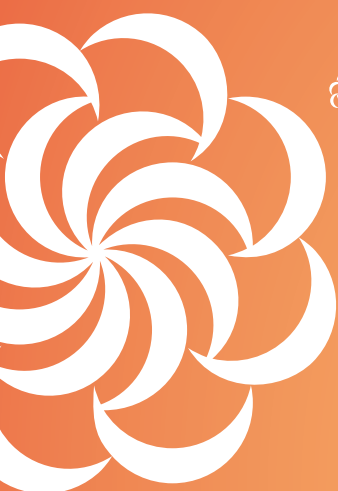


Jaarverantwoording
2008



Deel II
Jaarrekening



Zeist, juni 2009

Inhoudsopgave

Jaarrekening	3
5. Jaarrekening	4
5.1 Jaarrekening 2008	4
5.1.1 Balans per 31 december 2008	4
5.1.2 Resultatenrekening over 2008	5
5.1.3 Kasstroomoverzicht over 2008	6
5.1.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
5.1.5 Toelichting op de balans per 31 december 2008	10
5.1.7 Mutatieoverzicht materiële vaste activa	18
5.1.8 Specificatie ultimo boekjaar onderhanden projecten en gereed gekomen projecten	23
5.1.9 Overzicht langlopende schulden ultimo 2008	26
5.1.10 Toelichting op de resultatenrekening over 2008	27
5.2 Overige gegevens	36
5.2.1 Vaststelling en goedkeuring Jaarrekening	36
5.2.2 Resultaatbestemming	36
5.2.3 Gebeurtenissen na balansdatum	36
5.2.4 Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	37
5.2.5 Accountantsverklaring	37
Ondertekening	40
6. Ondertekening	41

Jaarverantwoording 2008

Jaarrekening

5. Jaarrekening

5.1 Jaarrekening 2008

5.1.1 Balans per 31 december 2008

(na resultaatbestemming)			
	Ref.	31-dec-08	31-dec-07
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	2	43.438.396	41.628.726
Financiële vaste activa	3	46.189	48.871
Totaal vaste activa		<u>43.484.585</u>	<u>41.677.597</u>
Vlottende activa			
Vorraden	4	178.835	164.521
Onderhanden werk uit hoofde van DBC's	5	2.993.031	0
Vorderingen en overlopende activa	6	2.014.139	1.979.212
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	7	5.084.739	2.305.280
Liquide middelen	9	484.269	983.183
Totaal vlottende activa		<u>10.755.013</u>	<u>5.432.196</u>
Totaal activa		<u><u>54.239.598</u></u>	<u><u>47.109.793</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	10	202.359	202.359
Collectief gefinancierd gebonden vermogen		3.424.778	2.772.873
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen		537.973	483.886
Totaal eigen vermogen		<u>4.165.110</u>	<u>3.459.118</u>
Vorzieningen	11	1.703.217	1.470.834
Langlopende schulden	12	24.720.271	22.053.186
Kortlopende schulden			
Schulden uit hoofde van financieringsoverschot	7	0	0
Kortlopende schulden en overlopende passiva	13	23.651.000	20.126.655
Totaal Passiva		<u><u>54.239.598</u></u>	<u><u>47.109.793</u></u>

5.1.2 Resultatenrekening over 2008

	Ref.	2008 €	2007 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	15	65.950.866	57.818.889
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	16	1.199.745	1.177.556
Overige bedrijfsopbrengsten	17	1.449.803	2.067.606
Som der bedrijfsopbrengsten		68.600.414	61.064.051
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	18	48.647.510	43.763.549
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	19	3.497.122	2.962.991
Overige bedrijfskosten	20	14.038.857	12.314.831
Som der bedrijfslasten		66.183.490	59.041.371
BEDRIJFSRESULTAAT		2.416.925	2.022.680
Financiële baten en lasten	21	-1.710.932	-1.463.295
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		705.993	559.385
Buitengewone baten en lasten	22	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		705.993	559.385
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		2008	2007
		€	€
Toevoeging/(onttrekking):			
Reserve aanvaardbare kosten GHZ		1.256.988	418.958
Reserve aanvaardbare kosten GGZ		91.621	156.328
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen		54.086	27.552
Collectief gefinancierd vermogen onderwijs		-696.704	-43.453
		705.993	559.385

5.1.3 Kasstroomoverzicht over 2008

	2008		2007	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		2.416.925		2.022.680
Aanpassingen voor :				
- afschrijvingen	3.540.332		2.950.299	
- egalisereserve	0		-23.433	
- mutaties voorzieningen	232.383		245.294	
		<u>3.772.715</u>	<u>3.172.160</u>	
Veranderingen in vlottende middelen:				
- voorraden	-14.314		-12.586	
- onderhanden werk DBC's	-2.993.031		0	
- vorderingen	-34.926		-350.458	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	-2.779.459		-1.583.067	
- kortlopende schulden (excl.schulden aan kredietinstellingen)	2.772.944		93.441	
		<u>-3.048.786</u>	<u>-1.852.670</u>	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>3.140.854</u>	<u>3.342.170</u>	
Ontvangen interest	14.406		19.460	
Betaalde interest	-1.725.338		-1.482.755	
Buitengewoon resultaat				
		<u>-1.710.932</u>	<u>-1.463.295</u>	
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		1.429.922	1.878.875	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen materiële vaste activa	-9.644.063		-3.616.562	
Desinvesteringen materiële vaste activa	4.296.742		17.929	
Investeringen immateriële vaste activa				
Desinvesteringen immateriële vaste activa				
Investeringen deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden				
Mutatie leningen u/g				
Overige investeringen in financiële vaste activa				
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-5.347.321	-3.598.633	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Nieuw opgenomen leningen	5.209.778		1.500.000	
Aflossing langlopende schulden	-2.542.693		-1.329.077	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		2.667.085	170.924	
Mutatie geldmiddelen		<u>-1.250.314</u>	<u>-1.548.834</u>	

5.1.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

5.1.4.1 Algemeen

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar, met uitzondering van het volgende:

Fusie Zonnehuizen met Bronlaak-Heimdal.

Per 1 januari 2008 is Stg. Zonnehuizen te Zeist gefuseerd met Stg. Bronlaak-Heimdal te Oploo.

In de jaarrekening zijn de vergelijkende cijfers over 2007 van beide organisaties samengevoegd, hetgeen op de balans ultimo 2007 en de resultatenrekening over 2007 de navolgende effecten heeft:

Het eigen vermogen is gestegen met	€	638.430
Het balanstotaal is toegenomen met	€	17.288.022
Het resultaat is gestegen met	€	177.366

Consolidatie

In de jaarrekening zijn opgenomen de onderdelen die tot de groep behoren:

- Instelling voor de Geestelijke Gezondheidszorg
- Instelling voor (verstandelijk) Gehandicaptenzorg
- School voor speciaal onderwijs

Op grond van artikel 7, lid 4 van Regeling verslaggeving WTZi zijn de volgende stichtingen buiten de consolidatie gebleven:

- Stichting Lommerlust
- Stichting de Dijckhof
- Stichting Vrienden Zonnehuizen
- Stichting Vrienden van Bronlaak
- Stichting Steunfonds Bronlaak-Heimdal
- Stichting Monumenten voor Zonnehuizen

Verbonden rechtspersonen

Per 1 januari 2008 is de Stg. Zonnehuizen Kind & Jeugd gefuseerd met de Stg. Bronlaak-Heimdal te Oploo, Stg. Elivagar en Stg. Ondersteuning Elivagar te Roggel en gaat verder onder de naam Stg. Zonnehuizen. Per 1 januari 2009 zal de Stg. Zonnehuizen fuseren met de Bellisgroep te Brummen.

Transacties tussen de groepsleden zijn bij de consolidatie geëlimineerd.

De stichting heeft de volgende verbonden stichtingen die niet in de consolidatie betrokken zijn:

- Stichting Lommerlust
- Stichting de Dijckhof
- Stichting Vrienden Zonnehuizen
- Stichting Vrienden van Bronlaak
- Stichting Steunfonds Bronlaak-Heimdal
- Stichting Monumenten voor Zonnehuizen

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen, de rekening-courant vordering opgenomen onder de vorderingen en het bankkrediet opgenomen onder de kortlopende schulden.

Ontvangen en betaalde rente zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

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. WTZi-vergunningsplichtige vaste activa worden gewaardeerd tegen de laagste van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs en het goedgekeurde investeringsbedrag. Het meerdere boven het goedgekeurde investeringsbedrag wordt ten laste van de resultatenrekening gebracht.

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

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

Voor zover subsidies of daaraan gelijk te stellen vergoedingen zijn ontvangen als eenmalige bijdrage in de afschrijvingskosten, zijn deze in mindering gebracht op de investeringen/zijn deze als vooruitontvangen bedrag onder de overlopende passiva opgenomen.

Er is landelijk sprake van aanzienlijke onzekerheden van de toekomstige opbrengsten (bijvoorbeeld kapitaalslasten). Ook ontbreekt een uniform kader van ervaringsnormen voor een bedrijfswaardeberekening door de zorgsector. De bedrijfswaardeberekening is sterk afhankelijk van veronderstellingen over de toekomstige bekostigingssystematiek, groei van de productie en disconteringsvoeten die mede afhankelijk zijn van de toekomstige financiering en bekostiging. Op basis van voortzetting van de huidige bekostigingssystematiek is geen sprake van bijzondere waardeverminderingen, anders dan hetgeen al geboekt is.

Aangezien de richting van politieke beslissingen die de hoogte en methode van de toekomstige bekostiging beïnvloeden, kan er over de toekomstige waardering geen betrouwbare inschatting gemaakt worden. Eventuele veranderingen in de bekostiging kan substantiële impact hebben op de vermogenspositie van de stichting, zowel voor het beeld van het resultaat en vermogen in de onderhavige jaarrekening als in de toekomstige jaren, maar zal pas in het jaar dat de bekostiging betrouwbaar kan worden ingeschat in de jaarrekening worden verwerkt.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa bestaat uit boeterente.

Vorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen kostprijs. Er is geen voorziening voor incurantheid van toepassing. De aanwezige kantoorartikelen zijn niet gewaardeerd.

Onderhanden werk DBC's

Het onderhanden werk uit hoofde van DBC's wordt gewaardeerd op basis van de verwachte opbrengst die is gebaseerd op de gemiddelde opbrengst van de bestede tijd en de verblijfsdagen overeenkomstig de normen van de Nederlandse Zorgautoriteit. De productie van het onderhanden werk is bepaald door de openstaande verrichtingen te koppelen aan de DBC's die ultimo boekjaar openstonden. Op het onderhanden werk worden de voorschotten die ontvangen zijn van verzekeraars in mindering gebracht.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.

Vorzieningen (algemeen)

Vorzieningen 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.

Voor uitgaven voor groot onderhoud wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren.

Ter egalisatie van toekomstige kosten samenhangend met de jubileumuitkeringen behorende bij het 12 1/2, 25 of 40 jarig dienstverband is een voorziening gevormd.

De voorziening langdurig zieken is gevormd in het kader van de voorzienbare kosten behorende bij langdurig ziekteverzuim. Dit betreft de 100% van de kosten voor het eerste jaar en 30% van de kosten voor het tweede jaar, verhoogd met werkgeverslasten.

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

Zonnehuizen heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen het welk afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het bedrijfstak- pensioenfonds PGGM. Zonnehuizen heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij PGGM, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Zonnehuizen heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde-bijdrage-regeling en heeft alleen de verschuldigde premies gedurende 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 GHZ en GGZ en Onderwijs.

Bij de verdeling van de resultatenrekening per bedrijfssegment is aangesloten op de activiteiten van het bedrijfsproces. De verdeling van indirecte kosten over de te onderscheiden zorgsoorten geschiedt op basis van de aanvaardbarekosten van de onderlinge rekenstaten.

5.1.5 Toelichting op de balans per 31 december 2008

ACTIVA

2. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-08</u>	<u>31-dec-07</u>
	€	€
Grond	0	0
Terreinvoorzieningen	2.121.986	2.169.505
Gebouwen	22.907.345	19.894.038
Semi permanente gebouwen	0	0
Verbouwingen	1.438.718	1.609.668
Installaties	313.382	384.420
Onderhanden projecten	5.379.573	5.518.254
Trekkingsrechten	7.013.983	7.324.760
Instandhouding	928.796	1.233.204
Inventaris	2.756.396	2.710.316
Vervoermiddelen	20.433	89.822
Automatisering	557.783	694.738
Totaal materiële vaste activa	<u>43.438.396</u>	<u>41.628.725</u>

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

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	41.628.725	40.423.432
Bij: investeringen	9.644.063	4.375.213
Af: afschrijvingen	3.537.650	2.896.347
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	17.929
Af: desinvesteringen	4.296.742	255.643
Boekwaarde per 31 december	<u>43.438.396</u>	<u>41.628.726</u>

Toelichting:

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

3. Financiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-08</u>	<u>31-dec-07</u>
	€	€
bouwrente	46.189	48.871
Totaal financiële vaste activa	<u>46.189</u>	<u>48.871</u>

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt :

	€
Boekwaarde per 1 januari 2008	48.871
Af: waardeverminderingen	-2.682
Boekwaarde per 31 december 2008	<u>46.189</u>

ACTIVA**4. Voorraden***De specificatie is als volgt :*

	<u>31-dec-08</u>	<u>31-dec-07</u>
	€	€
Voorraad werkgebieden	178.835	164.521
Totaal voorraden	<u>178.835</u>	<u>164.521</u>

5. Onderhanden werk uit hoofde van DBC's*De specificatie is als volgt :*

	<u>31-dec-08</u>	<u>31-dec-07</u>
	€	€
Onderhanden werk DBC's	2.993.031	0
Af: ontvangen voorschotten	0	0
Af: voorziening onderhanden werk	0	0
Totaal onderhanden werk	<u>2.993.031</u>	<u>0</u>

6. Vorderingen en overlopende activa*De specificatie is als volgt :*

	<u>31-dec-08</u>	<u>31-dec-07</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	484.966	537.002
Vorderingen op groepsmaatschappijen		
Vorderingen op participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen		
Nog te factureren omzet DBC's		
Overige vorderingen:		
Vordering op personeel	22.075	22.007
Overige vorderingen	115.414	76.446
Rc AWBZ iz hulpmiddelen	0	2.456
Vooruitbetaalde bedragen	701.873	804.909
Nog te ontvangen bedragen	168.985	0
Overige overlopende activa:		
Divisie Onderwijs	511.078	529.601
R.C. Lommerlust	9.747	6.792
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>2.014.138</u>	<u>1.979.212</u>

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

	<u>t/m 2005</u>	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>2008</u>	<u>totaal</u>
	€	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	93.087	202.801	2.009.392		2.305.280
Financieringsverschil boekjaar				4.984.751	4.984.751
Correcties voorgaande jaren	11.121	196.888	1.956.092		2.164.101
Betalingen/ontvangsten	-100.953	-547.450	-3.720.990		-4.369.393
Sub-totaal mutatie boekjaar	-89.832	-350.562	-1.764.898	4.984.751	2.779.459
Saldo per 31 december	<u>3.255</u>	<u>-147.761</u>	<u>244.494</u>	<u>4.984.751</u>	<u>5.084.739</u>
Stadium van vaststelling (per erkenning):					
Zeist GHZ/600-500	c	c	b	a	
Zeist GGZ/120-906	c	c	b	a	
Bronlaak/600-470	c	c	b	a	
Heimdal/600-471	c	c	b	a	
Zuid Limburg/600-472	c	c	b	a	
Elivagar/600-1840	c	c	b	a	

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
	€	€
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	63.786.765	52.633.499
Af: ontvangen voorschotten	50.787.781	50.624.107
Af: overige ontvangsten	8.014.233	0
Totaal financieringsverschil	<u>4.984.751</u>	<u>2.009.392</u>

Specificatie financieringsverschil per financieringsvorm

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
	€	€
Financieringsverschil AWBZ	2.135.072	2.009.392
Financieringsverschil DBC-financiering	2.849.679	0
Totaal financieringsverschil	<u>4.984.751</u>	<u>2.009.392</u>

ACTIVA**9. Liquide middelen***De specificatie is als volgt :*

	<u>31-dec-08</u>	<u>31-dec-07</u>
	€	€
Bankrekeningen	456.914	930.728
Kassen	27.355	52.455
Totaal liquide middelen	<u>484.269</u>	<u>983.183</u>

Toelichting:

De rekening-courant limieten bedroegen in 2008 € 6.250.000. Per 31 december is er geen gebruik gemaakt van dit krediet. Als zekerheid is op de verpleggelden en andere vorderingen, alsmede op de bedrijfsuitrusting, stil pandrecht verstrekt aan de bank.

PASSIVA

10. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-08</u>	<u>31-dec-07</u>
	€	€
Kapitaal	202.359	202.359
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	3.424.778	2.772.873
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>537.973</u>	<u>483.886</u>
Totaal eigen vermogen	<u><u>4.165.110</u></u>	<u><u>3.459.118</u></u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2008</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2008</u>
	€	€	€	€
Kapitaal	202.359	0	0	202.359
	<u>202.359</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>202.359</u>

Collectief gefinancierd gebonden vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2008</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2008</u>
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten:				
RAK GHZ	1.346.062	1.256.988	0	2.603.050
RAK GGZ	1.370.036	91.621	0	1.461.658
Bestemmingsreserves:				
Bestemmingsreserve school	51.842	-696.704	0	-644.862
Algemene reserve school	-15.132	0	0	-15.132
Bestemmingsfondsen:				
Bestemmingsfonds school	20.065	0	0	20.065
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u>2.772.873</u>	<u>651.905</u>	<u>0</u>	<u>3.424.778</u>

Niet collectief gefinancierd vrij vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2008</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2008</u>
	€	€	€	€
Algemene reserves:				
Werkgebieden	471.677	54.086	0	525.764
Legaat	12.209	0	0	12.209
Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>483.886</u>	<u>54.086</u>	<u>0</u>	<u>537.973</u>

Toelichting:

Kapitaal:

Betreft het bij oprichting van de stichting d.d. 20 november 1968 gestorte kapitaal ad € 45,- en een kapitaal van het voormalige Bronlaak-Heimdal van € 202.314,-

Collectief gefinancierd vermogen gezondheidszorg:

Hieronder worden reserves opgenomen die voortkomen uit de subsidie- en/of zorggebonden en collectief gefinancierde activiteiten. Dit betreft de gezondheidszorginstelling, welke wordt gefinancierd uit de AWBZ.

De splitsing naar GHZ en GGZ wordt als reserve aanvaardbare kosten nader gespecificeerd.

Collectief gefinancierd vermogen onderwijs:

Dit betreft deels collectief gefinancierd gebonden vermogen en komt voort uit de onderwijsvoorziening.

Niet collectief gefinancierd vermogen:

Betreft een legaat welke door het bestuur van de stichting in 2003 is ontvangen, de opbrengst van de verkoop van 2 stukjes grond in 2004 aan de Sproncklaan te Zeist en een reserve die gevormd is ten behoeve van de exploitatie van de werkgebieden.

Jaarlijks wordt het resultaat van de werkgebieden hieraan toegevoegd of onttrokken.

PASSIVA

11. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-2008	Dotatie	Onttrekking	Saldo per 31-dec-2008
	€	€	€	€
Groot Onderhoud	880.391	-	-	880.391
Groot Onderhoud onderwijs	60.000	30.000	-	90.000
Jubilea uitkeringen	309.706	28.038	-	337.744
Jubilea uitkeringen onderwijs	-	130.746	-	130.746
Langdurig zieken	148.903	43.599	-	192.501
Personeelsverloop,outplacement	20.750	-	-	20.750
Spaarverlof, Onderwijs	51.085	-	-	51.085
Totaal voorzieningen	1.470.834	232.383	0	1.703.217

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

	31-dec-2008
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	264.336
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	1.438.881
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	1.438.881

Toelichting per categorie voorziening:

Groot Onderhoud:

Deze voorziening dient om de lasten van cyclisch onderhoud aan gebouwen en installaties gelijkmatig over de jaren te verdelen. De uitgaven van groot onderhoud worden in mindering gebracht op de voorziening. Voor de afdeling gezondheidszorg wordt in het kader hiervan mede rekening gehouden met de instandhoudingsrichtlijn en de opgebouwde trekkingsrechten.

Jubileumuitkering:

Dit betreft een voorziening voor verschuldigde jubileumuitkeringen. De voorziening is per balansdatum vastgesteld aan de hand van in- en uitstroom en de verwachte duur van dienstverbanden.

Langdurig zieken:

Conform de wettelijke regeling is een voorziening getroffen voor de kosten na het lopende boekjaar van langdurig zieken per ultimo 2008.

Personeelsverloop, reorganisatie en outplacement:

Dit betreft voorzieningen in verband met nog te verwachten kosten als gevolg van personeelsknelpunten per balansdatum.

Spaarverlof:

Dit is conform de richtlijnen van het onderwijs opgesteld.

PASSIVA

12. Langlopende schulden

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-08</u>	<u>31-dec-07</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	24.720.271	22.053.186
Totaal langlopende schulden	<u>24.720.271</u>	<u>22.053.186</u>

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
	€	€
Stand per 1 januari	23.254.567	22.606.001
Bij: nieuwe leningen	5.209.778	1.940.470
Af: aflossingen	2.410.259	1.291.904
Stand per 31 december	<u>26.054.086</u>	<u>23.254.567</u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	1.333.815	1.201.381
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>24.720.271</u>	<u>22.053.186</u>

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

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	1.333.815	1.201.381
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	24.720.271	22.053.186
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	19.856.482	15.142.958

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

PASSIVA

13. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-08</u>	<u>31-dec-07</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	11.297.323	10.545.922
Crediteuren	4.845.204	2.407.508
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	1.333.815	1.201.381
Belastingen en sociale premies	1.877.895	1.755.947
Schulden terzake pensioenen	448.039	691.452
Nog te betalen salarissen	36.042	261.418
Vakantiegeld	1.257.273	1.198.142
Vakantiedagen	714.167	572.256
Overige schulden:		
Extra dagbesteding	0	124.534
Nog te betalen kosten	1.212.261	1.057.074
Overige passiva:		
Gemeente subsidie, onderwijs	377.290	105.714
Overige schulden	251.692	205.306
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>23.651.000</u>	<u>20.126.655</u>

Toelichting:

De post crediteuren per balansdatum is toegenomen als gevolg van een langere betalingstermijn die de instelling hanteerde.

14. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Verloopoverzicht investeringsruimte trekkingsrechten

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
	€	€
Nog niet bestede investeringsruimte per 1 januari	8.781.486	10.077.215
Bij : indexering niet-bestede investeringsruimte	534.651	250.923
Bij : investeringsruimte verslagjaar	1.744.800	0
Af: investeringen verslagjaar	436.370	1.546.652
Beschikbare investeringsruimte 31 december	<u>10.624.567</u>	<u>8.781.486</u>

Huur- en lease verplichtingen

De verplichtingen uit hoofde van huurovereenkomsten en leasecontracten bedragen per balansdatum op jaarbasis € 2.341.479, waarvan € 1.441.170 met een looptijd korter dan 1 jaar en € 900.309 met een looptijd langer dan 5 jaar.

Medewerkerhuisvesting

Met de medewerkers van Stichting Bronlaak-Heimdal zijn contracten afgesloten inzake de huisvesting. De looptijd is afhankelijk van het dienstverband en de vergoeding is gebaseerd op het landelijk puntensysteem.

Huisvesting

Met de woningbouwvereniging St. Anthonis zijn huurcontracten afgesloten inzake de huur van woningen. Deze woningen worden tegen vergoeding ter beschikking gesteld aan medewerkers en bewoners.

Kort-verblijf huis De Roskam 19 te Veldhoven

Heimdal is in 2002 de overeenkomst aangegaan met woningbouwstichting Aert Swaens te Veldhoven om het bovengenoemde pand van hen te gaan huren tegen de maximale huurtermijn van 10 jaar.

De huur wordt geschat op € 62.331,- per jaar.

Met het zorgkantoor Zuidoost-Brabant en het ministerie van VWS is hierover contact geweest. Dit heeft geresulteerd in een goedkeuring afgegeven door het ministerie voor een huurbedrag van maximaal € 54.800.

Het verschil dient te worden bekostigd uit eigen middelen of met subsidie uit het project Zorg en Wonen.

Het pand is geschikt gemaakt voor 9 plaatsen KGVT (kindergezinsvervangendehuis) en 6 plaatsen dagbehandeling voor jong volwassenen.

5.1.7 Mutatieoverzicht materiële vaste activa

5.1.7.1 WTZi - vergunningsplichtige materiële vaste activa

	Grond	Terreinen voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Sub-totaal vergunning	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2008									
- aanschafwaarde	0	3.002.392	29.915.496	0	4.142.471	2.831.447	3.767.132	43.658.938	71.285.157
- cumulatieve afschrijvingen	0	832.887	12.306.196	0	2.532.803	2.453.727	0	18.125.613	29.656.432
Boekwaarde per 1 januari 2008	<u>0</u>	<u>2.169.505</u>	<u>17.609.300</u>	<u>0</u>	<u>1.609.668</u>	<u>377.720</u>	<u>3.767.132</u>	<u>25.533.325</u>	<u>41.628.725</u>
Mutaties in het boekjaar									
- investeringen	0	0	2.659.220	0	0	0	2.382.590	5.041.810	9.644.063
- afschrijvingen	0	47.519	787.050	0	170.950	64.337	0	1.069.857	3.537.650
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>									
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>- desinvesteringen</i>									
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	2.583.956	2.583.956	4.367.099
cumulatieve afschrijvingen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>70.357</u>
per saldo	0	0	0	0	0	0	2.583.956	2.583.956	4.296.742
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>-47.519</u>	<u>1.872.170</u>	<u>0</u>	<u>-170.950</u>	<u>-64.337</u>	<u>-201.366</u>	<u>1.387.997</u>	<u>1.809.671</u>
Stand per 31 december 2008									
- aanschafwaarde	0	3.002.392	32.574.716	0	4.142.471	2.831.447	3.565.766	46.116.792	76.562.121
- cumulatieve afschrijvingen	0	880.406	13.093.246	0	2.703.753	2.518.064	0	19.195.470	33.123.725
Boekwaarde per 31 december 2008	<u>0</u>	<u>2.121.986</u>	<u>19.481.470</u>	<u>0</u>	<u>1.438.718</u>	<u>313.382</u>	<u>3.565.766</u>	<u>26.921.322</u>	<u>43.438.396</u>
Afschrijvingspercentage	0,0%	0,0 - 5,0 %	2,0 - 5,0 %	0,0%	5,0%	2,5 - 5,0 %	0,0%		

ZONNEHUIZEN

5.1.7.2 WTZI - instandhoudings materiële vaste activa

	Trekkings rechten	Onderhanden Projecten	Sub-totaal	Instand- houdingen	Onderhanden Projecten	Sub-totaal	Sub-totaal meldings- plichtige activa
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2008							
- aanschafwaarde	9.728.602	0	9.728.602	4.268.545	115.238	4.383.783	14.112.385
- cumulatieve afschrijvingen	2.403.842	0	2.403.842	3.035.341	0	3.035.341	5.439.183
Boekwaarde per 1 januari 2008	<u>7.324.760</u>	<u>0</u>	<u>7.324.760</u>	<u>1.233.204</u>	<u>115.238</u>	<u>1.348.442</u>	<u>19.551.567</u>
Mutaties in het boekjaar							
- investeringen	830.854	0	830.854	0	899.149	899.149	1.730.003
- afschrijvingen	1.141.631	0	1.141.631	304.408	0	304.408	1.446.039
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
<i>- desinvesteringen</i>							
aanschafwaarde	0	0	0	0	825.804	825.804	825.804
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>825.804</u>	<u>825.804</u>	<u>825.804</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-310.777</u>	<u>0</u>	<u>-310.777</u>	<u>-304.408</u>	<u>73.345</u>	<u>-231.063</u>	<u>-541.840</u>
Stand per 31 december 2008							
- aanschafwaarde	10.559.456	0	10.559.456	4.268.545	188.583	4.457.128	15.016.584
- cumulatieve afschrijvingen	3.545.473	0	3.545.473	3.339.749	0	3.339.749	6.885.222
Boekwaarde per 31 december 2008	<u>7.013.983</u>	<u>0</u>	<u>7.013.983</u>	<u>928.796</u>	<u>188.583</u>	<u>1.117.379</u>	<u>8.131.362</u>
Afschrijvingspercentage	5,0% - 10,0%	0,0%		10,0%	0,0%		

JAARVERANTWOORDING 2008

5.1.7.3 WMG - gefinancierde materiële vaste activa

	Grond	Terreinen voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Inventaris	Vervoer middelen	Automati- sering	Onderhanden Projecten	Sub-totaal WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2008											
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	334.434	5.889.683	318.858	1.627.370	0	8.170.345
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	327.734	3.179.367	229.036	1.114.256	0	4.850.393
Boekwaarde per 1 januari 2008	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>6.700</u>	<u>2.710.316</u>	<u>89.822</u>	<u>513.114</u>	<u>0</u>	<u>3.319.952</u>
Mutaties in het boekjaar											
- investeringen	0	0	0	0	0	0	591.033	0	182.543	0	773.576
- afschrijvingen	0	0	0	0	0	6.700	544.953	17.540	228.700	0	797.893
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>											
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>- desinvesteringen</i>											
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	122.206	0	0	122.206
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	70.357	0	0	70.357
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>51.849</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>51.849</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-6.700</u>	<u>46.080</u>	<u>-69.388</u>	<u>-46.157</u>	<u>0</u>	<u>-76.165</u>
Stand per 31 december 2008											
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	334.434	6.480.716	196.653	1.809.913	0	8.821.716
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	334.434	3.724.320	176.219	1.342.956	0	5.577.929
Boekwaarde per 31 december 2008	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.756.396</u>	<u>20.433</u>	<u>466.957</u>	<u>0</u>	<u>3.243.786</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	10,0%	10,0%	20,0%	20,0%	0,0%	

ZONNEHUIZEN

5.1.7.4 Niet - WTZI/WMG - gefinancierde materiële vaste activa

	Grond	Terreinen voor- zieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Inventaris	Vervoer middelen	Automati- sering	Onder- handen Projecten	Sub-totaal Niet WTZI WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2008											
- aanschafwaarde	0	0	2.659.494	0	0	0	0	0	272.422	489.181	3.421.097
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	1.134.931	0	0	0	0	0	90.798	0	1.225.729
Boekwaarde per 1 januari 2008	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.524.563</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>181.624</u>	<u>489.181</u>	<u>2.195.368</u>
Mutaties in het boekjaar											
- investeringen	0	0	93.441	0	0	0	0	0	0	240.960	334.401
- afschrijvingen	0	0	93.935	0	0	0	0	0	90.798	0	184.733
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>											
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>- desinvesteringen</i>											
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	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>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-494</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-90.798</u>	<u>240.960</u>	<u>149.668</u>
Stand per 31 december 2008											
- aanschafwaarde	0	0	2.752.935	0	0	0	0	0	272.422	730.141	3.755.498
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	1.228.866	0	0	0	0	0	181.596	0	1.410.462
Boekwaarde per 31 december 2008	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.524.069</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>90.826</u>	<u>730.141</u>	<u>2.345.036</u>
Afschrijvingspercentage	0,0%	0,0%	2,0% - 5,0 %	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	33,3%	0,0%	

5.1.7.5 Kleinschalige Woonvoorzieningen

	Grond	Terreinen-voor- zieningen	Gebouwen	Semi perm. Gebouwen	Verbou- wingen	Installaties	Onder-handen projecten	Sub-totaal Kleinscha- lige woonvoor- zieningen
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2008								
- aanschafwaarde	0	0	775.689	0	0	0	1.146.703	1.922.392
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	15.514	0	0	0	0	15.514
Boekwaarde per 1 januari 2008	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>760.175</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.146.703</u>	<u>1.906.878</u>
Mutaties in het boekjaar								
- investeringen	0	0	1.180.760	0	0	0	583.513	1.764.273
- afschrijvingen	0	0	39.129	0	0	0	0	39.129
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>- desinvesteringen</i>								
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	835.133	835.133
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0
per saldo	0	0	0	0	0	0	835.133	835.133
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.141.631</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-251.620</u>	<u>890.011</u>
Stand per 31 december 2008								
- aanschafwaarde	0	0	1.956.449	0	0	0	895.083	2.851.532
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	54.643	0	0	0	0	54.643
Boekwaarde per 31 december 2008	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.901.806</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>895.083</u>	<u>2.796.889</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0,0%	0,0%	2,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

5.1.8 Specificatie ultimo boekjaar onderhanden projecten en gereed gekomen projecten

5.1.8.1 SPECIFICATIE ULTIMO BOEKJAAR ONDERHANDEN PROJECTEN

Num- mer	Brief-nummer	Datum	Projectgegevens		Investerings				Goedkeuringen			Jaar van ople- vering
			Omschrijving	WTZI-type	t/m 2007	t/m 2008		Nominaal bedrag	Index	Aangepaste goedkeuring		
						2008	gereed				onder- handen	
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€			
15010			Hfd. Locatie VeldheimCluster 2 VGZ fase 3	Vergunning	73.264	62.172	0	135.436	2.248.767		2.248.767	
15020			Hfd. Locatie VeldheimCluster 2 VGZ fase 4	Vergunning	66.900	16.953	0	83.853	1.623.893		1.623.893	
15030			Hfd. Locatie VeldheimCluster 2 VGZ fase 5	Vergunning	21.356	0	0	21.356	378.000		378.000	
15040			Hfd. Locatie VeldheimCluster 3 KJP fase 1	Vergunning	7.193	7.383	0	14.576	167.920		167.920	
15050			Hfd. Locatie VeldheimCluster 3 KJP fase 3	Vergunning	75.611	103.705	0	179.316	2.591.877		2.591.877	
15060			Hfd. Locatie VeldheimCluster 3 KJP fase 4	Vergunning	81.005	32.328	0	113.333	2.325.329		2.325.329	
15070			Hfd. Locatie VeldheimCluster 3 KJP fase 5	Vergunning	17.514	1.164	0	18.678	515.000		515.000	
15700			Hfd. Locatie Veldheim cluster 3 KJP fase 2	Vergunning	146.521	48.391	0	194.912	0		0	
15740			Hfd. Locatie Stenia cluster 2 VGZ fase 2	Vergunning	98.143	1.791-	0	96.352	1.430.845		1.430.845	
15760			Hfd. Locatie Stenia cluster 2 VGZ fase 1 brandw.	Vergunning	92.017	1.017.381	0	1.109.398	1.445.909	91.897	1.537.806	
15780			Buitenhuizen cluster 4 VGZ/KJP (LTHP)	Vergunning	61.649	19.066-	0	42.583	1.403.404		1.403.404	
15790			Dijkhof cluster 1 VGZ (LTHP)	Vergunning	335.165	213.066	0	548.231	3.203.897	83.355	3.287.252	
15840			Overgangsregeling huisvesting Bosch en Duin	Vergunning	301.490	0	0	301.490	0		0	
15989			Projectkosten nog toe te wijzen	Vergunning	-110.000	116.591	0	6.591	0		0	
15320			Poli Hoon	Niet WTZI	0	26.710	0	26.710	0		0	
15630			School cluster 7 (LTHP)	Niet WTZI	86.908	8.279	0	95.187	0		0	
15310			Poject Noord-Holland-Noord	KSWV	1.964	402.374	0	404.338	0		0	
15830			Hfd. Locatie VeldheimCluster 3 KJP fase 5	Instandhouding	30.319	52.224	0	82.543	0		0	
15860			Melding 2008	Instandhouding	69.883	124.661	194.544	0	0		0	
15860			Trekkingsrechten 2008	Instandhouding	0	631.260	631.260	0	0		0	
16321	DO5067/5054		38677 Boshuis (1537)	vergunning	6.198	2.023	0	8.221	12.878.990		12.878.990	
16329	DO5067/5054		38677 Bestrating Bronlaak (1546)	Vergunning	4.706		0	4.706	0		0	
16333	DO5067/5054		38677 Markant (1550)	Vergunning	945		0	945	0		0	
16340	DO5067/5054		38677 LTHP (1558)	Vergunning	41.182	41.989	0	83.171	0		0	
16345	DO5067/5054		38677 Pinksterhuis (1563)	Vergunning	52.674	5.010	0	57.684	0		0	
16347	DO5067/5054		38677 Sirius (1566)	Vergunning	6.882		0	6.882	0		0	
16349	DO5067/5054		38677 Papyrus (1568)	Vergunning	13.808		0	13.808	0		0	
16350	DO5067/5054		38677 Sirius (1569)	Vergunning	32.915	6.955	0	39.870	0		0	
16351	DO5067/5054		38677 Kaasmakerij (1570)	Vergunning	13.827	2.787-	0	11.040	0		0	
16352	DO5067/5054		38677 Atelier Markant (1571)	Vergunning	2.351		0	2.351	0		0	
16353	DO5067/5054		38677 Structuurvisie (1572)	Vergunning	51.495		0	51.495	0		0	
16355	DO5067/5054		38677 De Gouw	Vergunning	157		0	157	0		0	
16356	DO5067/5054		38677 Parcival (1576)	Vergunning	3.986	48.399	0	52.385	0		0	
16357	DO5067/5054		38677 Baldur/Willehelm (1577/1578)	Vergunning	32.185		0	32.185	0		0	
16358	DO5067/5054		38677 Baldur (1577)	Vergunning	5.475		0	5.475	0		0	
16359	DO5067/5054		38677 Willehelm (1578)	Vergunning	1.271		0	1.271	0		0	
16360	DO5067/5054		38677 Eenhoorn (1579)	Vergunning	3.404		0	8.171	0		0	
16361	DO5067/5054		38677 Sterrenboom (1580)	Vergunning	1.271		0	1.271	0		0	
16362	DO5067/5054		38677 Belakane (1581)	Vergunning	1.595		0	1.595	0		0	
16363	DO5067/5054		38677 Bolthorn (1582)	Vergunning	1.271		0	1.271	0		0	
16366	DO5067/5054		38677 Tom Fiedler (1586)	Vergunning	2.342		0	2.342	0		0	
16367	DO5067/5054		38677 Cassiopeia (1587)	Vergunning	2.542		0	2.542	0		0	
16368	DO5067/5054		38677 Gawein (1589)	Vergunning	595		0	595	0		0	
16372	DO5067/5054		38677 Steunpunt Sint Anthonis (1593)	Vergunning	8.089		0	8.089	0		0	
16374	DO5067/5054		38677 Milieuvrgunning (1595)	Vergunning	12.847		0	12.847	0		0	

JAARVERANTWOORDING 2008

Projectgegevens				Investerings				Goedkeuringen			
Num- mer	Brief-nummer	Datum	Omschrijving	WTZI-type	t/m 2007	t/m 2008		Nominiaal bedrag	Index	Aangepaste goedkeuring	Jaar van ople- vering
						2008	gereed				
					€	€	€	€	€	€	€
16377	DO5067/5054	38677	Sylvester (1601)	Vergunning	452	743	0	1.195	0		0
16379	DO5067/5054	38677	Elivagar	Vergunning		10.737	0	10.737	0		0
16380	DO5067/5054	38677	Koetshuis (1588)	Vergunning	5.278	95.358	0	100.636	0		0
16387	DO5067/5054	38677	Kameleon (1603)	Vergunning	904	1.969	0	2.873	0		0
16396	DO5067/5054	38677	Tijdelijke huisvesting koetsh.	Vergunning		21.216	0	21.216	0		0
16400	DO5067/5054	38677	Roggel, werkschuur St. Elisabe	Vergunning		41.136	0	41.136	0		0
16346	DO7358	39434	Helianthus (1565)	Vergunning	1.650.524	227.349	1.877.873	0	1.649.176	228.697	1.877.873
16348	DO4054	39092	De Kiem (1567)	Vergunning	31.640	509.451	541.091	0	396.866	144.225	541.091
17000	DGB/ZVG 2643403	39064	Koppelstraat 19a	Vergunning	149.441	15.552	164.993	0	117.450		117.450
16339	DO7338	39780	Veerman (1557)	Vergunning	357.052	11.007	0	368.059	333.594		333.594
16388			Tweede Stichting schuur (1551)	Niet WTZI		13.730	0	13.730	0		0
16320			Villa Helmond (1536)	Niet WTZI	119		0	119	0		0
16322			Zendmast KPN (1538)	Niet WTZI	714	833	0	1.547	0		0
16323			Hoeve Corisberg (1540)	Niet WTZI	83.290	101.950	0	185.240	0		0
16330			Stevenshof (1547)	Niet WTZI	4.227	1.488	0	5.715	0		0
16331			Villa Beelen (1548)	Niet WTZI	1.157		0	1.157	0		0
16332			Sint Anthonishof (1549)	Niet WTZI	357	678	0	1.035	0		0
16344			Boerderij stallen (1562)	Niet WTZI	2.943	791	0	3.734	0		0
16364			MOB complex (1584)	Niet WTZI	14.254	3.374-	0	10.880	0		0
16373			Hoogveld bouw (1594)	Niet WTZI	14.937		0	14.937	0		0
16376			Nog aan project toewijzen	Niet WTZI	273.623	256.561-	0	17.062	0		0
16382			Bushokje (1541)	Niet WTZI	6.652	2.118	0	8.770	0		0
16384			Heidehuis (1564)	Niet WTZI		712	0	712	0		0
16390			Amsterdam De Aak	Niet WTZI		84.076	0	84.076	0		0
16391			Verbouwing KDC	Niet WTZI		119	0	119	0		0
16393			Eremietenstraat	Niet WTZI		2.285	0	2.285	0		0
16394			Project hoorn	Niet WTZI		565	0	565	0		0
16325			Gennepers parken (1542)	KSWV	6.408	2.142	0	8.550	0		0
16326			De Ontmoeting (1543)	KSWV	60.013	7.747	0	67.760	0		0
16327			Villa Terwinselen (1544)	KSWV	770.675	64.458	835.133	0	0		0
16328			Roskam (1545)	KSWV	3.647	8.080	0	11.727	0		0
16334			Tweede stg hoofd gebouw (1551)	KSWV	87.642	75.194	0	162.836	0		0
16341			De Verbinding (1559)	KSWV	30.343		0	30.343	0		0
16342			De Wieland (1560)	KSWV	69.524		0	69.524	0		0
16365			Kleinschaligheid (1585)	KSWV	2.051		0	2.051	0		0
16370			De Bron (1591)	KSWV	110.081	28.752-	0	81.329	0		0
16371			Antonidushuis (1592)	KSWV	4.356		0	4.356	0		0
16389			Corisberg woningen (1540)	KSWV		37.990	0	37.990	0		0
16395			Project Heythuysen	KSWV		8.342	0	8.342	0		0
16397			Roggel koppelstraat	KSWV		5.938	0	5.938	0		0
16369			Mercurius 2 (1590)	Instandhouding	15.036		0	15.036	0		0
16381			Overkempe	Instandhouding		50.837	0	50.837	0		0
16392			LTOP	Instandhouding		29.714	0	29.714	0		0
16398			Michaelshoeve	Instandhouding		4.778	0	4.778	0		0
16399			Verdandi	Instandhouding		5.675	0	5.675	0		0
Totaal					5.518.254	4.101.445	4.244.893	5.379.573	32.710.917	548.173	33.259.090

5.1.8.2 SPECIFICATIE IN HET BOEKJAAR GEREED GEKOMEN PROJECTEN

Projectgegevens						Investerings				Toekomstige lasten	
Num- mer	Brief-nummer	Datum	Omschrijving	WTZI-type	Activa-post	WTZI	WMG	Overige	Totaal	Afschrij- ving WTZI	Rentekosten
						€	€	€	€	€	€
15860			Melding 2008	trekkingsrecht	instandhouding	€ 194.544	0	0	194.544		
15860			Trekkingsrechten 2008	trekkingsrecht	instandhouding	€ 631.260	0	0	631.260		
16327			Villa Terwinselen (1544)	KSWV	Gebouwen	0	835.133	0	835.133		
16346	DO7358	18-12-2007	Helianthus (1565)	Vergunningsplichtig	Gebouwen	€ 1.877.873	0	0	1.877.873		
16348	DO4054	10-1-2007	De Kiem (1567)	Vergunningsplichtig	Gebouwen	€ 541.091	0	0	541.091		
17000	DGB/ZVG 2643403	13-12-2006	Koppelstraat 19a	Vergunningsplichtig	Gebouwen	117.450	0	0	117.450		
			Koppelstraat 19a	Niet WTZI gefinancierd	Gebouwen			47.543	47.543		
Totaal						3.362.217	0	882.676	4.244.893	0	0

5.1.9 Overzicht langlopende schulden ultimo 2008

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd in jaren	Soort lening	Werkelijke rente	Restschuld 31 december 2007	Nieuwe leningen in 2008	Aflossing in 2008	Restschuld 31 december 2008	Rest schuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2008	Aflossingswijze	Aflossing 2009	Gestelde zekerheden
		€			%	€	€	€	€	€			€	
BNG	21-okt-03	2.586.547	29	Lang	4,29	2.042.011	0	136.134	1.905.877	1.225.207	14	Jaarlijks	136.134	Garantie"Staat der Nederlanden
BNG	13-nov-01	1.170.753	40	Lang	4,57	878.065	0	48.781	829.283	585.376	17	Jaarlijks	48.781	Garantie"Staat der Nederlanden
PGGM	5-jul-89	3.630.242	40	Lang	5,60	1.996.633	0	90.756	1.905.877	1.452.097	21	Jaarlijks	90.756	Garantie"Staat der Nederlanden
Triodos	1-apr-99	1.361.341	40	Lang	4,88	986.971	0	34.034	952.938	782.770	29	half jaarlijks	34.034	pos./neg.hypotheekverklaring
Triodos	1-jan-97	90.756	40	Lang	4,69	65.798	0	2.269	63.529	52.185	28	Kwartaal	2.269	pos./neg.hypotheekverklaring
ING	1-mrt-94	2.450.413	40	Lang	3,96	1.623.399	0	61.260	1.562.138	1.255.837	27	Kwartaal	61.260	pari-passu/neg.Pledge verklaring
ING	26-jan-95	571.763	20	Lang	3,65	214.411	0	28.588	185.823	114.353	8	Kwartaal	28.588	pari-passu/neg.Pledge verklaring
ING	15-jan-96	2.722.681	40	Lang	3,69	1.922.894	0	68.067	1.854.827	1.514.492	28	Kwartaal	68.067	pari-passu/neg.Pledge verklaring
ING	4-jun-98	1.815.121	30	Lang	5,20	1.240.046	0	1.240.046	0	0	0	Kwartaal	0	pari-passu/neg.Pledge verklaring
Triodos	1-jan-97	351.680	30	Lang	4,69	277.826	0	7.034	270.793	235.625	40	Kwartaal	7.034	pos./neg.hypotheekverklaring
ING	1-jan-01	1.588.231	30	Lang	4,38	1.270.585	0	52.941	1.217.644	952.939	22	Kwartaal	52.941	pos./neg.hypotheekverklaring
ING	1-jul-02	1.000.000	20	Lang	5,40	737.500	0	50.000	687.500	437.500	15	Kwartaal	50.000	pos./neg.hypotheekverklaring
ING	3-nov-03	1.500.000	30	Lang	4,36	1.300.000	0	50.000	1.250.000	1.000.000	25	Kwartaal	50.000	pos./neg.hypotheekverklaring
ING	11-jul-06	1.000.000	10	Lang	4,75	958.325	0	33.340	924.985	758.285	8	Kwartaal	33.340	pos./neg.hypotheekverklaring
ING	1-jul-07	1.500.000	10	Lang	5,20	1.487.500	0	50.000	1.437.500	1.187.500	9	Kwartaal	50.000	pos./neg.hypotheekverklaring
BNG 107	19-aug-03	1.497.475	40	Lang	4,91	973.358	0	37.437	935.921	748.736	26	jaarlijks	37.437	Garantie"Staat der Nederlanden
Stichting VBL	1-jan-95	581.636	55	Lang	var	441.741	0	10.517	431.224	378.639	41	jaarlijks	10.517	onderhandse
Fortis bank 620	12-jul-04	1.400.000	7	Lang	4,02	800.000	0	200.000	600.000	0	3	jaarlijks	200.000	hypothecaire
Fortis bank 088	15-jan-05	1.513.357	23	Lang	3,25	1.381.761	0	65.798	1.315.963	986.973	20	jaarlijks	65.798	hypothecaire
Fortis bank 082	31-mrt-06	1.284.879	25	Lang	4,26	1.198.662	0	51.730	1.146.932	888.282	22	maandelijks	51.730	hypothecaire
Fortis bank 718	29-jun-06	1.389.702	25	Lang	4,75	1.332.979	0	56.723	1.276.256	992.641	23	half jaarlijks	56.723	hypothecaire
Triodosbank	1-jan-91	95.194	22	Lang	6,10	35.168	0	4.538	30.630	7.940	7	kwartaal	4.538	hypotheclair
Stg VBL	31-dec-03	44.467	10	Lang	2,00	44.467	0	0	44.467	44.467	5	nvt	0	onderhands
Stg HPV	1-sep-03	44.467	10	Lang	2,00	44.467	0	0	44.467	44.467	5	nvt	0	onderhands
ING	1-jun-08	1.209.778	20	Lang	var	0	1.209.778	30.266	1.179.512	876.842	20	Kwartaal	60.534	pos./neg.hypotheekverklaring
BNG	15-okt-08	4.000.000	30	Lang	5,35	0	4.000.000	0	4.000.000	3.333.330	30	half jaarlijks	133.334	pos./neg.hypotheekverklaring
Totaal						23.254.567	5.209.778	2.410.259	26.054.086	19.856.482			1.333.815	

5.1.10 Toelichting op de resultatenrekening over 2008

5.1.10.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2008

SEGMENT GHZ

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	42.565.823	19.023.069
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	831.809	0
Overige bedrijfsopbrengsten	506.321	672.997
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>43.903.953</u>	<u>19.696.066</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	29.823.124	12.288.750
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	2.394.488	1.359.938
Overige bedrijfskosten	9.189.039	5.202.155
Som der bedrijfslasten	<u>41.406.652</u>	<u>18.850.843</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	2.497.302	845.224
Financiële baten en lasten	-1.186.227	-567.670
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>1.311.075</u>	<u>277.554</u>
Buitengewone baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>1.311.075</u></u>	<u><u>277.554</u></u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2008</u>	<u>2007</u>
	€	€
Reserve aanvaardbare kosten	1.311.075	277.554
	<u><u>1.311.075</u></u>	<u><u>277.554</u></u>

5.1.10.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2008

SEGMENT GGZ

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	18.363.841	16.101.449
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	367.936	0
Overige bedrijfsopbrengsten	200.037	227.643
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>18.931.814</u>	<u>16.329.092</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	13.191.722	13.301.969
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	1.059.159	577.295
Overige bedrijfskosten	4.064.606	2.052.523
Som der bedrijfslasten	<u>18.315.487</u>	<u>15.931.787</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	616.327	397.305
Financiële baten en lasten	-524.706	-240.977
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>91.621</u>	<u>156.328</u>
Buitengewone baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>91.621</u></u>	<u><u>156.328</u></u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2008</u>	<u>2007</u>
	€	€
Reserve aanvaardbare kosten	91.621	156.328
	<u><u>91.621</u></u>	<u><u>156.328</u></u>

5.1.10.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2008

SEGMENT ONDERWIJS

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	5.021.202	4.821.271
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	0	0
Overige bedrijfsopbrengsten	743.445	779.834
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>5.764.647</u>	<u>5.601.105</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	5.632.663	4.947.489
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	43.476	50.804
Overige bedrijfskosten	785.212	634.015
Som der bedrijfslasten	<u>6.461.351</u>	<u>5.632.308</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	-696.704	-31.203
Financiële baten en lasten	0	-12.250
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>-696.704</u>	<u>-43.453</u>
Buitengewone baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>-696.704</u></u>	<u><u>-43.453</u></u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2008</u>	<u>2007</u>
	€	€
Reserve aanvaardbare kosten	-696.704	-43.453
	<u><u>-696.704</u></u>	<u><u>-43.453</u></u>

5.1.10 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

15. Wettelijk budget aanvaardbare kosten	2008		2007	
	€	€	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar		57.818.889		51.496.807
Productieafspraken verslagjaar		76.446		-282.810
Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling	2.325.019		2.480.983	
Prijsindexatie materiële kosten	97.585		25.316	
Groei normatieve kapitaalslasten	<u>0</u>		<u>-40.763</u>	
		2.422.604		2.465.536
Uitbreiding erkenning en toelating:				
- loonkosten	-1.636.154		1.003.975	
- materiële kosten	19.650		124.355	
- normatieve kapitaalslasten	<u>-273.466</u>		<u>195.963</u>	
		-1.889.970		1.324.293
Beleidsmaatregelen overheid:				
- ZZP score	-2.786		1.757	
- bijdrage controle protocol	<u>4.968</u>		<u>0</u>	
		2.182		1.757
Nacalculeerbare kapitaalslasten:				
- rente	-1.325		-75.127	
- huur	87.703		-60.753	
- afschrijvingen	23.804		-12.509	
- overige	<u>151.525</u>		<u>164.260</u>	
		261.707		15.871
Overige mutaties:				
- extramurale productie	3.967.299		2.097.322	
- overige componenten	1.160.090		954.114	
- onderwijs	179.931		95.813	
- onderproductie	<u>-212.413</u>		<u>-133.737</u>	
		5.094.907		3.013.512
Sub-totaal wettelijk budget boekjaar		<u>63.786.765</u>		<u>58.034.966</u>
Correcties voorgaande jaren		2.164.101		-216.077
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten jaar t		<u><u>65.950.866</u></u>		<u><u>57.818.889</u></u>

5.1.10 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

16. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties

De specificatie is als volgt :

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
	€	€
Persoonsgebonden- en volgende budgetten	1.111.876	1.037.939
Overige zorgprestaties	87.869	139.617
Totaal	<u>1.199.745</u>	<u>1.177.556</u>

17. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt :

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
	€	€
Overige dienstverlening:		
Catering keuken	292.867	344.766
Huur Lenteleven	64.373	87.830
Extern onderhoud	0	158
Overige subsidies:		0
Overige opbrengsten:		
Overige baten	269.285	793.854
ID banen	25.746	18.612
Resultaat werkgebieden	54.086	27.552
Bijzonderzorgplan	0	15.000
Niet gesubsidieerde baten Onderwijs	743.445	779.834
Totaal	<u>1.449.803</u>	<u>2.067.606</u>

5.1.10 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

18. Personeelskosten

De specificatie is als volgt :

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
	€	€
Lonen en salarissen	34.944.664	32.231.670
Sociale lasten	6.506.514	5.320.526
Pensioenpremie	2.374.603	2.171.126
Andere personeelskosten:		
Overige personeelskosten	1.542.971	1.621.824
Sub-totaal	<u>45.368.752</u>	<u>41.345.146</u>
Personeel niet in loondienst	3.278.758	2.418.403
Totaal personeelskosten	<u><u>48.647.510</u></u>	<u><u>43.763.549</u></u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
Gezondheidszorg	812	815
Onderwijs	104	96
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>916</u>	<u>911</u>

Toelichting:

Medio 2009 heeft zich op salarisgebied een majeure verandering voorgedaan, die ertoe leidt dat de stijging van de post lonen en salarissen en aanverwante posten niet alleen is te verklaren uit een toename van personeel (die uiterst gering was) en een toename van de salarissen (zgn. incidentele stijging). Een aanzienlijk deel van het personeelsbestand ging over naar de CAO-GGZ. Deze kent niet alleen hogere schalen, maar ook gunstiger secundaire arbeidsvoorwaarden. Dit verklaart de grote toename in de salarisgerelateerde kosten. Doordat de overgang op 1 juli plaats vond, zal in 2009 een vergelijkbare toename optreden.

19. Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
	€	€
Nacalculeerbare afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	1.576.636	2.299.462
Overige afschrijvingen:		
- financieel vaste activa	2682	0
- materiële vaste activa	1.917.804	663.529
Totaal afschrijvingen	<u><u>3.497.122</u></u>	<u><u>2.962.991</u></u>

Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - verloopoverzichten materiële vaste activa

	<u>2008</u>
	€
Afschrijving financieel vaste activa	
Afschrijving immateriële vaste activa	2.682
Afschrijving WTZi - vergunningsplichtige vaste activa	1.069.857
Afschrijving WTZi - instandhoudings vaste activa	1.446.039
Afschrijving WMG gefinancierde vaste activa	797.893
Afschrijving Kleinschalig woonvoorzieningen	184.733
Afschrijving niet WTZi/WMG gefinancierde vaste activa	39.129
Afschrijving inventaris werkgebieden	-43.210
Totaal afschrijvingen volgens verloopoverzichten	<u><u>3.497.122</u></u>
Totaal afschrijvingen resultatenrekening	<u><u>3.497.122</u></u>

5.1.10 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

20. Overige bedrijfskosten*De specificatie is als volgt :*

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	3.486.564	3.094.473
Gebouwafhankelijke kosten Onderwijs	246.736	306.556
Algemene kosten	5.268.663	3.601.009
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	1.294.586	1.141.687
Onderhoud en energiekosten	2.060.273	2.210.316
Huur en leasing	1.814.134	1.766.407
Niet gebouwfankelijke kosten Onderwijs	538.476	339.709
Dotaties en vrijval voorzieningen	22.758	27.349
Doorberekende kosten	-693.332	-172.675
Totaal bedrijfskosten	<u>14.038.857</u>	<u>12.314.831</u>

21. Financiële baten en lasten*De specificatie is als volgt :*

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
	€	€
Rentebaten	14.406	19.460
Sub-totaal financiële baten	<u>14.406</u>	<u>19.460</u>
Rentelasten	-1.725.338	-1.482.755
Sub-totaal financiële lasten	<u>-1.725.338</u>	<u>-1.482.755</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>-1.710.932</u>	<u>-1.463.295</u>

5.1.10 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

23. Bezoldiging bestuurders en toezichhouders

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

De bezoldiging van de bestuurders en gewezen bestuurders van de zorginstelling over het jaar 2008 is als volgt:

Naam	Dr. F.J. Broekhuizen MBA	Dr. Y ten Brummelhuis MSM
Vanaf welke datum is de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	1-1-1999	1-11-2000
Maakt de persoon op dit moment nog steeds deel uit van het bestuur?	Ja	Ja
Tot welke datum was de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?		
Is de persoon in het verslagjaar voorzitter van het bestuur geweest?	Ja	Nee
Hoeveel maanden is de persoon voorzitter geweest in het verslagjaar?	12	0
6 Wat is de aard van de (arbeids)overeenkomst?	1	1
7 Welke salarisregeling is toegepast?	1	1
8 Wat is de deeltijdfactor? (percentage)	100%	100%
Bruto-inkomen, incl. vakantiegeld, eindejaars-uitkeringsalaris en andere vaste toelagen	163.974	150.029
10 <i>Waarvan verkoop verlofuren</i>	-	-
11 <i>Waarvan nabetalingen voorgaande jaren</i>	-	-
12 Bruto-onkostenvergoeding	2.400	2.470
13 Werkgeversbijdrage sociale lasten	7.404	7.404
14 Werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU	17.241	14.841
15 Ontslagvergoeding	-	-
16 Bonussen	-	-
17 Totaal inkomen (9+12 t/m 16)	191.019	174.744
18 Cataloguswaarde auto van de zaak	43.635	26.049
19 Eigen bijdrage auto van de zaak	-	-

Toelichting:

De bestuurders Drs. F.J. Broekhuizen MBA en Drs. Y ten Brummelhuis, ontvingen een salaris conform de regeling voor directeuren in de gezondheidszorg.
 Aan bestuurders zijn, met uitzondering van de vigerende personeelsregelingen zoals het PC-privé project, geen leningen, voorschotten en garanties verstrekt

De bezoldiging van de leden van de raad van toezicht van de zorginstelling over het jaar 2008 is als volgt:

Naam	Functie	Bezoldiging €
Dhr. Drs. J.J. Luijten	Voorzitter	8.000
Dhr. Drs. J.A.M. de Vet	Lid	4.000
Dhr. J.P.W. van Hoof	Lid	8.000
Mw. G.W.B.M. Kelderman-Tenten	Lid	4.000
Dhr. Drs. H.M. Bloedjes	Lid	4.000
Mw Drs. M. Burggraaf	Lid	4.000
Dhr Drs. C.H. Leijenhorst	Lid	6.000
Dhr Mr. A.J.G.G. van Oorschot	Lid	4.000

Toelichting:

De toezichhouders (Raad van Toezicht) ontvangen een (beperkte) vacatievergoeding per persoon per jaar en voor zover nodig een reiskostenvergoeding op basis van openbaar vervoer of kilometervergoeding conform CAO ziekenhuiswezen
 Aan toezichhouders zijn, met uitzondering van de vigerende personeelsregelingen zoals het PC-privé project, geen leningen, voorschotten en garanties verstrekt

5.1.10 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING**25. Honoraria accountant**

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
	€	€
De honoraria van de accountant over 2008 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	63.922	86.947
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	16.660	25.350
3 Fiscale advisering	0	0
4 Niet controle-diensten	0	2.083
Totaal honoraria accountant	<u>80.582</u>	<u>114.380</u>

5.2 Overige gegevens

5.2.1 Vaststelling en goedkeuring Jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Zonnehuizen heeft de jaarrekening 2008 vastgesteld in de vergadering van 25 juni 2009.

De raad van toezicht van de Stichting Zonnehuizen heeft de jaarrekening 2008 goedgekeurd in de vergadering van 25 juni 2009.

5.2.2 Resultaatbestemming

Voor de verdeling van het resultaat wordt verwezen naar paragraaf 5.1.2 waar de resultaatverdeling na de resultatenrekening (resultaatbepaling) is opgenomen.

5.2.3 Gebeurtenissen na balansdatum

Per 1 januari 2009 is Stg. Zonnehuizen gefuseerd met de Bellisgroep te Brummen.

5.2.4 Ondertekening door bestuurders en toezichhouders

Het origineel is getekend door:

Dhr. Drs. F.J. Broekhuizen MBA

Drs. Y.J.M. ten Brummelhuis MSM

Dhr. Drs. J.J. Luijten

Dhr. Drs. J.A.M. de Vet

Mw. G.W.B.M. Kelderman-Tenten

Dhr. J.P.W. van Hoof

Dhr. Drs. H.M. Bloedjes

Mw. Drs. M. Burggraaf

Dhr. Drs. C.H. Leijenhorst

Dhr. Mr. A.J.G.G. van Oorschot

5.2.5 Accountantsverklaring

De accountantsverklaring is opgenomen op de volgende pagina.



Aan: de Raad van Toezicht en de Raad van Bestuur van
Stichting Zonnehuizen

PricewaterhouseCoopers
Accountants N.V.
Newtonlaan 205
3584 BH Utrecht
Postbus 85096
3508 AB Utrecht
Telefoon (030) 219 15 30
Fax (030) 219 15 93
www.pwc.com/nl
www.pwcgezondheidszorg.nl

ACCOUNTANTSVERKLARING

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit jaardocument opgenomen jaarrekening 2008 van Stichting Zonnehuizen te Zeist bestaande uit de balans per 31 december 2008 en de resultatenrekening over 2008 met de toelichting gecontroleerd.

Verantwoordelijkheid van de Raad van Bestuur

De Raad van Bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Regeling Verslaggeving WTZi. Deze verantwoordelijkheid omvat onder meer: het ontwerpen, invoeren en in stand houden van een intern beheersingssysteem relevant voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat, zodanig dat deze geen afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten bevat, het kiezen en toepassen van aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en het maken van schattingen die onder de gegeven omstandigheden redelijk zijn.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht. Dienovereenkomstig zijn wij verplicht te voldoen aan de voor ons geldende gedragsnormen en zijn wij gehouden onze controle zodanig te plannen en uit te voeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De keuze van de uit te voeren werkzaamheden is afhankelijk van de professionele oordeelsvorming van de accountant, waaronder begrepen zijn beoordeling van de risico's van afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

PricewaterhouseCoopers is de handelsnaam van onder meer de volgende vennootschappen: PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. (KvK 34180285), PricewaterhouseCoopers Belastingadviseurs N.V. (KvK 34180284), PricewaterhouseCoopers Advisory N.V. (KvK 34180287) en PricewaterhouseCoopers B.V. (KvK 34180289). Op diensten verleend door deze vennootschappen zijn Algemene Voorwaarden van toepassing, waarin onder meer aansprakelijkheidsvoorwaarden zijn opgenomen. Deze Algemene Voorwaarden zijn gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel te Amsterdam en ook in te zien op www.pwc.com/nl



In die beoordeling neemt de accountant in aanmerking het voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat relevante interne beheersingssysteem, teneinde een verantwoorde keuze te kunnen maken van de controlewerkzaamheden die onder de gegeven omstandigheden adequaat zijn maar die niet tot doel hebben een oordeel te geven over de effectiviteit van het interne beheersingssysteem van de stichting. Tevens omvat een controle onder meer een evaluatie van de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van schattingen die de Raad van Bestuur van de stichting heeft gemaakt, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Zonnehuizen per 31 december 2008 en van het resultaat over 2008 in overeenstemming met de Regeling Verslaggeving WTZi.

Verklaring betreffende andere wettelijke voorschriften en/of voorschriften van regelgevende instanties

Op grond van de wettelijke verplichting ingevolge artikel 2:393 lid 5f BW melden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW en de Voorschriften voor de inrichting van het Jaarverslag van Zorginstellingen.

Utrecht, 14 juli 2009
PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.

Origineel getekend door: drs. W.A. van Ginkel RA

Jaarverantwoording 2008

Ondertekening

6. Ondertekening

Met ondertekening op 25 juni 2009 stelt de Raad van Bestuur de Jaarverantwoording 2008 van Stichting Zonnehuizen vast. Het origineel is getekend door:

Drs. F.J. Broekhuizen BMA
voorzitter Raad van Bestuur

Drs. Y.J.M. ten Brummelhuis MSM
Raad van Bestuur

Met ondertekening op 25 juni 2009 bevestigt de Raad van Toezicht zijn goedkeuring te geven aan de Jaarverantwoording 2008 van Stichting Zonnehuizen. Het origineel is getekend door:

Dhr. drs. J.J. Luijten

Dhr. J.P.W. van Hoof

Dhr. dr. C.H. Leijenhorst

Dhr. drs. H.M. Bloedjes

Mevr. drs. M. Burggraaff-Huiskes

Mevr. G.W.B.M. Kelderman-Tenten

Dhr. mr. A.J.G.G. van Oorschot

Dhr. drs. J.A.M. de Vet