

Jaarrekening 2009

Catharina Stichting

Versie: DEFINITIEF RVT (ongestempeld)

DEEL II

BESTUUR EN VASTSTELLING JAARREKENING

II. Bestuur en vaststelling jaarrekening

De Stichting en daartoe behorende zorgvoorzieningen

De Catharina Stichting is statutair gevestigd te Brielle en omvat de volgende zorgvoorzieningen:

	<u>Vestigingsplaats</u>
Woonzorgcentrum Leemgaarde	Oostvoorne
Verzorgingshuis Swinshoek	Rockanje
Verzorgingshuis Catharina Gasthuis	Brielle
Welzijn Ouderen	Brielle

Samenstelling Bestuur/directie en Raad van Toezicht

Het Bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen en vaststellen van de jaarrekening. De Raad van Toezicht brengt ten behoeve van het bestuur advies aangaande de jaarrekening uit.

<u>Naam</u>	<u>Functie</u>	<u>Woonplaats</u>	<u>Staat van toetreding/afstreding</u>
-------------	----------------	-------------------	--

Raad van bestuur

A.C. Moes	Raad van Bestuur	Halsteren
-----------	------------------	-----------

Raad van Toezicht

			datum toetreden	datum afstreden
A. van der Vaart	ex voorzitter	Vierpolders	3/28/2005	9/9/2009
W.M.A. van der Velden	voorzitter *	Vierpolders	5/30/2007	5/30/2011
Vanaf 9/9 vervult de heer van der Velden de rol van voorzitter tot de verkiezing van de nieuwe voorzitter, die in september 2010 zal plaatsvinden.				
W.A.A.M. van den Bergh	Lid	Rockanje	3/28/2005	11/25/2009
N.P. Boelhouwer	Lid	Rockanje	9/9/2009	9/9/2013
L.E. Chevalier	Lid	Brielle	9/9/2009	9/9/2013
J.L.H. Grinn	Lid	Brielle	2/28/2007	2/10/2010
C.A.C. van der Linden	Lid	Abbenbroek	9/9/2009	9/9/2013
H.M.J. van Vliet	Lid	Delft	9/9/2009	9/9/2013

In 2009 zijn vier nieuw leden toegetreden. In verband met de omvang van deze groep is de uitstroom van de leden van Raad van Toezicht gefaseerd gepland.

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De jaarrekening 2009 is door de bestuurder vastgesteld op 27 april 2010.

A.C. Moes
Raad van Bestuur

De Raad van Toezicht heeft de jaarrekening 2009 in het bijzijn van de accountant besproken en goedgekeurd in de vergadering van 19 mei 2010.

W.M.A. van der Velden
voorzitter

DEEL III (5.1 EN 5.2)

Jaarrekening 2009

Catharina Stichting

INHOUDSOPGAVE

Pagina

5.1 Jaarrekening 2009

5.1.1	Balans per 31 december 2009	1
5.1.2	Resultatenrekening over 2009	2
5.1.3	Kasstroomoverzicht over 2009	3
5.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	4
5.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2009	8
5.1.6	Mutatieoverzicht materiële vaste activa/(financiële vaste activa)	14
5.1.7	Specificatie ultimo boekjaar onderhanden en gereedgekomen projecten	-
5.1.8	Overzicht langlopende schulden ultimo 2009	18
5.1.9	Toelichting op de resultatenrekening over 2009	19

5.2 Overige gegevens

5.2.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	28
5.2.2	Statutaire regeling resultaatbestemming	28
5.2.3	Resultaatbestemming	28
5.2.4	Gebeurtenissen na balansdatum	28
5.2.5	Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	29
5.2.6	Accountantsverklaring	30

5.1 JAARREKENING

5.1 JAARREKENING

5.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2009
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-Dec-09</u>	<u>31-Dec-08</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa		0	0
Materiële vaste activa	1	1,809,596	1,966,216
Financiële vaste activa		0	0
Totaal vaste activa		<u>1,809,596</u>	<u>1,966,216</u>
Vlottende activa			
Voorraden		0	0
Vorderingen en overlopende activa	2	867,626	781,898
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort		0	0
Effecten		0	0
Liquide middelen	3	<u>1,829,140</u>	<u>1,613,803</u>
Totaal vlottende activa		<u>2,696,766</u>	<u>2,395,701</u>
Totaal activa		<u><u>4,506,362</u></u>	<u><u>4,361,917</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	4	0	0
Collectief gefinancierd gebonden vermogen		1,298,130	935,843
Niet-collectief gefinancierd vrij vermogen		<u>896,857</u>	<u>862,939</u>
Totaal eigen vermogen		<u>2,194,987</u>	<u>1,798,782</u>
Voorzieningen	5	481,613	34,000
Langlopende schulden	6	50,126	219,172
Kortlopende schulden			
Schulden uit hoofde van financieringsoverschot	7	172,550	781,080
Kortlopende schulden en overlopende passiva	8	1,607,086	1,528,883
Totaal passiva		<u><u>4,506,362</u></u>	<u><u>4,361,917</u></u>

5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2009

	Ref.	2009 €	2008 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	9	7,516,032	6,969,066
Niet-gebudgetteerde zorgprestaties	10	2,422,777	2,167,664
Overige bedrijfsopbrengsten	11	1,130,903	1,182,880
Som der bedrijfsopbrengsten		11,069,712	10,319,610
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	12	7,255,861	7,001,137
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	13	254,968	281,032
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa		0	0
Overige bedrijfskosten	14	3,183,966	2,587,009
Som der bedrijfslasten		10,694,795	9,869,178
BEDRIJFSRESULTAAT		374,917	450,432
Financiële baten en lasten	15	21,288	-26,608
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		396,205	423,824
Buitengewone baten en lasten		0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		396,205	423,824
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		2009 €	2008 €
Toevoeging/(onttrekking):			
Reserve aanvaardbare kosten		169,157	201,568
Bestemmingsreserve egalisatie afschrijvingen		193,130	153,693
Algemene reserve		12,918	47,563
Bestemmingsreserve cv unit		21,000	21,000
		396,205	423,824

5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT

Ref.	2009		2008	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		374,917		450,432
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	254,968		281,032	
- mutaties voorzieningen	<u>447,613</u>		<u>-21,000</u>	
		702,581		260,032
Veranderingen in vlottende middelen:				
- voorraden				
- vorderingen	-85,728		254,984	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	-608,530		-17,083	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	<u>78,203</u>		<u>-89,829</u>	
		-616,055		148,072
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>461,443</u>		<u>858,536</u>
Ontvangen interest	45,415		8,121	
Betaalde interest	-24,127		-34,729	
Buitengewoon resultaat		<u>21,288</u>		<u>-26,608</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		482,731		831,928
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen materiële vaste activa	-98,348		-64,083	
Desinvesteringen materiële vaste activa				
Investeringen immateriële vaste activa				
Desinvesteringen immateriële vaste activa				
Investeringen deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden				
Mutatie leningen u/g				
Overige investeringen in financiële vaste activa				
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-98,348		-64,083
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Nieuw opgenomen leningen				
Aflossing langlopende schulden	<u>-169,046</u>		<u>-158,176</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-169,046		-158,176
Mutatie geldmiddelen		<u><u>215,337</u></u>		<u><u>609,669</u></u>

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 subsidie I/D banen en de subsidie gemeente Brielle zijn in het jaar 2009 niet langer verantwoord onder de niet gebudgetteerde zorgprestaties maar onder de overige bedrijfsopbrengsten. De vergelijkende cijfers 2008 zijn hierop aangepast met € 243.000.

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 of de actuele waarde. 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.

Immateriële en materiële vaste activa

In de afgelopen periode is duidelijk geworden dat de bekostiging van kapitaallasten van het vastgoed van zorginstellingen wordt aangepast. Het bouwregime is vervallen met ingang van 2009 en meer en meer is sprake van integrale tarieven voor geleverde prestaties.

De kapitaallasten van het voorheen vergunningplichtig WTZi vastgoed van zorginstellingen (afschrijvingen en genormeerde rente) worden thans nog op nacalculatiebasis vergoed. De overheid heeft het voornemen om met ingang van 2011 (brief VWS aan kamer d.d. 9 juli 2009, DLZ/SFI-U-2936091) ten aanzien van de intramurale zorg de bekostiging van de kapitaallasten aan te passen. In de nieuwe bekostigingssystematiek zullen deze lasten opgenomen worden in de tarieven voor de te leveren zorgprestaties en daarmee afhankelijk zijn van de productie en de prijsontwikkeling. De consequentie is dat risico wordt gelopen ten aanzien van het kunnen realiseren (terugverdienen) van de boekwaarde van investeringen in vastgoed, bijvoorbeeld bij leegstand, en dat de waardering van het vastgoed naar beneden moet worden bijgesteld.

Zowel de hoogte als de methode van de toekomstige bekostiging, en de overgangsregeling zijn nog afhankelijk van definitieve (politieke) besluitvorming die medio 2010 wordt verwacht. De aanpassing van de bekostiging zou een substantieel (nadelig) effect kunnen hebben op de realiseerbare boekwaarde waarvan de omvang sterk wordt beïnvloed door de besluitvorming over de toekomstige bekostiging en de overgangsregeling.

De instelling stelt zich op het standpunt dat de in het verleden verkregen rechten tot nacalculatie, bij de overgang dienen te leiden tot een adequate afrekening van eventuele nadelige gevolgen en verwacht dat de overheid hiervoor een passende regeling zal treffen. Daarom is de boekwaarde niet neerwaarts aangepast.

De immateriële en 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.

Voorraden

De voorraden zijn in de stichting van zodanig omvang dat deze zijn gewaardeerd op nihil.

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.

Egalisatierekening afschrijvingen

De toevoegingen en onttrekkingen aan de egalisatierekening afschrijvingen zijn gebaseerd op de geldende richtlijnen van de Nederlandse Zorgautoriteit (NZa).

Voorziening loonkosten arbeidsongeschiktheid

De voorziening loonkosten arbeidsongeschiktheid wordt gedoteerd voor het verschil tussen de gedifferentieerde WAO-premie en de gemiddelde gedifferentieerde WAO-premie over het premieplichtig loon.

Voorziening uitgestelde beloningen

Op grond van RJ 271 is een voorziening uitgestelde beloningen opgenomen. Uitgestelde beloningen zijn beloningen betaalbaar op termijn (langer dan één jaar) onder voorwaarde van voortduring van het dienstverband. De voorziening uitgestelde beloningen is gewaardeerd op de contante waarde van de verplichtingen uit hoofde van de regeling op basis van:

de (achterliggende) diensttijd, de leeftijden, het verwachte verloop en de overlevingskansen van het huidige personeelsbestand, de hoogte van de verwachte uitkeringen inclusief sociale lasten en de toerekening daarvan volgens de projected unit credit methode aan de diensttijd tot en met balansdatum (diensttijdevenredige toerekening) en de disconteringsvoet voor de berekening van de contante waarde.

Voorziening reorganisatie

De voorziening reorganisatie wordt gevormd door wijziging in de organisatiestructuur en omdat door het extramuraliseren van de nieuwe Swinshoek activiteiten van een aantal afdelingen structureel zullen wijzigen of vervallen door uitbesteding of het samenbrengen van de activiteiten van de locaties.

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.

Als buitengewone baten en lasten worden baten en lasten opgenomen, die niet uit de gewone bedrijfsuitoefening voortvloeien.

Pensioenen

Catharina Stichting 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. Catharina Stichting heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij PGGM, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Catharina Stichting 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.

Grondslagen van segmentering

In de jaarrekening wordt overeenkomstig de Richtlijn Zorginstellingen een segmentatie van de resultatenrekening gemaakt in de volgende segmenten verzorging en overig.

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 formatieplaatsen;
- indirecte materiële kosten: verdeling op basis van bedrijfseconomisch onderbouwde verdeelsleutels;
- indirecte overige kosten: verdeling op basis van bedrijfseconomisch onderbouwde verdeelsleutels.

Grondslagen voor het opstellen van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen, kortlopende schulden aan kredietinstellingen en effecten die onder de vlottende activa worden gerubriceerd.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-Dec-09</u>	<u>31-Dec-08</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	1,219,287	1,314,750
Machines en installaties	44,839	65,414
Anderen vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	545,470	586,052
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	-	-
Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	-	-
Totaal materiële vaste activa	<u>1,809,596</u>	<u>1,966,216</u>

Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:

	<u>31-Dec-09</u>	<u>31-Dec-08</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	1,966,216	2,183,165
Bij: investeringen	98,348	64,083
Bij: herwaarderingen	-	-
Af: afschrijvingen	254,968	281,032
Af: bijzondere waardeverminderingen	-	-
Af: terugname geheel afgeschreven activa	-	-
Af: desinvesteringen	-	-
Boekwaarde per 31 december	<u>1,809,596</u>	<u>1,966,216</u>
Aanschafwaarde	3,933,368	4,400,202
Cumulatieve herwaarderingen	-	-
Cumulatieve afschrijvingen	2,123,772	2,433,986

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de WTZI-vergunningplichtige vaste activa, de WTZI-meldingsplichtige vaste activa, de WMG-gefinancierde vaste activa en de Niet-WTZI/WMG gefinancierde vaste activa wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.6.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

2. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-Dec-09</u>	<u>31-Dec-08</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	118,786	126,223
Vorderingen inzake AVZ	490,309	339,205
Vorderingen inzake PG unit	148,581	202,806
Overige vorderingen:	7,006	33,955
Vooruitbetaalde bedragen:	74,303	41,845
Overige overlopende activa:	28,641	37,864
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>867,626</u>	<u>781,898</u>

8. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	<u>31-Dec-09</u>	<u>31-Dec-08</u>
	€	€
Bankrekeningen	1,823,834	1,607,248
Kassen	5,306	6,555
Totaal liquide middelen	<u>1,829,140</u>	<u>1,613,803</u>

Toelichting:

De liquide middelen staan ter vrije besteding van de stichting.

Catharina Stichting

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

4. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-Dec-09</u>	<u>31-Dec-08</u>
	€	€
Kapitaal	0	0
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	1,298,130	935,843
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	896,857	862,939
Totaal eigen vermogen	<u>2,194,987</u>	<u>1,798,782</u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2009</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2009</u>
	€	€	€	€
Kapitaal				0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Collectief gefinancierd gebonden vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2009</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2009</u>
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten:				
algemeen	279,525	169,157		448,682
afschrijving inventarissen	50,909			50,909
Bestemmingsreserves:				
Egalisatie afschrijvingen	605,409	193,130		798,539
				0
				0
Bestemmingsfondsen:				0
				0
Herwaarderingsreserve:				0
				0
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u>935,843</u>	<u>362,287</u>	<u>0</u>	<u>1,298,130</u>

Niet collectief gefinancierd vrij vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2009</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2009</u>
	€	€	€	€
Algemene reserves:				
	757,939	12,918		770,857
				0
Bestemmingsreserves:				
CV unit	105,000	21,000		126,000
				0
Bestemmingsfondsen:				0
				0
Herwaarderingsreserve:				0
				0
Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>862,939</u>	<u>33,918</u>	<u>0</u>	<u>896,857</u>

Catharina Stichting

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

5. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-2009	Dotatie	Onttrekking	Saldo per 31-dec-2009
	€	€	€	€
Voorziening uitgestelde beloningen	34,000	5,000		39,000
Voorziening loonkosten arbeidsongeschiktheid	0	19,000		19,000
Voorziening reorganisatie		423,613		423,613
Totaal voorzieningen	34,000	447,613	0	481,613

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

	31-dec-2009
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	451,613
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	30,000
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	

6. Langlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	31-Dec-09	31-Dec-08
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	50,126	219,172
Overige langlopende schulden		
Totaal langlopende schulden	50,126	219,172

Het verloop is als volgt weer te geven:

	2009	2008
	€	€
Stand per 1 januari	377,347	527,420
Bij: nieuwe leningen	0	
Af: aflossingen	158,175	150,073
Stand per 31 december	219,172	377,347
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	169,046	158,175
Stand langlopende schulden per 31 december	50,126	219,172

Toelichting in welke mate (het totaal van) de langlopende schulden als langlopend moeten worden beschouwd:

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	169,046	158,175
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	50,126	219,172
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	0	

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

Catharina Stichting

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

7. Schulden uit hoofde van financieringsoverschot

	<u>t/m 2006</u>	<u>2007</u>	<u>2008</u>	<u>2009</u>	<u>totaal</u>
	€	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	-581,906	-67,613	-131,561		-781,080
Financieringsverschil boekjaar				-172,550	-172,550
Correcties voorgaande jaren	581,906	60,573	-6,182		636,297
Betalingen/ontvangsten		7,040	137,743		144,783
Subtotaal mutatie boekjaar	581,906	67,613	131,561	-172,550	608,530
Saldo per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-172,550</u>	<u>-172,550</u>

Stadium van vaststelling (per erkenning):

c	c	c	b
---	---	---	---

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	6,879,735	6,969,066
Af: ontvangen voorschotten	7,052,285	7,100,627
Af: overige ontvangsten		
Totaal financieringsverschil	<u>-172,550</u>	<u>-131,561</u>

Catharina Stichting

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

8. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt:

	<u>31-Dec-09</u>	<u>31-Dec-08</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Crediteuren	298,662	204,183
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	169,046	158,175
Belastingen en sociale premies	317,240	295,230
Schulden terzake pensioenen	201,808	188,486
Nog te betalen salarissen		
Vakantiegeld	232,924	209,282
Vakantiedagen	215,164	199,598
Overige schulden:	7,942	7,381
Af te dragen bedragen		
Nog te betalen kosten:		
Overig	129,722	218,721
Vooruitontvangen opbrengsten:		
Overig	34,578	47,827
Overige passiva:		
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>1,607,086</u>	<u>1,528,883</u>

9. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Voor de locatie Catharina Gasthuis in Brielle huurt de Stichting het pand van het verzorgingshuis van de Stichting Ouderen huisvesting Rotterdam. De jaarhuur bedraagt hiervoor circa € 459.000. De looptijd is voor opbepaalde tijd.

Voor de locatie Leemgaarde in Oostvoorne wordt de zorginfrastructuur gehuurd van de SOR. De jaarhuur bedraagt circa € 96.000. De looptijd bedraagt 20 jaar tot 15 september 2023.

Met de Stichting Humanitas Huisvesting is contractueel vastgelegd de zorginfrastructuur (692 m2) te gaan huren bij ingebruikname van de nieuwe Swinshoek naar verwachting medio 2010. De te verwachten jaarhuur bedraagt circa €119.000 op jaarbasis voor de zorginfrastructuur en € 425.000 voor de huur van de verpleegunits.

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/FINANCIËLE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTZi

5.1.6.1 WTZi-vergunningplichtige vaste activa

	NZa-IVA	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal vergunning	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009										
- aanschafwaarde		135,752	18,417	1,455,163		413,560	319,659		2,342,551	4,400,202
- cumulatieve afschrijvingen		0	9,811	689,271		256,195	262,832		1,218,109	2,433,986
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>0</u>	<u>135,752</u>	<u>8,606</u>	<u>765,892</u>	<u>0</u>	<u>157,365</u>	<u>56,827</u>	<u>0</u>	<u>1,124,442</u>	<u>1,966,216</u>
Mutaties in het boekjaar										
- investeringen									0	98,348
- herwaarderingen									0	0
- afschrijvingen			921	50,327		27,984	18,778		98,010	254,968
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd									0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>										
.aanschafwaarde							70,209		70,209	565,181
.cumulatieve herwaarderingen									0	0
.cumulatieve afschrijvingen							70,209		70,209	565,181
- <i>desinvesteringen</i>										
aanschafwaarde									0	0
cumulatieve herwaarderingen									0	0
cumulatieve afschrijvingen									0	0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-921</u>	<u>-50,327</u>	<u>0</u>	<u>-27,984</u>	<u>-18,778</u>	<u>0</u>	<u>-98,010</u>	<u>-156,620</u>
Stand per 31 december 2009										
- aanschafwaarde	0	135,752	18,417	1,455,163	0	413,560	249,450	0	2,272,342	3,933,369
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	10,732	739,598	0	284,179	211,401	0	1,245,910	2,123,773
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>0</u>	<u>135,752</u>	<u>7,685</u>	<u>715,565</u>	<u>0</u>	<u>129,381</u>	<u>38,049</u>	<u>0</u>	<u>1,026,432</u>	<u>1,809,596</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>		0.0%	5.0%	2% annuïteit		5.0%	5.0%			

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/FINANCIËLE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTZi

5.1.6.2 WTZi-meldingsplichtige vaste activa

	Trekkings rechten	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Instand- houding	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Subtotaal meldings- plichtige activa
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009							
- aanschafwaarde			0	294,537		294,537	294,537
- cumulatieve afschrijvingen			0	115,439		115,439	115,439
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>179,098</u>	<u>0</u>	<u>179,098</u>	<u>179,098</u>
Mutaties in het boekjaar							
- investeringen			0			0	0
- herwaarderingen			0			0	0
- afschrijvingen			0	29,454		29,454	29,454
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde			0			0	0
.cumulatieve herwaarderingen			0			0	0
.cumulatieve afschrijvingen			0			0	0
<i>- desinvesteringen</i>							
aanschafwaarde			0			0	0
cumulatieve herwaarderingen			0			0	0
cumulatieve afschrijvingen			0			0	0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-29,454</u>	<u>0</u>	<u>-29,454</u>	<u>-29,454</u>
Stand per 31 december 2009							
- aanschafwaarde	0	0	0	294,537	0	294,537	294,537
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	144,893	0	144,893	144,893
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>149,644</u>	<u>0</u>	<u>149,644</u>	<u>149,644</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>				10.0%			

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/FINANCIËLE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTZi

5.1.6.3 WMG-gefinancierde vaste activa

	Inventaris	Vervoer- middelen	Automati- sering	Subtotaal WMG
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009				
- aanschafwaarde	903,479	28,500	296,072	1,228,051
- cumulatieve afschrijvingen	587,089	25,650	229,471	842,210
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>316,390</u>	<u>2,850</u>	<u>66,601</u>	<u>385,841</u>
Mutaties in het boekjaar				
- investeringen	58,894		35,452	94,346
- herwaarderingen				0
- afschrijvingen	71,691	2,850	27,462	102,003
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>				
.aanschafwaarde	243,147		185,591	428,738
.cumulatieve herwaarderingen				0
.cumulatieve afschrijvingen	241,857		186,479	428,336
- <i>desinvesteringen</i>				
aanschafwaarde				0
cumulatieve herwaarderingen				0
cumulatieve afschrijvingen				0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-14,087</u>	<u>-2,850</u>	<u>8,878</u>	<u>-8,059</u>
Stand per 31 december 2009				
- aanschafwaarde	719,226	28,500	145,933	893,659
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	416,923	28,500	70,454	515,877
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>302,303</u>	<u>0</u>	<u>75,479</u>	<u>377,782</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	5-10%	20.0%	20.0%	

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/FINANCIËLE VASTE ACTIVA

5.1.6.4 Niet - WTZi/WMG - gefinancierde materiele vaste activa

	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Automatisering	Installaties	Inventaris	Subtotaal Niet WTZi/ WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009								
- aanschafwaarde	15,134	0	345,659			79,338	94,932	535,063 *
- cumulatieve afschrijvingen			113,658			70,751	73,819	258,228 *
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>15,134</u>	<u>0</u>	<u>232,001</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>8,587</u>	<u>21,113</u>	<u>276,835 *</u>
Mutaties in het boekjaar								
- investeringen						563	3,439	4,002
- herwaarderingen								0
- afschrijvingen			15,778		1,071	3,214	5,438	25,501
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.aanschafwaarde					-3,464	9,682	60,016	66,234
.cumulatieve herwaarderingen								0
.cumulatieve afschrijvingen			-453		-1,967	10,536	58,520	66,636
- <i>desinvesteringen</i>								
aanschafwaarde								0
cumulatieve herwaarderingen								0
cumulatieve afschrijvingen								0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-16,231</u>	<u>0</u>	<u>426</u>	<u>-1,797</u>	<u>-3,495</u>	<u>-21,097</u>
Stand per 31 december 2009								
- aanschafwaarde	15,134	0	345,659	0	3,464	70,219	38,355	472,831
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	129,889	0	3,038	63,429	20,737	217,093
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>15,134</u>	<u>0</u>	<u>215,770</u>	<u>0</u>	<u>426</u>	<u>6,790</u>	<u>17,618</u>	<u>255,738</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0.0%		4.0%		20.0%	10.0%	20.0%	

BIJLAGE

5.1.8 Overzicht langlopende schulden ultimo 2009

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke-rente	Restschuld 31 december 2008	Nieuwe leningen in 2009	Aflossing in 2009	Restschuld 31 december 2009	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2009	Aflossingswijze	Aflossing 2010	Gestelde zekerheden
		€			%	€	€	€	€	€	€		€	
CO-OP Pensioer	2/dec/68	2,268,901	42 jaar	Annuitair	6.75%	299,847		145,030	154,817	0	1	Annuitair	154,817	Hypotheek
MN Services SH	1/mei/85	226,890	30 jaar	Annuitair	8.25%	77,500		13,145	64,355	0	4	Annuitair	14,229	Gemeentegarantie
Totaal						377,347	0	158,175	219,172	0			169,046	

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2009

SEGMENT 1 Verzorging

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	7,516,032	6,969,066
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	2,422,777	2,167,664
Overige bedrijfsopbrengsten	642,986	658,518
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>10,581,795</u>	<u>9,795,248</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	7,133,645	6,875,460
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	231,641	251,452
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa		
Overige bedrijfskosten	2,875,510	2,286,467
Som der bedrijfslasten	<u>10,240,796</u>	<u>9,413,379</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	340,999	381,869
Financiële baten en lasten	21,288	-26,608
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>362,287</u>	<u>355,261</u>
Buitengewone baten en lasten		
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>362,287</u></u>	<u><u>355,261</u></u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Reserve aanvaardbare kosten	169,157	201,568
Bestemmingsreserve egalisatie afschrijvingen	193,130	153,693
	<u><u>362,287</u></u>	<u><u>355,261</u></u>

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2009

SEGMENT 2 Overig

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie		
Niet gebudgetteerde zorgprestaties		
Overige bedrijfsopbrengsten	487,917	524,362
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>487,917</u>	<u>524,362</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	122,216	125,677
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	23,327	29,580
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa		
Overige bedrijfskosten	308,456	300,542
Som der bedrijfslasten	<u>453,999</u>	<u>455,799</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	33,918	68,563
Financiële baten en lasten		
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>33,918</u>	<u>68,563</u>
Buitengewone baten en lasten		
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>33,918</u></u>	<u><u>68,563</u></u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Reserve aanvaardbare kosten		
Algemene reserve	12,918	47,563
Bestemmingsreserve cv unit	21,000	21,000
	<u>33,918</u>	<u>68,563</u>

5.1.9.2 AANSLUITING TOTAAL RESULTAAT MET RESULTAAT SEGMENTEN

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Resultaat volgens gesegmenteerde resultatenrekeningen:		
SEGMENT 1 Verzorging	362,287	355,261
SEGMENT 2 Overig	33,918	68,563
	<u>396,205</u>	<u>423,824</u>
Resultaat volgens resultatenrekening	<u><u>396,205</u></u>	<u><u>423,824</u></u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

9. Wettelijk budget aanvaardbare kosten

	2009		2008	
	€	€	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar		6,969,066		6,878,085
Productieafspraken verslagjaar				
Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling	101,682		87,742	
Prijsindexatie materiële kosten	9,355		17,480	
Groei normatieve kapitaalslasten	<u>40,746</u>		<u>40,008</u>	
		151,783		145,230
Uitbreiding erkenning en toelating:				
- loonkosten	-23,666		3,978	
- materiële kosten	-6,695		567	
- normatieve kapitaalslasten	<u></u>		<u></u>	
		-30,361		4,545
Beleidsmaatregelen overheid:				
- generieke budgetkortingen				
extra middelen verpleging	-164,608		130,337	
herallocaties zzp's/inhaal index extramuraal	100,358		14,478	
bonus malus regeling	5,522		42,831	
	<u></u>		<u></u>	
		-58,728		187,646
Nacalculeerbare kapitaalslasten:				
- rente	-49,699		23,713	
- afschrijvingen	-6,153		-5,413	
- overige	<u>-6,733</u>		<u>15,150</u>	
		-62,585		33,450
Overige mutaties:				
mutatie extramuraal zorg	-71349		-294,128	
mutatie intramuraal flankerend beleid	-18091		10,721	
overig	<u></u>		<u>3,517</u>	
		-89,440		-279,890
Subtotaal wettelijk budget boekjaar		<u>6,879,735</u>		<u>6,969,066</u>
Correcties voorgaande jaren		636,297		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten jaar t		<u><u>7,516,032</u></u>		<u><u>6,969,066</u></u>

Toelichting:

Het wettelijk budget bevat een bate inzake de bonus/malus regeling van € 48.353, die nog dient te worden goedgekeurd door het zorgkantoor.

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

10. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties

De specificatie is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Zorgprestaties tussen instellingen AVZ	1,769,392	1,469,858
Zorgprestaties tussen instellingen Verpleegunit	653,385	697,806
Zorgprestaties derde compartiment		
Persoonsgebonden- en volgende budgetten		
Overige zorgprestaties		
Eigen bijdragen cliënten		
Totaal	<u>2,422,777</u>	<u>2,167,664</u>

11. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Overige dienstverlening:		
Opbrengst dienstverlening	670,828	689,775
Overige subsidies:		
Subsidie I/D banen	-354	34,136
Subsidie gemeente Brielle	211,103	208,891
Overige opbrengsten:		
Opbrengsten uit verhuur	166,750	177,550
Overig	82,576	72,528
Totaal	<u>1,130,903</u>	<u>1,182,880</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

12. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Lonen en salarissen	5,760,594	5,470,037
Sociale lasten	722,087	704,104
Pensioenpremies	430,343	426,646
Andere personeelskosten:		
Overige personeelskosten	211,132	301,885
Inkomsten ivm personeelskosten	<u>-109,525</u>	<u>-66,459</u>
Subtotaal	7,014,631	6,836,213
Personeel niet in loondienst	241,230	164,924
Totaal personeelskosten	<u><u>7,255,861</u></u>	<u><u>7,001,137</u></u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
Verzorging	158	158
Overige activiteiten	2	2
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u><u>160</u></u>	<u><u>160</u></u>

13. Afschrijvingen vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Nacalculeerbare afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa		
- materiële vaste activa	98,010	104,162
- financiële vaste activa		
Overige afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa		
- materiële vaste activa	156,958	176,870
Totaal afschrijvingen	<u><u>254,968</u></u>	<u><u>281,032</u></u>

Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - vergoeding nacalculeerbare afschrijvingslasten

	<u>2009</u>
	€
Totaal afschrijvingslasten resultatenrekening	254,968
waarvan nacalculeerbare afschrijvingen	<u><u>98,010</u></u>
In het externe budget verwerkte vergoeding voor nacalculeerbare afschrijvingslasten:	
- WTZi-vergunningplichtige vaste activa	98,010
- WTZi-meldingsplichtige vaste activa	29,454
- WMG-gefinancierde vaste activa	102,003
- niet - WTZi/WMG gefinancierde vaste activa	<u>25,501</u>
Totaal vergoeding nacalculeerbare afschrijvingslasten	<u><u>254,968</u></u>
Aanschafwaarde desbetreffende vaste activa	2,272,342
Cumulatieve afschrijvingslasten desbetreffende vaste activa	1,245,910
Cumulatieve vergoedingen voor nacalculeerbare afschrijvingslasten desbetreffende vaste activa	1,245,910

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

14. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	829,300	830,792
Algemene kosten	543,092	509,413
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	164,089	137,240
Onderhoud en energiekosten	518,878	422,640
Huur en leasing	704,994	686,924
Dotaties en vrijval voorzieningen	423,613	
Totaal overige bedrijfskosten	<u>3,183,966</u>	<u>2,587,009</u>

15. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Rentebaten	45,415	8,121
Resultaat deelnemingen		
Waardeveranderingen financiële vaste activa en effecten		
Overige opbrengsten financiële vaste activa en effecten		
Subtotaal financiële baten	<u>45,415</u>	<u>8,121</u>
Rentelasten	-24,127	-34,729
Resultaat deelnemingen		
Waardeveranderingen financiële vaste activa en effecten		
Overige financiële lasten		
Subtotaal financiële lasten	<u>-24,127</u>	<u>-34,729</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>21,288</u>	<u>-26,608</u>

Catharina Stichting

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

16. Bezoldiging bestuurders en toezichhouders

Welk 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 2009 is als volgt:

Naam	A.C. Moes
1 Vanaf welke datum is de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	2/1/2007
2 Maakt de persoon op dit moment nog steeds deel uit van het bestuur?	ja
3 Tot welke datum was de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	31/dec/09
4 Is de persoon in het verslagjaar voorzitter van het bestuur geweest?	ja
5 Hoeveel maanden is de persoon voorzitter geweest in het verslagjaar?	12
6 Wat is de aard van de (arbeids)overeenkomst?	onbepaalde tijd
7 Welke salarisregeling is toegepast?	CAO
8 Wat is de deeltijdfactor? (percentage)	100%
9 Bruto-inkomen, incl. vakantiegeld, eindejaars-uitkeringsalaris en andere vaste toelagen	120,584
a. Waarvan verloopuren	8,435
b. Waarvan nabetalingen voorgaande jaren	5,370
10 Bruto-onkostenvergoeding	4,755
11 Werkgeversbijdrage sociale lasten	4,328
12 Werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU	12,315
13 Ontslagvergoeding	
14 Bonussen	8,066
15 Totaal inkomen (9 t/m 14, excl. 9a en b)	150,048
16 Cataloguswaarde auto van de zaak	
17 Eigen bijdrage auto van de zaak	

De bezoldiging van de leden van de raad van toezicht van de zorginstelling over het jaar 2009 is als volgt:

Naam	Functie	Bezoldiging €	datum toetreden	datum aftreden
A. van der Vaart	ex voorzitter	2,659	3/28/2005	9/9/2009
W.M.A. van der Velden	voorzitter	3,110	5/30/2007	5/30/2011
W.A.A.M. van den Bergh	Lid	1,983	3/28/2005	11/25/2009
N.P. Boelhouwer	Lid	837	9/9/2009	9/9/2013
L.E. Chevalier	Lid	837	9/9/2009	9/9/2013
J.L.H. Grinn	Lid	2,144	2/28/2007	2/10/2010
C.A.C. van der Linden	Lid	837	9/9/2009	9/9/2013
H.M.J. van Vliet	Lid	837	9/9/2009	9/9/2013

Catharina Stichting

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

17. Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens (Wopt)**Toelichting:**

De stichting heeft geen functionarissen die vallen onder de wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens (Wopt)

18. Honoraria accountant

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
De honoraria van de accountant over 2009 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	19,635	19,457
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	12,509	5,325
3 Fiscale advisering		4,463
4 Niet-controlediensten		
Totaal honoraria accountant	<u><u>32,144</u></u>	<u><u>29,245</u></u>

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Catharina heeft de jaarrekening 2009 vastgesteld in de vergadering van 19 mei 2010.

De raad van toezicht van Stichting Catharina heeft de jaarrekening 2009 goedgekeurd in de vergadering van 19 mei 2010.

5.2.2 Statutaire regeling resultaatbestemming

Er is geen statutaire regeling resultaatbestemming.

5.2.3 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

5.2.4 Gebeurtenissen na balansdatum

In 2010 is overeenstemming bereikt en zal verkoop plaatsvinden van grond, waarvan de boekwaarde per 31/12/2009 vrijwil nihil is. Op 23 april 2010 is deze grond verkocht voor € 2,2 mln na aftrek van de daarmee samenhangende kosten. Deze transactie zal in de jaarrekening 2010 worden verwerkt.

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.5 Ondertekening door bestuurder en toezichthouders

W.G.
A.C. Moes

W.G.
A. van der Vaart

W.G.
W.M.A. van der Velden

W.G.
W.A.A.M. van den Bergh

W.G.
N.P. Boelhouwer

W.G.
L.E. Chevalier

W.G.
J.L.H. Grinn

W.G.
C.A.C. van der Linden

W.G.
H.M.J. van Vliet

5.2.6 Accountantsverklaring

De accountantsverklaring is opgenomen op de volgende pagina.