

Jaarrekening 2010

Catharina Stichting

Versie: 18-5-2011

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
W.M.A. van der Velden	voorzitter *	Vierpolders	5/30/2007	5/30/2011
Tot september 2010 vervult de heer van der Velden de rol van voorzitter en tijdens de verkiezing die in september 2010 heeft plaatsgevonden is hij tot voorzitter gekozen.				
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	9/9/2012
H.M.J. van Vliet	Lid	Delft	9/9/2009	9/9/2012

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De jaarrekening 2010 is door de bestuurder vastgesteld op 28 april 2011.

A.C. Moes
Raad van Bestuur

De Raad van Toezicht heeft de jaarrekening 2010 in het bijzijn van de accountant besproken en goedgekeurd in de vergadering van 19 mei 2011.

W.M.A. van der Velden
voorzitter

DEEL III (5.1 EN 5.2)

Jaarrekening 2010

Catharina Stichting

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	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 2010	18
5.1.9	Toelichting op de resultatenrekening over 2010	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 2010
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-Dec-10</u>	<u>31-Dec-09</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa		0	0
Materiële vaste activa	1	8,444,254	1,809,596
Financiële vaste activa		0	0
Totaal vaste activa		<u>8,444,254</u>	<u>1,809,596</u>
Vlottende activa			
Vorraden		0	0
Vorderingen en overlopende activa	2	564,754	867,626
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	3	284,937	0
Effecten		0	0
Liquide middelen	4	3,632,405	1,829,140
Totaal vlottende activa		<u>4,482,096</u>	<u>2,696,766</u>
Totaal activa		<u><u>12,926,350</u></u>	<u><u>4,506,362</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	5	0	0
Collectief gefinancierd gebonden vermogen		1,338,354	1,298,130
Niet-collectief gefinancierd vrij vermogen		<u>2,689,453</u>	<u>896,857</u>
Totaal eigen vermogen		<u>4,027,807</u>	<u>2,194,987</u>
Voorzieningen	6	548,261	481,613
Langlopende schulden	7	5,455,575	50,126
Kortlopende schulden			
Schulden uit hoofde van financieringoverschot	3	0	172,550
Kortlopende schulden en overlopende passiva	8	2,894,707	1,607,086
Totaal passiva		<u><u>12,926,350</u></u>	<u><u>4,506,362</u></u>

5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2010

	<u>Ref.</u>	<u>2010</u> €	<u>2009</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	9	9,135,306	7,516,032
Niet-gebudgetteerde zorgprestaties	10	951,333	2,422,777
Subsidies	11	211,764	210,749
Overige bedrijfsopbrengsten	12	895,507	920,154
Bijzonderde baten	13	2,219,606	0
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>13,413,516</u>	<u>11,069,712</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	14	7,481,373	7,255,861
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	15	1,097,866	254,968
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa		0	0
Overige bedrijfskosten	16	3,029,271	3,183,966
Som der bedrijfslasten		<u>11,608,510</u>	<u>10,694,795</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		1,805,006	374,917
Financiële baten en lasten	17	27,814	21,288
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>1,832,820</u>	<u>396,205</u>
Buitengewone baten en lasten		0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>1,832,820</u></u>	<u><u>396,205</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2010</u> €	<u>2009</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Reserve aanvaardbare kosten		40,224	169,157
Bestemmingsreserve egalisatie afschrijvingen		0	193,130
Algemene reserve		1,792,596	12,918
Bestemmingsreserve cv unit		0	21,000
		<u><u>1,832,820</u></u>	<u><u>396,205</u></u>

5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT

Ref.	2010	2009
€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	1,805,006	374,917
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	1,097,866	254,968
- mutaties voorzieningen	<u>66,648</u>	<u>447,613</u>
	1,164,514	702,581
Veranderingen in vlottende middelen:		
- voorraden		
- vorderingen	302,872	-85,728
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	-457,487	-608,530
- kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	<u>1,287,621</u>	<u>78,203</u>
	1,133,006	-616,055
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u>4,102,526</u>	<u>461,443</u>
Ontvangen interest	40,648	45,415
Betaalde interest	-12,834	-24,127
Buitengewoon resultaat	<u>27,814</u>	<u>21,288</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	4,130,340	482,731
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings materiële vaste activa	-7,741,083	-98,348
Desinvesteringen materiële vaste activa	8,559	
Investerings immateriële vaste activa		
Desinvesteringen immateriële vaste activa		
Investerings deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden		
Mutatie leningen u/g		
Overige investeringen in financiële vaste activa		
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-7,732,524	-98,348
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen	6,237,975	
Aflossing langlopende schulden	<u>-832,526</u>	<u>-169,046</u>
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	5,405,449	-169,046
Mutatie geldmiddelen	<u>1,803,265</u>	<u>215,337</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 gemeente Brielle is in het jaar 2010 niet langer verantwoord onder de overige bedrijfsopbrengsten maar onder de subsidies. De vergelijkende cijfers 2009 zijn hierop aangepast met €210.749.

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

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.

Kapitaalslasten moeten voortaan gedekt worden via een component in de integrale tarieven. Hierdoor ontstaan nieuwe risico's voor het vastgoed, zoals exploitatie risico'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 vast 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 Verslaggeving 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 nog geen impairment plaatsgevonden, aangezien we op dit moment over onvoldoende gegevens beschikken om een goede inschatting te maken.

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. Onder de materiële vaste activa worden tevens verantwoord de activa die door middel van het financial lease contract zijn verworven. Van de door middel van het financial lease contract verworven activa berust het eigendom niet bij de Catharina Stichting.

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-10</u>	<u>31-Dec-09</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	7,070,457	1,219,287
Machines en installaties	281,733	44,839
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	1,092,064	545,470
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa		
Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa		
Totaal materiële vaste activa	<u>8,444,254</u>	<u>1,809,596</u>

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

	<u>31-Dec-10</u>	<u>31-Dec-09</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	1,809,596	1,966,216
Bij: investeringen	7,741,083	98,348
Bij: herwaarderingen		
Af: afschrijvingen	1,097,866	254,968
Af: bijzondere waardeverminderingen		
Af: terugname geheel afgeschreven activa		
Af: desinvesteringen	8,559	
Boekwaarde per 31 december	<u>8,444,254</u>	<u>1,809,596</u>
Aanschafwaarde	11,665,891	3,933,368
Cumulatieve herwaarderingen		
Cumulatieve afschrijvingen	3,221,637	2,123,772

Toelichting:

Investering betreft voor € 6.237.975 het huurcontract van het nieuwe gebouw van de Stuifakkers. Dit huurcontract is gekwalificeerd als financial lease en is uit dien hoofde verwerkt als actief in de jaarrekening. Aangezien in januari 2011 voor het eerst huur betaald is, is in 2010 op dit bedrag nog niets afgeschreven en is in de passiva een leaseschuld opgenomen voor het zelfde bedrag. De Catharina Stichting is geen juridisch eigenaar van de Stuifakkers.

De afschrijvingen bevat de gedeeltelijke (5/7e) afboeking van het theater in de Stuifakkers van € 428.670, alsmede een schattingswijziging op de boekwaarde van de Swinshoek per 31/12/2008. Het effect hiervan bedraagt over 2009 en 2010 respectievelijk € 209.178 en € 204.359. De genormalieerde afschrijvingskosten bedragen over 2010 derhalve € 255.660. 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-10</u>	<u>31-Dec-09</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	99,347	118,786
Vorderingen inzake AVZ	0	490,309
Vorderingen inzake PG unit	309,866	148,581
Overige vorderingen:	50,907	7,006
Vooruitbetaalde bedragen:	41,333	74,303
Overige overlopende activa:	63,301	28,641
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>564,754</u>	<u>867,626</u>

3. Vorderingen uit hoofde van financieringstekort

	<u>t/m 2007</u>	<u>2008</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>totaal</u>
	€	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	0	0	-172,550		-172,550
Financieringsverschil boekjaar				150,147	150,147
Correcties voorgaande jaren	0	0	251,667		251,667
Betalingen/ontvangsten	0	0	55,673		55,673
Subtotaal mutatie boekjaar	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>307,340</u>	150,147	<u>457,487</u>
Saldo per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>134,790</u>	<u>150,147</u>	<u>284,937</u>
Stadium van vaststelling (per erkenning):	c	c	c	a	

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	8,883,639	6,879,735
Af: ontvangen voorschotten	8,733,492	7,052,285
Af: overige ontvangsten		
Totaal financieringsverschil	<u>150,147</u>	<u>-172,550</u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

4. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	<u>31-Dec-10</u>	<u>31-Dec-09</u>
	€	€
Bankrekeningen	3,630,351	1,823,834
Kassen	2,054	5,306
Totaal liquide middelen	<u><u>3,632,405</u></u>	<u><u>1,829,140</u></u>

Toelichting:

De liquide middelen staan ter vrije besteding van de stichting.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

5. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-Dec-10</u>	<u>31-Dec-09</u>
	€	€
Kapitaal	0	0
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	1,338,354	1,298,130
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>2,689,453</u>	<u>896,857</u>
Totaal eigen vermogen	<u><u>4,027,807</u></u>	<u><u>2,194,987</u></u>

Kapitaal

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>
	€	€	€	€
Kapitaal	<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-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:				
algemeen	448,682	40,224		488,906
afschrijving inventarissen	50,909			50,909
Bestemmingsreserves:				
Egalisatie afschrijvingen	798,539			798,539
Bestemmingsfondsen:				
Herwaarderingsreserve:				
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u>1,298,130</u>	<u>40,224</u>	<u>0</u>	<u>1,338,354</u>

Niet collectief gefinancierd vrij 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>
	€	€	€	€
Algemene reserves:	770,857	1,792,596		2,563,453
Bestemmingsreserves:				
CV unit	126,000			126,000
Bestemmingsfondsen:				
Herwaarderingsreserve:				
Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>896,857</u>	<u>1,792,596</u>	<u>0</u>	<u>2,689,453</u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

6. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-2010	Dotatie	Onttrekking	Saldo per 31-dec-2010
	€	€	€	€
Voorziening uitgestelde beloningen	39,000	11,200	9,200	41,000
Voorziening loonkosten arbeidsongeschiktheid	19,000		19,000	0
Voorziening reorganisatie	423613	115,566	31,918	507,261
Totaal voorzieningen	<u>481,613</u>	<u>126,766</u>	<u>60,118</u>	<u>548,261</u>

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

	31-dec-2010
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	517,261
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	31,000
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	

7. Langlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	31-Dec-10	31-Dec-09
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	34,723	50,126
Overige langlopende schulden	5,420,852	
Totaal langlopende schulden	<u>5,455,575</u>	<u>50,126</u>

Het verloop is als volgt weer te geven:

	2010	2009
	€	€
Stand per 1 januari	219,172	377,347
Bij: nieuwe leningen	6,237,975	0
Af: aflossingen	169,046	158,175
Stand per 31 december	<u>6,288,101</u>	<u>219,172</u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	832,526	169,046
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>5,455,575</u>	<u>50,126</u>

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

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	832,526	169,046
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	5,455,575	50,126
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	2,531,785	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.

Toelichting:

De langlopende schulden bevat een verplichting inzake financial lease die voortvloeit uit het huurcontract van de nieuwbouw van de Stuifakkers ten bedrage van € 6.237.975. Aangezien in 2010 geen huurbetaling heeft plaatsgevonden, is op de balans een leaseschuld opgenomen voor het zelfde bedrag als waarvoor de activering heeft plaatsgevonden. Het rentepercentage dat is toegepast in de berekening van het leasecontract bedraagt 5,5%. De betalingsverplichting binnen een jaar ten bedrage van € 817.123 is onder de kortlopende schulden opgenomen.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

8. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt:

	<u>31-Dec-10</u>	<u>31-Dec-09</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Crediteuren	718,705	298,662
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	832,526	169,046
Belastingen en sociale premies	360,324	317,240
Schulden terzake pensioenen	217,909	201,808
Nog te betalen salarissen	25,101	
Vakantiegeld	235,035	232,924
Vakantiedagen	279,486	215,164
Overige schulden:		
Af te dragen bedragen	3,137	7,942
Nog te betalen kosten:		
Overig	188,625	129,722
Vooruitontvangen opbrengsten:		
Overig	33,859	34,578
Overige passiva:		
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>2,894,707</u>	<u>1,607,086</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 € 462.000. 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.

T.a.v. de Stuifakkers staat per balansdatum circa € 185.000 uit aan verplichtingen inzake investeringen.

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 2010										
- aanschafwaarde	0	135,752	18,417	1,455,163	0	413,560	249,450	0	2,272,342	3,933,369
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	10,732	739,598	0	284,179	211,401	0	1,245,910	2,123,773
Boekwaarde per 1 januari 2010	<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>
Mutaties in het boekjaar										
- investeringen									0	7,741,083
- herwaarderingen									0	0
- afschrijvingen			921	453,635		41,501	12,965		509,022	1,097,866
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd									0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>										
.aanschafwaarde									0	8,559
.cumulatieve herwaarderingen									0	0
.cumulatieve afschrijvingen									0	0
- <i>desinvesteringen</i>										
aanschafwaarde									0	0
cumulatieve herwaarderingen									0	0
cumulatieve afschrijvingen									0	0
per saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-921</u>	<u>-453,635</u>	<u>0</u>	<u>-41,501</u>	<u>-12,965</u>	<u>0</u>	<u>-509,022</u>	<u>6,634,658</u>
Stand per 31 december 2010										
- aanschafwaarde	0	135,752	18,417	1,455,163	0	413,560	249,450	0	2,272,342	11,665,893
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	11,653	1,193,233	0	325,680	224,366	0	1,754,932	3,221,639
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>135,752</u>	<u>6,764</u>	<u>261,930</u>	<u>0</u>	<u>87,880</u>	<u>25,084</u>	<u>0</u>	<u>517,410</u>	<u>8,444,254</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 2010							
- aanschafwaarde	0	0	0	294,537	0	294,537	294,537
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	144,893	0	144,893	144,893
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>149,644</u>	<u>0</u>	<u>149,644</u>	<u>149,644</u>
Mutaties in het boekjaar							
- investeringen						0	0
- herwaarderingen						0	0
- afschrijvingen				29,186		29,186	29,186
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde						0	0
.cumulatieve herwaarderingen						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>-29,186</u>	<u>0</u>	<u>-29,186</u>	<u>-29,186</u>
Stand per 31 december 2010							
- 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	174,079	0	174,079	174,079
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>120,458</u>	<u>0</u>	<u>120,458</u>	<u>120,458</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

	Gebouwen	Inventaris	Installatie	Vervoer- middelen	Automati- sering	Subtotaal WMG
	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010						
- aanschafwaarde	0	719,226	0	28,500	145,933	893,659
- cumulatieve afschrijvingen	0	416,923	0	28,500	70,454	515,877
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>0</u>	<u>302,303</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>75,479</u>	<u>377,782</u>
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen		622,276	240,608		36,930	899,814
- herwaarderingen						0
- afschrijvingen		74,976			31,402	106,378
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>						
.aanschafwaarde						0
.cumulatieve herwaarderingen						0
.cumulatieve afschrijvingen						0
<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>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>547,300</u>	<u>240,608</u>	<u>0</u>	<u>5,528</u>	<u>793,436</u>
Stand per 31 december 2010						
- aanschafwaarde	0	1,341,502	240,608	28,500	182,863	1,793,473
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	491,899	0	28,500	101,856	622,255
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>849,603</u>	<u>240,608</u>	<u>0</u>	<u>81,007</u>	<u>1,171,218</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	4.0%	5-10%	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 2010								
- aanschafwaarde	15,134	0	345,659	0	3,464	70,219	38,355	472,831 *
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	129,889	0	3,038	63,429	20,737	217,093 *
Boekwaarde per 1 januari 2010	<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>
Mutaties in het boekjaar								
- investeringen			6,838,113				3,156	6,841,269
- herwaarderingen								0
- afschrijvingen			445,422		125	2,644	5,089	453,280
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.aanschafwaarde	8,559							8,559
.cumulatieve herwaarderingen								0
.cumulatieve afschrijvingen								0
<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>-8,559</u>	<u>0</u>	<u>6,392,691</u>	<u>0</u>	<u>-125</u>	<u>-2,644</u>	<u>-1,933</u>	<u>6,379,430</u>
Stand per 31 december 2010								
- aanschafwaarde	6,575	0	7,183,772	0	3,464	70,219	41,511	7,305,541
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	575,311	0	3,163	66,073	25,826	670,373
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>6,575</u>	<u>0</u>	<u>6,608,461</u>	<u>0</u>	<u>301</u>	<u>4,146</u>	<u>15,685</u>	<u>6,635,168</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0.0%		4.0%		20.0%	10.0%	20.0%	

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

SEGMENT 1 Verzorging

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	9,135,306	7,516,032
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	951,333	2,422,777
Subsidies	0	0
Overige bedrijfsopbrengsten	647,900	642,986
Bijzonderde baten	0	
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>10,734,539</u>	<u>10,581,795</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	7,349,448	7,133,645
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	647,091	231,641
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa		
Overige bedrijfskosten	2,725,590	2,875,510
Som der bedrijfslasten	<u>10,722,129</u>	<u>10,240,796</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	12,410	340,999
Financiële baten en lasten	27,814	21,288
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>40,224</u>	<u>362,287</u>
Buitengewone baten en lasten		
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>40,224</u></u>	<u><u>362,287</u></u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Reserve aanvaardbare kosten	40,224	169,157
Bestemmingsreserve egalisatie afschrijvingen	0	193,130
	<u><u>40,224</u></u>	<u><u>362,287</u></u>

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

SEGMENT 2 Overig

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie		
Niet gebudgetteerde zorgprestaties		
Subsidies	211,764	211,103
Overige bedrijfsopbrengsten	247,607	276,814
Bijzonderde baten	2,219,606	
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>2,678,977</u>	<u>487,917</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	131,925	122,216
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	450,775	23,327
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa		
Overige bedrijfskosten	303,681	308,456
Som der bedrijfslasten	<u>886,381</u>	<u>453,999</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	1,792,596	33,918
Financiële baten en lasten		
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>1,792,596</u>	<u>33,918</u>
Buitengewone baten en lasten		
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>1,792,596</u></u>	<u><u>33,918</u></u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Reserve aanvaardbare kosten		
Algemene reserve	1,792,596	12,918
Bestemmingsreserve cv unit	0	21,000
	<u>1,792,596</u>	<u>33,918</u>

5.1.9.2 AANSLUITING TOTAAL RESULTAAT MET RESULTAAT SEGMENTEN

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Resultaat volgens gesegmenteerde resultatenrekeningen:		
SEGMENT 1 Verzorging	40,224	362,287
SEGMENT 2 Overig	1,792,596	33,918
	<u>1,832,820</u>	<u>396,205</u>
Resultaat volgens resultatenrekening	<u><u>1,832,820</u></u>	<u><u>396,205</u></u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING**BATEN****10. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties***De specificatie is als volgt:*

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Zorgprestaties tussen instellingen AVZ	35,212	1,769,392
Zorgprestaties tussen instellingen Verpleegunit	646,121	653,385
Zorgprestaties derde compartiment		
Persoonsgebonden- en volgende budgetten		
Overige zorgprestaties	270,000	
Eigen bijdragen cliënten		
Totaal	<u><u>951,333</u></u>	<u><u>2,422,777</u></u>

Toelichting:

De overige zorgprestaties bevat de subsidie Klein Schalig Wonen die t.b.v. de KSW units in Stuifakkers is toegekend.

11. Subsidies*De specificatie is als volgt:*

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Subsidies AWBZ/Zvw-zorg		
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van OC&W (waaronder werkplaatsfunctie en medische faculteit van UMC's)		
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van Justitie		
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS (waaronder opleidingsfonds, academische component voor UMC's)		
Overige Rijkssubsidies		
Subsidie I/D banen		-354
Subsidie gemeente Brielle	211,764	211,103
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies		
Totaal	<u><u>211,764</u></u>	<u><u>210,749</u></u>

12. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten*De specificatie is als volgt:*

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Overige dienstverlening:		
Opbrengst dienstverlening	644,326	670,828
Overige opbrengsten:		
Opbrengsten uit verhuur	165,893	166,750
Overig	85,288	82,576
Totaal	<u><u>895,507</u></u>	<u><u>920,154</u></u>

13. Toelichting byzondere baten*De specificatie is als volgt:*

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Opbrengst uit verkoop van land	2,219,606	
Totaal	<u><u>2,219,606</u></u>	<u><u>0</u></u>

Toelichting:

Opbrengst uit verkoop van land betreft de netto opbrengstwaarde van een stuk grond dat in 2010 is verkocht aan de gemeente te Hellevoetsluis.

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

14. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Lonen en salarissen	5,858,606	5,760,594
Sociale lasten	789,896	722,087
Pensioenpremies	460,707	430,343
Andere personeelskosten:		
Overige personeelskosten	305,200	211,132
Inkomsten ivm personeelskosten	-100,444	-109,525
Subtotaal	<u>7,313,965</u>	<u>7,014,631</u>
Personeel niet in loondienst	167,408	241,230
Totaal personeelskosten	<u><u>7,481,373</u></u>	<u><u>7,255,861</u></u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
Verzorging	159	158
Overige activiteiten	2	2
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u><u>161</u></u>	<u><u>160</u></u>

15. Afschrijvingen vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Nacalculeerbare afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa		
- materiële vaste activa	509,022	98,010
- financiële vaste activa		
Overige afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa		
- materiële vaste activa	588,844	156,958
Totaal afschrijvingen	<u><u>1,097,866</u></u>	<u><u>254,968</u></u>

Toelichting:

De afschrijvingen bevat de gedeeltelijke (5/7e) afboeking van het theater in de Stui-fakkers van €428.670, alsmede een schattingswijziging op de boekwaarde van de Swinshoek per 31/12/2008. Het effect hiervan bedraagt over 2009 en 2010 respectievelijk €209.178 en €204.359. De genormaliseerde afschrijvingskosten bedragen over 2010 derhalve €255.660.

Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - vergoeding nacalculeerbare afschrijvingslasten

	<u>2010</u>
	€
Totaal afschrijvingslasten resultatenrekening	1,097,866
waarvan nacalculeerbare afschrijvingen	<u><u>509,022</u></u>
In het externe budget verwerkte vergoeding voor nacalculeerbare afschrijvingslasten:	
- WTZi-vergunningplichtige vaste activa	509,022
- WTZi-meldingsplichtige vaste activa	29,186
- WMG-gefinancierde vaste activa	106,378
- niet - WTZi/WMG gefinancierde vaste activa	453,280
Totaal vergoeding nacalculeerbare afschrijvingslasten	<u><u>1,097,866</u></u>
Aanschafwaarde desbetreffende vaste activa	2,272,342
Cumulatieve afschrijvingslasten desbetreffende vaste activa	1,754,931
Cumulatieve vergoedingen voor nacalculeerbare afschrijvingslasten desbetreffende vaste activa	1,754,931

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

16. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	938,191	829,300
Algemene kosten	606,659	543,092
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	192,812	164,089
Onderhoud en energiekosten:	463,505	518,878
- Onderhoud		
- Energie gas		
- Energie gas (100% groen)		
- Energie stroom		
- Energie stroom (100% groen)		
- Energie transport en overig		
Subtotaal	<u>463,505</u>	<u>518,878</u>
Huur en leasing	712,538	704,994
Dotaties en vrijval voorzieningen	115,566	423,613
Totaal overige bedrijfskosten	<u><u>3,029,271</u></u>	<u><u>3,183,966</u></u>

17. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Rentebaten	40,648	45,415
Resultaat deelnemingen		
Waardeveranderingen financiële vaste activa en effecten		
Overige opbrengsten financiële vaste activa en effecten		
Subtotaal financiële baten	<u>40,648</u>	<u>45,415</u>
Rentelasten	-12,834	-24,127
Resultaat deelnemingen		
Waardeveranderingen financiële vaste activa en effecten		
Overige financiële lasten		
Subtotaal financiële lasten	<u>-12,834</u>	<u>-24,127</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>27,814</u></u>	<u><u>21,288</u></u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

18. Bezoldiging bestuurders en toezichthouders

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 2010 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/10
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	109,225
a. Waarvan verkoop verlofuren	0
b. Waarvan nabetalings voorgaande jaren	0
10 Bruto-onkostenvergoeding	5,069
11 Werkgeversbijdrage sociale lasten	4,971
12 Werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU	11,526
13 Ontslagvergoeding	
14 Bonussen	0
15 Totaal inkomen (9 t/m 14, excl. 9a en b)	130,791
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 2010 is als volgt:

Naam	Functie	Bezoldiging €	datum toetreden	datum aftreden
W.M.A. van der Velden	voorzitter	11,146	5/30/2007	5/30/2011
N.P. Boelhouwer	Lid	7,646	9/9/2009	9/9/2013
L.E. Chevalier	Lid	7,195	9/9/2009	9/9/2013
J.L.H. Grinn	Lid	1,092	2/28/2007	2/10/2010
C.A.C. van der Linden	Lid	7,646	9/9/2009	9/9/2012
H.M.J. van Vliet	Lid	7,646	9/9/2009	9/9/2012

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

19. 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)

20. Honoraria accountant

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
De honoraria van de accountant over 2010 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	19,278	19,635
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	3,154	12,509
3 Fiscale advisering		
4 Niet-controlediensten		
Totaal honoraria accountant	<u>22,432</u>	<u>32,144</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 2010 vastgesteld in de vergadering van 18 mei 2011.

De raad van toezicht van Stichting Catharina heeft de jaarrekening 2010 goedgekeurd in de vergadering van 18 mei 2011.

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 2011 is de huurovereenkomst inzake de Stuifakkers afgesloten.

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.5 Ondertekening door bestuurder en toezichhouders

W.G.

A.C. Moes

W.G.

W.M.A. van der Velden

W.G.

N.P. Boelhouwer

W.G.

L.E. Chevalier

W.G.

C.A.C. van der Linden

W.G.

H.M.J. van Vliet

5.2.6 Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

Accountantsverklaring