

Jaarrekening 2010

Zorginstellingen Pieter van Foreest

mei 2011

INHOUDSOPGAVE

Pagina

5.1 Jaarrekening 2010

5.1.1	Geconsolideerde balans per 31 december 2010	4
5.1.2	Geconsolideerde resultatenrekening over 2010	5
5.1.3	Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2010	6
5.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
5.1.5	Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2010	10
5.1.6	Mutatieoverzicht materiële vaste activa/(financiële vaste activa)	18
5.1.7	Specificatie ultimo boekjaar onderhanden projecten en gereedgekomen projecten	23
5.1.8	Overzicht langlopende schulden ultimo 2010	24
5.1.9	Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening over 2010	25
5.1.10	Balans per 31 december 2010	35
5.1.11	Resultatenrekening over 2010	36
5.1.12	Toelichting op de balans per 31 december 2010	37
5.1.13	Mutatieoverzicht materiële vaste activa/(financiële vaste activa)	45
5.1.14	Specificatie ultimo boekjaar onderhanden projecten en gereedgekomen projecten	50
5.1.15	Overzicht langlopende schulden ultimo 2010	51
5.1.16	Toelichting op de resultatenrekening over 2010	55

5.2 Overige gegevens

5.2.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	59
5.2.2	Statutaire regeling resultaatbestemming	59
5.2.3	Resultaatbestemming	59
5.2.4	Gebeurtenissen na balansdatum	59
5.2.5	Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	60
5.2.6	Controleverklaring	61

5.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

5.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

5.1.1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2010
(na resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-10 €	31-dec-09 €
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	111.606.456	115.086.028
Financiële vaste activa	2	334.750	534.805
Totaal vaste activa		<u>111.941.206</u>	<u>115.620.833</u>
Vlottende activa			
Vorraden	3	175.514	60.570
Vorderingen en overlopende activa	4	1.987.796	2.459.294
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	5	2.769.275	9.314.818
Liquide middelen	6	13.036.550	2.544.474
Totaal vlottende activa		<u>17.969.135</u>	<u>14.379.156</u>
Totaal activa		<u><u>129.910.341</u></u>	<u><u>129.999.989</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	7	494.814	494.814
Collectief gefinancierd gebonden vermogen		20.972.582	17.872.183
Niet-collectief gefinancierd vrij vermogen		<u>1.386.861</u>	<u>1.314.922</u>
Totaal eigen vermogen		22.854.257	19.681.919
Voorzieningen	8	1.971.650	817.650
Langlopende schulden	9	39.262.950	45.470.763
Kortlopende schulden			
Kortlopende schulden en overlopende passiva	11	65.821.484	64.029.657
Totaal passiva		<u><u>129.910.341</u></u>	<u><u>129.999.989</u></u>

5.1.2 GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

	<u>Ref.</u>	<u>2010</u> €	<u>2009</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	14	122.770.423	117.147.706
Niet-gebudgetteerde zorgprestaties (inclusief Wmo-huishoudelijke hulp)	15	1.663.280	1.785.433
Subsidies (exclusief Wmo-huishoudelijke hulp; inclusief overige Wmo-prestaties)	16	762.752	1.126.939
Overige bedrijfsopbrengsten	17	4.444.382	4.123.469
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>129.640.837</u>	<u>124.183.547</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	18	78.621.492	79.317.025
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	19	9.215.598	9.996.037
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	20	0	0
Overige bedrijfskosten	21	35.996.945	29.220.312
Som der bedrijfslasten		<u>123.834.035</u>	<u>118.533.374</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		5.806.802	5.650.173
Financiële baten en lasten	22	-2.643.539	-2.887.330
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>3.163.263</u>	<u>2.762.843</u>
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>3.163.263</u></u>	<u><u>2.762.843</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2010</u> €	<u>2009</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Bestemmingsreserve WMO		-26.126	-327.594
Bestemmingsreserve Nieuw Beleid			2.300.000
Bestemmingsreserve Algemene reserve niet collectief gefinancierd vrij vermogen		62.865	35.400
		<u><u>3.126.524</u></u>	<u><u>755.037</u></u>

5.1.3 GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT

Ref.	2010		2009	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		5.806.802		5.650.173
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	9.415.653		10.005.799	
- mutaties voorzieningen	<u>1.154.000</u>		<u>184.331</u>	
		10.569.653		10.190.130
Veranderingen in vlottende middelen:				
- voorraden	-114.944		-5.335	
- vorderingen	471.498		206.220	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	6.545.543		-2.855.167	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	<u>5.751.861</u>		<u>6.037.992</u>	
		12.653.958		3.383.710
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>29.030.413</u>		<u>19.224.013</u>
Ontvangen interest	13.292		322.417	
Betaalde interest	-2.656.831		-3.209.746	
		<u>-2.643.539</u>		<u>-2.887.330</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		26.386.874		16.336.683
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings materiële vaste activa	-6.135.735		-19.872.515	
Desinvesteringen materiële vaste activa	600.571		0	
Mutatie leningen u/g	0		-6.285	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-5.535.164		-19.878.800
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Aflossing langlopende schulden	<u>-6.207.813</u>		<u>-5.644.543</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-6.207.813		-5.644.543
Mutatie geldmiddelen		<u><u>14.643.897</u></u>		<u><u>-9.186.660</u></u>

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.1 Algemeen

Groepsverhoudingen

De jaarrekening van zorginstellingen Pieter van Foreest te Delft is geconsolideerd met de onder het kopje 'Consolidatie' genoemde stichtingen.

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.

Consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening zijn tevens opgenomen de stichtingen en vennootschappen die tot de groep behoren. Dit betreft de volgende stichtingen en vennootschappen:

- Stichting Zorginstellingen Pieter van Foreest te Delft
- Stichting Paramedische Zorg Westland te Naaldwijk
- Stichting Gantelhof te Poeldijk
- Stichting Behandelcentrum Westland te Naaldwijk (Pieter van Foreest heeft hierin voor 1/3 deel een belang)
- Stichting Anna ten Drieën te Delft
- Stichting Kerkzaal Abtswoude te Delft

Verbonden rechtspersonen

Alle groepsmaatschappijen, zoals opgenomen in de paragraaf consolidatie, evenals de deelnemingen toegelicht onder de toelichting op de financiële vaste activa worden aangemerkt als verbonden partij. Transacties tussen groepsmaatschappijen worden in de consolidatie geëlimineerd. Verder is ook het groepshoofd Zorginstellingen Pieter van Foreest aan te merken als verbonden partij.

Op grond van artikel 7, lid 5 en 6, van de Regeling WTZi zijn de volgende stichtingen buiten de consolidatie gebleven:

De stichting heeft de volgende verbonden stichtingen en vennootschappen die niet in de consolidatie betrokken zijn.

- Stichting Zorgboerderij te Delfgauw
- Facilitaire Stichting Gezondheidszorg te Schiedam
- Stichting Protestants-Christelijke Bejaardenzorg te Delft
- Stichting Steun voor Gezondheidszorg te Schiedam
- Stichting Breeduit Thuis te Rijswijk ZH
- Stichting Beheer en Exploitatie Kerkgebouw Abtswoude te Delft
- Stichting Senioren Centrum Abtswoude te Delft
- Stichting Steunfonds KleinBretelerfonds te Delft
- Stichting Vrienden van de Stichting Protestants-Christelijke Bejaardenzorg te Delft
- Stichting Vrienden van de Bieslandhof te Delft
- Stichting Vrienden van de verzorgingshuizen van de P.C.V.B. te Delft
- Stichting Vrienden van Abtswoude te Delft
- Stichting Vrienden van Delfshove te Delft
- Stichting Vrienden van Woonzorgcentrum Veenhage te Nootdorp
- Stichting Vrienden van 't Hofland te Pijnacker
- Stichting Vrienden van Die Buytenweye te Delft
- Stichting Vrienden van de Zorgwijzer te Monster
- Stichting Vrienden van Verzorgingshuis Triangel te De Lier
- Stichting Vrienden van Zorgkring Westland te 's-Gravenzande

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden 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.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingstermijnen van materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte gebruiksduur van het vast actief.

Financiële vaste activa

Deelnemingen in groepsmaatschappijen en overige deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd volgens de nettovermogenswaardemethode. Invloed van betekenis wordt in ieder geval verondersteld aanwezig te zijn bij het kunnen uitbrengen van 20% of meer van de stemrechten. De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening; voor deelnemingen waarvan onvoldoende gegevens beschikbaar zijn voor aanpassing aan deze grondslagen, wordt uitgegaan van de waarderingsgrondslagen van de desbetreffende deelneming. Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Deelnemingen waarop geen invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Indien sprake is van een duurzame waardevermindering vindt waardering plaats tegen deze lagere waarde; afwaardering vindt plaats ten laste van de resultatenrekening.

Vorraden

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

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid. De voorziening is gebaseerd op historische cijfers.

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.

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.

De voorziening persoonlijk levensfase budget is gevormd op de waarschijnlijke invoering hiervan wanneer de CAO voor de verpleging en verzorging sector wordt vastgesteld.

De voorziening wordt gevormd voor het risico wat wordt gelopen op de loondoorbetaling voor langdurig zieken.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

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

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Baten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

Pensioenen

Zorginstellingen Pieter van Foreest 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 Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Pieter van Foreest heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij Pensioenfonds Zorg en Welzijn, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Pieter van Foreest heeft daarom depensioenregeling 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 [AWBZ, WMO en overige dienstverlening (gelieerde stichtingen)].

Bij de verdeling van de resultatenrekening per operationele segment 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 een vast percentage;
- indirecte materiële kosten: verdeling op basis van een vast percentage;
- indirecte overige kosten: verdeling op basis van een vast percentage

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	63.248.957	68.422.955
Machines en installaties	17.663.399	19.056.113
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	6.428.479	6.144.750
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	24.265.621	21.462.211
	<u>111.606.456</u>	<u>115.086.028</u>

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

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	115.086.028	105.111.254
Bij: investeringen	6.135.735	19.872.515
Af: afschrijvingen	9.014.736	9.897.741
Af: desinvesteringen	600.571	0
	<u>111.606.456</u>	<u>115.086.028</u>
Aanschafwaarde	176.651.059	174.103.915
Cumulatieve afschrijvingen	65.044.603	59.017.887

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 Kleinschalige Woonvoorzieningen per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.6. In toelichting 5.1.7 zijn overzichten opgenomen voor de onderhanden en gereedgekomen projecten.

2. Financiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Deelnemingen	120.000	120.000
Overige vorderingen	214.750	414.805
	<u>334.750</u>	<u>534.805</u>

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:

	<u>€</u>
Boekwaarde per 1 januari 2010	534.805
Af: afschrijving financiële activa	-200.055
	<u>334.750</u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

ACTIVA

Toelichting op belangen in andere rechtspersonen of vennootschappen:

Naam en rechtsvorm en woonplaats rechtspersoon	Kernactiviteit	Verschaft kapitaal	Kapitaalbelang (in %)	Eigen vermogen €	Resultaat €
Rechtstreekse kapitaalbelangen >= 20%:					
Stichting Gantelhof te Poeldijk	Exploitatie van 12 woningen	0	100%	438.846	26.907
Stichting Paramedische Zorg te Naaldwijk	Verlenen van paramedische zorg begeleiding	0	100%	63.921	1.678
Stichting Behandelcentrum Westland te Naaldwijk	Aanbieden van faciliteiten met betrekking tot onroerend goed tbv. de gezondheidszorg	214.750	33%	173.321	34.011
Stichting Anna te Drieën te Delft	Beheer en exploitatie kerkzaal locatie Stefanna	0	100%	55.619	-1.059
Stichting Kerkzaal Abtswoude te Delft	Verhuur van een kerkzaal, locatie	0	100%	-41.119	1.326
Kapitaalbelangen:					
Gericon Espana DL	Deelname in verpleeghuis Ciudad Patricia	120.000	19,99%		
Belangen samen met dochtermaatschappijen:					
	Waarborgen continuïteit huisartsenzorg in de regio	0	0%		

Toelichting:
Bij het vaststellen van de jaarrekening 2010 waren de cijfers van Gericon Espana SL nog niet beschikbaar.

3. Voorraden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u> €	<u>31-dec-09</u> €
Overige voorraden:		
Voorraad tbv Hotelfunctie	172.084	53.000
Voorraad prepaid chipknips	3.430	7.570
Totaal voorraden	<u>175.514</u>	<u>60.570</u>

Toelichting:
De voorziening die in aftrek op de voorraden is gebracht, bedraagt € 0

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

ACTIVA

4. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	600.259	887.487
Overige vorderingen: overige vorderingen	1.061.210	595.772
Vooruitbetaalde bedragen: vooruitbetaalde bedragen	176.342	745.389
Overige overlopende activa: Rek.cour.Zorgboerderij Buitengewoon	0	90.802
Rek.cour.PCB	149.986	139.843
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>1.987.797</u>	<u>2.459.294</u>

Toelichting:

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 304.284.

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

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

	t/m 2007	2008	2009	2010	totaal
	€	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	0	4.235.133	5.079.685		9.314.818
Financieringsverschil boekjaar				2.538.903	2.538.903
Correcties voorgaande jaren	0		-5.928		-5.928
Betalingen/ontvangsten	0	-4.235.133	-4.843.385		-9.078.518
Subtotaal mutatie boekjaar	0	-4.235.133	-4.849.313	2.538.903	-6.545.543
Saldo per 31 december	0	0	230.372	2.538.903	2.769.275

Stadium van vaststelling (per erkenning):

c a

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	2010	2009
	€	€
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	125.514.384	121.654.837
Af: ontvangen voorschotten	122.975.481	116.575.152
Totaal financieringsverschil	2.538.903	5.079.685

Toelichting:

Op 21 februari 2011 is de afrekening van het saldo 2009 per bank ontvangen.

6. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	31-dec-10	31-dec-09
	€	€
Bankrekeningen	12.839.949	2.340.793
Kassen	27.313	38.240
Depositoto's	169.288	165.441
Totaal liquide middelen	13.036.550	2.544.474

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

7. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	31-dec-10	31-dec-09
	€	€
Kapitaal	494.814	494.814
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	20.972.582	17.872.183
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	1.386.861	1.314.922
Totaal eigen vermogen	<u>22.854.257</u>	<u>19.681.919</u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2010	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2010
	€	€	€	€
Kapitaal	494.814			494.814
	<u>494.814</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>494.814</u>

Collectief gefinancierd gebonden vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2010	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2010
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten: reserve aanvaardbare kosten	16.507.316	3.126.525		19.633.841 0
Bestemmingsreserves: Bestemmingsreserve WMO	-935.133	-26.126		-961.259
Bestemmingsreserve Nieuw Beleid	2.300.000			2.300.000
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u>17.872.183</u>	<u>3.100.399</u>	<u>0</u>	<u>20.972.582</u>

Niet collectief gefinancierd vrij vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2010	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2010
	€	€	€	€
Algemene reserves: Reserve aanleunwoningen	257.037			257.037
Bestemmingsreserve onderhoud Gantelhof	32.780	9.076		41.856
Reserve Anna te Drieën	56.678			56.678
Reserve Kapelzaal Abtswoude	-42.443			-42.443
Algemene reserves	1.010.870	62.863		1.073.733
Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>1.314.922</u>	<u>71.939</u>	<u>0</u>	<u>1.386.861</u>

Toelichting:

De bestemmingsreserve Nieuw Beleid is in 2009 gevormd om daaruit de kosten voor de komende jaren te kunnen betalen die erop zijn gericht de organisatie aan te passen aan de eisen die de veranderende zorgvraag en wet- en regelgeving met zich meebrengen. Zo zullen deze middelen worden ingezet voor onder meer reorganisaties en investeringen nodig om tot aanpassing van belangrijke bedrijfsprocessen te komen.

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

8. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-2010	Dotatie	Onttrekking	Saldo per 31-dec-2010
	€	€	€	€
Voorziening jubileumuitkering	617.650	0	0	617.650
Voorziening levensfasebudget	200.000	591.000	0	791.000
Voorziening arbeidsongeschiktheid	0	563.000	0	563.000
Totaal voorzieningen	817.650	1.154.000	0	1.971.650

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

	31-dec-2010
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	100.000
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	1.871.650
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	150.000

Toelichting per categorie voorziening:

De voorziening jubileumuitkeringen dient ter dekking van toekomstig uit te betalen uitkeringen aan jubilarissen. In 2010 zijn de werkelijk uitbetaalde vergoedingen geboekt ten laste van de exploitatie. De voorziening levensfasebudget is gevormd ter dekking van toekomstig uit te betalen bedragen aan werknemers, in 2010 is deze voorziening verhoogd als voorschot op de waarschijnlijke invoering wanneer de CAO voor de verpleging en verzorging wordt vastgesteld. In 2010 is de voorziening arbeidsongeschiktheid gevormd voor het risico dat Pieter van Foreest loopt op de loondoorbetaling voor langdurig zieken.

9. Langlopende schulden

<i>De specificatie is als volgt:</i>	31-dec-10	31-dec-09
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	39.262.950	45.470.763
Totaal langlopende schulden	39.262.950	45.470.763

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	2010	2009
	€	€
Stand per 1 januari	51.099.563	56.704.886
Af: aflossingen	6.508.791	5.605.323
Stand per 31 december	44.590.772	51.099.563
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	5.327.822	5.628.800
Stand langlopende schulden per 31 december	39.262.950	45.470.763

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

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	5.327.822	5.628.800
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	39.262.950	45.470.763
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	22.041.152	25.352.195

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

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

10. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	24.797.232	28.757.266
Crediteuren	6.290.940	9.313.163
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	5.327.822	5.628.800
Belastingen en sociale premies	3.579.068	3.437.607
Schulden terzake pensioenen	1.862.467	1.389.900
Nog te betalen salarissen	1.311.676	1.099.761
Vakantiegeld	2.197.400	2.158.960
Vakantiedagen	2.684.733	2.401.207
Overige schulden:		
Overige schulden:	17.484.198	9.529.319
Nog te betalen kosten:		
Nog te betalen rente	285.948	313.682
Overige nog te betalen kosten	0	-8
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>65.821.484</u>	<u>64.029.657</u>

11. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Verloopoverzicht investeringsruimte trekkingsrechten

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Nog niet bestede investeringsruimte per 1 januari	9.913.612	13.519.301
Bij: indexering niet-bestede investeringsruimte	167.540	476.589
Bij: investeringsruimte verslagjaar	751.323	478.139
Af: investeringen verslagjaar	0	4.560.417
Beschikbare investeringsruimte 31 december	<u>10.832.475</u>	<u>9.913.612</u>
Lopende investeringsprojecten leggen het volgende beslag op de beschikbare investeringsruimte:		10.832.475

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

Bankkrediet

De stichting beschikt over een kredietfaciliteit bij ING-Bank ten bedrage van € 5 miljoen.

Tevens beschikt de stichting over een kredietfaciliteit bij ABN-Amro ten behoeve van 2 nieuwbouwprojecten:

- Akkerleven: kredietfaciliteit van € 13,5 miljoen, momenteel wordt overlegd om deze faciliteit om te zetten in een langlopende lening

- Witte Brug: kredietfaciliteit van € 4 miljoen, deze faciliteit is per juni 2009 bevroren en is inmiddels in april 2010 afgelost.

Bij de Rabobank is een kredietfaciliteit van in totaal € 20 miljoen voor de nieuwbouwprojecten De Kreek en Naaldhorst

Als zekerheid voor de kredietfaciliteiten geldt:

- negative pledge pari passu en cross-default verklaring

- een positieve/negatieve hypotheekverklaring op al het onroerend goed

Huurovereenkomsten

Stef 2 ad € 88.800 per jaar. De huurovereenkomst heeft een looptijd van 20 jaar.

Die Buytenweye

Per 1 januari 1981 is met Delft Wonen een huurovereenkomst met een looptijd van 5 jaar afgesloten. Deze

overeenkomst is de afgelopen jaren elke 5 jaar van rechtswege met periodes van 5 jaar verlengd.

De huidige huurovereenkomst eindigt per 1 februari 2011. Het huurbedrag bedraagt € 41.554 per maand.

Die Buytenweye Nieuwbouw

Voor de nieuwbouw is een nieuwe huurovereenkomst afgesloten, ingaande 1 juni 2010 en eindigende op 31 mei 2030.

De huur bedraagt per maand € 92.593.

Stefanna

Met ingang van 1 januari 2000 is met Vestia een huurovereenkomst met een looptijd van 20 jaar (eindigend op

31 december 2019) afgesloten. De verschuldigde huur bedraagt ultimo 2010 € 54.613 per maand.

Voor de huur van een dependance is een huurovereenkomst afgesloten voor de termijn van 1 januari 2002 tot 1 januari 2022.

De huur bedraagt € 7.400 per maand.

Monica

De huurovereenkomst met Delft Wonen is per 1 januari 2000 ingegaan en heeft een looptijd van 20 jaar (eindigend

op 31 december 2019). Het te betalen huurbedrag bedraagt eind 2010 € 18.518 per maand.

Emerald

Per 1 januari 2000 wordt in Delfgauw een pand t.b.v. zorgverlening gehuurd. De overeenkomst heeft een duur

van 5 jaar en is inmiddels van rechtswege met 5 jaar verlengd. Het huurbedrag bedraagt eind 2010 € 2.853 per mnd.

Mozartlaan

Per 1 december 2005 wordt in Delft een pand t.b.v. zorgverlening gehuurd. De overeenkomst heeft een duur van

10 jaar. Het huurbedrag bedraagt ultimo 2010 € 8.037 per maand.

Lindenhof, Marcushof, Koningsveld en Industriestraat

Lindenhof € 27.398 per maand, Marcushof € 17.655 per maand, Koningsveld € 17.120 per jaar en

Industriestraat € 2.315 per maand.

Oost/westvleugel Bieslandhof

In 2008 is de Oost/westvleugel van de Bieslandhof verkocht aan F.S.G. Schiedam BV. Per 1 september 2008 wordt

een gedeelte van dit pand gehuurd. De overeenkomst heeft een duur van 10 jaar en eindigt op 31 augustus 2018.

Het huurbedrag bedraagt € 431.298 per jaar.

Daarnaast wordt een kantoorgedeelte gehuurd voor de duur van 10 jaar en eindigend op 31 augustus 2018. Het

huurbedrag bedraagt € 39.088 per jaar.

Toelichting:

De richtlijnen voor jaarverslaggeving met betrekking tot huurcontracten bepalen dat als een huurcontract kwalificeert

als financial lease, het activum geactiveerd moet worden op de balans.

Ten aanzien van de huurpanden is een analyse uitgevoerd, hieruit komt naar voren dat er geen panden zijn die geactiveerd moeten worden.

Verhuurovereenkomsten

Per 1 oktober 2005 is met F.S.G. Schiedam BV een verhuurovereenkomst met een looptijd van 5 jaar (eindigend op

30 september 2010) voor de huur van ruimtes in Veenhage te Nootdorp afgesloten.

Vanaf 1 september 2010 heeft een verlenging plaatsgevonden voor een zelfde termijn. De huur bedraagt € 13.531 per

kwartaal.

Deelneming

Pieter van Foreest heeft een minderheidsbelang (19,99%) in Gericon Espana SL (verpleeghuis Ciudad Patricia) te

Spanje.

Tevens heeft Pieter van Foreest zich garant gesteld voor een lening van € 2.000.000. Voor deze lening geldt het

onroerend goed van verpleeghuis Ciudad Patricia als onderpand. Per ultimo 2009 bedraagt de lening nog € 1.720.000.

5.1.6 GECONSOLIDEERD 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	Onderh proj Imm	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal vergunning	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010											
- aanschafwaarde	0	0	7.174.213	1.696.447	44.015.158	2.928.379	12.255.750	24.944.064	21.462.210	114.476.221	174.103.915
- correctie aanschafwaarde t/m 2009	4.392.328	8.366.584	0	-170.724	-2.164.126	0	0	-2.057.478	-8.366.584	0	
- cumulatieve afschrijvingen			2.666.428	289.362	22.170.069	1.157.293	6.892.890	7.455.731	0	40.631.773	59.017.887
- correctie afschrijvingen t/m 2009	247.803	0	0	-13.478	-47.383	0	0	-186.942	0	0	
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>4.144.525</u>	<u>8.366.584</u>	<u>4.507.785</u>	<u>1.249.839</u>	<u>19.728.346</u>	<u>1.771.086</u>	<u>5.362.860</u>	<u>15.617.797</u>	<u>13.095.626</u>	<u>73.844.448</u>	<u>115.086.028</u>
Mutaties in het boekjaar											
- investeringen							600.532	0	4.166.085	4.766.617	6.897.877
- afschrijvingen	154.691		126.143	72.212	1.017.018	73.114	603.161	1.168.245		3.214.584	7.425.435
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd				1.934	1.145.545	41.881	381.201	7.358		1.577.919	1.589.340
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>											
.aanschafwaarde				4.874			822.232	695.252		1.522.358	2.988.059
.cumulatieve herwaarderingen										0	0
.cumulatieve afschrijvingen				4.874			822.232	695.252		1.522.358	2.988.059
- <i>desinvesteringen</i>											
aanschafwaarde		762.142							600.532	1.362.674	1.362.674
cumulatieve herwaarderingen										0	0
cumulatieve afschrijvingen										0	0
per saldo									600.532	1.362.674	1.362.674
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-154.691</u>	<u>-762.142</u>	<u>-126.143</u>	<u>-74.146</u>	<u>-2.162.563</u>	<u>-114.995</u>	<u>-383.830</u>	<u>-1.175.603</u>	<u>3.565.553</u>	<u>-1.388.560</u>	<u>-3.479.572</u>
Stand per 31 december 2010											
- aanschafwaarde	4.392.328	7.604.442	7.174.213	1.520.849	41.851.032	2.928.379	12.034.050	22.191.334	16.661.179	116.357.806	176.651.059
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	402.494	0	2.792.571	345.156	24.285.249	1.272.288	7.055.020	7.749.140	0	43.901.918	65.044.603
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>3.989.834</u>	<u>7.604.442</u>	<u>4.381.642</u>	<u>1.175.693</u>	<u>17.565.783</u>	<u>1.656.091</u>	<u>4.979.030</u>	<u>14.442.194</u>	<u>16.661.179</u>	<u>72.455.888</u>	<u>111.606.456</u>
Afschrijvingspercentage			0-2-2,5-5%	5,0%	2-2,5%	2,5%	5-10%	5,0%	0,0%		

5.1.6 GECONSOLIDEERD 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	24.738.291		24.738.291	10.571.293		10.571.293	35.309.584
- cumulatieve herwaarderingen	0		0	0		0	0
- cumulatieve afschrijvingen	4.488.048		4.488.048	4.894.606		4.894.606	9.382.654
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>20.250.243</u>	<u>0</u>	<u>20.250.243</u>	<u>5.676.687</u>	<u>0</u>	<u>5.676.687</u>	<u>25.926.930</u>
Mutaties in het boekjaar							
- investeringen			0	313.443		313.443	313.443
- herwaarderingen			0			0	0
- afschrijvingen	1.237.727		1.237.727	1.060.721		1.060.721	2.298.448
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd				11.421		11.421	11.421
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde			0	204.448		204.448	204.448
.cumulatieve afschrijvingen			0	204.448		204.448	204.448
<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>-1.237.727</u>	<u>0</u>	<u>-1.237.727</u>	<u>-758.699</u>	<u>0</u>	<u>-758.699</u>	<u>-1.996.426</u>
Stand per 31 december 2010							
- aanschafwaarde	24.738.291	0	24.738.291	10.680.288	0	10.680.288	35.418.579
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	5.725.775	0	5.725.775	5.762.300	0	5.762.300	11.488.075
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>19.012.516</u>	<u>0</u>	<u>19.012.516</u>	<u>4.917.988</u>	<u>0</u>	<u>4.917.988</u>	<u>23.930.504</u>
Afschrijvingspercentage	5,0%			10,0%			

5.1.6 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/FINANCIELE 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 2010				
- aanschafwaarde	10.898.978	72.674	2.045.090	13.016.742
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	5.624.032	59.575	1.228.166	6.911.773
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>5.274.946</u>	<u>13.099</u>	<u>816.924</u>	<u>6.104.969</u>
Mutaties in het boekjaar				
- investeringen	1.581.373		229.527	1.810.900
- herwaarderingen				0
- afschrijvingen	1.158.134	9.189	349.981	1.517.304
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>				
.aanschafwaarde	742.493		491.942	1.234.435
.cumulatieve herwaarderingen				0
.cumulatieve afschrijvingen	742.493		491.942	1.234.435
- <i>desinvesteringen</i>				
aanschafwaarde				
cumulatieve herwaarderingen				
cumulatieve afschrijvingen				
per saldo	0	0	0	
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>423.239</u>	<u>-9.189</u>	<u>-120.454</u>	<u>293.596</u>
Stand per 31 december 2010				
- aanschafwaarde	11.737.858	72.674	1.782.675	13.593.207
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	6.039.673	68.764	1.086.205	7.194.642
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>5.698.185</u>	<u>3.910</u>	<u>696.470</u>	<u>6.398.565</u>
Afschrijvingspercentage	20,0%	20,0%	20,0%	

5.1.6 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/FINANCIELE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTZI

5.1.6.4 Kleinschalige Woonvoorzieningen

	Terrein- voorzieningen	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal Kleinschalige woonvoor- zieningen
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010								
- aanschafwaarde					650.937			650.937
- cumulatieve herwaarderingen					0			0
- cumulatieve afschrijvingen					62.699			62.699
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>588.238</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>588.238</u>
Mutaties in het boekjaar								
- investeringen								
- herwaarderingen								
- afschrijvingen					32.547			32.547
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.aanschafwaarde								
.cumulatieve herwaarderingen								
.cumulatieve afschrijvingen								
- <i>desinvesteringen</i>								
aanschafwaarde								
cumulatieve herwaarderingen								
cumulatieve afschrijvingen								
per saldo	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-32.547</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-32.547</u>
Stand per 31 december 2010								
- aanschafwaarde	0	0	0	0	650.937	0	0	650.937
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	95.246	0	0	95.246
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>555.691</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>555.691</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>					5,0%			

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

5.1.6.5 Niet - WTZi /WMG gefinancierde materiële vaste activa

	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Niet perman. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Inventaris	Subtotaal niet WTZi/WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010								
- aanschafwaarde	380.404	30.354	5.726.410	203.273	1.910.763	2.237.231	161.996	10.650.431
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	3.915	748.756	19.567	465.083	669.453	122.214	2.028.988
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>380.404</u>	<u>26.439</u>	<u>4.977.654</u>	<u>183.706</u>	<u>1.445.680</u>	<u>1.567.778</u>	<u>39.782</u>	<u>8.621.443</u>
Mutaties in het boekjaar								
- investeringen							6.917	6.917
- herwaarderingen								
- afschrijvingen	0	1.400	118.686	7.172	104.273	114.236	16.785	362.552
- terugname geheel afgeschreven activa								
.aanschafwaarde					16.905	9.913		26.818
.cumulatieve herwaarderingen								
.cumulatieve afschrijvingen					16.905	9.913		26.818
- desinvesteringen								
aanschafwaarde								
cumulatieve herwaarderingen								
cumulatieve afschrijvingen								
per saldo	0	0	0		0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>-1.400</u>	<u>-118.686</u>	<u>-7.172</u>	<u>-104.273</u>	<u>-114.236</u>	<u>-9.868</u>	<u>-355.635</u>
Stand per 31 december 2010								
- aanschafwaarde	380.404	30.354	5.726.410	203.273	1.893.858	2.227.318	168.913	10.630.530
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	5.315	867.442	26.739	552.451	773.776	138.999	2.364.722
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>380.404</u>	<u>25.039</u>	<u>4.858.968</u>	<u>176.534</u>	<u>1.341.407</u>	<u>1.453.542</u>	<u>29.914</u>	<u>8.265.808</u>
Afschrijvingspercentage	5,0%	5,0%	2,0%		5,0%	5,0%	10,0%	

5.1.7.1 SPECIFICATIE ULTIMO BOEKJAAR ONDERHANDEN PROJECTEN (GECONSOLIDEERD)

Projectgegevens					Investerings					Goedkeuringen			Jaar van oplevering
Num-mer	Brief-nummer	Datum	Omschrijving	WTZi-type	t/m 2009	2.010	t/m 2010			Nominiaal bedrag WTZi	Indexering WTZi	Aangepaste goedkeuring	
							gereed	onderhanden	waarvan imm				
					€	€	€	€	€	€	€	€	
1	DVVO/SF/U-2 5-9-2003		Hofland, project Keizersh	vergunning	977.227	-974.500		2.727	2.727				
2	B06201/F060 9-2-2006		Die Buytenweye, nieuwb	vergunning	134.082	466.450	600.532	0	0				
3	DVVA/SF-U-2.7-4-2004		Nieuwbouw Witte Brug	vergunning	12.010.063	3.562.848		15.572.911	2.785.120				
4	DVVO/SF-U-2 30-12-2004		Nieuwbouw Opmaat	vergunning	1.035.216			1.035.216	1.035.216				
5			Nieuwbouw Duinhof	vergunning	34.463			34.463	34.463				
6	DVVO/SF-U-2 21-4-2005		Bouwproject Triangel	vergunning	580.272	35.341		615.613	615.613				
7			Joristerrein		248.826			248.826	248.526				
8			Harnaschpolder		21.787	45.473		67.260	67.260				0
9			Vlietzicht		18.211			18.211	18.211				0
10			Woning Tuningstraat		277.724			277.724	0				0
11			Aanvraag verpl.units		3.168			3.168	3.168				0
12			Nieuwbouw Naaldhorst		5.449.223	-348.978		5.100.245	2.685.657				0
13			Afbouw 6beds De Naa		0	14.810		14.810	14.810				
14			Nieuwbouw Sonnevanc		68.515			68.515	68.515				
15			Sloopkosten Kreek		603.434			603.434	0				
16			OSP La Place		0	577.642		577.642	0				
17			Bieslandhof		0	20.779		20.779	20.779				
18			Hofland herontw.		0	4.077		4.077	4.077				
Totaal					21.462.211	3.403.942	600.532	24.265.621	7.604.142	0	0	0	0

5.1.7.2 SPECIFICATIE IN HET BOEKJAAR GEREEDGEKOMEN PROJECTEN (GECONSOLIDEERD)

Projectgegevens					Investerings				Toekomstige lasten		
Num-mer	Brief-nummer	Datum	Omschrijving	WTZi-type	Activapost	WTZi	WMG	Overige	Totaal	Afschrijving WTZi	Rentekosten
					€	€	€	€	€	€	
	806201/F060 nov. 2010		Die Buytenweye, nieuwbouw	Verbouwing		600.532			600.532	30.027	
								0			
								0			
								0			
								0			
Totaal						600.532	0	0	600.532	30.027	0

BIJLAGE

5.1.8 Overzicht langlopende schulden ultimo 2010

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke-rente	Restschuld 31 december 2009	Nieuwe leningen in 2010	Aflossing in 2010	Restschuld 31 december 2010	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2010	Aflossingswijze	Aflossing 2011	Gestelde zekerheden
		€			%	€	€	€	€	€	€		€	
ING	1-jan-94	1.588.231	19	Onderhands	5,99%	317.646	0	317.646	0	0	0	lineair	0	geen
ING	1-jan-04	1.730.174	9	Hypothecair	3,88%	865.087	0	865.087	0	0	0	lineair	0	hypothecair
ABP	1-jan-91	1.134.451	40	Onderhands	5,60%	940.229	0	22.735	917.494	0	0	annuitair	917.493	gemeentegarantie
BNG	1-jan-02	1.516.000	20	Hypothecair	5,06%	985.400	0	75.800	909.600	530.600	12	lineair	75.800	gemeentegarantie
ING	1-jan-98	4.537.802	18	Onderhands	5,05%	2.249.266	0	280.874	1.968.392	351.091	5	annuitair	290.309	negative pledge/pari passu
C&E Bankiers	1-jan-89	3.131.083	30	Hypothecair	4,60%	965.420	0	104.369	861.051	339.206	9	lineair	104.369	hypothecair
ING	1-jan-99	5.350.000	30	Onderhands	5,05%	1.945.732	0	58.287	1.887.445	1.548.286	19	annuitair	61.253	negative pledge/pari passu
ING	1-jan-05	5.834.000	5	Onderhands	3,23%	1.458.500	0	1.166.800	291.700	0	1	lineair	291.700	negative pledge/pari passu
ING	1-jan-05	5.833.000	10	Onderhands	3,43%	3.645.625	0	583.300	3.062.325	145.825	6	lineair	583.300	negative pledge/pari passu
ING	1-jan-05	5.833.000	15	Onderhands	3,50%	4.374.749	0	388.867	3.985.882	2.041.549	11	lineair	388.867	negative pledge/pari passu
Rabobank	1-jan-07	6.000.000	10	Onderhands	4,69%	4.400.000	0	600.000	3.800.000	800.000	7	lineair	600.000	negative pledge/pari passu
Rabobank	1-jan-07	1.790.000	15	Onderhands	4,69%	1.470.000	0	120.000	1.350.000	750.000	12	lineair	120.000	negative pledge/pari passu
Parochiële Char.	1-jan-75	113.445	40	Onderhands	7,00%	14.181	0	2.836	11.345	0	4	lineair	2.836	gemeentegarantie
Ned.Waterschapsbank	1-jan-88	1.815.121	20	Onderhands	5,18%	885.919	0	81.845	804.074	335.482	8	annuitair	85.569	gemeentegarantie
Ohra Levensmij	1-jan-99	1.413.469	15	Onderhands	4,54%	578.725	0	105.702	473.023	0	4	annuitair	110.500	gemeentegarantie
BNG	1-jan-98	1.588.231	30	Onderhands	5,05%	1.250.270	0	41.103	1.209.167	971.377	18	annuitair	43.142	gemeentegarantie
BNG	1-jan-89	1.225.207	40	Onderhands	5,35%	718.846	0	37.834	681.012	491.842	19	lineair	37.834	gemeentegarantie
BNG	1-jan-99	453.780	11	Onderhands	5,37%	41.251	0	41.253	-2	0	0	lineair	0	gemeentegarantie
BNG	1-jan-05	3.420.000	19	Onderhands	4,14%	2.520.000	0	180.000	2.340.000	1.440.000	13	lineair	180.000	waarborgfonds
BNG	1-jan-06	1.602.164	16	Onderhands	3,66%	1.301.759	0	100.135	1.201.624	700.949	12	lineair	100.135	waarborgfonds
BNG	1-jan-07	10.000.000	30	Onderhands	4,02%	9.083.334	0	333.333	8.750.001	7.083.336	27	lineair	333.332	waarborgfonds
ING	13-mrt-08	5.300.000	30	Onderhands	4,59%	4.990.831	0	176.668	4.814.163	3.930.823	27	lineair	176.668	negative pledge/pari passu
Rabobank	1-nov-08	2.500.000	10	Onderhands	5,43%	2.500.000	0	0	2.500.000	0	2	lineair	0	negative pledge/pari passu
Rabobank	1-nov-08	3.700.000	5	Onderhands	5,18%	2.775.025	0	739.980	2.035.045	0	2	lineair	739.980	negative pledge/pari passu
Ohra Levensmij	1-jan-90	177.882	30	Onderhands	4,50%	108.368	0	8.803	99.565	49.187	10	annuitair	9.201	gemeentegarantie
Reinier de Graaf Groep	1-jan-94	90.756	onbep.	Onderhands	0,00%	90.756	0	0	90.756	90.756	nvt.	onbep.	0	geen
Reinier de Graaf Groep	1-jan-94	75.630	onbep.	Onderhands	3,85%	75.630	0	0	75.630	75.630	nvt.	onbep.	0	geen
Stichting Phoenix	1-jan-94	90.756	onbep.	Onderhands	0,00%	90.756	0	0	90.756	90.756	nvt.	onbep.	0	geen
Stichting Phoenix	1-jan-94	226.890	onbep.	Onderhands	3,85%	226.890	0	0	226.890	226.890	nvt.	onbep.	0	geen
Rabobank Delfland	1-jan-94	952.938	20	Hypothecair	5,60%	181.801	0	75.533	106.268	0	2	lineair	75.533	hypothecair
Verpl.erfrecht	1-jan-94	47.566	onbep.	nvt	0,00%	47.567	0	0	47.567	47.567	nvt.	onbep.	0	geen
Totaal						51.099.563	0	6.508.791	44.590.773	22.041.152			5.327.822	

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

SEGMENT AWBZ

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	122.770.423	117.147.706
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	765.706	315.058
Overige bedrijfsopbrengsten	4.078.639	4.888.197
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>127.614.768</u>	<u>122.350.961</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	76.854.368	77.416.116
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	9.125.938	9.892.226
Overige bedrijfskosten	35.888.853	29.122.947
Som der bedrijfslasten	<u>121.869.159</u>	<u>116.431.290</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	5.745.608	5.919.672
Financiële baten en lasten	-2.619.084	-2.864.634
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>3.126.524</u>	<u>3.055.038</u>
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>3.126.524</u></u>	<u><u>3.055.037</u></u>

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Bestemmingsreserve Nieuw Beleid	0	2.300.000
Reserve aanvaardbare kosten	<u>3.126.524</u>	<u>755.037</u>

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

SEGMENT WMO

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en /of subsidie	0	0
Niet gebudgetteerde zorgprestaties (inclusief Wmo-huishoudelijke hulp)	1.660.326	1.463.966
Subsidies (exclusief Wmo-huishoudelijke hulp; inclusief overige Wmo-prestaties)	140.006	147.010
Overige bedrijfsopbrengsten	4.135	0
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>1.804.467</u>	<u>1.610.976</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	1.767.124	1.896.570
Overige bedrijfskosten	63.469	42.000
Som der bedrijfslasten	<u>1.830.593</u>	<u>1.938.570</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	-26.126	-327.594
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>-26.126</u>	<u>-327.594</u>
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>-26.126</u></u>	<u><u>-327.594</u></u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Bestemmingsreserve WMO	-26.126	-327.594
Reserve aanvaardbare kosten	<u>0</u>	<u>0</u>

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

SEGMENT 3 Overige dienstverlening

	<u>2010</u>	<u>2009</u>	
	€	€	
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	0	6.409	2166,68 77505,4 18708,92
Overige bedrijfsopbrengsten	221.602	215.201	8304 181398,67
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>221.602</u>	<u>221.610</u>	<u>-66481,92</u> <u>221601,75</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	0	4.338	23387 768,5 2408 <u>63096,33</u> <u>89659,83</u>
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	89.660	103.811	427 23290,8
Overige bedrijfskosten	44.624	55.365	19569,06 67819
Som der bedrijfslasten	<u>134.284</u>	<u>163.514</u>	<u>-66481,92</u> <u>44623,94</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	87.318	58.095	61,88
Financiële baten en lasten	-24.453	-22.695	3920,13 -569,58
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>62.865</u>	<u>35.400</u>	4570 <u>16472,33</u>
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>62.865</u></u>	<u><u>35.400</u></u>	<u><u>24454,76</u></u>

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Bestemmingsreserve Algemene reserve niet collectief	62.865	35.400
Reserve aanvaardbare kosten	<u>0</u>	<u>0</u>

5.1.9.2 AANSLUITING TOTAAL RESULTAAT MET RESULTAAT SEGMENTEN

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Resultaat volgens gesegmenteerde resultatenrekeningen:		
SEGMENT AWBZ	3.126.524	3.055.037
SEGMENT WMO	-26.126	-327.594
SEGMENT 3 Overige dienstverlening	62.865	35.400
	<u>3.163.263</u>	<u>2.762.843</u>
Resultaat volgens geconsolideerde resultatenrekening	<u>3.163.263</u>	<u>2.762.843</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

14. Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten

	2010		2009	
	€	€	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar		121.654.837		118.666.324
Productieafspraken verslagjaar		-1.843.695		671.470
Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling	1.586.117		1.919.526	
Prijsindexatie materiële kosten	-43.088		116.330	
Groei normatieve kapitaalslasten	<u>242.782</u>		<u>526.187</u>	
		1.785.811		2.562.043
Uitbreiding erkenning en toelating:				
- loonkosten	1.458.271		2.020.090	
- materiële kosten	253.332		389.039	
- normatieve kapitaalslasten	<u>41.673</u>		<u>75.070</u>	
		1.753.276		2.484.199
Beleidsmaatregelen overheid:				
- Extra middelen verpleging	1.260.000		-3.653.734	
- Innovatie experimenten AWBZ	0		-1	
- Inhaal definitieve index 2008 extramur.	0		-150.624	
- Ketenzorg dementie	<u>-54.646</u>		<u>54.646</u>	
		1.205.354		-3.749.713
Nacalculeerbare kapitaalslasten:				
- rente	-391.160		-665.199	
- afschrijvingen	482.855		1.259.448	
- overige	<u>801.170</u>		<u>165.570</u>	
		892.865		759.819
Overige mutaties:				
overige mutaties	65.936		260.695	
		65.936		260.695
Subtotaal wettelijk budget boekjaar		<u>125.514.384</u>		<u>121.654.837</u>
Correcties voorgaande jaren		-5.928		-726.797
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten jaar t		<u><u>125.508.456</u></u>		<u><u>120.928.040</u></u>

Toelichting:

Berekende wettelijk budget boekjaar	125.514.384	121.654.837
Correcties wettelijk budget voorgaande jaren	-5.928	-726.797
	<u><u>125.508.456</u></u>	<u><u>120.928.040</u></u>
Kassiersfunctie	-2.738.033	-3.780.334
	<u><u>122.770.423</u></u>	<u><u>117.147.706</u></u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

BATEN

15. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Zorgprestaties tussen instellingen	0	384.659
Eigen bijdragen en betalingen cliënten voor niet-verzekerde zorg en opbrengsten uit aanvullende zorgverzekering	0	284.319
Persoonsgebonden en -volgende budgetten	2.954	1.248
Opbrengsten uit Wmo-prestaties op het gebied van huishoudelijke hulp (inclusief onderaanneming)	1.660.326	1.079.307
Overige niet-gebudgetteerde zorgprestaties	0	35.900
Totaal	<u>1.663.280</u>	<u>1.785.433</u>

16. Subsidies (exclusief Wmo-huishoudelijke hulp; inclusief overige Wmo-prestaties)

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Subsidies AWBZ/Zvw-zorg en medische faculteit van UMC's)	26.242	0
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS (waaronder opleidingsfonds, academische component voor UMC's)	487.434	857.422
Subsidies vanwege Provincies en gemeenten (exclusief Wmo-huishoudelijke hulp; inclusief overige Wmo-prestaties zoals maatschappelijke en vrouwenopvang, verslavingszorg, OGGZ)	249.076	261.517
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	0	8.000
Totaal	<u>762.752</u>	<u>1.126.939</u>

17. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Overige dienstverlening:		
overige dienstverlening	4.444.382	4.120.603
Overige opbrengsten (waaronder vergoeding voor uitgeleend personeel en verhuur onroerend goed):		2.866
Totaal	<u>4.444.382</u>	<u>4.123.469</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

LASTEN

18. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Lonen en salarissen	61.613.890	62.394.519
Sociale lasten	7.873.343	7.948.676
Pensioenpremies	5.071.647	4.717.016
Andere personeelskosten:	2.206.579	3.338.850
Subtotaal	76.765.459	78.399.061
Personeel niet in loondienst	1.856.033	917.964
Totaal personeelskosten	<u>78.621.492</u>	<u>79.317.025</u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
Segment Verpleging en Verzorging	1.738	1.774
Segment Wet Maatschappelijke Ondersteuning	58	67
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>1.738</u>	<u>1.841</u>

19. Afschrijvingen vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Nacalculeerbare afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	4.792.501	5.594.946
- financiële vaste activa	200.055	100.700
Overige afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	4.223.042	4.300.392
Totaal afschrijvingen	<u>9.215.598</u>	<u>9.996.037</u>

Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - vergoeding nacalculeerbare afschrijvingslasten

	<u>2010</u>
	€
Totaal afschrijvingslasten resultatenrekening	9.215.598
waarvan nacalculeerbare afschrijvingen	<u>4.992.556</u>
In het externe budget verwerkte vergoeding voor nacalculeerbare afschrijvingslasten:	
- WTZi-vergunningplichtige vaste activa	4.792.503
- WTZi-meldingsplichtige vaste activa	2.298.448
- WMG-gefinancierde vaste activa	1.517.304
- Kleinschalige Woonvoorzieningen	32.547
Totaal vergoeding nacalculeerbare afschrijvingslasten	<u>8.640.802</u>
Aanschafwaarde desbetreffende vaste activa	166.020.529
Cumulatieve afschrijvingslasten desbetreffende vaste activa	62.679.881

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

20. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	11.995.652	11.186.550
Algemene kosten	12.220.343	7.926.756
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	2.221.636	2.041.815
Onderhoud en energiekosten:		
- Onderhoud	4.903.257	5.146.135
Huur en leasing	3.502.057	2.719.055
Dotaties en vrijval voorzieningen	1.154.000	200.000
Totaal overige bedrijfskosten	<u>35.996.945</u>	<u>29.220.312</u>

21. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Rentebaten	13.292	322.417
Subtotaal financiële baten	<u>13.292</u>	<u>322.417</u>
Rentelasten	-2.656.831	-3.209.746
Subtotaal financiële lasten	<u>-2.656.831</u>	<u>-3.209.746</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>-2.643.539</u>	<u>-2.887.330</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

24. Bezoldiging bestuurders en toezichhouders

Eindverantwoorde
delijke Raad
van Bestuur
met Raad van
Toezicht
Tweehoofdig
met voorzitter

Welk bestuursmodel is van toepassing op uw organisatie?
Wat is de samenstelling van het bestuur of de directie?

De bezoldiging van de bestuurders en gewezen bestuurders

T.v.d.H.

Naam	1-1-2009	W.J.E.
	ja	
1 Vanaf welke datum is de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	nvt.	1-2-2009
2 Maakt de persoon op dit moment nog steeds deel uit van het bestuur?	ja	ja
3 Tot welke datum was de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	12	nvt.
4 Is de persoon in het verslagjaar voorzitter van het bestuur geweest?	bepaald	nee
5 Zo ja: hoeveel maanden is de persoon voorzitter geweest in het verslagjaar?	Huidige NVZD	nvt.
6 Wat is de aard van de (arbeids)overeenkomst?	111%	bepaald
7 Welke salarisregeling is toegepast?	194.416	Huidige NVZD
8 Wat is de deeltijdfactor? (percentage)	0	111%
9 Bruto-inkomen, incl. vakantiegeld, eindejaarsuitkering, salaris en andere vaste toelagen	0	159.390
a. Waarvan: verkoop verlofuren	4.852	0
b. Waarvan: nabetalingen voorgaande jaren	4.730	0
10 Bruto-onkostenvergoeding	20.682	792
11 Werkgeversbijdrage sociale lasten	0	4.730
12 Werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU	0	16.016
13 Ontslagvergoeding	224.680	0
14 Bonussen		0
15 Totaal inkomen (9 t/m 14, excl. 9a en b)		180.928
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:

Functie

Naam	Functie	Bezoldiging €
	Voorzitter Raad van Toezicht	
mr.drs.J.de Prieëlle	Toezichthouder	14.000
drs. W.H.M.Aalbers	Toezichthouder	6.000
dhr. R.van Dijk	Toezichthouder	10.000
drs.E.H.Houtzager-Leenen	Toezichthouder	6.000
dhr.B.A.A.Jutte	Toezichthouder	6.000
dhr.G.Vos		6.000
drs.L.C.A.Zweckhorst-de Rooij		6.000

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

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

De bezoldiging van de functionarissen die over 2010 in het kader van de Wopt verantwoord worden, is als volgt:

	Voorzitter RvB	
	1-jan-09	
1	Functionaris (functienaam)	
2	In dienst vanaf (datum)	176.139
3	In dienst tot (datum)	
4	Belastbaar loon (in €)	0
5	Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)	
6	Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband (in €)	<u>176.139</u>
Totaal beloning in kader van de Wopt (4, 5 en 6)		0
7	Beloning 2009	

Motivatie overschrijdingen van het gemiddelde belastbare loon per jaar van ministers:

26. Honoraria accountant

De honoraria van de accountant over 2010 zijn als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
1	55.930	83.964
2	12.495	40.952
3	59.276	3.218
4	0	0
Totaal honoraria accountant	<u>127.701</u>	<u>128.134</u>

5.1.10 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2010

(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	110.494.897	113.892.495
Financiële vaste activa	2	407.175	610.963
Totaal vaste activa		<u>110.902.072</u>	<u>114.503.458</u>
Viottende activa			
Vorraden	3	175.514	60.570
Vorderingen en overlopende activa	4	3.600.201	2.417.970
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	5	1.170.653	9.314.818
Liquide middelen	6	12.566.749	2.201.186
Totaal viottende activa		<u>17.513.117</u>	<u>13.994.544</u>
Totaal activa		<u><u>128.415.189</u></u>	<u><u>128.498.002</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	7	463.584	463.584
Collectief gefinancierd gebonden vermogen		20.917.318	17.816.919
Niet-collectief gefinancierd vrij vermogen		782.769	782.769
Totaal eigen vermogen		<u>22.163.671</u>	<u>19.063.272</u>
Voorzoningen	8	1.971.650	817.650
Langlopende schulden	9	38.610.254	44.733.330
Kortlopende schulden			
Kortlopende schulden en overlopende passiva	10	65.669.614	63.883.750
Totaal passiva		<u><u>128.415.189</u></u>	<u><u>128.498.002</u></u>

5.1.11 ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2010

	<u>Ref.</u>	<u>2010</u> €	<u>2009</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	14	122.770.423	117.147.706
Niet-gebudgetteerde zorgprestaties (inclusief Wmo-huishoudelijke hulp)	15	1.663.280	1.779.024
Subsidies (exclusief Wmo-huishoudelijke hulp; inclusief overige Wmo-prestaties)	16	762.752	1.126.939
Overige bedrijfsopbrengsten	17	4.222.780	3.908.268
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>129.419.235</u>	<u>123.961.937</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	18	78.621.492	79.312.686
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	19	9.125.938	9.892.226
Overige bedrijfskosten	21	35.952.322	29.164.947
Som der bedrijfslasten		<u>123.699.752</u>	<u>118.369.860</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		5.719.483	5.592.077
Financiële baten en lasten	22	-2.619.084	-2.864.634
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>3.100.399</u>	<u>2.727.443</u>
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>3.100.399</u></u>	<u><u>2.727.443</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2010</u> €	<u>2009</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Bestemmingsreserve WMO		-26.126	-327.594
Bestemmingsreserve Nieuw Beleid		0	2.300.000
Reserve aanvaardbare kosten		<u>3.126.525</u>	<u>755.037</u>

5.1.12 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	62.242.473	67.359.606
Machines en installaties	17.565.241	18.925.928
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	6.421.562	6.144.750
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	24.265.621	21.462.211
	<u>110.494.897</u>	<u>113.892.495</u>

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

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	113.892.495	103.811.502
Bij: investeringen	6.128.818	19.872.514
Af: afschrijvingen	8.925.884	9.791.521
Af: desinvesteringen	600.532	0
	<u>110.494.897</u>	<u>113.892.495</u>

Boekwaarde per 31 december

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de WTZI-vergunningsplichtige vaste activa, de WTZI-meldingsplichtige vaste activa, de WMG-gefinancierde vaste activa en de Kleinschalige Woonvoorzieningen per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.14. In toelichting 5.1.15 zijn overzichten opgenomen voor de onderhanden en gereedgekomen projecten. Met de Nza is overeenstemming bereikt inzake het versneld afschrijven van € 1.471.150 per jaar over 2008, 2009 en 2010. Daarnaast zijn in het kader van de Bouwimpuls gelden verkregen ten behoeve van versnelde afschrijvingen van de oude locatie De Naaldhorst voor een totaalbedrag van € 1.933.930.

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 worden bepaald. Onzeker blijft hoe definitieve vaststelling van de nieuwe bekostiging zal plaatsvinden.

Om deze redenen en ingevolge artikel 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 gezien de huidige resultaten geen impairment noodzakelijk is.

Naar schatting een bedrag van vergelijkbare omvang is voor afschrijvingen en rente (en huurlasten) van vastgoed. Het risico op toekomstige impairment van het vastgoed wordt daarom voorlopig ingeschat als beperkt. Onzeker blijft evenwel hoe de werkelijke exploitatie zich ontwikkelt, zolang de nieuwe bekostigingssystematiek niet definitief vaststaat. Afhankelijk van de definitieve vaststelling en de bijbehorende overgangsregeling kan alsnog in de komende jaren een impairment noodzakelijk blijken.

De economische gebruiksduur wijkt niet in belangrijke mate af van de thans gehanteerde afschrijvingsperiode.

5.1.12 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

ACTIVA

2. Financiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Deelnemingen	120.000	120.000
Overige vorderingen	287.175	490.963
Totaal financiële vaste activa	<u>407.175</u>	<u>610.963</u>

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2010		610.963
Af: ontvangen aflossing leningen		-3.734
Af: afschrijving financiële activa		-200.054
Boekwaarde per 31 december 2010		<u>407.175</u>

3. Voorraden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Overige voorraden:		
Voorraad tbv hotelfunctie	172.084	53.000
Voorraad prepaid chipknips	3.430	7.570
Totaal voorraden	<u>175.514</u>	<u>60.570</u>

Toelichting:

De voorziening die in aftrek op de voorraden is gebracht, bedraagt € 0

4. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	635.180	896.117
Vooruitbetaalde bedragen: vooruitbetaalde bedragen	2.650.725	679.508
Nog te ontvangen bedragen: nog te ontvangen bedragen	164.310	581.998
Overige overlopende activa:		
Rek.cour.Zorgboerderij Buitengewoon	0	90.802
Rek.cour.PCB	149.986	139.843
Rek.cour.PZW	0	29.702
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>3.600.201</u>	<u>2.417.970</u>

Toelichting:

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 304.283.

5.1.12 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

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

	<u>t/m 2007</u>	<u>2008</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>totaal</u>
	€	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	0	4.235.133	5.079.685		9.314.818
Financieringsverschil boekjaar				940.281	940.281
Correcties voorgaande jaren			-5.928		-5.928
Betalingen/ontvangsten		-4.235.133	-4.843.385		-9.078.518
Subtotaal mutatie boekjaar	0	-4.235.133	-4.849.313	940.281	-8.144.165
Saldo per 31 december	0	0	230.372	940.281	1.170.653

Stadium van vaststelling (per erkenning):

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	123.915.762	121.654.837
Af: ontvangen voorschotten	122.975.481	116.575.152
Totaal financieringsverschil	<u>940.281</u>	<u>5.079.685</u>

Toelichting:

Op 21 februari 2011 is de afrekening van het saldo 2009 per bank ontvangen.

6. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Bankrekeningen	12.540.925	2.130.838
Kassen	25.824	38.240
Deposito's	0	32.108
Totaal liquide middelen	<u>12.566.749</u>	<u>2.201.186</u>

5.1.12 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

7. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	31-dec-10	31-dec-09
	€	€
Kapitaal	463.584	463.584
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	20.917.318	17.816.919
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	782.769	782.769
Totaal eigen vermogen	<u>22.163.671</u>	<u>19.063.272</u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2010	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2010
	€	€	€	€
Kapitaal	463.584			463.584
	<u>463.584</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>463.584</u>

Collectief gefinancierd gebonden vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2010	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2010
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten:	16.452.052	3.126.525		19.578.577
Bestemmingsreserves:				
Bestemmingsreserve WMO	-935.133	-26.126		-961.259
Bestemmingsreserve Nieuw Beleid	2.300.000			2.300.000
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u>17.816.919</u>	<u>3.100.399</u>	<u>0</u>	<u>20.917.318</u>

Niet collectief gefinancierd vrij vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2010	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2010
	€	€	€	€
Algemene reserves:				
algemene reserves	782.769			782.769
Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>782.769</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>782.769</u>

Toelichting:

De bestemmingsreserve Nieuw Beleid is in 2009 gevormd om daaruit kosten voor de komende jaren te kunnen betalen die erop zijn gericht de organisatie aan te passen aan de eisen die de veranderende zorgvrg en wet- en regelgeving met zich meebrengen. Zo zullen deze middelen worden ingezet voor onder meer reorganisaties en investeringen nodig om tot aanpassing van belangrijke bedrijfsprocessen te komen.

5.1.12 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

Specificatie aansluiting geconsolideerd - enkelvoudig vermogen 31 december 2010 en resultaat over 2010

De specificatie is als volgt :

	<u>Eigen vermogen</u>	<u>Resultaat</u>
	€	€
Enkelvoudig eigen vermogen en resultaat:	22.163.670	3.500.399
Stichting Paramedische Zorg Westland	63.921	1.678
Stichting Gantelhof	438.846	26.907
Stichting Behandelcentrum Westland	173.321	34.011
Stichting Anna ten Drieën	55.619	-1.059
Stichting Kerkzaal Abtswoude	-41.119	1.326
Totaal geconsolideerd eigen vermogen en resultaat	<u>22.854.258</u>	<u>3.563.263</u>

5.1.12 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

8. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-2010	Dotatie	Onttrekking	Saldo per 31-dec-2010
	€	€	€	€
Voorziening jubileumuitkeringen	617.650			617.650
Voorziening levensfasebudget	200.000	591.000		791.000
Voorziening arbeidsongeschiktheid	0	563.000		563.000
Totaal voorzieningen	817.650	591.000	0	1.971.650

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

	31-dec-2010
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	100.000
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	1.871.650
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	150.000

Toelichting per categorie voorziening:

De voorziening jubileumuitkeringen dient ter dekking van toekomstig uit te betalen uitkeringen aan jubilarissen. In 2010 zijn de werkelijk uitbetaalde vergoedingen geboekt ten laste van de exploitatie.
De voorziening levensfasebudget is gevormd ter dekking van toekomstig uit te betalen bedragen aan werknemers, in 2010 is deze voorziening verhoogd als voorschot op de waarschijnlijke invoering wanneer de CAO voor de verpleging en verzorging wordt vastgesteld.
In 2010 is de voorziening arbeidsongeschiktheid gevormd voor het risico dat Pieter van Foreest loopt op de loondoorbetaling voor langdurig zieken.

9. Langlopende schulden

<i>De specificatie is als volgt:</i>	31-dec-10	31-dec-09
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	38.610.254	44.733.330
Totaal langlopende schulden	38.610.254	44.733.330

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	2010	2009
	€	€
Stand per 1 januari	50.277.795	55.799.165
Af: aflossingen	6.424.454	5.521.370
Stand per 31 december	43.853.341	50.277.795
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	5.243.087	5.544.465
Stand langlopende schulden per 31 december	38.610.254	44.733.330

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

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	5.243.087	5.544.465
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	38.610.254	44.733.330
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	21.460.366	24.760.718

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

5.1.12 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

10. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	24.797.232	28.757.266
Crediteuren	6.290.261	7.529.602
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	5.243.087	5.544.465
Belastingen en sociale premies	3.578.344	3.438.272
Schulden terzake pensioenen	1.862.467	1.389.900
Nog te betalen salarissen	1.311.676	1.099.761
Vakantiegeld	2.197.400	2.158.960
Vakantiedagen	2.684.733	2.401.207
Overige schulden:		
Nog te betalen kosten:	17.420.914	11.253.307
Nog te betalen rente	283.500	311.017
Overige nog te betalen kosten	0	-8
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>65.669.614</u>	<u>63.883.750</u>

11. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Verloopoverzicht investeringsruimte trekkingsrechten

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Nog niet bestede investeringsruimte per 1 januari	9.913.612	13.519.301
Bij: indexering niet-bestede investeringsruimte	167.540	476.589
Bij: investeringsruimte verslagjaar	751.323	478.139
Af: investeringen verslagjaar	0	4.560.417
Beschikbare investeringsruimte 31 december	<u>10.832.475</u>	<u>9.913.612</u>
Lopende investeringsprojecten leggen het volgende beslag op de beschikbare investeringsruimte:		10.832.475

5.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

Bankkrediet

De stichting beschikt over een kredietfaciliteit bij ING-Bank ten bedrage van € 5 miljoen.

Tevens beschikt de stichting over een kredietfaciliteit bij ABN-Amro ten behoeve van 2 nieuwbouwprojecten:

- Akkerleven: kredietfaciliteit van € 13,5 miljoen, momenteel wordt overlegd om deze faciliteit om te zetten in een langlopende lening
 - Witte Brug: kredietfaciliteit van € 4 miljoen, deze faciliteit is per juni 2009 bevroren en is inmiddels in april 2010 afgelost.
- Bij de Rabobank is een kredietfaciliteit van in totaal € 20 miljoen voor de nieuwbouwprojecten De Kreek en Naaldhorst
Als zekerheid voor de kredietfaciliteiten geldt:
- negative pledge pari passu en cross-default verklaring
 - een positieve/negatieve hypotheekverklaring op al het onroerend goed

Huurovereenkomsten

Stef 2 ad € 88.800 per jaar. De huurovereenkomst heeft een looptijd van 20 jaar.

Die Buytenweye

Per 1 januari 1981 is met Delft Wonen een huurovereenkomst met een looptijd van 5 jaar afgesloten. Deze overeenkomst is de afgelopen jaren elke 5 jaar van rechtswege met periodes van 5 jaar verlengd.

De huidige huurovereenkomst eindigt per 1 februari 2011. Het huurbedrag bedraagt € 41.554 per maand.

Die Buytenweye Nieuwbouw

Voor de nieuwbouw is een nieuwe huurovereenkomst afgesloten, ingaande 1 juni 2010 en eindigende op 31 mei 2030.

De huur bedraagt per maand € 92.593.

Stefanna

Met ingang van 1 januari 2000 is met Vestia een huurovereenkomst met een looptijd van 20 jaar (eindigend op 31 december 2019) afgesloten. De verschuldigde huur bedraagt ultimo 2010 € 54.613 per maand.

Voor de huur van een dependance is een huurovereenkomst afgesloten voor de termijn van 1 januari 2002 tot 1 januari 2022.

De huur bedraagt € 7.400 per maand.

Monica

De huurovereenkomst met Delft Wonen is per 1 januari 2000 ingegaan en heeft een looptijd van 20 jaar (eindigend op 31 december 2019). Het te betalen huurbedrag bedraagt eind 2010 € 18.518 per maand.

Emerald

Per 1 januari 2000 wordt in Delfgauw een pand t.b.v. zorgverlening gehuurd. De overeenkomst heeft een duur van 5 jaar en is inmiddels van rechtswege met 5 jaar verlengd. Het huurbedrag bedraagt eind 2010 € 2.853 per mnd.

Mozartlaan

Per 1 december 2005 wordt in Delft een pand t.b.v. zorgverlening gehuurd. De overeenkomst heeft een duur van 10 jaar. Het huurbedrag bedraagt ultimo 2010 € 8.037 per maand.

Lindenhof, Marcushof, Koningsveld en Industriestraat

Lindenhof € 27.398 per maand, Marcushof € 17.655 per maand, Koningsveld € 17.120 per jaar en Industriestraat € 2.315 per maand.

Oost/westvleugel Bieslandhof

In 2008 is de Oost/westvleugel van de Bieslandhof verkocht aan F.S.G. Schiedam BV. Per 1 september 2008 wordt een gedeelte van dit pand gehuurd. De overeenkomst heeft een duur van 10 jaar en eindigt op 31 augustus 2018.

Het huurbedrag bedraagt € 431.298 per jaar.

Daarnaast wordt een kantoorgedeelte gehuurd voor de duur van 10 jaar en eindigend op 31 augustus 2018. Het huurbedrag bedraagt € 39.088 per jaar.

Toelichting:

De richtlijnen voor jaarverslaggeving met betrekking tot huurcontracten bepalen dat als een huurcontract kwalificeert als financial lease, het activum geactiveerd moet worden op de balans.

Ten aanzien van de huurpanden is een analyse uitgevoerd, hieruit komt naar voren dat er geen panden zijn die geactiveerd moeten worden.

Verhuurovereenkomsten

Per 1 oktober 2005 is met F.S.G. Schiedam BV een verhuurovereenkomst met een looptijd van 5 jaar (eindigend op 30 september 2010) voor de huur van ruimtes in Veenhage te Nootdorp afgesloten.

Vanaf 1 september 2010 heeft een verlenging plaatsgevonden voor een zelfde termijn. De huur bedraagt € 13.531 per kwartaal.

Deelneming

Pieter van Foreest heeft een minderheidsbelang (19,99%) in Gericon Espana SL (verpleeghuis Ciudad Patricia) te Spanje.

Tevens heeft Pieter van Foreest zich garant gesteld voor een lening van € 2.000.000. Voor deze lening geldt het onroerend goed van verpleeghuis Ciudad Patricia als onderpand. Per ultimo 2009 bedraagt de lening nog € 1.720.000.

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

5.1.13.1 WTZi-vergunningplichtige vaste activa

	NZa-IVA	Onderh proj Imm	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal vergunning	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010											
- aanschafwaarde	0	0	7.174.213	1.696.447	44.015.158	2.928.379	12.255.750	24.944.064	21.462.210	114.476.221	171.816.459
- correctie aanschafwaarde t/m 2009	4.392.328	8.366.584	0	-170.724	-2.164.126	0	0	-2.057.478	-8.366.584	0	0
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen			2.666.428	289.362	22.170.069	1.157.293	6.892.890	7.455.731	0	40.631.773	57.923.964
- correctie afschrijvingen t/m 2009	247.803	0	0	-13.478	-47.383	0	0	-186.942	0	0	0
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>4.144.525</u>	<u>8.366.584</u>	<u>4.507.785</u>	<u>1.249.839</u>	<u>19.728.346</u>	<u>1.771.086</u>	<u>5.362.860</u>	<u>15.617.797</u>	<u>13.095.626</u>	<u>73.844.448</u>	<u>113.892.495</u>
Mutaties in het boekjaar											
- investeringen							600.532		4.166.085	4.766.617	6.890.960
- herwaarderingen									0	0	0
- afschrijvingen	154.691		126.143	72.212	1.017.018	73.114	603.161	1.168.245		3.214.584	7.336.544
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd				1.934	1.145.545	41.881	381.201	7.358		1.577.919	1.589.340
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>											
.aanschafwaarde				4.874			822.232	695.252		1.522.358	2.965.120
.cumulatieve herwaarderingen										0	0
.cumulatieve afschrijvingen				4.874			822.232	695.252		1.522.358	2.965.120
- <i>desinvesteringen</i>											
aanschafwaarde		762.142							600.532	1.362.674	1.362.674
cumulatieve herwaarderingen										0	0
cumulatieve afschrijvingen										0	0
per saldo	0	762.142	0	0	0	0	0	0	600.532	1.362.674	1.362.674
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-154.691</u>	<u>-762.142</u>	<u>-126.143</u>	<u>-74.146</u>	<u>-2.162.563</u>	<u>-114.995</u>	<u>-383.830</u>	<u>-1.175.603</u>	<u>3.565.553</u>	<u>-1.388.560</u>	<u>-3.397.598</u>
Stand per 31 december 2010											
- aanschafwaarde	4.392.328	7.604.442	7.174.213	1.520.849	41.851.032	2.928.379	12.034.050	22.191.334	16.661.179	116.357.806	174.379.625
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	402.494	0	2.792.571	345.156	24.285.249	1.272.288	7.055.020	7.749.140	0	43.901.918	63.884.728
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>3.989.834</u>	<u>7.604.442</u>	<u>4.381.642</u>	<u>1.175.693</u>	<u>17.565.783</u>	<u>1.656.091</u>	<u>4.979.030</u>	<u>14.442.194</u>	<u>16.661.179</u>	<u>72.455.888</u>	<u>110.494.897</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>			0-2-2,5-5%	5,0%	2-2,5%	2,5%	5-10%	5,0%			

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

5.1.13.2 WTZi-meldingsplichtige vaste activa

	Trekkings rechten	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Instand- houding	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Subtotaal meldings- plichtige activa
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010							
- aanschafwaarde	24.738.291		24.738.291	10.571.293		10.571.293	35.309.584
- cumulatieve afschrijvingen	4.488.048		4.488.048	4.894.606		4.894.606	9.382.654
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>20.250.243</u>	<u>0</u>	<u>20.250.243</u>	<u>5.676.687</u>	<u>0</u>	<u>5.676.687</u>	<u>25.926.930</u>
Mutaties in het boekjaar							
- investeringen				313.443		313.443	313.443
- afschrijvingen	1.237.727		1.237.727	1.060.721		1.060.721	2.298.448
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd				11.421		11.421	11.421
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde				204.448		204.448	204.448
.cumulatieve herwaarderingen							
.cumulatieve afschrijvingen				204.448		204.448	204.448
- <i>desinvesteringen</i>							
aanschafwaarde							
cumulatieve herwaarderingen							
cumulatieve afschrijvingen							
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>-1.237.727</u>	<u>0</u>	<u>-1.237.727</u>	<u>-758.699</u>	<u>0</u>	<u>-758.699</u>	<u>-1.996.426</u>
Stand per 31 december 2010							
- aanschafwaarde	24.738.291	0	24.738.291	10.680.288	0	10.680.288	35.418.579
- cumulatieve afschrijvingen	5.725.775	0	5.725.775	5.762.300	0	5.762.300	11.488.075
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>19.012.516</u>	<u>0</u>	<u>19.012.516</u>	<u>4.917.988</u>	<u>0</u>	<u>4.917.988</u>	<u>23.930.504</u>
Afschrijvingspercentage	5,0%			10,0%			

5.1.13 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/FINANCIËLE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTZI

5.1.13.3 WMG-gefinancierde vaste activa

	Inventaris	Vervoer- middelen	Automati- sering	Subtotaal WMG
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010				
- aanschafwaarde	10.898.978	72.674	2.045.090	13.016.742
- cumulatieve afschrijvingen	5.624.032	59.575	1.228.166	6.911.773
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>5.274.946</u>	<u>13.099</u>	<u>816.924</u>	<u>6.104.969</u>
Mutaties in het boekjaar				
- investeringen	1.581.373		229.527	1.810.900
- afschrijvingen	1.158.134	9.189	349.981	1.517.304
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>				
.aanschafwaarde	742.493		491.942	1.234.435
.cumulatieve herwaarderingen				
.cumulatieve afschrijvingen	742.493		491.942	1.234.435
- <i>desinvesteringen</i>				
aanschafwaarde				
cumulatieve herwaarderingen				
cumulatieve afschrijvingen				
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>423.239</u>	<u>-9.189</u>	<u>-120.454</u>	<u>293.596</u>
Stand per 31 december 2010				
- aanschafwaarde	11.737.858	72.674	1.782.675	13.593.207
- cumulatieve afschrijvingen	6.039.673	68.764	1.086.205	7.194.642
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>5.698.185</u>	<u>3.910</u>	<u>696.470</u>	<u>6.398.565</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	10,0%	20,0%	20,0%	

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

5.1.6.4 Kleinschalige Woonvoorzieningen

	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal Kleinschalige woonvoor- zieningen
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010								
- aanschafwaarde					650.937			650.937
- cumulatieve afschrijvingen					62.699			62.699
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>588.238</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>588.238</u>
Mutaties in het boekjaar								
- investeringen								
- herwaarderingen								
- afschrijvingen					32.547			32.547
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.aanschafwaarde								
.cumulatieve herwaarderingen								
.cumulatieve afschrijvingen								
- <i>desinvesteringen</i>								
aanschafwaarde								
cumulatieve herwaarderingen								
cumulatieve afschrijvingen								
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>0</u>	<u>0</u>	<u>-32.547</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-32.547</u>
Stand per 31 december 2010								
- aanschafwaarde					650.937			650.937
- cumulatieve herwaarderingen					0			0
- cumulatieve afschrijvingen					95.246			95.246
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>555.691</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>555.691</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>					5,0%			

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

5.1.13.5 Niet - WTZi /WMG gefinancierde materiële vaste activa

	<u>Grond</u>	<u>Terrein- voorzieningen</u>	<u>Gebouwen</u>	<u>Ver- bouwingen</u>	<u>Installaties</u>	<u>Inventaris</u>	<u>Subtotaal niet WTZi/WMG</u>
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010							
- aanschafwaarde	309.382	29.401	4.612.814	1.601.284	1.648.098	161.996	8.362.975
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	3.415	313.888	285.044	210.504	122.214	935.065
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>309.382</u>	<u>25.986</u>	<u>4.298.926</u>	<u>1.316.240</u>	<u>1.437.594</u>	<u>39.782</u>	<u>0</u>
Mutaties in het boekjaar							
- investeringen							
- herwaarderingen							
- afschrijvingen		1.401	93.222	80.043	82.210	16.785	273.661
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde					3.879		3.879
.cumulatieve herwaarderingen							0
.cumulatieve afschrijvingen					3.879		3.879
- <i>desinvesteringen</i>							
aanschafwaarde							
cumulatieve herwaarderingen							
cumulatieve afschrijvingen							
per saldo	0	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>-1.401</u>	<u>-93.222</u>	<u>-80.043</u>	<u>-82.210</u>	<u>-16.785</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december 2010							
- aanschafwaarde	309.382	29.401	4.612.814	1.601.284	1.644.219	161.996	8.359.096
- cumulatieve afschrijvingen	0	4.816	407.110	365.087	288.835	138.999	1.204.847
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>309.382</u>	<u>24.585</u>	<u>4.205.704</u>	<u>1.236.197</u>	<u>1.355.384</u>	<u>22.997</u>	<u>0</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0,0%	5,0%	2,0%	5,0%	5,0%	10,0%	

5.1.14.1 SPECIFICATIE ULTIMO BOEKJAAR ONDERHANDEN PROJECTEN (ENKELVOUDIG)

Projectgegevens					Investerings					Goedkeuringen			
Num- mer	Brief-nummer	Datum	Omschrijving	WTZi-type	t/m 2009	2010	t/m 2010			Nominale bedrag WTZi	Indexering WTZi	Aangepaste goedkeuring	Jaar van ople- vering
							gereed	onder-handen	waarvan imm				
					€	€	€	€	€	€	€	€	€
1	DVVO/SF-U-2409866	5-9-2003	Hofland, project Keizersh	vergunning	977.227	-974.500		2.727	2.727				
2	B06201/F06007	9-2-2006	Die Buytenweye, nieuwb	vergunning	134.082	466.450	600.532	0					
3	DVVA/SF-U-2410977	7-4-2004	Nieuwbouw Witte Brug	vergunning	12.010.063	3.562.848		15.572.911	2.785.120				
4	DVVO/SF-U-2525769	30-12-2004	Nieuwbouw Opmaat	vergunning	1.035.216			1.035.216	1.035.216				
5			Nieuwbouw Duinhof	vergunning	34.463			34.463	34.463				
6	DVVO/SF-U-2577417	21-4-2005	Bouwproject Triangel	vergunning	580.272	35.341		615.613	615.613				
7			Joristerrein		248.826			248.826	248.826				
8			Harnaschpolder		21.787	45.473		67.260	67.260				
9			Vlietzicht		18.211			18.211	18.211				
10			Woning Tuningstraat		277.724			277.724	0				
11			Aanvraag verpl.units		3.168			3.168	3.168				
12			Nieuwbouw Naaldhorst		5.449.223	-348.978		5.100.245	2.685.657				
13			Afbouw 6beds De Naaldh		0	14.810		14.810	14.810				
14			Nieuwbouw Sonnevanc		68.515			68.515	68.515				
15			Sloopkosten Kreek		603.434			603.434	0				
16			OSP La Pace		0	577.642		577.642	0				
17			Bieslandhof		0	20.779		20.779	20.779				
18			Hofland, herontw		0	4.077		4.077	4.077				
Totaal					21.462.211	3.403.942	600.532	24.265.621	7.604.442	0	0	0	0

5.1.15.2 SPECIFICATIE IN HET BOEKJAAR GEREEDGEKOMEN PROJECTEN (ENKELVOUDIG)

Projectgegevens						Investerings				Toekomstige lasten	
Num- mer	Brief-nummer	Datum	Omschrijving	WTZi-type	Activapost	WTZi	WMG	Overige	Totaal	Afschrij- ving WTZi	Rentekoste n
						€	€	€	€	€	€
	B06201/F06007	nov-10	Die Buytenweye, nieuwbouw		Verbouwing	600.532			600.532	30.027	
Totaal						600.532	0	0	600.532	30.027	0

BIJLAGE

5.1.16 Overzicht langlopende schulden ultimo 2010 (enkelvoudig)

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke-rente	Restschuld 31 december 2009	Nieuwe leningen in 2010	Aflossing in 2010	Restschuld 31 december 2010	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2010	Aflossingswijze	Aflossing 2011	Gestelde zekerheden
		€			%	€	€	€	€	€			€	
ING	1-jan-94	1.588.231	19	Onderhands	5,99%	317.646	0	317.646	0	0	0	lineair	0	geen
ING	1-jan-04	1.730.174	9	Hypothecair	3,88%	865.087	0	865.087	0	0	0	lineair	0	hypothecair
ABP	1-jan-91	1.134.451	40	Onderhands	5,60%	940.229	0	22.735	917.494	0	0	annuïtair	917.493	gemeentegarantie
BNG	1-jan-02	1.516.000	20	Hypothecair	5,06%	985.400	0	75.800	909.600	530.600	12	lineair	75.800	gemeentegarantie
ING	1-jan-98	4.537.802	18	Onderhands	5,05%	2.249.266	0	280.874	1.968.392	351.091	5	annuïtair	290.309	negative pledge/pari passu
C&E Bankiers	1-jan-89	3.131.083	30	Hypothecair	4,60%	965.420	0	104.369	861.051	339.206	9	lineair	104.369	hypothecair
ING	1-jan-99	5.350.000	30	Onderhands	5,05%	1.945.732	0	58.287	1.887.445	1.548.286	19	annuïtair	61.253	negative pledge/pari passu
ING	1-jan-05	5.834.000	5	Onderhands	3,23%	1.458.500	0	1.166.800	291.700	0	1	lineair	291.700	negative pledge/pari passu
ING	1-jan-05	5.833.000	10	Onderhands	3,43%	3.645.625	0	583.300	3.062.325	145.825	6	lineair	583.300	negative pledge/pari passu
ING	1-jan-05	5.833.000	15	Onderhands	3,50%	4.374.749	0	388.867	3.985.882	2.041.549	11	lineair	388.867	negative pledge/pari passu
Rabobank	1-jan-07	6.000.000	10	Onderhands	4,69%	4.400.000	0	600.000	3.800.000	800.000	7	lineair	600.000	negative pledge/pari passu
Rabobank	1-jan-07	1.790.000	15	Onderhands	4,69%	1.470.000	0	120.000	1.350.000	750.000	12	lineair	120.000	negative pledge/pari passu
Parochiële Char.	1-jan-75	113.445	40	Onderhands	7,00%	14.181	0	2.836	11.345	0	4	lineair	2.836	gemeentegarantie
Ned.Waterschap	1-jan-88	1.815.121	20	Onderhands	5,18%	885.919	0	81.845	804.074	335.482	8	annuïtair	85.569	gemeentegarantie
Ohra Levensmij	1-jan-99	1.413.469	15	Onderhands	4,54%	578.725	0	105.702	473.023	0	4	annuïtair	110.500	gemeentegarantie
BNG	1-jan-98	1.588.231	30	Onderhands	5,05%	1.250.270	0	41.103	1.209.167	971.377	18	annuïtair	43.142	gemeentegarantie
BNG	1-jan-89	1.225.207	40	Onderhands	5,35%	718.846	0	37.834	681.012	491.842	19	lineair	37.834	gemeentegarantie
BNG	1-jan-99	453.780	11	Onderhands	5,37%	41.251	0	41.253	-2	0	0	lineair	0	gemeentegarantie
BNG	1-jan-05	3.420.000	19	Onderhands	4,14%	2.520.000	0	180.000	2.340.000	1.440.000	13	lineair	180.000	waarborgfonds
BNG	1-jan-06	1.602.164	16	Onderhands	3,66%	1.301.759	0	100.135	1.201.624	700.949	12	lineair	100.135	waarborgfonds
BNG	1-jan-07	10.000.000	30	Onderhands	4,02%	9.083.334	0	333.333	8.750.001	7.083.336	27	lineair	333.332	waarborgfonds
ING	13-mrt-08	5.300.000	30	Onderhands	4,59%	4.990.831	0	176.668	4.814.163	3.930.823	27	lineair	176.668	negative pledge/pari passu
Rabobank	1-nov-08	2.500.000	10	Onderhands	5,43%	2.500.000	0	0	2.500.000	0	2	lineair	0	negative pledge/pari passu
Rabobank	1-nov-08	3.700.000	5	Onderhands	5,18%	2.775.025	0	739.980	2.035.045	0	2	lineair	739.980	negative pledge/pari passu
Totaal						50.277.795	0	6.424.454	43.853.341	21.460.366			5.243.087	

5.1.16 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

5.1.16.1 GESEGMENTEERDE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2010

SEGMENT AWBZ

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	122.770.423	117.147.706
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	765.706	315.058
Overige bedrijfsopbrengsten	4.078.639	4.888.197
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>127.614.768</u>	<u>122.350.961</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	76.854.368	77.416.116
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	9.125.938	9.892.226
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	0	0
Overige bedrijfskosten	35.888.852	29.122.947
Som der bedrijfslasten	<u>121.869.158</u>	<u>116.431.290</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	5.745.609	5.919.671
Financiële baten en lasten	-2.619.084	-2.864.634
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>3.126.525</u>	<u>3.055.036</u>
Buitengewone baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>3.126.525</u></u>	<u><u>3.055.036</u></u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Reserve aanvaardbare kosten		
Bestemmingsreserve Nieuw Beleid	0	2.300.000
	<u><u>3.126.525</u></u>	<u><u>755.036</u></u>

5.1.16.1 GESEGMENTEERDE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2010

SEGMENT WMO

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	1.660.326	1.463.966
Subsidies (exclusief Wmo-huishoudelijke hulp; inclusief overige Wmo-prestaties)	140.006	147.010
Overige bedrijfsopbrengsten	4.135	0
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>1.804.467</u>	<u>1.610.976</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	1.767.124	1.896.570
Overige bedrijfskosten	63.469	42.000
Som der bedrijfslasten	<u>1.830.593</u>	<u>1.938.570</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	-26.126	-327.594
Financiële baten en lasten	0	0
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>-26.126</u>	<u>-327.594</u>
Buitengewone baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>-26.126</u></u>	<u><u>-327.594</u></u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking): Bestemmingsreserve WMO	-26.126	-327.594
	<u>0</u>	<u>0</u>

5.1.16.2 AANSLUITING TOTAAL RESULTAAT MET RESULTAAT SEGMENTEN

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Resultaat volgens gesegmenteerde resultatenrekeningen (enkelvoudig):		
SEGMENT AWBZ	3.126.525	3.055.036
SEGMENT WMO	-26.126	-327.594
	<u>3.100.399</u>	<u>2.727.442</u>
Resultaat volgens enkelvoudige resultatenrekening	<u><u>3.100.399</u></u>	<u><u>2.724.443</u></u>

5.1.16 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

14. Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	2010		2009	
	€	€	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar		121.654.837		118.666.324
Productieafspraken verslagjaar		-1.843.695		671.470
Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling	1.586.117		1.919.526	
Prijsindexatie materiële kosten	-43.088		116.330	
Groei normatieve kapitaalslasten	<u>242.782</u>		<u>526.187</u>	
		1.785.811		2.562.043
Uitbreiding erkenning en toelating:				
- loonkosten	1.458.271		2.020.090	
- materiële kosten	253.332		389.039	
- normatieve kapitaalslasten	<u>41.673</u>		<u>75.070</u>	
		1.753.276		2.484.199
Beleidsmaatregelen overheid:				
- generieke budgetkortingen	1.260.000		0	
- Extra middelen verpleging	0		-3.653.734	
- Innovatie experimenten AWBZ	0		-1	
- Inhaal definitieve index 2008 extramur.	0		-150.624	
- Vergoeding ZZP scores	0		0	
- Ketenzorg dementie	<u>-54.646</u>		<u>54.646</u>	
		1.205.354		-3.749.713
Nacalculerbare kapitaalslasten:				
- rente	-391.160		-665.199	
- afschrijvingen	482.855		1.259.448	
- overige	<u>801.170</u>		<u>165.570</u>	
		892.865		759.819
Overige mutaties:				
overige mutaties	65.936		260.695	
		<u>65.936</u>		<u>260.695</u>
Subtotaal wettelijk budget boekjaar		<u>125.514.384</u>		<u>121.654.837</u>
Correcties voorgaande jaren		-5.928		-726.797
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten jaar t		<u><u>125.508.456</u></u>		<u><u>120.928.040</u></u>

Toelichting:			
Berekende wettelijk budget boekjaar		125.514.384	121.654.837
Correcties wettelijk budget voorgaande jaren		-5.928	-726.797
		<u>125.508.456</u>	<u>120.928.040</u>
Kassiersfunctie		-2.738.033	-3.780.334
		<u>122.770.423</u>	<u>117.147.706</u>

5.1.16 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

BATEN

15. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties (inclusief Wmo-huishoudelijke hulp)

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
opbrengsten uit aanvullende zorgverzekering	0	284.319
Persoonsgebonden en -volgende budgetten	2.954	1.248
Opbrengsten uit Wmo-prestaties op het gebied van huishoudelijke hulp (inclusief onderaanneming)	1.660.326	1.463.966
Overige niet-gebudgetteerde zorgprestaties	0	29.491
Totaal	<u>1.663.280</u>	<u>1.779.024</u>

16. Subsidies (exclusief Wmo-huishoudelijke hulp; inclusief overige Wmo-prestaties)

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Subsidies AWBZ/Zvw-zorg	26.242	0
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS (waaronder opleidingsfonds, academische component voor UMC's)	487.434	857.422
Subsidies vanwege Provincies en gemeenten (exclusief Wmo-huishoudelijke hulp; inclusief overige Wmo-prestaties zoals maatschappelijke en vrouwenopvang, verslavingszorg, OGGZ)	249.076	261.517
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	0	8.000
Totaal	<u>762.752</u>	<u>1.126.939</u>

17. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Overige dienstverlening:		
overige dienstverlening:	4.222.780	3.908.267
Totaal	<u>4.222.780</u>	<u>3.908.267</u>

5.1.16 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

LASTEN

18. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Lonen en salarissen	61.613.890	62.394.519
Sociale lasten	7.873.343	7.948.676
Pensioenpremies	5.071.647	4.717.016
Andere personeelskosten:	2.206.579	3.338.850
Subtotaal	76.765.459	78.399.061
Personeel niet in loondienst	1.856.033	913.626
Totaal personeelskosten	<u>78.621.492</u>	<u>79.312.687</u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
Segment Verpleging en Verzorging	1.738	1.774
Segment Wet Maatschappelijke Ondersteuning	58	67
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>1.796</u>	<u>1.841</u>

19. Afschrijvingen vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Nacalculerbare afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	4.792.501	5.594.946
- financiële vaste activa	200.055	100.700
Overige afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	4.133.382	4.196.580
Totaal afschrijvingen	<u>9.125.938</u>	<u>9.892.226</u>

Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - vergoeding nacalculerbare afschrijvingslasten

	<u>2010</u>
	€
Totaal afschrijvingslasten resultatenrekening	9.125.938
waarvan nacalculerbare afschrijvingen	<u>5.147.247</u>
In het externe budget verwerkte vergoeding voor nacalculerbare afschrijvingslasten:	
- WTZi-vergunningplichtige vaste activa	4.792.503
- WTZi-meldingsplichtige vaste activa	2.298.448
- WMG-gefinancierde vaste activa	1.517.304
- Kleinschalige Woonvoorzieningen	32.547
Totaal vergoeding nacalculerbare afschrijvingslasten	<u>8.640.802</u>
Aanschafwaarde desbetreffende vaste activa	166.020.529
Cumulatieve afschrijvingslasten desbetreffende vaste activa	62.679.881

5.1.16 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

20.

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	11.995.652	11.186.550
Algemene kosten	13.353.354	8.120.856
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	2.216.018	2.028.670
Onderhoud en energiekosten:	4.838.480	5.082.722
Huur en leasing	3.548.818	2.746.149
Totaal overige bedrijfskosten	<u>35.952.322</u>	<u>29.164.947</u>

21. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>0</u>	<u>32547</u>
	€	€
Rentebaten	7.849	315.567
Subtotaal financiële baten	7.849	315.567
Rentelasten	-2.626.933	-3.180.201
Subtotaal financiële lasten	-2.626.933	-3.180.201
Totaal financiële baten en lasten	<u>-2.619.084</u>	<u>-2.864.634</u>

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Zorginstellingen Pieter van Foreest heeft de jaarrekening 2010 vastgesteld in de vergadering van 23 mei 2011.

De raad van toezicht van de Stichting Zorginstellingen Pieter van Foreest heeft de jaarrekening 2010 goedgekeurd in de vergadering van 23 mei 2011.

5.2.2 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is bepaald, conform artikel 9.2.c.11 en artikel 16.1, dat het behaalde resultaat ter vrije beschikking staat van beschikking staat van Zorginstellingen Pieter van Foreest.

5.2.3 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

5.2.4 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen van na de balansdatum te melden.

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.5 Ondertekening door bestuurders en toezichhouders

Mw. Drs. T.W.M.A. van den Hurk	voorzitter	Mr. Drs. J. de Prieëlle	voorzitter
<u>W.G.</u>		<u>W.G.</u>	
		Dhr. Drs. W.H.M. Aalbers	secretaris
		<u>W.G.</u>	
		Dhr. R. van Dijk	lid
		<u>W.G.</u>	
		Mw. Drs E.H. Houtzager-Leenen	lid
		<u>W.G.</u>	
		Dhr. B.A.A. Jutte	lid
		<u>W.G.</u>	
		Dhr. G. Vos	vice-voorzitter
		<u>W.G.</u>	
		Mw. Drs. L.C.A. Zweekhorst -de Rooy	lid
		<u>W.G.</u>	

5.2.6 Accountantsverklaring

De accountantsverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

Controleverklaring