

Jaarrekening 2012

Stichting Wonen Plus Welzijn

INHOUDSOPGAVE

Pagina

5.1 Jaarrekening 2012

5.1.1	Balans per 31 december 2012	4
5.1.2	Resultatenrekening over 2012	5
5.1.3	Kasstroomoverzicht over 2012	6
5.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
5.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2012	10
5.1.6	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	18
5.1.9	Toelichting op de resultatenrekening over 2012	19

5.2 Overige gegevens

5.2.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	30
5.2.2	Statutaire regeling resultaatbestemming	30
5.2.3	Resultaatbestemming	30
5.2.4	Gebeurtenissen na balansdatum	30
5.2.5	Controleverklaring	30

5.1 JAARREKENING

5.1 JAARREKENING

5.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2012
(na resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-12	31-dec-11
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	0	0
Materiële vaste activa	2	77.216	98.044
Financiële vaste activa	3	0	0
Totaal vaste activa		77.216	98.044
Vlottende activa			
Voorraden	4	0	0
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	5	5.165	0
Overige vorderingen	6	201.664	199.277
Effecten	7	0	0
Liquide middelen	8	540.223	422.282
Totaal vlottende activa		747.052	621.559
Totaal activa		824.268	719.603
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	9	0	0
Collectief gefinancierd gebonden vermogen		59.332	56.424
Niet-collectief gefinancierd vrij vermogen		158.134	116.861
Totaal eigen vermogen		217.466	173.285
Voorzieningen	10	136.507	50.117
Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	11	0	0
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Schulden uit hoofde van financieringoverschot	5	0	49.913
Overige kortlopende schulden	12	470.295	446.288
Totaal passiva		824.268	719.603

5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2012

	Ref.	2012 €	2011 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Zvw-zorg	15	0	0
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten AWBZ (exclusief subsidies)	16	249.588	198.416
Niet-gebudgetteerde zorgprestaties (inclusief Wmo-huishoudelijke hulp)	17	212.298	179.590
Subsidies (exclusief Wmo-huishoudelijke hulp; inclusief overige Wmo-prestaties)	18	928.490	995.787
Overige bedrijfsopbrengsten	19	914.223	869.698
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>2.304.599</u>	<u>2.243.491</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	20	1.081.663	1.043.100
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	21	36.753	43.515
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	22	0	0
Overige bedrijfskosten	23	1.149.132	1.159.594
Som der bedrijfslasten		<u>2.267.548</u>	<u>2.246.209</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		37.051	-2.718
Financiële baten en lasten	24	7.130	4.430
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING		<u>44.181</u>	<u>1.712</u>
Buitengewone baten	25	0	0
Buitengewone lasten	25	0	0
Buitengewoon resultaat		<u>0</u>	<u>0</u>
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>44.181</u></u>	<u><u>1.712</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>			
		<u>2012</u> €	<u>2011</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Reserve aanvaardbare kosten		2.908	4.883
Bestemmingsreserve		41.273	-3.171
		<u><u>44.181</u></u>	<u><u>1.712</u></u>

5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT

Ref.	2012		2011	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		37.051		-2.718
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	36.753		43.515	
- mutaties voorzieningen	<u>86.390</u>		<u>50.117</u>	
		123.143		93.632
Veranderingen in vlottende middelen:				
- voorraden	0		5.937	
- vorderingen	-2.387		-17.271	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	-55.078		38.978	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	<u>24.007</u>		<u>76.270</u>	
		-33.458		103.914
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>126.736</u>		<u>194.828</u>
Ontvangen interest	7.130		4.430	
Betaalde interest	<u>0</u>		<u>0</u>	
		7.130		4.430
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		133.866		199.258
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings materiële vaste activa	<u>-15.925</u>		<u>-104.384</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-15.925		-104.384
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Nieuw opgenomen leningen	0		0	
Aflossing langlopende schulden	<u>0</u>		<u>0</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		0		0
Mutatie geldmiddelen		<u><u>117.941</u></u>		<u><u>94.874</u></u>

Er is gebruik gemaakt van de indirecte methode.

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 relevante 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: Alle vermogensmutaties worden in de resultatenrekening verantwoord. vergelijkende cijfers zijn hierop aangepast.

De vergelijkende cijfers zijn hierop aangepast.

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.

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.

Materiële vaste activa

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

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van 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.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen voor de geamortiseerde kostprijs (nominale waarde). Een voorziening wordt

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.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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.

Voorziening jubilea

Per balansdatum is een voorziening getroffen voor jubilea-gratificatie uitkeringen. Deze is bepaald op een bedrag van € 390 per fte (full-time eenheden medewerkers) en is gerelateerd aan landelijke normen.

Voorziening herstructurering

De wereld van zorg en welzijn is heel snel aan het veranderen, hiervoor zijn diverse innovaties uitgezet waarvoor een voorziening is getroffen. Dit heeft echter niet alleen een effect op de externe omgeving, maar ook op de interne organisatie. Stichting Wonen Plus Welzijn zal de organisatie gaan herstructureren. Alle functieprofielen worden onder de loep genomen en aangepast aan de nieuwe eisen. Hiervoor zullen persoonlijke verbetertrajecten worden uitgezet. Personele verschuivingen en trajecten zullen onvermijdelijk zijn.

Voorziening reorganisatie

Ten behoeve van diverse externe ontwikkelingen (fusies gemeenten, nieuwe projecten en overgang van de functie begeleiding van de AWBZ naar de WMO) is er ten laste van het resultaat een voorziening gevormd voor scholing, deskundigheidsbevordering en advieskosten .

Schulden

Schulden worden opgenomen voor de geamortiseerde kostprijs (nominale waarde).

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

Stichting Wonen Plus Welzijn 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 Stichting Wonen Plus Welzijn. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Stichting Wonen Plus Welzijn 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. Naar de stand van ultimo januari 2013 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 101%. In 2014 dient het pensioenfonds een dekkingsgraad van ten minste 105% te hebben. Het pensioenfonds verwacht hieraan te kunnen voldoen en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. Stichting Wonen Plus Welzijn 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. Stichting Wonen Plus Welzijn heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

5.1.4.4 Grondslagen van segmentering

In de jaarrekening wordt overeenkomstig de Richtlijn Zorginstellingen een segmentatie van de resultatenrekening gemaakt in de segmenten AWBZ en overige activiteiten.

Bij de verdeling van de resultatenrekening per operationele segment is aangesloten op de activiteiten van het bedrijfsproces.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

2. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-12</u>	<u>31-dec-11</u>
	€	€
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	77.216	98.044
Totaal materiële vaste activa	<u>77.216</u>	<u>98.044</u>
<i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>		
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	98.044	37.175
Bij: investeringen	15.925	104.384
Af: afschrijvingen	36.754	43.515
Af: desinvesteringen	0	0
Boekwaarde per 31 december	<u>77.216</u>	<u>98.044</u>
Aanschafwaarde	202.244	193.398
Cumulatieve afschrijvingen	125.028	95.354

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de MVA wordt verwezen naar de toelichting in 5.1.5.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

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

	<u>t/m 2009</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>totaal</u>
	€	€	€	€	€
Saldo per 1 januari			-49.913		-49.913
Financieringsverschil boekjaar				5.165	5.165
Correcties voorgaande jaren					0
Betalingen/ontvangsten			49.913		49.913
Subtotaal mutatie boekjaar	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>49.913</u>	<u>5.165</u>	<u>55.078</u>
Saldo per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.165</u>	<u>5.165</u>

Stadium van vaststelling (per erkenning):

c a

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

	<u>31-dec-12</u>	<u>31-dec-11</u>
	€	€
Waarvan gepresenteerd als:		
- vorderingen uit hoofde van financieringstekort	5.165	
- schulden uit hoofde van financieringsoverschot		49.913
	<u>5.165</u>	<u>-49.913</u>

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	249.588	198.187
Af: ontvangen voorschotten	244.423	248.100
Af: overige ontvangsten		
Totaal financieringsverschil	<u>5.165</u>	<u>-49.913</u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

6. Overige vorderingen

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-12</u>	<u>31-dec-11</u>
	€	€
Vorderingen SWOL (Langedijk)	0	2.560
Overige vorderingen:		
Gemeenten	16.873	67.433
Maaltijddienst en alarmering	48.961	54.299
Vooruitbetaalde bedragen:		
Diversen	15.541	24.162
Nog te ontvangen bedragen:		
WZG Samen inzake dagactiviteiten	60.037	35.786
Woningbouwvereniging inzake bijdragen	28.831	0
Overige overlopende activa:		
Diversen	31.420	15.037
Totaal overige vorderingen	<u>201.664</u>	<u>199.277</u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

8. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-12</u>	<u>31-dec-11</u>
	€	€
Bankrekeningen	538.917	421.204
Kassen	1.305	1.078
Totaal liquide middelen	<u>540.223</u>	<u>422.282</u>

Toelichting:

De liquide middelen zijn vrij beschikbaar.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

9. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-12</u>	<u>31-dec-11</u>
	€	€
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	59.332	56.424
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	158.134	116.861
Totaal eigen vermogen	<u>217.466</u>	<u>173.285</u>

Collectief gefinancierd gebonden vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2012</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2012</u>
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten:				
Reserve aanvaardbare kosten (AWBZ)	56.424	2.908	0	59.332
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u>56.424</u>	<u>2.908</u>	<u>0</u>	<u>59.332</u>

Niet collectief gefinancierd vrij vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2012</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2012</u>
	€	€	€	€
Bestemmingsreserves:				
Bestemmingsreserves	116.861	41.273	0	158.134
Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>116.861</u>	<u>41.273</u>	<u>0</u>	<u>158.134</u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

10. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-2012	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-dec-2012
	€	€	€	€	€
VZ jubilea	6.656	487			7.143
VZ ziekteverzuim	12.461			12.461	0
VZ herstructurering	0	85.903			85.903
VZ reorganisatie	31.000	12.461			43.461
Totaal voorzieningen	50.117	98.851	0	12.461	136.507

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

	31-dec-2012
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	0
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	136.507
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	0

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

12. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-12</u>	<u>31-dec-11</u>
	€	€
Crediteuren	115.334	122.635
Belastingen en sociale premies	54.514	52.621
Schulden terzake pensioenen	7.188	6.905
Nog te betalen salarissen	5.946	14.316
Vakantiegeld	40.370	41.088
Vakantiedagen	81.786	64.495
Overige schulden	34.683	10.000
Vooruitontvangen opbrengsten:		
Subsidies	111.523	106.288
Donateursacties	18.953	27.746
Diversen	0	194
Totaal overige kortlopende schulden	<u>470.295</u>	<u>446.288</u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

14. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Toelichting:

Er zijn lopende huurverplichtingen voor de huur van de kantoorruimte aan de Zijpeweg 14 te Schagen voor een bedrag van € 16.000 per jaar. Deze verplichting loopt tot 1 juni 2013 en vervolgens voor de periode van 1 jaar. De opzegtermijn is 3 maanden.

Ook is voor de huur van het servicesteunpunt in Schagen een huurverplichting aangegaan voor een bedrag van € 7.212 per jaar. De opzegtermijn is 6 maanden.

Voorts heeft de stichting een huurverplichting voor het pand aan de Dr. Wilminkstraat 16 te Noord-Scharwoude voor een bedrag van € 23.703 per jaar.

Verder worden er diverse locaties in diverse gemeenten gehuurd voor de uitvoering van de activiteiten. Deze hebben meestal een looptijd van een jaar en een opzegtermijn van 1 tot 3 maanden.

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/FINANCIËLE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling verslaggeving WTZI

5.1.6.3 Niet WTZI/WMG gefinancierde activa

	Inventaris	Vervoer- middelen	Automati- sering	Subtotaal WMG
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2012				
- aanschafwaarde	8.185	108.214	76.999	193.398
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	4.742	36.896	53.716	95.354
Boekwaarde per 1 januari 2012	<u>3.443</u>	<u>71.318</u>	<u>23.283</u>	<u>98.044</u>
Mutaties in het boekjaar				
- investeringen	2.297	0	13.628	15.925
- herwaarderingen	0	0	0	0
- afschrijvingen	2.058	22.344	12.351	36.753
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>				
.aanschafwaarde	944	0	6.135	7.079
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	944	0	6.135	7.079
<i>- desinvesteringen</i>				
aanschafwaarde	0	0	0	0
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
per saldo	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>239</u>	<u>-22.344</u>	<u>1.277</u>	<u>-20.828</u>
Stand per 31 december 2012				
- aanschafwaarde	9.538	108.214	84.492	202.244
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	5.856	59.240	59.932	125.028
Boekwaarde per 31 december 2012	<u>3.682</u>	<u>48.974</u>	<u>24.560</u>	<u>77.216</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	20%	20%/33%	33%	

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2012

SEGMENT AWBZ

	<u>2012</u> €	<u>2011</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Zvw-zorg	0	0
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten AWBZ (exclusief subsidies)	249.588	198.416
Niet gebudgetteerde zorgprestaties (inclusief Wmo-huishoudelijke hulp)	212.298	179.590
Subsidies (exclusief Wmo-huishoudelijke hulp; inclusief overige Wmo-prestaties)	10.902	7.820
Overige bedrijfsopbrengsten	0	0
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>472.788</u>	<u>385.826</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	268.146	199.294
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	2.402	2.916
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	0	0
Overige bedrijfskosten	199.528	178.394
Som der bedrijfslasten	<u>470.076</u>	<u>380.604</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	2.712	5.222
Financiële baten en lasten	196	-339
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING	<u>2.908</u>	<u>4.883</u>
Buitengewone baten	0	0
Buitengewone lasten	0	0
Buitengewoon resultaat	<u>0</u>	<u>0</u>
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>2.908</u></u>	<u><u>4.883</u></u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2012</u> €	<u>2011</u> €
Toevoeging/(onttrekking):		
Reserve aanvaardbare kosten	2.908	4.883
Overige bestemmingsreserves	0	0
	<u><u>2.908</u></u>	<u><u>4.883</u></u>

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2012

SEGMENT Overige activiteiten

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Zvw-zorg	0	0
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten AWBZ (exclusief subsidies)	0	0
Niet gebudgetteerde zorgprestaties (inclusief Wmo-huishoudelijke hulp)	0	0
Subsidies (exclusief Wmo-huishoudelijke hulp; inclusief overige Wmo-prestaties)	917.588	987.967
Overige bedrijfsopbrengsten	914.223	869.698
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>1.831.811</u>	<u>1.857.665</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	813.517	843.806
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	34.351	40.599
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	0	0
Overige bedrijfskosten	949.604	981.200
Som der bedrijfslasten	<u>1.797.472</u>	<u>1.865.605</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	34.339	-7.940
Financiële baten en lasten	6.934	4.769
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING	<u>41.273</u>	<u>-3.171</u>
Buitengewone baten	0	0
Buitengewone lasten	0	0
Buitengewoon resultaat	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>41.273</u></u>	<u><u>-3.171</u></u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Reserve aanvaardbare kosten	0	0
Overige bestemmingsreserves	41.273	-3.171
	<u>41.273</u>	<u>-3.171</u>

5.1.9.2 AANSLUITING TOTAAL RESULTAAT MET RESULTAAT SEGMENTEN

	<u>2012</u> €	<u>2011</u> €
Resultaat volgens gesegmenteerde resultatenrekeningen:		
SEGMENT AWBZ	2.908	4.883
SEGMENT OVERIGE ACTIVITEITEN	41.273	-3.171
Resultaat volgens resultatenrekening	<u><u>44.181</u></u>	<u><u>1.712</u></u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

16. Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten AWBZ (exclusief subsidies)	2012		2011	
	€	€	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar		198.187		209.625
Productieafspraken verslagjaar		36.242		-12.675
Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling				
Prijsindexatie materiële kosten				
Groei normatieve kapitaalslasten		0		0
Uitbreiding erkenning en toelating:				
- loonkosten				
- materiële kosten				
- normatieve kapitaalslasten		0		0
Beleidsmaatregelen overheid:				
- generieke budgetkortingen		0		0
Nacalculeerbare kapitaalslasten:				
- rente				
- afschrijvingen				
- zorginfrastructuur	15.159		1.237	
		15.159		1.237
Overige mutaties:				
		0		0
Subtotaal wettelijk budget boekjaar		249.588		198.187
Correcties voorgaande jaren		0		229
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten AWBZ (exclusief subsidies)		249.588		198.416

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

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

De specificatie is als volgt:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Directe opbrengsten uit dagbesteding en CVA	6.738	1.350
Ontmoetingscentrum via Woonzorggroep Samen	172.991	178.240
De Tuin via Woonzorggroep Samen	32.569	0
Totaal	<u>212.298</u>	<u>179.590</u>

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

De specificatie is als volgt:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Bijdragen gemeenten en fondsen	864.077	923.612
Structurele bijdragen Wooncompagnie	51.975	51.975
Overige opdrachten en bijdragen	12.438	20.200
Totaal	<u>928.490</u>	<u>995.787</u>

19. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Overige dienstverlening:		
Maaltijden	617.923	557.456
Seniorenbus	21.426	21.811
Overige opbrengsten:		
Abonnementen	131.306	108.198
Activiteitenbaten	143.568	182.233
Totaal	<u>914.223</u>	<u>869.698</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

20. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Lonen en salarissen	740.397	751.569
Sociale lasten	118.624	110.135
Pensioenpremies	71.236	58.144
Andere personeelskosten	<u>106.524</u>	<u>93.838</u>
Subtotaal	1.036.781	1.013.686
Personeel niet in loondienst	44.882	29.414
Totaal personeelskosten	<u>1.081.663</u>	<u>1.043.100</u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
AWBZ	4,3	3,6
Overig	14,0	13,5
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>18,3</u>	<u>17,1</u>

21. Afschrijvingen vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Overige afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	36.753	43.515
Totaal afschrijvingen	<u>36.753</u>	<u>43.515</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

22. Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Bijzondere waardeverminderingen van:		
- immateriële vaste activa	0	0
- materiële vaste activa	0	0
Totaal	<u>0</u>	<u>0</u>

23. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Buro- en organisatiekosten	134.577	156.366
Vrijwilligerskosten	37.410	51.588
Lasten activiteiten	167.338	212.523
Seniorenbus	41.591	60.586
Bestuurskosten	2.111	8.118
Maaltijden	560.138	513.741
Huur en leasing	95.888	104.115
Overige huisvestingskosten	2.742	2.440
Dotaties voorzieningen	85.903	50.117
Inzake overheveling productie Woonzorggroep Samen	21.434	0
Totaal overige bedrijfskosten	<u>1.149.132</u>	<u>1.159.594</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

24. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Rentebaten	<u>7.130</u>	<u>4.430</u>
Subtotaal financiële baten	<u>7.130</u>	<u>4.430</u>
Rentelasten	<u>0</u>	<u>0</u>
Subtotaal financiële lasten	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>7.130</u></u>	<u><u>4.430</u></u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

26. Bezoldiging bestuurders en toezichhouders

Welk bestuursmodel is van toepassing op uw organisatie? Directie vallend onder eindverantwoordelijkheid van het stichtingsbestuur
 Wat is de samenstelling van het bestuur of de directie? Tweehoofdig collegiaal

De bezoldiging van de bestuurders en gewezen bestuurders van de zorginstelling over het jaar 2012 is als volgt:

Naam	P.T.J. de Wit	P. Hoekstra
1 Vanaf welke datum is de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	1-9-2006	1-7-2007
2 Maakt de persoon op dit moment nog steeds deel uit van het bestuur?	ja	ja
3 Tot welke datum was de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	31-dec-12	31-dec-12
4 Is de persoon in het verslagjaar voorzitter van het bestuur geweest?	nee	nee
5 Zo ja: hoeveel maanden is de persoon voorzitter geweest in het verslagjaar?	0	0
6 Wat is de aard van de (arbeids)overeenkomst?	onbepaald	onbepaald
7 Welke salarisregeling is toegepast?	CAO	CAO
8 Wat is de deeltijdfactor? (percentage)	78%	67%
9 Bruto-inkomen, incl. vakantiegeld, eindejaarsuitkering, salaris en andere vaste toelagen	52.924	50.866
<i>a. Waarvan: verkoop verlofuren</i>	0	0
<i>b. Waarvan: nabetalingen voorgaande jaren</i>	0	0
10 Bruto-onkostenvergoeding	0	0
11 Werkgeversbijdrage sociale lasten	3.390	3.259
12 Werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU	5.170	4.966
13 Ontslagvergoeding	0	0
14 Bonussen	0	0
15 Totaal inkomen (9 t/m 14, excl. 9a en b)	61.484	59.091
16 Cataloguswaarde auto van de zaak	nvt	nvt
17 Eigen bijdrage auto van de zaak	nvt	nvt

De bestuursleden hebben over het verslagjaar geen bezoldiging ontvangen.

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

28. Honoraria accountant

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
De honoraria van de accountant over 2012 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	8.285	13.910
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	5.398	10.463
3 Fiscale advisering	1.800	0
4 Niet-controlediensten	2.000	1.316
Totaal honoraria accountant	<u>17.483</u>	<u>25.689</u>

29. Transacties met verbonden partijen

Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet-zakelijke grondslag.

De bezoldiging van de bestuurders en toezichhouders is opgenomen onder punt 24.

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het bestuur van Stichting Wonen Plus Welzijn heeft de jaarrekening 2012 vastgesteld in de vergadering van 28 maart 2013.

W.G.

H.A.M.M. Jansen-v.d. Gevel

W.G.

G. v.d. Poel

W.G.

B.M.J. Bonnema-Beuker

W.G.

J.W. Hendriks

W.G.

M.T. Hoogland-Klaver

W.G.

C.H.W.M. Janssen

W.G.

H.J. Nieweg

W.G.

A.J.J. Rinkel

W.G.

J.B.M. Ruijter

5.2.3 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

5.2.4 Gebeurtenissen na balansdatum

Overname activiteiten in 2013:
- Stichting Welzijn Ouderen Harenkarspel
- Stichting Noordkop
- Stichting Graag Gedaan Schagen

5.2.5 Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

**Controleverklaring van de
onafhankelijke accountant**