenomen. Gekozen is de structuur van PreZo te volgen. Het jaarplan bevat derhalve acties op basis van beleidsinitiatieven van directie en management, acties voortkomend uit de medewerkers enquête en acties op basis van een analyse van de uitkomsten van de cliënt gebonden en zorginhoudelijke indicatoren onder de cliënten in het zorgcentrum Cederhof, verpleegunit Cederhof of en cliënten in de thuiszorg.

De stand van zaken wordt éénmaal per kwartaal besproken. Op het einde van het verslagjaar staat bij een groot aantal acties onder de stand van zaken "gereed c.q. gerealiseerd". In het verslagjaar zijn de activiteiten van de dochter "Stichting Welzijn Kapelle" verder geïncorporeerd in het stichtingsbeleid. Op deze wijze wordt de aansluiting van zorg, welzijn en wonen binnen de gemeente Kapelle verder versterkt.

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring

d.d. 24 mei 2011.....

4.3. Algemeen kwaliteitsbeleid

Sinds enige jaren werken de verschillende sectoren in de zorg aan het inzichtelijk maken van de kwaliteit van de geleverde zorg. Actoren binnen onze sector ontwikkelen gezamenlijk kwaliteitsindicatoren. Het streven is om voor alle sectoren te beschikken over valide, betrouwbare, vergelijkbare en openbaar te publiceren informatie over de kwaliteit van zorg. Daarbij hanteert elke sector op grond van zijn specifieke kenmerken andere indicatoren, maar in de systematiek zijn er grote overeenkomsten. Zo wordt kwaliteit gemeten door een combinatie van indicatoren gebaseerd op klantervaringen en een meting van zorginhoudelijke indicatoren. De klantervaringen zijn geënt op de systematiek van de Consumer Quality index, een goed gevalideerde methode voor het meten van klantervaringen. De zorginhoudelijke indicatoren omvatten bij voorkeur uitkomstindicatoren. Hiermee worden o.a. de veiligheid, de effectiviteit, de tijdigheid van de zorg en de kwaliteit van leven inzichtelijk worden gemaakt.

Het jaardocument 2010 gaat uit van het principe: verantwoording over kwaliteit van zorg wordt zoveel mogelijk afgelegd via bovenstaande systematiek. Het gaat daarbij om de meting van de kwaliteit met indicatoren zoals partijen deze in stuurgroepen per sector hebben vastgesteld met ondersteuning van het programma Zichtbare Zorg).

4.4. KWALITEITSBELEID TEN AANZIEN VAN PATIËNTEN/CLIËNTEN

4.4.1. KWALITEIT VAN ZORG

De Stichting Ouderenzorg Kapelle heeft zich ook in 2010 volledig gericht op de normen voor verantwoorde zorg. De doelstelling van de organisatie is om zowel m.b.t. de zorginhoudelijke indicatoren als de cliëntgebonden indicatoren een zo hoog mogelijke score te realiseren. Dus een hoge mate van zorginhoudelijke veiligheid en cliënttevredenheid. Op basis van de uitkomsten van de zorginhoudelijke indicatoren in 2009 en C.Q. index zijn verbeteracties geformuleerd en in gang gezet. Het belangrijkste instrument in de directe zorg en dienstverlening "het zorgleefplan op basis van de vier domeinen" wordt nu conform afspraken voor alle cliënten gebruikt. Alle medewerkers zijn daarvoor geschoold en onderschrijven het belang van dit instrument. Op deze wijze worden de afspraken met de cliënt - gericht op de kwaliteit van leven - schriftelijk vastgelegd en periodiek met de cliënt geëvalueerd. Naast deze evaluatie heeft de contactverzorgende regelmatig contact met de cliënt c.q. het cliëntsysteem. Uitwisseling van ervaringen, vragen en informatie zijn daarbij kernwoorden; op deze wijze wordt de betrokkenheid bij de cliënt gewaarborgd. De zorginhoudelijke indicatoren scoren geen van allen meer onder het landelijk gemiddelde. We mogen echt spreken over een prima resultaat. De ingezette

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden
Behorend bij controleverklaring

d. 29 mei 2011.....

verbeteracties na de score van 2008 hebben duidelijk resultaat gehad. De inrichting in Plancare Dossier is gericht op een vroegtijdige herkenning en registratie van o.a. incontinentie, valgevaar, decubitus en ongewenste gewrichtsafname. Een consequentie BIG scholing voor de medewerkers draagt mede zorg voor een bekwame acties m.b.t. de zorginhoudelijke veiligheid.

Eind 2010 is door Van Loveren & Partners opnieuw een cliënt-ervaringsonderzoek gehouden onder de cliënten in het zorgcentrum, cliënten / familie op de verpleegunit PG, extramurale cliënten met zorg, verpleging en begeleiding en de cliënten met huishoudelijke hulp in het kader van de WMO. De uitkomsten van deze onderzoeken stemmen ons tevreden. In het 1^e kwartaal van 2011 zullen de uitslagen worden geanalyseerd en verbeteracties voor het jaarplan worden geformuleerd.

In 2010 is gestart met de herinrichting van het documentsysteem en de bewaking ervan.

In 2011 zal de organisatie geaudit worden door Perspect mbt. het keurmerk PreZo.

4.4.2. KLACHTEN

De Stichting Ouderenzorg Kapelle is - in overleg met de cliëntenraad - aangesloten bij de 'Klachtencommissie Zeeland'. Deze Zeeland brede klachtencommissie is in 2010 ontstaan door een fusie van een aantal klachtencommissies.

Voor de eerste opvang bij klachten is een externe klachtenbemiddelaar / vertrouwenspersoon aanwezig. Deze persoon is aangezocht met goedkeuring van de cliëntenraad en de ondernemingsraad. Indien nodig bemiddelt deze. In het verslagjaar is de klachtenbemiddelaar / vertrouwenspersoon niet tot actie behoeven te komen. Hij heeft geen klachten ontvangen en derhalve ook niet hoeven te bemiddelen c.q. adviezen te verstrekken. Het jaarverslag van de klachtenbemiddelaar / vertrouwenspersoon is binnen de organisatie in te zien.

Ook de Klachtencommissie Zeeland heeft geen klachten ontvangen betreffende de organisatie. Het jaarverslag van de Klachtencommissie Zeeland is in te zien bij de organisatie.

Alle intra- en extramurale cliënten worden middels uitreiking van de brochure "Klachtenbehandeling" geïnformeerd. Tevens staan naam, adres en telefoonnummer van de klachtenbemiddelaar / vertrouwenspersoon vermeld in de huisperiodiek om op deze wijze zorg te dragen dat de beschikbaarheid / bekendheid van deze persoon groot is.

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring

d.d. ..Zu mei 2011.....

4.5 KWALITEIT TEN AANZIEN VAN MEDEWERKERS

4.5.1. PERSONEELSBELEID

Het bestaansrecht van een zorg- en dienstverlenende organisatie als de Stichting Ouderenzorg Kapelle wordt voor een groot deel waargemaakt door de kwaliteiten en de motivatie, die de medewerkers in het dienstverleningsproces weten aan te brengen. Mede daardoor zijn medewerkers het belangrijkste kapitaal van de organisatie en van zeer groot belang binnen de organisatie. Diverse instrumenten / onderwerpen betreffende de personele functie zijn operationeel en worden periodiek geëvalueerd en geactualiseerd.

Uitgewerkte instrumenten zijn:

Functiebeschrijvingen.

In het kader van FWG zijn alle functies conform de sectorale richtlijnen bijgesteld. In het verslagjaar zijn alle reeds bestaande functies op inhoud herbeoordeeld.

Competentieprofielen.

In het verslagjaar zijn voor alle functies binnen de Stichting Ouderenzorg Kapelle competentieprofielen gemaakt en besproken met de medewerkers. Bij het persoonlijke functioneringsgesprek wordt het competentieprofiel besproken.

Functioneringsgesprekken.

Het systeem van functioneringsgesprekken functioneert goed. Jaarlijks wordt met -bijna- alle medewerkers een functioneringsgesprek gehouden op basis van het competentieprofiel. Het systeem van functioneringsgesprekken is uitgeschreven en is aan alle medewerkers ter hand gesteld.

Introductie nieuwe medewerkers.

Nieuwe medewerkers worden op gestructureerde wijze in de organisatie geïntroduceerd. Een goede introductie van medewerkers is voor zowel de organisatie als de nieuwe medewerker van belang.

Beoordelingsgesprek.

De Stichting Ouderenzorg Kapelle kent het systeem van proeftijdbeoordelingen. De proeftijdbeoordeling is een instrument om formeel de eerste maand van de arbeidsrelatie vanuit het oogpunt van de organisatie te bespreken.

Ziekteverzuim.

Het verzuimbeleid is geformuleerd en geconcretiseerd in procedures en richtlijnen. In het lopende jaar is gebleken dat de gemaakte afspraken de relatie tussen de zieke medewerker en de organisatie in stand houden en versterken. Het ziekteverzuim over 2010 is gemiddeld 5.14%, een lichte stijging na een aantal jaren van daling.

Informatie medewerkers, leerlingen en stagiaires.

Voor zowel medewerkers als voor leerlingen en stagiaires is een informatieboekje opgesteld.

Werken met formatieplannen.

Binnen de organisatie wordt gewerkt met formatieplannen. Naast de vermelding

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden. 17

Behorend bij controleverklaring

d.d. ...24... mei 2011.....

van het aantal bruto formatieplaatsen is per discipline / vakgroep vastgesteld hoeveel medewerkers de dienst behoeft en welke formatieplaatsen er zijn op basis van het aantal uren en het moment waarop (dag en / of vaste nachtdienst).

Vertrouwenspersoon.

Voor medewerkers is er de mogelijkheid aan te kloppen bij een vertrouwenspersoon. De opzet en afspraken zijn in nauw overleg met de medewerkers opgesteld en de vertrouwenspersoon is gekozen in overleg met de ondernemingsraad.

Exit-interview medewerkers.

Gezien de lage respons op de schriftelijke vragenlijst in voorgaande jaren, is besloten dat bij vertrek van de medewerker de kwaliteits – beleidsmedewerker met de vertrekkende medewerker een exitinterview houdt.

Melding Incidenten Medewerkers.

De organisatie kent een systeem van meldingen incidenten medewerkers. De MIM commissie bespreekt binnengekomen meldingen.

Klachtencommissie medewerkers.

De organisatie heeft een klachtencommissie medewerkers, waar medewerkers met hun klacht terecht kunnen. Deze klachtencommissie bestaat uit drie leden en staat onder leiding van een externe voorzitter. De commissie heeft in 2010 géén klacht ontvangen.

Arbobeleid.

Voortdurend trachten wij binnen onze organisatie in goed overleg met de medewerkers en de ondernemingsraad de werkomstandigheden te verbeteren. Dit doen wij onder andere door het voeren van een actief Arbobeleid. De organisatie wordt daarbij ondersteund door een externe deskundige.

Informatie wordt verkregen door de RI&E én door middel van goed te luisteren naar wat de medewerkers ons o.a. tijdens de werkbesprekingen zeggen. Het Arbo-beleid is stevig binnen de organisatie verankerd. Er is een preventiemedewerker benoemd. Activiteiten in 2010 zijn o.a.:

* Opzetten en aanpassen van beleid fysieke belasting en transfers zorg voor Stichting Ouderenzorg Kapelle.

* Het in beeld brengen van fysieke belasting d.m.v. de "tilthermometer" (geeft inzicht in de mate van blootstelling aan fysieke belasting).

* Scholing ergo coaches zorg. *

Uitvoeren van een RI&E.

Bedrijfshulpverlening.

Ruim 60 bedrijfshulpverleners worden jaarlijks bijgeschoold. Er is een actueel bedrijfshulpverleningsplan. De bereikbaarheid en beschikbaarheid van medewerkers tijdens calamiteiten is geregeld.

Scholing / opleiding.

De organisatie kent een opleidingsbeleid. Er is in 2010 binnen de organisatie 1 % van de loonsom gereserveerd als opleidingsbudget. Binnen alle diensten

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7956
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.

Behorend bij controleverklaring

d.d. ...29 mei 2011.....

(verzorging, activiteitenbegeleiding, huishouding, keuken, administratie en algemeen beheer) zijn er medewerkers naar scholings- en trainingsbijeenkomsten geweest. Het is belangrijk dat medewerkers de ontwikkelingen in hun vakgebied volgen en zich verder kunnen specialiseren. Scholing is hiervoor het aangewezen middel. De doelstelling van het opleidingsplan is het aan de hand van de inhoud van het beleidsplan structureel en gericht opstellen van opleidingsbehoefte voor de gehele organisatie, zowel vanuit de vraag van de medewerkers als vanuit de vraag van de leidinggevendenden / organisatie. Tevens richt het opleidingsplan zich op het inzichtelijk maken van de te verwachten kosten. Het opleidingsplan kan, indien noodzakelijk, ieder jaar aangepast worden aan de hand van diverse ontwikkelingen.

In het kader van de Wet BIG vraagt de deskundigheid en de vaardigheden van de verzorgende verpleegkundige medewerkers extra aandacht. De wet beoogt: de kwaliteit van de beroepsuitoefening te bevorderen en de cliënt te beschermen tegen ondeskundig en onzorgvuldig handelen door beroepsbeoefenaren. Reden voor de organisatie om dit uitvoerig en goed te regelen en medewerkers tweejaarlijks door een daarvoor opgeleid persoon te laten toetsen.

De toetsing en deskundigheidsbevordering in het kader van de WET BIG wordt door een daarvoor bevoegde medewerker bewaakt.

Communicatievaardigheden.

De communicatievaardigheden van medewerkers spelen een belangrijke rol tijdens hun werkzaamheden. Het aangaan van de dialoog met de cliënt en interesse en inzicht hebben in diens wensen, ervaringen en achtergrond vormt een steeds groter aandeel van de zorgverlening. Reden om de uitgangspunten en afspraken omtrent communiceren in nauw overleg met elkaar vast te stellen en vast te leggen.

Informatieverstreking.

Om de medewerkers op een adequate wijze te informeren ontvangen medewerkers, leerlingen en stagiaires maandelijks de Cedernieuws; een huisperiodiek gericht op medewerkers en vrijwilligers. Om snel gericht feiten te verspreiden wordt de Cedernieuws per email verzonden naar alle betrokkenen.

Motivatie medewerkers.

Zoals in de aanvang van deze paragraaf reeds aangegeven is, zijn de medewerkers het belangrijkste middel / kapitaal in de organisatie. Zij zijn de bepalende factor voor het leveren van kwalitatieve en kwantitatieve diensten. Medewerkers geven zelf aan wat de grootste intrinsieke motivator is: Het met een tevreden gevoel naar huis gaan na de dienst, mijn werk goed kunnen doen en het op een cliënt vriendelijke wijze kunnen uitvoeren van de zorg- en dienstverlening. Naast deze intrinsieke factor zijn er diverse motivatoren, die het werken binnen de Stichting aantrekkelijk kunnen maken en waardoor de organisatie medewerkers aan zich kan binden. In de notitie 'motiveren medewerkers' zijn de belangrijkste motivatoren uitgewerkt in concrete acties.

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 24 mei 2011

Alle hier boven vernoemde onderwerpen zijn uitvoerig beschreven en voor alle medewerkers toegankelijk in de digitale documentenmap.

4.5.2. KWALITEIT VAN HET WERK

Het onderwerp kwaliteit van het werk en instrumenten ten behoeve van de personele functie liggen dicht bijeen. Onder 4.5.1 is hierover al het e.e.a. geschreven. De kwaliteit van het werk hangt m.b.t. de directe zorg- en dienstverlening tevens nauw samen met het werken met een zorgleefplan. Juist binnen onze sector is een zorgleefplan met directe betrokkenheid van de cliënt c.q. het cliëntsysteem een eerste vereist in de kwaliteit van het werk. De hieromtrent gemaakte afspraken in de notitie zorgplan methodiek worden nagekomen en werken naar tevredenheid van zowel organisatie als cliënten.

4.6. SAMENLEVING EN BELANGHEBBENDEN

De Stichting Ouderenzorg Kapelle heeft een actieve rol in de Kapelse samenleving. Binnen de gemeente is de organisatie zich steeds meer gaan profileren als dé zorgaanbieder van **intramurale én van extramurale zorg**. Het beleidsplan geeft de gekozen richting aan, waarin verantwoorde keuzes zijn en telkens worden gemaakt in de zorg – en dienstverlening naar de inwoners van de gemeente Kapelle. De Stichting Ouderenzorg Kapelle is daartoe actief op het vlak van **wonen, welzijn en zorg en dienstverlening** in zijn breedste vorm. Een divers aanbod variërend van verhuur van huurwoningen in diverse huurprijzen, het bieden van zorg en verpleging, het verlenen van thuiszorg en het aanbieden van welzijns activiteiten waar tevens jongeren en Kapelse basisscholen bij zijn betrokken. Het telkens aanbieden van nieuwe activiteiten voor ouderen, de ‘zomeractiviteiten’ (in een periode waarin veel verenigingen ‘vakantie’ houden) de realisatie van het sociaal café te Wemeldinge en Schore en de WMO-steunpunten ‘de Wegwiezer’ in Kapelle en Wemeldinge vormen enkele onderdelen van het maatschappelijk ondernemen waar velen baat bij hebben.

Daarnaast zijn in het verleden alle mogelijke acties genomen om een energie zuinig beleid te realiseren. Scheiding van afval vindt al jaren plaats. Desondanks blijft het milieubeleid continu de aandacht van de organisatie houden.

4.7. FINANCIËEL BELEID

Sinds 2009 is sprake van een transitiefase voor de bekostiging van de materiële vaste activa die tot op heden in aanmerking komen voor integrale nacalculatie. Het WTZi-bouwwegime is afgeschaft en door het ministerie van VWS is aangegeven dat ook het systeem van integrale nacalculatie van kapitaallasten zal worden beëindigd. Het huidige, in beginsel risicoloze bekostigingssysteem wordt vervangen door een systeem van prestatiebekostiging. Kapitaal-lasten moeten

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden,
Behorend bij controleverklaring
d.d. 24 Mei 2011.....

voortaan gedekt worden via een component in de integrale tarieven (de normatieve huisvestingscomponent). Niet langer bestaat zekerheid over de inkomsten en daarmee de dekking van de huisvestingslasten. Afhankelijk van het zorgaanbod, de bezettingsgraad en de geleverde productie kunnen de inkomsten sterk fluctueren.

Hierdoor ontstaan nieuwe risico's voor het vastgoed, zoals exploitatierisico's (leegstand, onderbezetting), boekwaarderisico's (marktontwikkeling) en het risico van afwaardering bij exploitatieverliezen (impairment). Afschrijvingstermijnen moeten voortaan gebaseerd worden op de economische levensduur en niet meer op de oude bekostigingssystematiek. Voor nu nog nacalculerbare huurcontracten van vastgoed treedt ook een bezettingsrisico op.

Bij het vaststellen van de jaarrekening 2010 was nog onvoldoende zeker wanneer de nieuwe systematiek zal ingaan, wat de nieuwe tarieven worden en bestaat nog veel onduidelijkheid over de overgangsregeling.

Hierdoor kunnen de daaruit voortvloeiende financiële gevolgen voor de waardering van de materiële vaste activa niet voldoende zeker worden bepaald. Onzeker blijft hoe de definitieve vaststelling van de nieuwe bekostiging zal plaatsvinden.

Om deze redenen en ingevolge artikel 3 sub h van de Regeling Verslaglegging WTZi is bij de waardering van de nacalculerbare (materiële) vaste activa uitgegaan van het bestaande systeem van integrale vergoeding voor werkelijke afschrijvingskosten en rentelasten van de vaste activa. Er heeft derhalve nog geen impairment plaatsgevonden. Wel hebben wij op grond van de beschikbare informatie van het Ministerie van VWS en de Nederlandse Zorgautoriteit initiële berekeningen laten maken van de gevolgen van de overgang naar het nieuwe systeem van prestatiebekostiging. Hieruit kan geconcludeerd worden dat naar schatting een lager bedrag beschikbaar is voor afschrijvingen en rente van het vastgoed. Het verschil kan oplopen tot € 20.000. Hierdoor is het risico op een toekomstige impairment op de materiële vaste activa aanwezig.

Het boekjaar 2010 voor de Stichting Ouderenzorg Kapelle (geconsolideerd) kent een positief resultaat van € 349.965. Onderverdeeld naar de diverse dochterstichtingen schrijven we voor de Stichting Zorgcentrum Cederhof een positief resultaat van € 205.538, voor de Stichting Wonen voor Ouderen een positief resultaat van € 150.142. Voor de Stichting Welzijn Kapelle wordt het boekjaar afgesloten met een positief resultaat van € 351 en voor de Stichting Ouderenzorg Kapelle enkelvoudig is het negatieve resultaat € 6.066.

Het positieve resultaat van de Stichting Zorgcentrum Cederhof is een positief resultaat op zowel het onderdeel duurzaam verblijf en verzorging (intramuraal en extramuraal) en de verpleegunit. De kritische blik op o.a. de personele invulling verpleegunit heeft hieraan mede bijgedragen. De extramurale zorg die de stichting levert kende wederom een snelle groei. Steeds meer cliënten wensen hun thuiszorg van Cederhof te ontvangen.

Opvallend bij de Stichting Wonen voor Ouderen is dat het complex Park Beukenhof een negatief resultaat genereerd van ruim 11.000 euro. Dit is het directe gevolg van de langdurige leegstand van 2 appartementen.

De zorginkoop voor de intramurale en de extramurale zorg verliep volgens de regels van het Zorgkantoor Zeeland, die de methode 'cliënt kiest zorgaanbieder' en

'budget volgt cliënt' hanteren. Bijstelling van eerder in het jaar gemaakte productieafspraken verliep echter moeizaam. Het tekort aan regioruimte liet geen mogelijkheid om de productieafspraken in het najaar op te rekken. De groei in de geleverde thuiszorg ging einde van het verslagjaar sneller dan voorzien. In de laatste maanden van 2010 was geen 'bijstelling' meer mogelijk, hetgeen geresulteerd heeft in overproductie. Ook de intramurale zorg 'groeide' sneller dan het eerder verkregen intramurale budget. De gerealiseerde overproductie kan niet met het zorgkantoor worden verrekend. Door medewerking van collega zorginstelling Stichting Zorgverlening te Goes (had onderproductie) en het Zorgkantoor Zeeland, kan de geleverde overproductie toch in euro's worden vertaald. Stichting Zorgverlening te Goes fungeert als kassier voor de Stichting Zorgcentrum Cederhof.

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.

Behorend bij controleverklaring

d.d. 24 mei 2011.....

Jaarrekening 2010

Stichting Zorgcentrum Cederhof

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.

Behorend bij controleverklaring

d.d. 24 mei 2011.....

INHOUDSOPGAVE

Pagina

5.1	Jaarrekening 2010	
5.1.1	Balans per 31 december 2010	1
5.1.2	Resultatenrekening over 2010	2
5.1.3	Kasstroomoverzicht over 2010	3
5.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	4
5.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2010	6
5.1.6	Mutatieoverzicht materiële vaste activa/(financiële vaste activa)	12
5.1.8	Overzicht langlopende schulden ultimo 2010	16
5.1.9	Toelichting op de resultatenrekening over 2010	17
5.2	Overige gegevens	
5.2.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	27
5.2.2	Statutaire regeling resultaatbestemming	27
5.2.3	Resultaatbestemming	27
5.2.4	Gebeurtenissen na balansdatum	27
5.2.5	Ondertekening door bestuurders en toezichhouders	27
5.2.6	Controleverklaring	28

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring

d.d. 24 mei 2011.....

5.1 JAARREKENING

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 24 mei 2011.....

5.1 JAARREKENING

5.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2010
(na resultaatsbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-10</u> €	<u>31-dec-09</u> €
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	2	5.893.177	6.223.676
Financiële vaste activa	3	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal vaste activa		5.893.177	6.223.676
Vlottende activa			
Vorderingen en overlopende activa	5	170.238	126.709
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	6	57.885	386.431
Liquide middelen	8	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal vlottende activa		228.123	513.140
Totaal activa		<u><u>6.121.300</u></u>	<u><u>6.736.816</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	9	2.121.656	1.916.118
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen		<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal eigen vermogen		2.121.656	1.916.118
Voorzieningen	10	84.446	114.413
Langlopende schulden	11	1.793.578	1.926.483
Kortlopende schulden			
Kortlopende schulden en overlopende passiva	12	2.121.620	2.779.802
Totaal Passiva		<u><u>6.121.300</u></u>	<u><u>6.736.816</u></u>

Deloitte.
 Deloitte Accountants B.V.
 Postbus 7036
 4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
 Behorend bij controleverklaring
 d.d. 29 mei 2011

5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2010

	Ref.	2010 €	2009 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ-zorg, exclusief subsidies)	14	3.129.590	2.848.679
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	15	1.632.698	1.360.950
Overige bedrijfsopbrengsten	16	411.711	454.461
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>5.173.999</u>	<u>4.664.090</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	17	3.482.356	2.969.196
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	18	405.579	405.000
Overige bedrijfskosten	19	965.334	945.000
Som der bedrijfslasten		<u>4.853.269</u>	<u>4.319.196</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		320.730	344.894
Financiële baten en lasten	20	-115.192	-159.035
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>205.538</u>	<u>185.859</u>
Bijzondere baten en lasten	21	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>205.538</u></u>	<u><u>185.859</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2010</u> €	<u>2009</u> €
Toevoeging:			
Reserve aanvaardbare kosten		123.102	111.036
Bestemmingsreserve WMO		26.740	23.852
Bestemmingsreserve egalisatie afschrijvingen		55.696	50.971
		<u>205.538</u>	<u>185.859</u>

Deloitte.
 Deloitte Accountants B.V.
 Postbus 7056
 4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
 Behorend bij controleverklaring
 d.d. 24 mei 2011

5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT

Ref.	2010		2009	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		320.730		344.894
Aanpassingen voor :				
- afschrijvingen	401.113		399.163	
- mutaties voorzieningen	<u>-29.967</u>		<u>31.242</u>	
		371.146		430.405
Veranderingen in vlottende middelen:				
- voorraden	0		0	
- vorderingen	-43.529		-52.987	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	328.546		-206.382	
- kortlopende schulden (excl.schulden aan kredietinstellingen = SOK)	<u>-879</u>		<u>-4.389</u>	
		284.138		-263.758
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>976.014</u>		<u>511.541</u>
Ontvangen interest	0		0	
Betaalde interest	<u>-115.192</u>		<u>-159.035</u>	
		-115.192		-159.035
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		860.822		352.506
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings materiële vaste activa	-70.614		-49.018	
Overige investeringen in financiële vaste activa	<u>0</u>		<u>0</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-70.614		-49.018
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie R/C bankiers	-657.303		-170.582	
Nieuw opgenomen leningen	0		0	
Aflossing langlopende schulden	<u>-132.905</u>		<u>-132.905</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-790.208		-303.487
Mutatie geldmiddelen		<u>0</u>		<u>0</u>

Deloitte.
 Deloitte Accountants B.V.
 Postbus 7056
 4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
 Behorend bij controleverklaring
 d.d. 24 mei 2011

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.1 Algemeen

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZI en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire jaarlijkse afschrijvingen. WTZI-vergunningsplichtige vaste activa worden gewaardeerd tegen de laagste van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs en het goedgekeurde investeringsbedrag. Het meerdere boven het goedgekeurde investeringsbedrag wordt ten laste van de resultatenrekening gebracht.

Voor WTZI-vergunningsplichtige vaste activa, instandhoudingen en WMG-gefinancierde vaste activa waarvoor in de bekostigingssystematiek geen substitutievrijheid bestaat binnen het verkregen budget, is de afschrijvingsperiode gelijk aan de in de bekostigingssystematiek voorgeschreven afschrijvingstermijnen.

Voor die vaste activa waarvoor binnen de bekostigingssystematiek of de verkregen subsidie substitutievrijheid bestaat, zijn de afschrijvingstermijnen gebaseerd op de economische levensduur.

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 deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring

d.d. 24 mei 2011

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.

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.

Per individuele voorziening dient een toelichting van de grondslagen voor waardering te worden opgenomen:

Voor de in de toekomst aan personeel uit te keren jubileumuitkeringen is op basis van het personeelsbestand een schatting gemaakt van de uit te keren bedragen in verband met 12,5-, 25 of 40 jarig dienstjubileum.

De voorziening langdurig zieken wordt opgenomen voor de toekomstige loonkosten van medewerkers die ultimo verslagjaar langdurig ziek zijn en waarvan er geen uitzicht is op een spoedig herstel.

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.

Pensioenen

Cederhof heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen welke afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds PGGM. Cederhof heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij PGGM, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Cederhof heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde-bijdrage-regeling en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

5.1.4.4 Grondslagen van segmentering

In de jaarrekening wordt overeenkomstig de Richtlijn Zorginstellingen een segmentatie van de resultatenrekening gemaakt in de volgende segmenten duurzaam verblijf, verpleegunit en wozoco.

Bij de verdeling van de resultatenrekening per bedrijfssegment is aangesloten op de activiteiten van het bedrijfsproces. De verdeling van indirecte kosten over de te onderscheiden zorgsoorten geschiedt op basis van de volgende uitgangspunten:

- indirecte personeelskosten: verdeling op basis van vaste verdeelsleutels volgens de kostenverdeelstaat.
- indirecte materiële kosten: verdeling op basis van het aantal m2 en de kostenverdeelstaat.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen, direct opeisbare schulden aan kredietinstellingen die onder de vlottende activa worden gerubriceerd en de rekeningcourantverhouding met de Stichting Ouderenzorg Kapelle.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

2. Materiële vaste activa

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	4.192.901	4.412.849
Machines en Installaties	1.277.781	1.368.288
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	422.495	442.539
Totaal materiële vaste activa	<u><u>5.893.177</u></u>	<u><u>6.223.676</u></u>
<i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven :</i>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	6.223.676	6.573.820
Bij: investeringen	70.614	49.019
Af: afschrijvingen	401.113	399.163
Boekwaarde per 31 december	<u><u>5.893.177</u></u>	<u><u>6.223.676</u></u>
Aanschafwaarde	8.538.603	8.493.851
Cumulatieve herwaarderingen	0	0
Cumulatieve afschrijvingen	2.645.426	2.270.175

Toelichting:
 Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.7. In toelichting 5.1.8 zijn overzichten opgenomen voor de onderhanden en gereedgemaakte projecten.

Sinds 2009 is sprake van een transitiefase voor de bekostiging van de materiële vaste activa die tot op heden in aanmerking komen voor integrale nacalculatie. Het huidige, in beginsel risicoloze bekostigingssysteem wordt vervangen door een systeem van prestatiebekostiging. Kapitaallasten moeten voortaan gedekt worden via een component in de integrale tarieven. Hierdoor ontstaan nieuwe risico's voor het vastgoed, zoals exploitatierisico's (leegstand, onderbezetting), boekwaarderisico's (marktontwikkeling), en het risico van afwaardering bij exploitatieverliezen (impairment). Afschrijvingstermijnen worden op de economische levensduur gebaseerd en niet meer op de oude bekostigingssystematiek. Voor nu nog nacalculerbare huurcontracten van vastgoed treedt ook een bezettingsrisico op.

Bij het vaststellen van de jaarrekening 2010 was nog onvoldoende zeker wanneer de nieuwe systematiek zal ingaan, wat de nieuwe tarieven worden en bestaat nog veel onduidelijkheid over de overgangsregeling. Hierdoor kunnen de daaruit voortvloeiende financiële gevolgen voor de waardering van de materiële vaste activa niet voldoende zeker worden bepaald. Onzeker blijft hoe definitieve vaststelling van de nieuwe bekostiging zal plaatsvinden.

Om deze redenen en ingevolge artikel 3 sub h van de Regeling Verslaglegging WTZi is bij de waardering van de nacalculerbare (materiële) vaste activa uitgegaan van het bestaande systeem van integrale vergoeding voor werkelijke afschrijvingskosten en rentelasten van de vaste activa. Er heeft derhalve nog geen impairment plaatsgevonden. Wel hebben wij op grond van berichten van het Ministerie van VWS (11 oktober 2010) en de NZa (9 februari 2011) initiële berekeningen gemaakt van de verwachte opbrengsten van de normatieve huisvestingscomponent en uit de voorgestelde overgangsregeling voor de jaren 2012 tot en met 2018. Hieruit concluderen wij dat naar schatting een lager bedrag beschikbaar is voor afschrijvingen en rente (en huurlasten) van het vastgoed. Het verschil kan oplopen tot € 20.000. Hierdoor is het risico op een toekomstige impairment op de materiële vaste activa aanwezig. Volgens ons kan de volgende inschatting worden gemaakt:

Vanuit de specifieke kenmerken van het vastgoed (onderhoud, locatie) zijn wij van mening dat er voor de panden in eigendom momenteel geen specifieke aanwijzingen bestaan voor de hierboven genoemde nieuwe risico's voor het vastgoed. De economische gebruiksduur wijkt niet in belangrijke mate af van de thans gehanteerde afschrijvingsperiode op basis van de huidige NZa-beleidsregels.

Deloitte.
 Deloitte Accountants B.V.
 Postbus 7056
 4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
 Behorend bij controleverklaring
 d.d. 20 mei 2011

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

5. Vorderingen en overlopende activa

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Vooruitbetaalde bedragen	0	9.354
Nog te ontvangen bedragen:		
Samenwerkingsverband Welzijnszorg Oosterschelderegio	70.704	33.687
Stichting voor Regionale Zorgverlening Middelburg	28.218	30.707
Overige overlopende activa:		
Diversen	71.316	52.961
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>170.238</u>	<u>126.709</u>

Toelichting:

De vorderingen worden afgewikkeld in 2011. Op de vorderingen is geen voorziening in aftrek gebracht.

Deloitte.
Deloitte Accountants B.V.
Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 24 mei 2011

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

6. Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en/of schulden uit hoofde van financieringsoverschot

	2008	2009	2010	totaal
	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	224.219	162.212		386.431
Financieringsverschil boekjaar			57.885	57.885
Correcties voorgaande jaren		14.252		14.252
Betalingen/ontvangsten	-224.219	-176.464		-400.683
Sub-totaal mutatie boekjaar	-224.219	-162.212	57.885	-328.546
Saldo per 31 december	0	0	57.885	57.885
Stadium van vaststelling (per erkenning):	c	c	a	

a= interne berekening
 b= overeenstemming met zorgkantoor
 c= definitieve vaststelling NZa

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar	2010	2009
	€	€
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	3.115.338	2.837.254
Af: ontvangen voorschotten	3.057.453	2.675.042
Totaal financieringsverschil	57.885	162.212

Deloitte.
 Deloitte Accountants B.V.
 Postbus 7056
 4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
 Behorend bij controleverklaring
 d.d. 24 mei 2011

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

9. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	2.121.656	1.916.118
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	0	0
Totaal eigen vermogen	<u>2.121.656</u>	<u>1.916.118</u>

Collectief gefinancierd gebonden vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2010</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2010</u>
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten:	1.596.942	123.102	0	1.720.044
Bestemmingsreserves:				
Egalisatie afschrijvingen	295.324	55.696	0	351.020
Bestemmingsreserve WMO	23.852	26.740	0	50.592
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u>1.916.118</u>	<u>205.538</u>	<u>0</u>	<u>2.121.656</u>

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring

d.d. 24 mei 2011

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

10. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-2010	Dotatie	Onttrekking	Saldo per 31-dec-2010
	€	€	€	€
Uitgestelde beloning	91.413	0	14.751	76.662
Langdurig zieken	23.000	0	15.216	7.784
Totaal voorzieningen	114.413	0	29.967	84.446

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

	31-dec-2010
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	7.784
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	76.662
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	50.000

11. Langlopende schulden

<i>De specificatie is als volgt :</i>	31-dec-10	31-dec-09
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	1.072.433	1.205.338
Schulden aan verbonden maatschappijen (SOK)	721.145	721.145
Totaal langlopende schulden	1.793.578	1.926.483

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	2010	2009
	€	€
Stand per 1 januari	2.059.388	2.192.293
Bij: nieuwe leningen	0	0
Af: aflossingen	132.905	132.905
Stand per 31 december	1.926.483	2.059.388
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	132.905	132.905
Stand langlopende schulden per 31 december	1.793.578	1.926.483

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

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	132.905	132.905
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	1.793.578	1.926.483
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	1.261.958	1.527.768

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

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
 4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
 Behorend bij controleverklaring
 d.d. 24 mei 2011

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

12. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Rekening courant Stichting Ouderenzorg Kapelle *	1.823.220	2.480.523
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	132.905	132.905
Vakantiedagen	138.593	97.566
Overige schulden:		
Rente langlopende schulden	20.759	22.668
Overige	6.143	46.140
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>2.121.620</u>	<u>2.779.802</u>

Toelichting:
 * Het rentepercentage dat vergoed wordt over de rekening courant-verhoudingen met de groepsmaatschappijen betreft 1,85% (2009 = 2,14%).

13. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Er is geen sprake van niet uit de balans blijkende verplichtingen.

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.
 Postbus 7056
 4320 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
 Behorend bij controleverklaring
 d.d. 24 mei 2011

5.1.7 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

5.1.7.1 WTZi - vergunningsplichtige materiële vaste activa

	Grond €	Terreinen- voor- zieningen €	Gebouwen €	Semi perm. Gebouwen €	Verbou- wingen €	Installaties €	Onder-handen projecten €	Sub-totaal vergunning €	Totaal €
Stand per 1 januari 2010									
- aanschatwaarde	164.235	41.626	1.844.226	0	2.689.320	1.746.040	0	6.485.447	8.493.851
- cumulatieve afschrijvingen	3.417	11.806	678.342	0	356.744	387.080	0	1.437.389	2.270.175
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>160.818</u>	<u>29.820</u>	<u>1.165.884</u>	<u>0</u>	<u>2.332.576</u>	<u>1.358.960</u>	<u>0</u>	<u>5.048.058</u>	<u>6.223.676</u>
Mutaties in het boekjaar									
- investeringen		2.081	55.952		130.450	87.141		275.624	70.614
- afschrijvingen									401.113
- <i>terugnane geheel afgeschreven activa</i>									
.aanschatwaarde									25.862
.cumulatieve afschrijvingen									25.862
- <i>desinvesteringen</i>									
aanschatwaarde									0
cumulatieve afschrijvingen									0
per saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>-2.081</u>	<u>-55.952</u>	<u>0</u>	<u>-130.450</u>	<u>-87.141</u>	<u>0</u>	<u>-275.624</u>	<u>-330.499</u>
Stand per 31 december 2010									
- aanschatwaarde	164.235	41.626	1.844.226	0	2.689.320	1.746.040	0	6.485.447	8.538.603
- cumulatieve afschrijvingen	3.417	13.887	734.294	0	487.194	474.221	0	1.713.013	2.646.426
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>160.818</u>	<u>27.739</u>	<u>1.109.932</u>	<u>0</u>	<u>2.202.126</u>	<u>1.271.819</u>	<u>0</u>	<u>4.772.434</u>	<u>5.893.177</u>
Afschrijvingspercentage	0,0%	5,0%	5,0%	0,0%	5,0%	5,0%	0,0%		

Deloitte

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatie doeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 2010.12.31

5.1.7 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

5.1.7.2 WTZI - meldingsplichtige materiële vaste activa

	Trekkings- rechten	Onder- handen projecten	Sub-totaal	Instand- houdingen	Onder- handen projecten	Sub-totaal	Sub-totaal instand- houdings activa
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010							
- aanschafwaarde	0	0	0	519.340	0	519.340	519.340
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	76.801	0	76.801	76.801
Boekwaarde per 1 januari 2010	0	0	0	442.539	0	442.539	442.539
Mutaties in het boekjaar							
- investeringen	0	0	0	11.067	0	11.067	11.067
- afschrijvingen	0	0	0	31.111	0	31.111	31.111
- <i>terugnane geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
- <i>desinvesteringen</i>							
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
per saldo	0	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	0	0	0	-20.044	0	-20.044	-20.044
Stand per 31 december 2010							
- aanschafwaarde	0	0	0	530.407	0	530.407	530.407
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	107.912	0	107.912	107.912
Boekwaarde per 31 december 2010	0	0	0	422.495	0	422.495	422.495

Afschrijvingspercentage

10,00%

Deloitte®

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056

4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. ...Z.A.M.A.Z.Q.I.I.....

5.1.7 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

5.1.7.3 WMG gefinancierde materiële vaste activa

	Inventaris €	Vervoer- middelen €	Automati- sering €	Sub-totaal WMG €
Stand per 1 januari 2010				
- aanschatwaarde	425.834		30.163	455.997
- cumulatieve afschrijvingen	208.333		9.878	218.211
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>217.501</u>	<u>0</u>	<u>20.285</u>	<u>237.786</u>
Mutaties in het boekjaar				
- investeringen	52.662		6.885	59.547
- afschrijvingen	40.805		7.106	47.911
- <i>terugnane geheel afgeschreven activa</i>				
-aanschatwaarde	25.862			25.862
-cumulatieve afschrijvingen	25.862			25.862
- <i>desinvesteringen</i>				
aanschatwaarde	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>11.857</u>	<u>0</u>	<u>-221</u>	<u>11.636</u>
Stand per 31 december 2010				
- aanschatwaarde	452.634	0	37.048	489.682
- cumulatieve afschrijvingen	223.276	0	16.984	240.260
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>229.358</u>	<u>0</u>	<u>20.064</u>	<u>249.422</u>
Afschrijvingspercentage	6,7% + 10%		20,0%	

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB MiddelburgVoor identificatie doeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 25.12.2010

5.1.7 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

5.1.7.4 Niet WTZI/WMG gefinancierde materiële vaste activa
(betreft de verpleegunit)

	Grond €	Terreinen- voor- zieningen €	Gebouwen €	Semi perm. Gebouwen €	Verbou- wingen €	Installaties €	Inventaris €	Vervoer- middelen €	Automati- sering €	Onder- handen projecten €	Sub-totaal Niet WTZI/WMG €
Stand per 1 januari 2010											
- aanschafwaarde	44.069	3.626	517.325		417.113	50.934					1.033.067
- cumulatieve afschrijvingen	9.111	2.541	284.648		199.868	41.606					537.774
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>34.958</u>	<u>1.085</u>	<u>232.677</u>	<u>0</u>	<u>217.245</u>	<u>9.328</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>495.293</u>
Mutaties in het boekjaar											
- investeringen		111	22.134		20.856	3.366					0
- afschrijvingen											46.467
- <i>terugnane geheel afgeschreven activa</i> aanschafwaarde cumulatieve afschrijvingen											0 0 0
- <i>desinvesteringen</i> aanschafwaarde cumulatieve afschrijvingen per saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 0 0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>-111</u>	<u>-22.134</u>	<u>0</u>	<u>-20.856</u>	<u>-3.366</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-46.467</u>
Stand per 31 december 2010											
- aanschafwaarde	44.069	3.626	517.325	0	417.113	50.934	0	0	0	0	1.033.067
- cumulatieve afschrijvingen	9.111	2.652	306.782	0	220.724	44.972	0	0	0	0	584.241
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>34.958</u>	<u>974</u>	<u>210.543</u>	<u>0</u>	<u>196.389</u>	<u>5.962</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>448.826</u>
Afschrijvingspercentage	0,0%	5,0%	5,0%		5,0%	5,0%					

Deloitte

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 29 m.a.i. 2011

5.1.9 Overzicht langlopende schulden ultimo 2010

Leninggever	Datum	Hoofdsom €	Totale loop- tijd	Soort lening	Werk- lijke rente %	Restschuld 31 december 2009 €	Nieuwe leningen in 2010 €	Aflossing in 2010 €	Restschuld 31 december 2010 €	Rest-schuld over 5 jaar €	Resteren-de looptijd in jaren eind 2010	Aflos- sings- wijze	Aflos-sing 2011 €	Gesteelde zekerheden
Nederlandse Waterschapsbank		1.079.053	10		4,580	563.243	-	107.905	755.338	215.813	7	L	107.905	Gemeentegarantie
Nederlandse Waterschapsbank		500.000	20		4,610	475.000	-	25.000	450.000	325.000	18	L	25.000	WFZ
Stichting Ouderenzorg Kapelle		305.848			1,453	305.848	-	-	305.848	305.848		VRU	-	
Stichting Ouderenzorg Kapelle		415.297			1,453	415.297	-	-	415.297	415.297		VRU	-	
Totaal						2.059.388	0	132.905	1.926.483	1.261.958			132.905	

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d.Z.A.M.t.i.Z.O.I.I.....

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

SEGMENT 1 DUURZAAM VERBLIJF

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ-zorg, exclusief subsidies)	3.129.590	2.848.679
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	503.324	304.336
Overige bedrijfsopbrengsten	411.711	454.461
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>4.044.625</u>	<u>3.607.476</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	2.604.096	2.118.475
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	345.533	344.923
Overige bedrijfskosten	799.864	786.181
Som der bedrijfslasten	<u>3.749.493</u>	<u>3.249.579</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	295.132	357.897
Financiële baten en lasten	-98.600	-134.076
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>196.532</u>	<u>223.821</u>
Buitengewone baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>196.532</u></u>	<u><u>223.821</u></u>
RESULTAATSBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Reserve aanvaardbare kosten	114.096	148.998
Bestemmingsreserve egalisatie afschrijvingen	55.696	50.971
Bestemmingsreserve WMO	26.740	23.852
	<u>196.532</u>	<u>223.821</u>

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 24 mei 2011

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

SEGMENT 2 VERPLEEGUNIT

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	1.129.374	1.056.614
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>1.129.374</u>	<u>1.056.614</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	878.260	850.721
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	60.046	60.077
Overige bedrijfskosten	165.470	156.402
Som der bedrijfslasten	<u>1.103.776</u>	<u>1.067.200</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	25.598	-10.586
Financiële baten en lasten	-16.592	-24.959
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>9.006</u>	<u>-35.545</u>
Buitengewone baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>9.006</u></u>	<u><u>-35.545</u></u>

RESULTAATSBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Reserve aanvaardbare kosten	9.006	-35.545
	<u>9.006</u>	<u>-35.545</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

SEGMENT 3 WOZOCO

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Overige bedrijfsopbrengsten	0	0
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>0</u>	<u>0</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	0	0
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	0	0
Overige bedrijfskosten	0	2.417
Som der bedrijfslasten	<u>0</u>	<u>2.417</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	0	-2.417
Financiële baten en lasten	0	0
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>0</u>	<u>-2.417</u>
Buitengewone baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>0</u></u>	<u><u>-2.417</u></u>

RESULTAATSBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Reserve aanvaardbare kosten	0	-2.417
	<u><u>0</u></u>	<u><u>-2.417</u></u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

5.1.10.2 AANSLUITING TOTAAL RESULTAAT MET RESULTAAT SEGMENTEN

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Resultaat volgens gesegmenteerde resultatenrekeningen:		
SEGMENT 1 DUURZAAM VERBLIJF	196.532	223.821
SEGMENT 2 VERPLEEGUNIT	9.006	-35.545
SEGMENT 3 WOZOCO	0	-2.417
	<u>205.538</u>	<u>185.859</u>
Resultaat volgens resultatenrekening	<u><u>205.538</u></u>	<u><u>185.859</u></u>

Deloitte.
Deloitte Accountants B.V.
Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 24 mei 2011.....

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

14. Wettelijk budget aanvaardbare kosten
(uit AWBZ-zorg, exclusief subsidies)

	2010		2009	
	€	€	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar		2.848.679		2.803.866
correctie op aanvaardbare kosten tot en met voorgaand jaar		-11.424		-123.689
		<u>2.837.255</u>		<u>2.680.177</u>
Productieafspraken verslagjaar		268.638		321.682
Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling	25.955		24.540	
Prijsindexatie materiële kosten	0		2.560	
Groei normatieve kapitaalslasten	<u>5.400</u>		<u>9.998</u>	
		31.355		37.098
Uitbreiding erkenning en toelating:				
- loonkosten	0		-81.484	
- materiële kosten	0		-18.381	
- normatieve kapitaalslasten	<u>0</u>		<u>-2.976</u>	
		0		-102.841
Nacalculeerbare kapitaalslasten:				
- rente	-41.200		-104.240	
- afschrijvingen	-323		29.977	
- overige	<u>8.975</u>		<u>-1.780</u>	
		-32.548		-76.043
Overige mutaties:				
overige (o.a. herallocatie)		10.638		-22.818
Sub-totaal wettelijk budget boekjaar		<u>3.115.338</u>		<u>2.837.255</u>
Correcties voorgaande jaren		14.252		11.424
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten jaar t		<u><u>3.129.590</u></u>		<u><u>2.848.679</u></u>

Toelichting:

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 29 mei 2011

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

15. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties

De specificatie is als volgt :	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Zorgprestaties tussen instellingen	1.196.621	1.056.614
Opbrengsten uit WMO-prestaties op het gebied van huishoudelijke hulp	436.077	304.336
Totaal	<u>1.632.698</u>	<u>1.360.950</u>

Toelichting

Het bedrag onder zorgprestaties tussen instellingen betreft het budget verpleegunit ter beschikking gesteld door Ter Valcke.

16. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt :	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Opbrengst maaltijden	226.359	263.498
Overige opbrengsten	185.352	190.963
Totaal	<u>411.711</u>	<u>454.461</u>

Toelichting

In de overige opbrengsten zijn o.a. verantwoord de opbrengst consumpties, verkopen toko, verhuur kapsalon, logeerkamer, opbrengst restaurant.

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring

d.d. 24 mei 2011

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

17. Personeelskosten

De specificatie is als volgt :

	2010	2009
	€	€
Lonen en salarissen	2.740.284	2.347.956
Sociale lasten	347.023	321.786
Pensioenpremie	205.524	164.924
Andere personeelskosten:	166.715	90.590
Sub-totaal	3.459.546	2.925.256
Personeel niet in loondienst	22.810	43.940
Totaal personeelskosten	<u>3.482.356</u>	<u>2.969.196</u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
Algemeen beheer	4,1	2,7
Voedingsdienst	9,7	9,7
Intramuraal (huishouding en verzorging)	22,1	20,8
Extramuraal	31,8	20,8
Verpleegunit	17,5	17,4
Activiteitenbegeleiding / dagverzorging	3,6	3,1
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>88,8</u>	<u>74,4</u>

18. Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

	2010	2009
	€	€
Nacalculeerbare afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	275.624	275.728
Overige afschrijvingen:		
- verpleegunit (gefinancierd via huurpbrengsten)	46.467	46.686
- materiële vaste activa	79.022	76.749
Sub-totaal afschrijvingen	401.113	399.163
- doorbelast van SOK en aan WZVO	4.466	5.837
Totaal afschrijvingen	<u>405.579</u>	<u>405.000</u>

Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - verloopoverzichten materiële vaste activa

	2010
	€
Afschrijving WTZI - vergunningsplichtige materiële vaste activa	275.624
Afschrijving WTZI - meldingsplichtige materiële vaste activa	31.111
Afschrijving WMG gefinancierde materiële vaste activa	47.911
Afschrijving niet WTZI/WMG gefinancierde materiële vaste activa	46.467
Totaal afschrijvingen volgens mutatieoverzichten	<u>401.113</u>
Totaal afschrijvingen resultatenrekening	<u>401.113</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

19. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt :

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	364.126	370.413
Algemene kosten	207.608	187.725
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	80.096	71.257
Onderhoud en energiekosten	343.471	292.605
Dotaties en vrijval voorzieningen	-29.967	23.000
	<u>965.334</u>	<u>945.000</u>
Totaal bedrijfskosten	<u>965.334</u>	<u>945.000</u>

20. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt :

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Rentelasten	-115.192	-159.035
	<u>-115.192</u>	<u>-159.035</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>-115.192</u>	<u>-159.035</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

23. Bezoldiging bestuurders en toezichthouders

Welke bestuursmodel is van toepassing op uw organisatie? Eindverantwoordelijke Raad van Bestuur met Raad van Toezicht
 Wat is de samenstelling van het bestuur of de directie? Eenhoofdig

De bezoldiging van de bestuurders en gewezen bestuurders van de zorginstelling over het jaar 2010 is als volgt:

Naam	
Vanaf welke datum is de persoon als bestuurder 1 werkzaam in uw organisatie?	01-01-2007
Maakt de persoon op dit moment nog steeds deel uit 2 van het bestuur?	nee
Tot welke datum was de persoon als bestuurder 3 werkzaam in uw organisatie?	
Is de persoon in het verslagjaar voorzitter van het 4 bestuur geweest?	nee
Hoeveel maanden is de persoon voorzitter geweest in 5 het verslagjaar?	
6 Wat is de aard van de (arbeids)overeenkomst?	1
7 Welke salarisregeling is toegepast?	5
8 Wat is de deeltijdfactor? (percentage)	100
9 Bruto-inkomen, incl. vakantiegeld, eindejaars- uitkeringsalaris en andere vaste toelagen	99.229
10 Waarvan verkoop verlofuren	
11 Waarvan nabetalingen voorgaande jaren	
12 Bruto-onkostenvergoeding	711
13 Werkgeversbijdrage sociale lasten	7.223
14 Werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU	10.140
15 Ontslagvergoeding	0
16 Bonussen	0
17 Totaal inkomen (9+12 t/m 16)	117.303
18 Cataloguswaarde auto van de zaak	nvt
19 Eigen bijdrage auto van de zaak	nvt

De bezoldiging van de leden van de raad van toezicht van de zorginstelling over het jaar 2010 is als volgt:

Naam	Functie	Functie	Bezoldiging €
Dhr. A.W.E. Wesdorp		voorzitter	850
Dhr. B.A. Oele		vice-voorzitter	200
Dhr. J. van Ginkel			300
Mevr. B.C.C. Havenaar- Vijfhuizen			250
Dhr. J.N.P. Jansson		(vanaf 1 juni 2010)	200
Dhr. M.K. van de Linde		(vanaf 1 juni 2010)	150
Dhr. J.A. Priem		(tot 1 juni 2010)	1.515
Mevr. G. Salomé – Kooistra		(tot 1 juni 2010)	300
Mevr. A.L.M. de Bruijn – Bertram		(tot 1 juni 2010)	200

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

24. Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens (Wopt)

Toelichting:

Het salaris van de functionarissen is niet hoger dan het gemiddeld belastbaar loon van de Ministers.

25. Honoraria accountant

De honoraria van de accountant over 2010 zijn als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
1 Controle van de jaarrekening 1)	13.300	13.000
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	4.340	4.240
3 Fiscale advisering	0	0
4 Niet controle-diensten	0	0
Totaal honoraria accountant	<u>17.640</u>	<u>17.240</u>

1) Deze kosten betreffen de totale accountantskosten van de 4 stichtingen samen.

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 20 mei 2011

5.2 OVERIGE GEGEVENS

Deloitte.
Deloitte Accountants B.V.

Postbus 7056
4330 GB Middelburg

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. ...24 mei 2011.....

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Zorgcentrum Cederhof heeft de jaarrekening 2010 vastgesteld in de vergadering van 24 mei 2011.

5.2.2 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is geen bepaling opgenomen omtrent de beschikking van het resultaat.

5.2.3 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultatenrekening.

5.2.4 Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan.

5.2.5 Ondertekening door bestuurders en toezichhouders

Dhr E. de Jong, directeur

Dhr. A.W.E. Wesdorp, voorzitter

Dhr. B.A. Oele, vice-voorzitter

Dhr. J. van Ginkel

Mevr. B.C.C. Havenaar- Vijfhuizen

Dhr. J.N.P. Jansson

Dhr. M.K. van der Linde

5.2.6 Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De Raad van Toezicht van
Stichting Zorgcentrum Cederhof
te Kapelle

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit jaardocument van paginanummer 1 tot en met paginanummer 28 opgenomen jaarrekening 2010 van Stichting Zorgcentrum Cederhof te Kapelle gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2010 en de resultatenrekening over 2010 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de in Nederland geldende Regeling verslaggeving WTZi. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het 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 oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en de Regeling verslaggeving WTZi. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Zorgcentrum Cederhof per 31 december 2010 en van het resultaat over 2010 in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Verder vermelden wij dat het jaarverslag voor zover wij dit kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Middelburg, 24 mei 2011

Deloitte Accountants B.V.

Was getekend: drs. J.A. Walhout RA