

Jaarrekening 2018
van
Stichting Park Zuiderhout

INHOUDSOPGAVE

Pagina

5.1 Jaarrekening 2018

5.1.1	Balans per 31 december 2018	4
5.1.2	Resultatenrekening over 2018	5
5.1.3	Kasstroomoverzicht over 2018	6
5.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
5.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2018	12
5.1.6	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	18
5.1.7	Overzicht langlopende schulden ultimo 2018	19
5.1.8	Toelichting op de resultatenrekening over 2018	20
5.1.9	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	25
5.1.10	Resultaatbestemming	25
5.1.11	Gebeurtenissen na balansdatum	25
5.1.12	Ondertekening	26

5.2 Overige gegevens

5.2.1	Nevenvestigingen	28
5.2.2	Controleverklaring	29

5.1 JAARREKENING

5.1 JAARREKENING

5.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31 dec. 2018</u>	<u>31 dec. 2017</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	36.116.430	37.124.605
Financiële vaste activa	2	0	0
Totaal vaste activa		<u>36.116.430</u>	<u>37.124.605</u>
Vlottende activa			
Overige vorderingen	3	264.511	103.030
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	4	33.738	91.328
Liquide middelen	5	1.347.536	1.537.743
Totaal vlottende activa		<u>1.645.785</u>	<u>1.732.101</u>
Totaal activa		<u><u>37.762.215</u></u>	<u><u>38.856.706</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal		0	0
Bestemmingsreserves		18.405.988	18.711.883
Bestemmingsfondsen		0	0
Algemene en overige reserves		688.925	388.246
Totaal eigen vermogen	6	<u>19.094.912</u>	<u>19.100.129</u>
Vorzieningen	7	20.677	26.769
Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	8	15.809.246	17.088.215
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Overige kortlopende schulden	9	2.837.378	2.641.594
Totaal passiva		<u><u>37.762.215</u></u>	<u><u>38.856.706</u></u>

5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2018

	Ref.	2018 €	2017 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten uit zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	10	10.643.501	9.813.130
Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdzorg)	11	85.461	78.825
Overige bedrijfsopbrengsten	12	2.550.590	2.484.735
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>13.279.553</u>	<u>12.376.690</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	13	7.614.916	7.132.992
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	14	1.412.668	1.413.358
Overige bedrijfskosten	15	3.079.462	3.089.744
Som der bedrijfslasten		<u>12.107.045</u>	<u>11.636.094</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		1.172.508	740.595
Financiële baten en lasten	16	-601.903	-716.785
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>570.605</u></u>	<u><u>23.811</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2018</u> €	<u>2017</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Bestemmingsfonds aanvaardbare kosten		269.926	-33.193
Algemene / overige reserves		300.679	57.004
		<u><u>570.605</u></u>	<u><u>23.811</u></u>

5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT

	2018		2017	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		1.172.508		740.595
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen en overige waardemutaties	1.412.668		1.413.358	
- mutaties voorzieningen	<u>-6.092</u>		<u>-158.108</u>	
		1.406.576		1.255.250
Veranderingen in vlottende middelen:				
- vorderingen	-161.481		215.987	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	57.590		-163.442	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	<u>163.654</u>		<u>-483.293</u>	
		59.762		-430.748
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>2.638.845</u>		<u>1.565.097</u>
Ontvangen interest	13		321	
Betaalde interest	<u>-601.916</u>		<u>-717.106</u>	
		-601.903		-716.785
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		<u>2.036.943</u>		<u>848.312</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen materiële vaste activa	-980.385		-563.277	
Desinvesteringen materiële vaste activa	<u>71</u>		<u>384.110</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-980.314		-179.167
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Aflossing langlopende schulden	<u>-1.246.838</u>		<u>-1.574.808</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-1.246.838		-1.574.808
Mutatie geldmiddelen		<u><u>-190.208</u></u>		<u><u>-905.663</u></u>
Stand geldmiddelen per 1 januari		1.537.743		2.443.406
Stand geldmiddelen per 31 december		<u>1.347.536</u>		<u>1.537.743</u>
Mutatie geldmiddelen		-190.208		-905.663

Toelichting:

Er is gebruik gemaakt van de indirecte methode

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.1 Algemeen

Algemene gegevens en groepsverhoudingen

Stichting Park Zuiderhout is statutair (en feitelijk) gevestigd te Teteringen, op het adres Arnold Janssenlaan 46 en is geregistreerd onder KvK-nummer 20115882.

De belangrijkste activiteiten zijn het bieden van diensten op het gebied van wonen, welzijn, verzorging, verpleging en behandeling aan ouderen en/of verzorgingsbehoevende personen.

De organisatie is geheel zelfstandig en behoort tot geen enkele groep.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2018, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2018.

Samenwerkingsverbanden

Met Thebe te Breda werkt Park Zuiderhout samen voor wat betreft de BOPZ- en andere verpleeghuiszorg.

In het Zorglinck verband werkt Park Zuiderhout samen met andere zorgaanbieders, met als doel het behoud van kleinschaligheid.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi (RvW).

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden opgenomen voor de nominale waarde, tenzij in deze toelichting anders wordt vermeld. Toelichtingen op posten in de balans en de resultatenrekening zijn in de jaarrekening genummerd.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de stichting zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Een verplichting wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag waartegen de afwikkeling zal plaatsvinden op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld. Onder verplichtingen worden mede voorzieningen begrepen. Verplichtingen die hier niet aan voldoen worden niet in de balans opgenomen, maar worden verantwoord als niet in de balans opgenomen verplichtingen.

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans opgenomen als een transactie niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting.

Dergelijke transacties geven evenmin aanleiding tot het verantwoorden van resultaten. Bij de beoordeling of er sprake is van een belangrijke verandering in de economische realiteit wordt uitgegaan van de economische voordelen en risico's die zich naar waarschijnlijk in de praktijk zullen voordoen, en niet op voordelen en risico's waarvan redelijkerwijze niet te verwachten is dat zij zich voordoen.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen indien een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. De resultaten van de transactie worden in dat geval direct in de winst-en-verliesrekening opgenomen, rekening houdend met eventuele voorzieningen die dienen te worden getroffen in samenhang met de transactie. Indien de weergave van de economische realiteit ertoe leidt dat het opnemen van activa waarvan de rechtspersoon niet het juridisch eigendom bezit, wordt dit feit vermeld.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, wat ook de functionele valuta is van Park Zuiderhout.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

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

Materiële vaste activa

Al het in bezit zijnde onroerend goed werd tot en met boekjaar 2016 gewaardeerd op bedrijfswaarde / indirecte opbrengstwaarde.

Op grond van de Uiting 2017-2 van de Raad voor de Jaarverslaggeving (RJ) met de titel "Actuele kostprijs" is met ingang van het boekjaar 2017 een stelselwijziging doorgevoerd inclusief toepassing van de overgangsbepaling RJ 212.8. Het onroerend goed wordt vanaf boekjaar 2017 gewaardeerd volgens de methode van de historische kostprijs, waarbij de boekwaarde aan het eind van boekjaar 2016, gebaseerd op het oude stelsel, als uitgangspunt is genomen en verondersteld wordt de historische kostprijs te zijn.

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

Groot onderhoud wordt volgens de componentenbenadering geactiveerd. Hierbij worden de totale uitgaven toegewezen aan de samenstellende delen.

Vaste activa - bijzondere waardeverminderingen

Vaste activa met een lange levensduur worden beoordeeld op bijzondere waardeverminderingen wanneer wijzigingen of omstandigheden zich voordoen die doen vermoeden dat de boekwaarde van een actief niet terugverdiend zal worden. Als dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief geschat. De realiseerbare waarde is de hoogste van de bedrijfswaarde en de opbrengstwaarde. De terugverdienmogelijkheid van activa die in gebruik zijn, wordt bepaald door de boekwaarde van een actief te vergelijken met de opbrengstwaarde of de bedrijfswaarde zijnde de geschatte contante waarde van de toekomstige netto kasstromen die het actief naar verwachting zal genereren. Wanneer de boekwaarde van een actief hoger is dan de geschatte contante waarde van de toekomstige kasstromen, worden bijzondere waardeverminderingen verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde. Die situatie doet zich bij Park Zuiderhout niet voor per 31 december 2018.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Bij de bepaling van de waarden van overige posten zijn de gehanteerde uitgangspunten als volgt:

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid. Van de vorderingen ultimo 2018 wordt geen oninbaarheid verwacht.

Een vordering uit hoofde van financieringstekorten is het aan het einde van het boekjaar bestaande verschil tussen het wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en de ontvangen voorschotten en de in rekening gebrachte vergoedingen voor diensten en verrichten ter dekking van het wettelijk budget (artikel 6 Regeling verslaggeving WTZi).

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas- en banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

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 nominale waarde van de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen.

De voorziening jubilea-uitkeringen is gevormd in het kader van RJ 271. De voorziening betreft de contante waarde van de in de toekomst uit te keren jubileumuitkeringen. De berekening is gebaseerd op gedane toezeggingen, blijfkans en leeftijd.

De voorziening ORT-claim is het gevolg van de verplichting in de CAO VVT 2016-2018 dat aan medewerkers die recht op onregelmatigheidstoeslag hebben deze ook achterstallig over de afgelopen 5 kalenderjaren uitbetaald dienen te krijgen over hun in die jaren genoten vakantiedagen.

Schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden.

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.

Baten worden in de winst- en verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verlichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

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

Opbrengsten

Opbrengsten uit het verlenen van diensten worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt wanneer het bedrag van de opbrengsten op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte kosten en de kosten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald.

Indien het resultaat van een bepaalde opdracht tot dienstverlening niet op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de opbrengsten verwerkt tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening die worden gedekt door de opbrengsten.

De met de opbrengsten samenhangende lasten worden toegerekend aan de periode waarin de baten zijn verantwoord.

Personele kosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de resultatenrekening voorzover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

Pensioenen

Stichting Park Zuiderhout heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij Park Zuiderhout. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Park Zuiderhout betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Sinds 2015 gelden nieuwe, strengere, regels voor pensioenfonds. Daarbij behoort ook een nieuwe berekening van de dekkingsgraad. De 'nieuwe' dekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. Door een gemiddelde te gebruiken, zal de dekkingsgraad nu minder sterk schommelen. Ultimo december 2018 bedroeg de dekkingsgraad 101,3%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 124,8%. Het pensioenfonds verwacht volgens het herstelplan binnen 10 jaar hieraan te kunnen voldoen en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. Park Zuiderhout heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Park Zuiderhout heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Overheidssubsidies

Overheidssubsidies worden aanvankelijk in de balans opgenomen als vooruitontvangen baten zodra er redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen en dat de groep zal voldoen aan de daaraan verbonden voorwaarden. Subsidies ter compensatie van door de groep gemaakte kosten worden systematisch als opbrengsten in de winst-en-verliesrekening opgenomen in dezelfde periode als die waarin de kosten worden gemaakt. Subsidies ter compensatie van de groep voor de kosten van een actief worden systematisch in de winst-en-verliesrekening opgenomen gedurende de gebruiksduur van het actief. Een krediet afgesloten tegen een lagere rente dan de markrente, wordt als schuld in de balans opgenomen waarbij waardering plaatsvindt zoals opgenomen onder Financiële instrumenten. Het verschil tussen het hogere ontvangen bedrag van het krediet en de boekwaarde bij eerste verwerking betreft het voordeel als gevolg van de lagere rente. Dit voordeel wordt verwerkt als overheidssubsidie.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen) interest.

5.1.4.5 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.

Betalingen welke voortvloeien uit langlopende leningen worden voor het gedeelte dat betrekking heeft op de rente opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als kasstroom uit financieringsactiviteiten.

5.1.4.6 Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering topinkomens (WNT) heeft Park Zuiderhout zich gehouden aan de wet- en regelgeving inzake de WNT, waaronder de instellingsspecifieke (sectorale) regels.

5.1.4.7 Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening.

Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de aard en de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31 dec. 2018</u>	<u>31 dec. 2017</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	35.131.853	36.130.158
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	984.577	994.447
Totaal materiële vaste activa	<u>36.116.430</u>	<u>37.124.605</u>
<i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	37.124.605	38.895.102
Bij: investeringen	980.385	563.277
Bij: herwaarderingen	0	0
Bij: terugname geheel afgeschreven activa	161.914	527.838
Bij: bijzondere waardemeerdering	0	0
Af: afschrijvingen	1.988.489	1.949.664
Af: herwaarderingen	0	0
Af: bijzondere waardeverminderingen	0	0
Af: terugname geheel afgeschreven activa	161.914	527.838
Af: desinvesteringen	71	384.110
Boekwaarde per 31 december	<u>36.116.430</u>	<u>37.124.605</u>

Toelichting:

Tot en met 2016 zijn al de in bezit zijnde gebouwencomplexen gewaardeerd op de bedrijfswaarde / indirecte opbrengstwaarde. Dit heeft geresulteerd in een herwaarderingsreserve. Met ingang van het boekjaar 2017 heeft een stelwijziging plaatsgevonden naar de historische kostprijs, waarbij de boekwaarde eind 2016 als uitgangspunt is genomen en verondersteld wordt de historische kostprijs te zijn. Dit is conform de overgangsbepaling RJ 212.8, artikel 212.802 en artikel 212.803. De bovenmatige lasten a.g.v. de sinds 2017 gehanteerde lineaire afschrijving worden jaarlijks onttrokken aan de opgebouwde herwaarderingsreserve.

2. Financiële vaste activa

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31 dec. 2018</u>	<u>31 dec. 2017</u>
	€	€
Vordering op grond van compensatieregeling	0	0
Totaal financiële vaste activa	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:</i>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	0	39.515
Af: afboeking	0	-39.515
Boekwaarde per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

Toelichting:

In 2003 is ten behoeve van een nieuwbouw-complex als intramurale voorziening (in gebruik genomen in 2004) een deel van het in 1975 in gebruikgenomen verzorgingshuis gesloopt. Tot en met 2011 zijn hierop de afschrijvingen doorgelopen en bij nacalculatie steeds vergoed. In het kader van de compensatieregeling is de boekwaarde van dit gesloopt deel ultimo 2011 aan de waarde van de materiële vaste activa onttrokken en is de vordering die hiermee ontstond als financieel actief op de balans opgenomen. Deze vordering ad € 237.110 is in 6 gelijke delen per jaar t/m 2017 uitbetaald.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

3. Overige vorderingen

De specificatie is als volgt:

	<u>31 dec. 2018</u>	<u>31 dec. 2017</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	155.611	67.493
Vooruitbetaalde bedragen	0	0
Overige overlopende activa	108.900	35.537
Totaal overige vorderingen	<u>264.511</u>	<u>103.030</u>

Toelichting:

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 0.- (2017: € 0.-)

Onder de overige overlopende activa is o.a. € 72.800 opgenomen als nog te ontvangen vergoeding voor de uitbetaalde transitievergoedingen ná 1 juli 2015 aan 3 medewerkers die ziek uit dienst zijn gegaan.

4. Vorderingen en schulden uit hoofde van bekostiging

	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>totaal</u>
	€	€	€
Saldo per 1 januari	91.328	0	91.328
Financieringsverschil boekjaar	0	33.738	33.738
Correctie verschil nacalculatie met jaarrekening	-3.730	0	-3.730
Betalingen/ontvangsten	<u>-87.598</u>	<u>0</u>	<u>-87.598</u>
Subtotaal mutatie boekjaar	-91.328	33.738	-57.590
Saldo per 31 december	<u>0</u>	<u>33.738</u>	<u>33.738</u>

Stadium van vaststelling (per erkenning):

c a

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

	<u>31 dec. 2018</u>	<u>31 dec. 2017</u>
	€	€
Waarvan gepresenteerd als:		
- vorderingen uit hoofde van financieringstekort	33.738	91.328
- schulden uit hoofde van financieringsoverschot	0	0
	<u>33.738</u>	<u>91.328</u>

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	8.403.360	7.596.858
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget	8.369.622	7.505.530
Totaal financieringsverschil	<u>33.738</u>	<u>91.328</u>

5. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	<u>31 dec. 2018</u>	<u>31 dec. 2017</u>
	€	€
Bankrekeningen	1.346.093	1.536.091
Kassen	1.443	1.652
Totaal liquide middelen	<u>1.347.536</u>	<u>1.537.743</u>

Toelichting:

De liquide middelen zijn vrij beschikbaar.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

6. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31 dec. 2018</u>	<u>31 dec. 2017</u>
	€	€
Kapitaal	0	0
Bestemmingsreserves	18.405.988	18.711.883
Bestemmingsfondsen	0	0
Algemene en overige reserves	<u>688.925</u>	<u>388.246</u>
Totaal eigen vermogen	<u><u>19.094.912</u></u>	<u><u>19.100.129</u></u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per 1 jan. 2018</u>	<u>Resultaat- bestemming</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>Saldo per 31 dec. 2018</u>
	€	€	€	€
Kapitaal	0	0	0	0
Totaal kapitaal	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Bestemmingsreserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per 1 jan. 2018</u>	<u>Resultaat- bestemming</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>Saldo per 31 dec. 2018</u>
	€	€	€	€
Bestemmingsreserves:				
Reserve aanvaardbare kosten	3.441.723	269.926	0	3.711.649
Herwaarderingsreserve panden WTZi	5.716.658	0	-273.055	5.443.603
Herwaarderingsreserve panden niet - WTZi	7.304.110	0	-302.766	7.001.344
Herwaarderingsreserve grond WTZi	1.808.577	0	0	1.808.577
Herwaarderingsreserve grond niet - WTZi	440.815	0	0	440.815
Totaal bestemmingsreserves	<u>18.711.883</u>	<u>269.926</u>	<u>-575.821</u>	<u>18.405.988</u>

Bestemmingsfondsen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per 1 jan. 2018</u>	<u>Resultaat- bestemming</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>Saldo per 31 dec. 2018</u>
	€	€	€	€
Bestemmingsfondsen:	0	0	0	0
Totaal bestemmingsfondsen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Algemene en overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per 1 jan. 2018</u>	<u>Resultaat- bestemming</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>Saldo per 31 dec. 2018</u>
	€	€	€	€
Algemene reserves:				
Algemene reserve	388.246	300.679	0	688.925
Overige reserves:				
-	0	0	0	0
Totaal algemene en overige reserves	<u>388.246</u>	<u>300.679</u>	<u>0</u>	<u>688.925</u>

Toelichting:

De mutatie ten laste van de herwaarderingsreserve bestaat uit de compensatie van de hogere afschrijvingslasten ten opzichte van de origineel historische afschrijvingslasten van de panden.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

7. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1 jan. 2018	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31 dec. 2018
	€	€	€	€	€
Voorziening jubilea uitkeringen	26.212	0	5.813	0	20.398
Voorziening ORT-claim	557	0	279	0	279
Totaal voorzieningen	26.769	0	6.092	0	20.677

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

31 dec. 2018

Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	2.350
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	18.327
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	14.307

Toelichting:

De voorziening ORT-claim is het gevolg van de verplichting in de CA0 VVT 2016-2018 dat aan medewerkers die recht op onregelmatigheidstoelage hebben deze ook achterstallig over de afgelopen 5 kalenderjaren uitbetaald dienen te krijgen over hun in die jaren genoten vakantiedagen. Voor 1 medewerker is deze uitbetaling verdeeld over 2017, 2018 en 2019. Alle andere medewerkers hebben deze uitgekeerd gekregen in 2017.

8. Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)

De specificatie is als volgt:

	31 dec. 2018	31 dec. 2017
	€	€
Schulden aan banken	15.809.246	17.088.215
Totaal langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	15.809.246	17.088.215

Het verloop is als volgt weer te geven:

	2018	2017
	€	€
Stand per 1 januari	18.335.053	19.909.862
Bij: nieuwe leningen	0	0
Af: aflossingen	1.246.838	1.574.808
Stand per 31 december	17.088.215	18.335.054
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	1.278.969	1.246.839
Stand langlopende schulden per 31 december	15.809.246	17.088.215

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

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	1.278.969	1.246.839
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	15.809.246	17.088.215
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	10.782.442	9.696.916

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

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

9. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	<u>31 dec. 2018</u>	<u>31 dec. 2017</u>
	€	€
Crediteuren	482.721	331.916
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	1.278.969	1.246.839
Belastingen en sociale premies	131.408	131.870
Schulden terzake pensioenen	11.303	22.490
Nog te betalen salarissen	20.705	20.435
Vakantiegeld	219.542	216.130
Vakantiedagen	239.499	194.947
Eindejaarsuitkering	29.773	28.124
Waarborgsom huurder	10.000	10.000
Vooruitontvangen bedragen	0	0
Overige overlopende passiva	307.165	310.875
Rente leningen	106.293	127.969
Totaal overige kortlopende schulden	<u>2.837.378</u>	<u>2.641.594</u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

Financiële instrumenten

Algemeen

De instelling maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de instelling blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. Deze betreffen financiële instrumenten die in de balans zijn opgenomen. De instelling handelt niet in deze financiële derivaten en heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico bij elke tegenpartij of markt te beperken. Bij het niet nakomen door een tegenpartij van aan de instellingen verschuldigde betalingen blijven eventuele daaruit voortvloeiende verliezen beperkt tot de marktwaarde van de desbetreffende instrumenten. De contractwaarde of fictieve hoofdsommen van de financiële instrumenten zijn slechts een indicatie van de mate waarin van dergelijke financiële instrumenten gebruik wordt gemaakt en niet van het bedrag van de krediet- of marktrisico's.

Kredietrisico

De vorderingen uit hoofde van handelsdebiteuren betreffen grotendeels kleine vorderingen van diverse debiteuren. Derhalve wordt het kredietrisico als nihil ingeschat.

Renterisico en kasstroomrisico

Het renterisico is beperkt tot eventuele veranderingen in de marktwaarde van opgenomen en uitgegeven leningen. Bij deze leningen is sprake van een vast rentepercentage over de gehele looptijd. De leningen worden aangehouden tot het einde van de looptijd. De instelling heeft derhalve als beleid om geen afgeleide financiële instrumenten te gebruiken om (tussentijdse) rentefluctuaties te beheersen.

Reële waarde

De reële waarde van in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, liquide middelen en kortlopende schulden, benadert de boekwaarde ervan.

Niet in de balans opgenomen regelingen

Onzekerheden opbrengstverantwoording

Als gevolg van materiële nacontroles door zorgkantoren, zorgverzekeraars en gemeenten op de gedeclareerde zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning kunnen correcties noodzakelijk zijn op de gedeclareerde productie. De effecten van eventuele materiële nacontroles zijn vooralsnog onzeker. Park Zuiderhout heeft op basis van een risicoanalyse een zo nauwkeurig mogelijke inschatting gemaakt van de hieruit voortvloeiende risico's en verplichtingen. Daarbij is rekening gehouden met uitkomsten van interne en externe controles. Park Zuiderhout verwacht uit hoofde van genoemde nacontroles geen noemenswaardige correcties op de gedeclareerde en verantwoorde opbrengsten uit zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning.

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Machines en installaties	Inventaris	Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en voortuitbetalingen op materiële vaste activa	Totaal
	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2018					
- aanschafwaarde	32.236.386	0	1.860.670	0	34.097.056
- cumulatieve herwaarderingen	15.270.160	0	0	0	15.270.160
- cumulatieve afschrijvingen	11.376.388	0	866.223	0	12.242.611
Boekwaarde per 1 januari 2018	<u>36.130.158</u>	<u>0</u>	<u>994.447</u>	<u>0</u>	<u>37.124.605</u>
Mutaties in het boekjaar					
- investeringen	703.077	0	277.308	0	980.385
- realisatie herwaarderingen	575.821	0	0	0	575.821
- afschrijvingen	1.125.561	0	287.107	0	1.412.668
- bijzondere waardevermeerdering	0	0	0	0	0
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>					
.aanschafwaarde	0	0	161.914	0	161.914
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	161.914	0	161.914
<i>- desinvesteringen</i>					
aanschafwaarde	0	0	521	0	521
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	450	0	450
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>71</u>	<u>0</u>	<u>71</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-998.305</u>	<u>0</u>	<u>-9.870</u>	<u>0</u>	<u>-1.008.175</u>
Stand per 31 december 2018					
- aanschafwaarde	32.939.463	0	1.975.543	0	34.915.006
- cumulatieve herwaarderingen	14.694.339	0	0	0	14.694.339
- cumulatieve afschrijvingen	12.501.949	0	990.966	0	13.492.915
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>35.131.853</u>	<u>0</u>	<u>984.577</u>	<u>0</u>	<u>36.116.430</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0,0%		10,0%		
	2,5%		20,0%		
	3,3%		33,3%		
	5,0%				

5.1.7 Overzicht langlopende schulden ultimo 2018

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke rente	Restschuld 31 december 2017	Nieuwe leningen in 2018	Aflossing in 2018	Restschuld 31 december 2018	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2018	Aflossingswijze	Aflossing 2019	Gestelde zekerheden
		€			%	€	€	€	€	€			€	
SVD	1-mrt-03	190.758	20	onderhandse	5,00%	77.693	0	11.422	66.271	0	5	annuïteit	11.993	geen
SVD	3-mrt-05	980.000	20	onderhandse	4,00%	392.000	0	49.000	343.000	98.000	7	lineair	49.000	geen
BNG	1-jan-06	7.600.000	30	onderhandse	1,29%	4.560.000	0	253.333	4.306.667	3.040.000	17	lineair	253.333	waarborgfonds
SVD	1-jul-06	3.900.000	20	onderhandse	4,00%	2.700.000	0	300.000	2.400.000	900.000	8	schema	300.000	geen
				lineair									53.332	hypothec bouw F verpand. huurvord.
ING	1-dec-07	1.600.000	30	hypothecaire	3,90%	1.066.680	0	53.332	1.013.348	746.688	19			
Miss. V. Sparr.	1-jan-08	1.500.000	15	onderhandse	1,80%	545.203	0	105.185	440.018	0	4	annuïteit	107.078	geen
BNG	1-feb-08	3.560.000	15	hypothecaire	2,85%	3.560.000	0	89.000	3.471.000	2.877.667	4	lineair	118.667	hypothec bouw H
ING	1-apr-08	813.600	30	hypothecaire	4,15%	555.960	0	27.120	528.840	393.240	19	lineair	27.120	hypothec geb. KDV
SVD	1-jan-97	2.541.169	50	onderhandse	8,50%	1.202.517	0	113.445	1.089.072	521.847	28	schema	113.445	geen
ING	1-jul-12	4.900.000	20	hypothecaire	4,00%	3.675.000	0	245.000	3.430.000	2.205.000	14	schema	245.000	hyp geb. B + huurverp
Totaal						18.335.053	0	1.246.838	17.088.215	10.782.442			1.278.969	

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

10. Toelichting opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	8.403.360	7.596.858
Correctie budget aanvaardbare kosten over vorig jaar	-3.730	56
Opbrengsten zorgverzekeringswet (wijkverpleging)	403.901	418.679
Opbrengsten zorgverzekeringswet (eerstelijnsverblijf)	48.450	136.743
Opbrengsten WMO	90.958	71.812
Bijdrage Thebe Breda i.v.m. verpleegafdeling	1.667.466	1.578.848
Overige zorgprestaties	33.096	10.134
Totaal	<u>10.643.501</u>	<u>9.813.130</u>

11. Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdzorg)

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Rijkssubsidies van het Ministerie van VWS (waaronder opleidingsfonds)	85.461	51.127
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	0	0
Subsidieregeling zorginfrastructuur	0	27.698
Totaal	<u>85.461</u>	<u>78.825</u>

12. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Verhuur gebouwen	1.470.570	1.430.830
Levering maaltijden	547.602	517.470
Doorberekening facilitaire diensten	532.418	536.434
Totaal	<u>2.550.590</u>	<u>2.484.735</u>

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

13. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Lonen en salarissen	5.269.009	5.174.053
Sociale lasten	822.299	803.642
Pensioenpremies	417.242	407.587
Andere personeelskosten:	213.887	162.061
Subtotaal	<u>6.722.437</u>	<u>6.547.343</u>
Personeel niet in loondienst	892.479	585.649
Totaal personeelskosten	<u><u>7.614.916</u></u>	<u><u>7.132.992</u></u>
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>129</u>	<u>129</u>

14. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	0	39.515
- materiële vaste activa	1.988.489	1.949.664
- herwaarderingen	-575.821	-575.821
Totaal afschrijvingen	<u><u>1.412.668</u></u>	<u><u>1.413.358</u></u>

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

15. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	856.140	844.876
Algemene kosten	1.076.564	928.823
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	490.940	584.236
Baten en lasten voorgaande jaren	-71.566	-24.353
Onderhoud en energiekosten:		
- Onderhoud	403.969	438.002
- Energiekosten gas	158.264	148.693
- Energiekosten stroom	92.828	96.525
- Energie transport en overig	72.322	72.942
Subtotaal	<u>727.384</u>	<u>756.161</u>
Totaal overige bedrijfskosten	<u><u>3.079.462</u></u>	<u><u>3.089.744</u></u>

16. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Rentebaten	13	321
Subtotaal financiële baten	<u>13</u>	<u>321</u>
Rentelasten	-601.916	-717.106
Subtotaal financiële lasten	<u>-601.916</u>	<u>-717.106</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>-601.903</u></u>	<u><u>-716.785</u></u>

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De bezoldiging van de leden van de Raad van Bestuur (en overige topfunctionarissen) over het jaar 2018 is als volgt :

Leidinggevende topfunctionarissen met bezoldiging boven € 1.700

	A.A.J. Habets MHA
1 Functie (functienaam)	directeur- bestuurder
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	20 sep. 2015
3 In dienst tot (datum einde functievervulling)	heden
4 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
5 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
6 Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	100.923
7 Winstdelingen en bonusbetalingen	0
8 Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	0
9 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen (6,7 en 8)	100.923
10 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)	10.484
11 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	<u><u>111.407</u></u>
12 Toepasselijk bezoldigingsmaximum	125.000

2017

1 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
2 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
3 Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	93.876
4 Winstdelingen en bonusbetalingen	0
5 Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	0
6 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen (6,7 en 8)	93.876
7 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)	9.644
8 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	<u><u>103.520</u></u>
9 Toepasselijk bezoldigingsmaximum	121.000

Toezichthoudende topfunctionarissen met bezoldiging boven € 1.700

	drs. J.H.M. van Ginneken	dr. T. Rozema
1 Functie (functienaam)	Voorzitter RvT	Vice-voorzitter RvT
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	8 apr. 2014	1 jan. 2017
3 In dienst tot (datum einde functievervulling)	heden	heden
4 Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	5.577	5.069
5 Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	0	0
6 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	<u><u>5.577</u></u>	<u><u>5.069</u></u>
7 Toepasselijk bezoldigingsmaximum	18.750	12.500
<u>2017</u>		
1 Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	5.069	4.052
2 Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	0	0
3 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	<u><u>5.069</u></u>	<u><u>4.052</u></u>
4 Toepasselijk bezoldigingsmaximum	12.100	12.100

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

	drs. J.R Vording	mr. drs. ing. M. van Vliet
1 Functie (functienaam)	lid RvT	lid RvT
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1 jan. 2016	1 jan. 2016
3 In dienst tot (datum einde functievervulling)	heden	heden
4 Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	4.052	4.076
5 Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	<u>0</u>	<u>0</u>
6 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	<u><u>4.052</u></u>	<u><u>4.076</u></u>
7 Toepasselijk bezoldigingsmaximum	12.500	12.500
<i>2017</i>		
1 Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	4.052	3.894
2 Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	<u><u>4.052</u></u>	<u><u>3.894</u></u>
4 Toepasselijk bezoldigingsmaximum	12.100	12.100
J.J.L. van Bommel MSc QC RC		
1 Functie (functienaam)	lid RvT	
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1 jan. 2018	
3 In dienst tot (datum einde functievervulling)	heden	
4 Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	4.052	
5 Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	<u>0</u>	
6 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	<u><u>4.052</u></u>	
7 Toepasselijk bezoldigingsmaximum	12.500	
<i>2017</i>		
1 Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	0	
2 Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	<u>0</u>	
3 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	<u><u>0</u></u>	
4 Toepasselijk bezoldigingsmaximum	0	

Toelichting:

De Raad van Toezicht heeft conform de Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen zorg- en jeugdhulp aan Stichting Park Zuiderhout een totaalscore van 8 punten toegekend. De daaruit volgende klasseindeling betreft II, met een bijbehorend bezoldigingsmaximum voor de Raad van Bestuur van € 125.000. Dit maximum wordt niet overschreden door de Raad van Bestuur. Het bijbehorende bezoldigingsmaximum voor de voorzitter van de Raad van Toezicht bedraagt € 18.750 en voor de overige leden van de Raad van Toezicht € 12.500. Deze maxima worden niet overschreden.

Honoraria accountant

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
De honoraria van de accountant over 2018 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	35.000	33.000
2 Overige controlewerkzaamheden	0	0
3 Fiscale advisering	0	7.862
4 Niet-controlediensten	34.678	35.413
Totaal honoraria accountant	<u><u>69.678</u></u>	<u><u>76.275</u></u>

5.1.9 VASTSTELLING EN GOEDKEURING JAARREKENING

De Raad van Bestuur van Stichting Park Zuiderhout heeft de jaarrekening 2018 vastgesteld op 13 mei 2019.

De Raad van Toezicht van de Stichting Park Zuiderhout heeft de jaarrekening 2018 goedgekeurd in de vergadering van 13 mei 2019.

5.1.10 RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

5.1.11 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

In het eerste kwartaal van 2019 is een groot deel van de leningenporteuille herzien. Middels een nieuwe lening, verstrekt door ABN AMRO, groot € 6.300.000, zijn één lening van de BNG (€ 3.471.000) en drie leningen van de congregatie SVD afgelost (€ 2.809.271). ABN AMRO wordt tevens de nieuwe huisbankier van Park Zuiderhout.

5.1.12 ONDERTEKENING DOOR BESTUURDER EN TOEZICHTHOUDERS

Raad van bestuur:

W.G.

A.A.J. Habets, MHA

Raad van toezicht:

W.G.

drs. J.H.M. van Ginneken

W.G.

dr. T. Rozema

W.G.

drs. J.R Vording

W.G.

mr. drs. ing. M. van Vliet

W.G.

J.J.L. van Bommel MSc QC RC

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Nevenvestigingen

Stichting Park Zuiderhout heeft geen nevenvestigingen.

5.2.2 Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.