

Jaarrekening 2010

Stichting Zuidwester

INHOUDSOPGAVE		Pagina
5.1	Jaarrekening 2010	
5.1.1	Balans per 31 december 2010	4
5.1.2	Resultatenrekening over 2010	5
5.1.3	Kasstroomoverzicht over 2010	6
5.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
5.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2010	10
5.1.6	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	17
5.1.6 A	Mutatieoverzicht financiële vaste activa	22
5.1.7	Specificatie ultimo boekjaar onderhanden projecten en gereedgekomen projecten	25
5.1.8	Overzicht langlopende schulden ultimo 2010	26
5.1.9	Toelichting op de resultatenrekening over 2010	27
5.2	Overige gegevens	
5.2.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	33
5.2.2	Resultaatbestemming	33
5.2.3	Ondertekening door bestuurders en toezichhouders	33
5.2.4	Controleverklaring	34
5.3	Bijlagen	
5.3.1	Mutatieoverzicht materiële vaste activa naar zorgkantoor	36
5.3.2	Mutatieoverzicht financiële activa naar zorgkantoor	56

5.1 JAARREKENING

5.1 JAARREKENING

5.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2010
(na resultaatsbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	70.574.190	66.061.247
Financiële vaste activa	2	5.387.231	1.670.301
Totaal vaste activa		<u>75.961.421</u>	<u>67.731.548</u>
Vlottende activa			
Voorraden	3	16.778	33.469
Vorderingen en overlopende activa	4	3.963.835	2.166.497
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	5	1.297.400	5.169.585
Liquide middelen	6	7.109.664	6.968.536
Totaal vlottende activa		<u>12.387.677</u>	<u>14.338.087</u>
Totaal activa		<u><u>88.349.098</u></u>	<u><u>82.069.635</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal		42.808	42.808
Collectief gefinancierd gebonden vermogen		31.415	-3.422.696
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen		28.314	-1.617
Totaal eigen vermogen	7	<u>102.537</u>	<u>-3.381.505</u>
Voorzieningen	8	4.279.231	4.572.248
Leaseverplichting	9	70.260.078	64.319.279
Kortlopende schulden			
Kortlopende schulden en overlopende passiva	10	13.707.251	16.559.614
Totaal Passiva		<u><u>88.349.098</u></u>	<u><u>82.069.635</u></u>

5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2010

	Ref.	<u>2010</u> €	<u>2009</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	12	71.002.718	73.729.659
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	13	967.407	677.490
Overige bedrijfsopbrengsten	14	2.381.426	2.107.842
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>74.351.551</u>	<u>76.514.991</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	15	49.251.432	49.194.282
Afschrijvingen op materiële en financiële vaste activa	16	4.786.270	4.746.259
Overige bedrijfskosten	17	16.987.015	18.930.442
Som der bedrijfslasten		<u>71.024.717</u>	<u>72.870.983</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		3.326.835	3.644.009
Financiële baten en lasten	18	-2.142.793	-2.467.671
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>1.184.042</u>	<u>1.176.337</u>
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>1.184.042</u></u>	<u><u>1.176.337</u></u>

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	<u>2010</u> €	<u>2009</u> €
Toevoeging/(onttrekking):		
Reserve aanvaardbare kosten	1.279.232	1.287.017
Egalisatierekening afschrijvingen	-95.190	-110.680
	<u>1.184.042</u>	<u>1.176.337</u>

5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT

Ref.	2010		2009	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		3.326.835		3.644.009
Aanpassingen voor :				
- afschrijvingen	4.786.270		4.565.459	
- mutatie vastgoedvoorziening	161.104		690.782	
- mutatie voorzieningen	<u>-293.017</u>		<u>1.292.909</u>	
		4.654.357		6.549.150
Veranderingen in vlottende middelen:				
- voorraden	16.691		15.806	
- vorderingen	-1.797.338		69.591	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	3.872.185		-1.944.987	
- kortlopende schulden (excl.schulden aan kredietinstellingen)	<u>-412.177</u>		<u>835.355</u>	
		1.679.360		-1.024.235
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>9.660.552</u>		<u>9.168.924</u>
Ontvangen interest	8.983		45.882	
Betaalde interest	<u>-2.151.776</u>		<u>-2.513.554</u>	
		-2.142.793		-2.467.672
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		7.517.759		6.701.253
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings materiële vaste activa	-12.234.257		-2.241.661	
Desinvesteringen materiële vaste activa	280.030		0	
Overige investeringen in financiële vaste activa	-1.222.984		280.800	
Overig	<u>-38</u>		<u>0</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-13.177.248		-1.960.861
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
NZA steun rechtstreeks via vermogen	2.300.000		2.300.000	
Lease verplichting	5.940.800		-2.524.682	
Aflossing kasgeldlening	<u>-2.440.183</u>		<u>0</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		5.800.617		-224.682
Mutatie geldmiddelen		<u>141.128</u>		<u>4.515.710</u>

Er is gebruik gemaakt van de indirecte methode.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.1 Algemeen

Groepsverhoudingen

In deze jaarrekening zijn de financiële cijfers van Stichting Zuidwester, Stichting Zuidwester voor Werk en Stichting Wonen Werken West Brabant opgenomen.

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, tenzij anders toegelicht. De vergelijkende cijfers zijn waar nodig aangepast ten behoeve van het inzicht.

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.

Continuïteitsveronderstelling

Bij de waardering van activa en passiva is ondanks het lage eigen vermogen ultimo 2010 uitgegaan van de continuïteitsveronderstelling. In 2008 is bij de NZa een plan van aanpak ingediend, waarin geconcludeerd wordt dat Stichting Zuidwester een financieel en kwalitatief gezonde toekomst heeft mits zij hierbij ondersteund wordt door haar stakeholders. Hierbij is de steun van de NZa, Zorgkantoren en het ministerie van VWS onontbeerlijk geweest. Met een plan Zuidwester op Koers is in 3 jaar tijd het negatief eigen vermogen omgebogen naar een klein positief vermogen. Met een positieve begroting in 2011 met een resultaat van € 1,2 miljoen wordt verder gebouwd aan een gezonde solvabiliteit (12% tot 15%).

Verbonden rechtspersonen

- Stichting Zuidwester te Middelharnis: verstandelijke gehandicapten zorg.
- Stichting Zuidwester voor Werk te Middelharnis: arbeidsreintegratie voor mensen met een verstandelijke beperking.
- Stichting Wonen, Werken West Brabant te Zevenbergen: zorg en dienstverlening aan mensen met een beperking.
Dit zijn zelfstandige stichtingen, die door dezelfde bestuurder worden bestuurd. Deze stichtingen zijn in de consolidatie meegenomen. Stichting Zuidwester voor Werk huurt personeel in van Stichting Zuidwester. Stichting Wonen, Werken West Brabant heeft een eigen loonadministratie en daarnaast zijn er medewerkers gedetacheerd vanuit Stichting Zuidwester. Daarnaast levert Stichting Zuidwester voor Werk diensten (jobcoaching en dagbesteding) ten behoeve van cliënten van Stichting Zuidwester.

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.

5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa en financiële vaste activa

De materiële en financiële vaste activa die betrekking hebben op gebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire jaarlijkse afschrijvingen. WTZi-vergunningsplichtige vaste activa worden gewaardeerd tegen de laagste van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs en het goedgekeurde investeringsbedrag. Het meerdere boven het goedgekeurde investeringsbedrag cq het nog niet goedgekeurde investeringsbedrag wordt geactiveerd in de categorie 'niet-WTZi/WTG-gefinancierde activa'.

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.

De Nederlandse overheid is voornemens de bekostiging van kapitaallasten van het vastgoed van zorginstellingen met ingang van 2012 aan te passen met een overgangsregime van 2012 tot en met 2018. Het bouwregime is met ingang van 2009 vervallen. De overheid heeft nog geen duidelijkheid gegeven op de wijze waarop zij omgaan met de resterende boekwaarde bij het overgaan van de oude naar de nieuwe financiering. De veranderingen in bekostiging met betrekking tot resultaat en vermogen zal in het jaar dat de bekostiging betrouwbaar kan worden ingeschat in de jaarrekening worden verwerkt. Vanuit de bedrijfswaarde berekeningen verwachten wij geen ingrijpende veranderingen, daar de meerjarenexploitatie positief wordt ingeschat. Conform de Nza enquête kapitaallasten 2010 is er in eind 2015 een resterende boekwaarde Immateriele vaste activa (IVA, spookgebouwen en oudbouw bij gerealiseerde nieuwbouw) van € 6,4 miljoen en een herwaardering in verband met het verkorten afschrijvingstermijn een resterend verschil van € 8,9 miljoen eind 2015.

Stichting Zuidwester gaat er vanuit dat de overheid haar toezeggingen bij het afgeven van de beschikkingen nakomt. Dit betekent dat het negatieve verschil tussen realiseerbare waarde en boekwaarde, gegeven de historische bekostigingstoezeggingen door de overheid en de verschillen tussen bekostigingstermijnen en kortere bedrijfseconomische afschrijvingstermijnen, door de overheid gecompenseerd wordt bij de overgang van de oude naar de nieuwe financiering, zoals ook in de CURE eerder is gebeurd.

Dit geldt tevens voor de boekwaarde van reeds gesloopte of te slopen panden en sloopkosten, waarvoor onder het oude regime een vergunning is verleend. Onder de financiële vaste activa zijn daarom met terugwerkende kracht per 1 januari 2008 de (volgens het huidige regime volledig nacalculeerbare) boekwaarden van de reeds gesloopte gebouwen gepresenteerd.

Begin 2010 is door de Nza een landelijke enquête uitgevoerd om inzicht te krijgen in de aard en omvang van deze problematiek. Uit de enquête komt naar voren dat risico wordt gelopen over een bepaald deel van de afschrijvingen in de toekomst (€ 18 mln.). Zuidwester gaat er vooralsnog vanuit dat over het overgrote deel een oplossing zal worden geboden.

Bouwimpuls

In oktober 2009 heeft stichting Zuidwester in het kader van de bouwimpuls een aanvraag tot versnelde afschrijving van het verwachte boekverlies op de te slopen panden in Goes ingediend. Alhoewel stichting Zuidwester aan alle voorwaarden voor verlening van de bouwimpuls voldoet, is de aanvraag afgewezen. Stichting Zuidwester heeft in 2010 bezwaar aangetekend tegen de afwijzing. Op het bezwaar is tot op heden nog geen formele uitspraak gekomen.

Overige financiële vaste activa

De overige financiële vaste activa (niet gerelateerd aan vastgoed) wordt gewaardeerd tegen historische kostprijs onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Vorraden

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

Vorderingen

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

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. De liquide middelen staan ter vrije beschikking aan Stichting Zuidwester.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen.

Wanneer verplichtingen naar verwachting door een derde zullen worden vergoed, wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen indien het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting.

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 waarderinggrondslagen.

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 Zuidwester heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen welke afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Stichting Zuidwester heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij Pensioenfonds Zorg en Welzijn, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting Zuidwester heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde-bijdrage-regeling en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

5.1.4.4 Grondslagen van segmentering

Stichting Zuidwester levert gehandicaptenzorg en beschouwt alle geleverde zorg als één segment.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	31-dec-10	31-dec-09
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	45.962.254	49.956.193
Voorziening vastgoed	-3.043.647	-2.882.543
Machines en installaties	8.613.548	9.438.797
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	3.756.553	3.644.686
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	15.285.482	5.904.114
Totaal materiële vaste activa	70.574.190	66.061.247

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

	31-dec-10	31-dec-09
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	68.943.796	71.267.588
Bij: investeringen	12.234.257	2.241.662
Af: afschrijvingen	4.396.829	4.565.459
	<u>76.781.224</u>	<u>68.943.791</u>
Af: voorziening vastgoed	3.043.647	2.882.543
Af: overige mutaties	2.883.357	0
Af: desinvesteringen	280.030	0
Boekwaarde per 31 december	70.574.190	66.061.247

	31-dec-10	31-dec-09
	€	€
Aanschafwaarde	117.422.794	127.639.530
Voorziening vastgoed	3.043.647	2.882.543
Cumulatieve afschrijvingen	43.804.957	58.695.739
Boekwaarde per 31 december	70.574.190	66.061.247

Voor een nadere specificatie van het verloop van de WTZi-vergunningplichtige vaste activa, de WTZi-meldingsplichtige vaste activa, de WMG-gefinancierde vaste activa en de Kleinschalige Woonvoorzieningen per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.6. In toelichting 5.1.7 zijn overzichten opgenomen voor de onderhanden en gereedgekomen projecten. In de materiële vaste activa zijn immateriële vaste activa volgens de NZA definitie begrepen. De kosten worden thans ingeschat op € 8,5 miljoen.

2. Financiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

	31-dec-10	31-dec-09
	€	€
Overige vorderingen	100.000	100.000
Voorziening overige vordering	-100.000	-100.000
Bedrijfsgebouwen en terreinen	4.855.267	1.469.853
Disagio	203.475	0
Machines en installaties	328.489	200.448
Totaal financiële vaste activa	5.387.231	1.670.301

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt :

Boekwaarde per 1 januari 2010	1.670.297	1.951.101
Bij: investeringen	1.222.984	0
Bij: overige mutaties	2.883.409	0
Af: afschrijvingen	389.459	180.800
Af: voorziening overige vordering	0	100.000
Boekwaarde per 31 december 2010	5.387.231	1.670.301

Onder de FVA zijn bedrijfsgebouwen, terreinen, machines en installaties opgenomen. Deze activa zijn gesloopt en niet meer aanwezig, hiervoor worden alleen nog vergoedingen ontvangen. Voor de sloop heeft Stichting Zuidwester een beschikking (briefnummer D08239, 31 december 2008))
In de financiële vaste activa zijn immateriële vaste activa volgens de NZA definitie begrepen. De kosten worden thans ingeschat op € 0,7 miljoen.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

3. Voorraden

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Overige voorraden:		
Buurtsupers Vierpolders	16.778	33.469
Totaal voorraden	<u>16.778</u>	<u>33.469</u>

4. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
<u>Vorderingen op debiteuren</u>		
Debiteuren	474.092	330.845
Voorschotten bewonersgelden	433.714	452.914
Vorderingen op debiteuren bijkomende kosten	5.972	86.508
<u>Overige vorderingen:</u>		
Rekening courant Stichting Beheer Zorgvastgoed	1.904.594	210.547
<u>Vooruitbetaalde bedragen:</u>		
Premie zorgverzekering personeel	7.802	22.778
Overige	127.722	208.288
<u>Vooruitontvangen facturen</u>	90.852	388.727
<u>Nog te ontvangen bedragen:</u>		
Overige	706.270	189.288
<u>Overige overlopende activa:</u>		
Waarborgsommen	0	3.367
Meer-keuze-arbeidsvoorwaarden	97.988	80.912
Leningen aan personeel	104.878	134.608
Overige	9.951	57.717
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>3.963.835</u>	<u>2.166.497</u>

Toelichting:

Vorderingen op debiteuren

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht bedraagt € 218.000.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

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

	t/m 2008	2009	2010	totaal
	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	2.787.198	2.382.386	0	5.169.584
Financieringsverschil boekjaar			6.907	6.907
Correcties voorgaande jaren	-37.483	154.617		117.134
Betalingen/ontvangsten	-3.298.662	-697.563		-3.996.225
Sub-totaal mutatie boekjaar	-3.336.145	-542.946	6.907	-3.872.184
Saldo per 31 december	<u>-548.947</u>	<u>1.839.440</u>	<u>6.907</u>	<u>1.297.400</u>
Stadium van vaststelling (per erkenning):				
ZHE	c	c	a	
ZEE	c	c	a	
WB	c	c	a	
R'DAM	c	c	a	

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	2010	2009
	€	€
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	70.692.585	73.853.560
Af: ontvangen voorschotten	70.685.678	71.471.174
Totaal financieringsverschil	<u>6.907</u>	<u>2.382.386</u>

Toelichting:

Zorgkantoor Zuid-Hollandse Eilanden:

De vordering bedraagt op de balansdatum € 1.491.253 en betreft het saldo van de vorderingen en schulden over 2009. Dit wordt in 2011 afgewikkeld.

Zorgkantoor Zeeland:

De schuld aan zorgkantoor Zeeland over de jaren tot en met 2009 bedraagt op de balansdatum € 89.986 en heeft betrekking op de jaren 2007 en 2009. Deze gaan in 2011 afgewikkeld worden.

Zorgkantoor West-Brabant

De schuld aan zorgkantoor West Brabant van € 110.774 heeft betrekking op het jaar 2007. De afrekening over dit jaar gaat naar verwachting in de eerste helft van 2011 worden afgewikkeld.

Zorgkantoor Rotterdam

Er zijn geen vorderingen en schulden met zorgkantoor Rotterdam. Alles is in 2010 verrekenend.

6. Liquide middelen

De specificatie is als volgt :

	31-dec-10	31-dec-09
	€	€
Kassen	9.633	14.696
Postbank	5.828	4.266
C&E bank	6.904.485	6.813.145
Rabobank	189.557	132.589
Kruisposten kas/bank/giro	161	3.840
Totaal liquide middelen	<u>7.109.664</u>	<u>6.968.536</u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

7. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Kapitaal	42.808	42.808
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	31.415	-3.422.696
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	28.314	-1.617
Totaal eigen vermogen	<u>102.537</u>	<u>-3.381.505</u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per 1-jan-2010</u>	<u>Resultaat- bestemming</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>Saldo per 31-dec-2010</u>
	€	€	€	€
Kapitaal	42.808	0	0	42.808
	<u>42.808</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>42.808</u>

Collectief gefinancierd gebonden vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per 1-jan-2010</u>	<u>Resultaat- bestemming</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>Saldo per 31-dec-2010</u>
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten:	-11.520.589	1.249.301	0	-10.271.288
Steunverlening	8.200.000		2.300.000	10.500.000
Reserve instandhouding	-241.975	-95.190	0	-337.165
Bestemmingsreserve zorg-op-maat	139.868	0	0	139.868
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u>-3.422.696</u>	<u>1.154.111</u>	<u>2.300.000</u>	<u>31.415</u>

Steunverlening

Stichting Beheer Zorgvastgoed
Nederlandse Zorgautoriteit

	<u>31-dec-2010</u>	<u>31-dec-2009</u>
	€	€
	3.600.000	3.600.000
	6.900.000	4.600.000
	<u>10.500.000</u>	<u>8.200.000</u>

Niet collectief gefinancierd vrij vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per 1-jan-2010</u>	<u>Resultaat- bestemming</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>Saldo per 31-dec-2010</u>
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten:	-1.617	29.931	0	28.314
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u>-1.617</u>	<u>29.931</u>	<u>0</u>	<u>28.314</u>

Niet collectief gefinancierd vrij vermogen

Het niet collectief gefinancierd vrij vermogen heeft betrekking op de reïntegratieactiviteiten van Zuidwester voor Werk.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

8. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-2010	Dotatie / vrijval	Onttrekking	Saldo per 31-dec-2010
	€	€	€	€
Jubilea	396.378	140.237	42.568	494.047
PBL 45+	179.482	59.369	0	238.851
Arbeidsongeschiktheid	208.278	470.581	172.757	506.102
WGA inlooprisico	766.220	-27.746	738.474	0
Groot onderhoud	1.993.182	505.276	279.225	2.219.233
Leegstaande panden	32.000	0	32.000	0
Voorziening verlieslatende contracten	996.708	51.270	226.979	820.999
Totaal voorzieningen	<u>4.572.248</u>	<u>1.198.988</u>	<u>1.492.003</u>	<u>4.279.231</u>

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

	31-dec-2010
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	500.000
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	3.779.231
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	814.229

Toelichting per categorie voorziening:

Jubilea

Deze voorziening heeft tot doel een voorziening te treffen voor in de toekomst te verwachten uitkeringen aan personeelsleden die een 12 1/2, 25, 40 jarig dienstjubileum of pensioengerechtigde leegtijd bereiken. Bij de berekening van deze voorziening is rekening gehouden met een gemiddelde loonkosten-stijging van 2% per jaar en een disconteringsvoet van 4% en een pensioenleeftijd van 65 jaar.

PBL 45+

deze voorziening heeft betrekking op de invoering van het Persoonsgebonden Budget Levensfase in de CAO 2010. Deze voorziening is in 2010 exact bepaald.

Arbeidsongeschiktheid:

Deze voorziening heeft tot doel een voorziening te treffen voor in de toekomst te verwachten kosten verbonden aan het ziekteverzuim van personeelsleden die op de balansdatum langdurig ziek zijn. in verband met gewijzigde richtlijnen voor de jaarverslaggeving mag nu alleen nog een voorziening getroffen worden voor personeelsleden die volledig arbeidsongeschikt zijn en waarvan het de verwachting is dat zij niet meer terug zullen keren in het arbeidsproces.

Groot onderhoud:

De voorziening is berekend op basis van het LTOP voor de komende tien jaar, gebruik makend van een disconteringsvoet van 4%.

Leegstand

Ultimo 2009 stond een huurpand leeg. De voorziening die gevormd is heeft betrekking op de verwachte nog te betalen huur tot moment van verkoop. In 2010 is deze voorziening vrij gevallen.

Verlieslatende contracten:

Deze voorziening heeft betrekking op gehuurde kleinschalige huurwoningen, waarbij de toekomstige huur de toekomstige inkomsten volgens de huidige bekostigingssystematiek overschrijdt. Bij het bekend worden van de toekomstige bekostiging moet de omvang en doorloop van de voorziening wellicht opnieuw worden beoordeeld.

9. Langlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-2010</u>	<u>31-dec-2009</u>
	€	€
Leaseverplichting	72.734.158	66.420.356
Totaal langlopende schulden	<u>72.734.158</u>	<u>66.420.356</u>

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Stand per 1 januari	66.420.356	68.945.038
Bij: nieuwe leningen	8.686.546	8.421.367
Af: aflossingen	2.372.744	10.946.049
Stand per 31 december	<u>72.734.158</u>	<u>66.420.356</u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	2.474.080	2.101.077
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>70.260.078</u>	<u>64.319.279</u>

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

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	2.474.080	2.101.077
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	70.260.078	64.319.279
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	60.908.200	54.828.860

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

10. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-2010</u>	<u>31-dec-2009</u>
	€	€
Kasgeld leningen Stichting Beheer Zorgvastgoed	0	2.440.183
Crediteuren	1.077.284	1.227.132
Belastingen en sociale premies	2.216.142	2.450.232
Schulden terzake pensioenen	834.745	963.664
Nog te betalen salarissen, personeel niet in loondienst en overige personele kosten	603.697	1.075.660
Vakantiegeld	1.469.971	1.458.336
Vakantiedagen	1.087.430	982.481
Omzetbelasting	34.363	23.126
nog te betalen energie / huur	167.148	0
Dagbesteding derden	297.833	149.428
Accountantskosten	35.710	75.000
Te betalen rente en disagio	201.916	329.175
Te betalen onderhoudskosten	353.097	402.786
Vooruitontvangen opbrengsten	79.541	75.404
Nog te betalen frictiekosten	985.895	1.235.379
Fonds t.b.v. bewoners	163.056	167.345
Personeelsvereniging	13.590	14.346
vooruitontvangen bedragen OCZ	188.721	271.535
Overige	1.266.646	1.117.326
investeringsverplichtingen	156.386	0
Leaseverplichting	2.474.080	2.101.077
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>13.707.251</u>	<u>16.559.614</u>

11. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Verloopoverzicht investeringsruimte trekkingsrechten

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>31-dec-2010</u>	<u>31-dec-2009</u>
	€	€
Nog niet bestede investeringsruimte per 1 januari	-6.411.419	10.986.078
Bij: correctie voorgaande jaren	4.545.876	-12.691.814
Bij : indexering niet-bestede investeringsruimte	-34.221	-44.687
Bij : investeringsruimte verslagjaar	392.949	334.287
Af: investeringen verslagjaar	0	0
Beschikbare investeringsruimte 31 december	<u>-1.506.815</u>	<u>-1.416.136</u>
Af: Totale inbrengverplichting (direct en indirect) conform advies CBZ (inclusief CBZ index 2008)	0	4.995.283
Beschikbare investeringsruimte , na verwerking inbrengverplichting	<u>-1.506.815</u>	<u>-6.411.419</u>

Lopende investeringsprojecten leggen het volgende beslag op de beschikbare investeringsruimte

0 0

Garantiefaciliteit

bij de C&E bank staat een garantiefaciliteit uit van 9.518 euro, waar verpanding van creditgeld tegenover staat. Er zijn geen rekening courant faciliteiten bij banken.

Hoofdelijke aansprakelijkheid

In het kader van de deelneming aan het Waarborgfonds voor de Zorgsector middels Stichting Beheer Zorgvastgoed verbindt Stichting Zuidwester zich jegens de Stichting Waarborgfonds tot hoofdelijk schuldenaar voor de juiste, volledige en tijdige voldoening van al hetgeen Stichting Beheer Zorgvastgoed als deelnemer uit hoofde van of in verband met door de Stichting Waarborgfonds jegens geldgever verleende of nog te verlenen borgstellingen of uit welken andere hoofde ook, aan de Stichting Waarborgfonds schuldig is of mocht worden.

huurverplichtingen

ultimo 2010 zijn de minimale (operational) leasebetalingen inzake huurpanden van Stichting Zuidwester als volgt:

niet langer dan 1 jaar	1.360.000
tussen 1 en 5 jaar	6.579.000
langer dan 5 jaar	1.922.000
	<u>9.861.000</u>

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

5.1.6.1 WTZi-vergunningplichtige vaste activa

	IVA	Grond	Terrein- voorzieningen	Grond erfpacht	gebouwen	Semi perm. gebouwen		Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal vergunning	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010											
- aanschafwaarde	603.527	3.752.617	5.775.357	2.043.698	45.069.342	0	9.070.270	18.592.356	4.264.178	89.171.344	127.639.527
- cumulatieve afschrijvingen	279.073	0	3.174.488	572.236	17.408.700	0	6.110.569	13.439.307	0	40.984.373	58.695.730
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>324.454</u>	<u>3.752.617</u>	<u>2.600.869</u>	<u>1.471.463</u>	<u>27.660.642</u>	<u>0</u>	<u>2.959.701</u>	<u>5.153.048</u>	<u>4.264.178</u>	<u>48.186.971</u>	<u>68.943.796</u>
Mutaties in het boekjaar											
- activeringen	0	0	303.076	0	0	584.088	469.480	0	-1.356.644	0	0
- investeringen	0	0	0	0	0	0	0	0	10.053.653	10.053.653	12.234.257
- afschrijvingen	13.765	0	202.564	40.874	866.139	109.517	192.213	529.601	0	1.954.672	4.396.829
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>											
.aanschafwaarde	21.547	0	1.661.237	0	12.292	0	3.065.799	7.129.766	0	11.890.641	16.766.869
.cumulatieve afschrijvingen	21.547	0	1.661.237	0	12.292	0	3.065.799	7.129.766	0	11.890.641	16.766.869
- <i>Desinvesteringen</i>											
.aanschafwaarde	0	20.118	0	0	0	0	25.294	3.200	0	48.612	350.186
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	7.483	947	0	8.430	70.156
- <i>overige mutaties</i>											
aanschafwaarde	31.760	0	217	0	2.520.667	0	1.420.707	30.437	0	4.003.787	5.333.990
cumulatieve afschrijvingen	28.184	0	178	0	1.845.200	0	298.458	22.021	0	2.194.040	2.450.577
per saldo	<u>3.576</u>	<u>0</u>	<u>39</u>	<u>0</u>	<u>675.467</u>	<u>0</u>	<u>1.122.249</u>	<u>8.416</u>	<u>0</u>	<u>1.809.747</u>	<u>2.883.413</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-17.341</u>	<u>-20.118</u>	<u>100.473</u>	<u>-40.874</u>	<u>-1.541.606</u>	<u>474.571</u>	<u>-862.793</u>	<u>-540.270</u>	<u>8.697.010</u>	<u>6.249.053</u>	<u>4.673.984</u>
Stand per 31 december 2010											
- aanschafwaarde	550.220	3.732.498	4.416.979	2.043.698	42.536.383	584.088	5.027.950	11.428.953	12.961.188	83.281.958	117.422.738
- cumulatieve afschrijvingen	243.107	0	1.715.637	613.109	16.417.347	109.517	2.931.042	6.816.175	0	28.845.933	43.804.957
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>307.113</u>	<u>3.732.498</u>	<u>2.701.342</u>	<u>1.430.589</u>	<u>26.119.036</u>	<u>474.571</u>	<u>2.096.909</u>	<u>4.612.778</u>	<u>12.961.188</u>	<u>54.436.024</u>	<u>73.617.780</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2,5%	0,0%	5,0%	2,0%	2% - 2,5%	25,0%	5,0%	5,0%	0,0%		

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

5.1.6.2 WTZi-meldingsplichtige vaste activa

	Trekkings rechten	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Instand- houding	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Subtotaal meldings- plichtige activa
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010							
- aanschafwaarde	13.674.781	0	13.674.781	9.066.856	0	9.066.856	22.741.637
- cumulatieve afschrijvingen	3.860.549	0	3.860.549	6.516.433	0	6.516.433	10.376.982
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>9.814.232</u>	<u>0</u>	<u>9.814.232</u>	<u>2.550.423</u>	<u>0</u>	<u>2.550.423</u>	<u>12.364.655</u>
Mutaties in het boekjaar							
- activeringen	0	0	0	0	0	0	0
- investeringen	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	616.654	0	616.654	641.464	0	641.464	1.258.118
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde	0	0	0	2.038.349	0	2.038.349	2.038.349
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	2.038.349	0	2.038.349	2.038.349
- <i>overige mutaties</i>							
aanschafwaarde	1.286.422	0	1.286.422	43.779	0	43.779	1.330.201
cumulatieve afschrijvingen	303.598	0	303.598	-47.039	0	-47.039	256.559
per saldo	<u>982.824</u>	<u>0</u>	<u>982.824</u>	<u>90.817</u>	<u>0</u>	<u>90.817</u>	<u>1.073.642</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-1.599.478</u>	<u>0</u>	<u>-1.599.478</u>	<u>-732.282</u>	<u>0</u>	<u>-732.282</u>	<u>-2.331.760</u>
Stand per 31 december 2010							
- aanschafwaarde	12.388.358	0	12.388.358	6.984.728	0	6.984.728	19.373.086
- cumulatieve afschrijvingen	4.173.605	0	4.173.605	5.166.587	0	5.166.587	9.340.192
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>8.214.754</u>	<u>0</u>	<u>8.214.754</u>	<u>1.818.141</u>	<u>0</u>	<u>1.818.141</u>	<u>10.032.895</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	5,0%	0,0%		10,0%	0,0%		

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

5.1.6.3 WMG-gefinancierde vaste activa

	comp. App. overig	verbouwingen spar winkel	Inventaris Sparwinkel	Inventaris	Vervoer- middelen	Automati- sering	onderhanden projecten	Subtotaal WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010								
- aanschafwaarde	0	68.292	78.203	7.394.430	255.230	2.542.524	0	10.338.679
- cumulatieve afschrijvingen	0	39.601	63.993	4.273.736	209.426	2.078.522	0	6.665.278
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>0</u>	<u>28.691</u>	<u>14.210</u>	<u>3.120.694</u>	<u>45.804</u>	<u>464.002</u>	<u>0</u>	<u>3.673.401</u>
Mutaties in het boekjaar								
- investeringen	0	0	26.234	420.719	0	640.396	0	1.087.349
- afschrijvingen	0	4.782	12.896	594.868	24.025	343.713	0	980.285
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.aanschafwaarde	0	0	0	1.691.849	133.435	1.012.595	0	2.837.879
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	1.691.849	133.435	1.012.595	0	2.837.879
- <i>overige mutaties</i>								
aanschafwaarde	0	0	0	1.621	0	-1.619	0	2
cumulatieve afschrijvingen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-3.153</u>	<u>0</u>	<u>3.130</u>	<u>0</u>	<u>-23</u>
per saldo	0	0	0	4.774	0	-4.749	0	25
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>-4.782</u>	<u>13.338</u>	<u>-178.923</u>	<u>-24.025</u>	<u>301.432</u>	<u>0</u>	<u>107.040</u>
Stand per 31 december 2010								
- aanschafwaarde	0	68.292	104.437	6.121.679	121.795	2.171.944	0	8.588.147
- cumulatieve afschrijvingen	0	44.383	76.889	3.179.908	100.016	1.406.510	0	4.807.706
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>23.909</u>	<u>27.548</u>	<u>2.941.771</u>	<u>21.779</u>	<u>765.434</u>	<u>0</u>	<u>3.780.440</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	20,0%	10,0%	20,0%	10,0%	20,0%	20,0%	0,0%	

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

5.1.6.4 Kleinschalige Woonvoorzieningen

	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal Kleinschalige woonvoor- zieningen
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010								
- aanschafwaarde	0	0	3.049.527	0	159.280	0	1.639.936	4.848.742
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	618.589	0	31.856	0	0	650.445
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.430.937</u>	<u>0</u>	<u>127.424</u>	<u>0</u>	<u>1.639.936</u>	<u>4.198.297</u>
Mutaties in het boekjaar								
- investeringen	0	0	0	0	0	20.825	545.709	566.534
- Voorziening vastgoed	0	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	0	0	150.237	0	15.928	1.041	0	167.206
<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	301.574	0	0	0	0	301.574
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	61.726	0	0	0	0	61.726
<i>- overige mutaties</i>								
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	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>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-390.085</u>	<u>0</u>	<u>-15.928</u>	<u>19.784</u>	<u>545.709</u>	<u>159.480</u>
Stand per 31 december 2010								
- aanschafwaarde	0	0	2.747.953	0	159.280	20.825	2.185.645	5.113.702
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	707.100	0	47.784	1.041	0	755.925
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.040.852</u>	<u>0</u>	<u>111.496</u>	<u>19.784</u>	<u>2.185.645</u>	<u>4.357.777</u>
Afschrijvingspercentage	n.v.t.	n.v.t.	5,0%	n.v.t.	10,0%	10,0%	0,0%	

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

5.1.6.5 Niet WTZi materiele vaste activa

	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal niet WTZi MVA
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010								
- aanschafwaarde	0	0	519.486	0	19.639	0	0	539.125
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	17.670	0	982	0	0	18.652
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>501.816</u>	<u>0</u>	<u>18.657</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>520.473</u>
Mutaties in het boekjaar								
- investeringen	0	0	0	0	6.285	381.822	138.613	526.720
- afschrijvingen	0	0	10.390	0	157	26.001	0	36.548
- terugname geheel afgeschreven activa								
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- overige mutaties								
aanschafwaarde	0	0	0	0	19.639	-19.639	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	982	-982	0	0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>18.657</u>	<u>-18.657</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-10.390</u>	<u>0</u>	<u>-12.529</u>	<u>374.478</u>	<u>138.613</u>	<u>-36.548</u>
Stand per 31 december 2010								
- aanschafwaarde	0	0	519.486	0	6.285	401.461	138.613	1.065.845
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	28.060	0	157	26.983	0	55.200
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>491.426</u>	<u>0</u>	<u>6.128</u>	<u>374.478</u>	<u>138.613</u>	<u>1.010.644</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>			2,0%		10,0%	10,0%	0,0%	

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

5.1.6.1 WTZi-vergunningplichtige vaste activa

	IVA	Grond	Terrein- voorzieningen	Grond erfpacht	gebouwen	Ver- bouwingen		Onderhanden Projecten	Subtotaal vergunning	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010										
- aanschafwaarde	32.928	0	410.133	0	2.701.916	974.378	1.270.854	0	5.390.209	6.764.541
- cumulatieve afschrijvingen	29.214	0	409.629	0	1.977.747	905.195	1.255.106	0	4.576.890	5.094.241
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>3.714</u>	<u>0</u>	<u>504</u>	<u>0</u>	<u>724.169</u>	<u>69.183</u>	<u>15.748</u>	<u>0</u>	<u>813.319</u>	<u>1.670.299</u>
Mutaties in het boekjaar										
- activeringen	0	0	0	0	0	1.013.562	0	-1.013.562	0	0
- investeringen	0	0	0	0	0	0	0	1.013.562	1.013.562	1.222.984
- afschrijvingen	1.620	0	152	0	108.053	83.162	5.658	0	198.646	389.461
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>										
.aanschafwaarde	0	0	407.311	0	0	528.656	1.005.220	0	1.941.187	1.941.187
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	407.311	0	0	528.656	1.005.220	0	1.941.187	1.941.187
<i>- overige mutaties</i>										
aanschafwaarde	-31.760	0	-227	0	-2.520.658	-1.420.708	-30.438	0	-4.003.790	-5.333.994
cumulatieve afschrijvingen	-28.182	0	-186	0	-1.845.168	-298.458	-22.032	0	-2.194.025	-2.450.586
per saldo	<u>-3.578</u>	<u>0</u>	<u>-41</u>	<u>0</u>	<u>-675.490</u>	<u>-1.122.250</u>	<u>-8.406</u>	<u>0</u>	<u>-1.809.765</u>	<u>-2.883.408</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>1.958</u>	<u>0</u>	<u>-111</u>	<u>0</u>	<u>567.437</u>	<u>2.052.650</u>	<u>2.747</u>	<u>0</u>	<u>2.624.681</u>	<u>3.513.456</u>
Stand per 31 december 2010										
- aanschafwaarde	64.688	0	3.048	0	5.222.574	2.879.993	296.071	0	8.466.373	11.380.331
- cumulatieve afschrijvingen	59.016	0	2.655	0	3.930.968	758.159	277.576	0	5.028.374	5.993.100
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>5.672</u>	<u>0</u>	<u>393</u>	<u>0</u>	<u>1.291.606</u>	<u>2.121.833</u>	<u>18.495</u>	<u>0</u>	<u>3.438.000</u>	<u>5.387.231</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2,5%	0,0%	5,0%	2,0%	2% - 2,5%	5,0%	5,0%	0,0%		

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

5.1.6.2 WTZi-meldingsplichtige vaste activa

	Trekkings rechten	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Instand- houding	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Subtotaal meldings- plichtige activa
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010							
- aanschafwaarde	396.433	0	396.433	977.899	0	977.899	1.374.332
- cumulatieve afschrijvingen	110.316	0	110.316	407.035	0	407.035	517.351
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>286.117</u>	<u>0</u>	<u>286.117</u>	<u>570.864</u>	<u>0</u>	<u>570.864</u>	<u>856.981</u>
Mutaties in het boekjaar							
- activeringen	0	0	0	0	0	0	0
- investeringen	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	84.137	0	84.137	100.732	0	100.732	184.869
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
<i>- overige mutaties</i>							
aanschafwaarde	-1.286.422	0	-1.286.422	-43.782	0	-43.782	-1.330.204
cumulatieve afschrijvingen	-303.600	0	-303.600	47.039	0	47.039	-256.560
per saldo	<u>-982.822</u>	<u>0</u>	<u>-982.822</u>	<u>-90.821</u>	<u>0</u>	<u>-90.821</u>	<u>-1.073.644</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>898.686</u>	<u>0</u>	<u>898.686</u>	<u>-9.911</u>	<u>0</u>	<u>-9.911</u>	<u>888.775</u>
Stand per 31 december 2010							
- aanschafwaarde	1.682.855	0	1.682.855	1.021.681	0	1.021.681	2.704.536
- cumulatieve afschrijvingen	498.052	0	498.052	460.728	0	460.728	958.780
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>1.184.802</u>	<u>0</u>	<u>1.184.802</u>	<u>560.954</u>	<u>0</u>	<u>560.954</u>	<u>1.745.756</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	5,0%	0,0%		10,0%	0,0%		

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

5.1.6.3 Niet WTZi financiële materiele vaste activa

	disagio	Subtotaal niet WTZi MVA
	€	€
Stand per 1 januari 2010		
- aanschafwaarde	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in het boekjaar		
- investeringen	209.422	209.422
- afschrijvingen	5.947	5.947
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>		
.aanschafwaarde	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0
<i>- overige mutaties</i>		
aanschafwaarde	0	0
cumulatieve afschrijvingen	<u>0</u>	<u>0</u>
per saldo	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>203.475</u>	<u>-5.947</u>
Stand per 31 december 2010		
- aanschafwaarde	209.422	209.422
- cumulatieve afschrijvingen	5.947	5.947
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>203.475</u>	<u>203.475</u>

5.1.7.1 SPECIFICATIE ULTIMO BOEKJAAR ONDERHANDEN PROJECTEN

Projectgegevens					Investerings				Goedkeuringen			
Num-mer	Brief-nummer	Datum	Omschrijving	WTZi-type	t/m 2009	2010	t/m 2010		Nominiaal bedrag WTZi	Indexering WTZi	Aangepaste goedkeuring	Jaar van oplevering
							gereed	onderhanden				
					€	€	€	€	€	€	€	
1	D07341	3-12-07	Nieuwbouw Goes	vergunning	3.518.998	8.718.747	0	12.237.745	13.889.987	1.306.571	15.196.558	2011
2	D08239	31-12-08	Sloop roef	vergunning	26.072	-26.072	0	0	0	0	0	2010
3	D08240	31-12-08	Parkhof II (2e fase)	vergunning	346.100	66.827	0	412.927	3.899.413	66.806	3.966.219	2011
4	D08239	31-12-08	Sloop Tjalk Tjotter	vergunning	0	539.851	539.851	0	7.349.677	282.002	7.631.679	2010
5	D08239	31-12-08	sloop Kofschip Pinkschip	vergunning	0	251.289	251.289	0	0	0	0	2010
6	D08239	31-12-08	Sloop verbindinggangen	vergunning	0	222.420	222.420	0	0	0	0	2010
7	D08239	31-12-08	sloop Boeier Hoeker	vergunning	0	1.123	0	1.123	0	0	0	0
8			infrastructuur Hernesseroord	vergunning	0	59.110	0	59.110	0	0	0	0
9			Logboek	na 01-01-2009	41.260	1.651	0	42.911	0	0	0	2011
10			Aanpassen westerschelde	na 01-01-2009	38.394	431.086	469.480	0	0	0	0	2010
11			Dagbesteding van Schendelstraat	na 01-01-2009	0	10.580	0	10.580	0	0	0	0
12			Tijdelijke huisvesting Concern	na 01-01-2009	145.468	438.620	584.089	0	0	0	0	2010
13			parkeerplaatsen Concern	na 01-01-2009	76.868	164.352	241.219	0	0	0	0	2010
14			parkeerplaatsen tijdelijk	na 01-01-2009	0	61.857	61.857	0	0	0	0	2010
15			Nieuwb. Dagbesteding Spijkenisse	na 01-01-2009	38.629	36.020	0	74.649	0	0	0	0
16			Gravin Oud-Beijerland	na 01-01-2009	4.560	3.430	0	7.990	0	0	0	0
17			Herontwikkeling Den Berg	na 01-01-2009	27.832	34.293	0	62.125	0	0	0	0
18			Renovatie Delta Boulevards	na 01-01-2009	0	52.068	0	52.068	0	0	0	2011
19			Oude singel	KSWV	1.076.768	59.844	0	1.136.612	0	0	0	2011
20			Oranjestraat	KSWV	563.166	327	0	563.493	0	0	0	2011
21			Elvis Presley 133	KSWV	0	485.538	0	485.538	0	0	0	2011
22			CV installaties W brabant	KSWV	0	20.825	20.825	0	0	0	0	2010
23			diverse CV installaties	niet Wtzi	0	526.720	388.107	138.613	0	0	0	2010
24			disagio	niet Wtzi	0	209.422	209.422	0	0	0	0	2010
Totaal					5.904.115	12.369.928	2.988.559	15.285.484	25.139.077	1.655.379	26.794.456	

5.1.7.2 SPECIFICATIE IN HET BOEKJAAR GEREEDGEMAKTE PROJECTEN

Projectgegevens					Investerings				Toekomstige lasten		
Num-mer	Brief-nummer	Datum	Omschrijving	WTZi-type	Activapost	WTZi	WMG	Overige	Totaal	Afschrijving	Rentekosten
										WTZi	€
					€	€	€	€	€	€	
1	D08239	31-12-08	Sloop Tjalk Tjotter	vergunning	FVA	539.851	0	0	0	26.993	14.846
2	D08239	31-12-08	sloop Kofschip Pinkschip	vergunning	FVA	251.289	0	0	0	12.564	6.910
3	D08239	31-12-08	Sloop verbindinggangen	vergunning	FVA	222.420	0	0	0	11.121	6.117
4			Aanpassen westerschelde	vergunning	MVA	469.480	0	0	0	23.474	12.911
5			Tijdelijke huisvesting Concern	vergunning	MVA	584.089	0	0	0	146.022	16.062
6			parkeerplaatsen Concern	vergunning	MVA	241.219	0	0	0	60.305	6.634
7			parkeerplaatsen tijdelijk	vergunning	MVA	61.857	0	0	0	3.093	1.701
8			CV installaties W- brabant	KSWV	MVA	0	0	20.825	0	0	0
9			diverse CV installaties	eigen beheer	MVA	0	0	388.107	0	0	0
10			Disagio	eigen beheer	FVA	0	0	209.422	0	0	0
Totaal						2.370.205	0	618.354	0	283.572	65.181

5.1.8 Financiering onroerende zaken geleased van Stichting Beheer Zorgvastgoed 2010

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale loop- tijd	Soort lening	Werke- lijke- rente	Restschuld 31 december 2009	Nieuwe leningen in 2010	Aflossing in 2010	Restschuld 31 december 2010	Rest-schuld over 5 jaar	Resteren- de looptijd in jaren eind 2010	Aflos- sings- wijze	Aflossing 2011	Gestelde zekerheden
		€			%	€	€	€	€	€			€	
BNG	5-aug-02	4.700.000	30	lineair	4,785%	3.603.332		156.667	3.446.665	2.663.330	21	lineair	156.667	Wfz
BNG	7-aug-02	6.300.000	30	lineair	4,805%	4.830.000		210.000	4.620.000	3.570.000	21	lineair	210.000	Wfz
Ned. Waterschapsbank	29-okt-02	4.000.000	30	lineair	4,690%	3.066.667		133.333	2.933.334	2.266.669	21	lineair	133.333	Wfz
BNG	20-mrt-00	4.424.357	30	lineair	3,860%	3.097.046		147.479	2.949.567	2.212.172	20	lineair	147.479	Wfz
BNG	23-feb-04	2.450.000	10	lineair	3,720%	1.088.890		272.222	816.668	0	4	lineair	272.222	Wfz
BNG	22-sep-04	14.500.000	15	lineair	4,075%	9.666.666		966.667	8.699.999	3.866.664	9	lineair	966.667	Wfz
Ned. Wat. 668	16-jun-05	5.185.000	40	lineair	3,415%	4.666.500		129.625	4.536.875	3.888.750	35	lineair	129.625	Wfz
Ned. Wat. 668	3-okt-08	1.701.675	20	lineair	4,448%	1.616.591	0	85.084	1.531.507	1.106.087	18	lineair	85.084	Wfz
BNG	9-dec-09	4.000.000	30	lineair	3,730%	4.000.000	0	133.333	3.866.667	3.200.002	29	lineair	133.333	Wfz
BNG	9-dec-09	4.150.000	30	lineair	3,730%	4.150.000	0	138.333	4.011.667	3.320.002	29	lineair	138.333	Wfz
Ned. Wat. 668	6-mei-10	4.053.484	40	lineair	3,490%	0	4.053.484		4.053.484	3.546.799	40	lineair	101.337	Wfz
DOA, centr. Gefinancierd					2,700%	4.682.345	226.279	0	4.908.624	4.908.624				Wfz
DOA, algemene tijdelijke beschikbare middelen					2,420%	21.952.318	4.406.783	0	26.359.101	26.359.101				Wfz
Totaal						66.420.355	8.686.546	2.372.743	72.734.158	60.908.200			2.474.080	
										0,00%			0,00%	
										0,00%			0,00%	

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

12. Wettelijk budget aanvaardbare kosten

	2010		2009	
	€	€	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar		71.562.559		70.683.072
Productieafspraken verslagjaar		0		87.728
Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling	0		1.802.260	
Prijsindexatie materiële kosten	-229.076		229.076	
Groei normatieve kapitaalslasten	78.676		43.637	
Voorlopige Indexatie 0,88% loon en materieel	539.780			
Definitieve indexatie ZZP (vordering) 1,24%	205.712			
		595.091		2.074.973
Uitbreiding erkenning en toelating:				
- loonkosten	0		0	
- materiële kosten	0		0	
- normatieve kapitaalslasten	0		0	
		0		0
Beleidsmaatregelen overheid:				
Zorg op maat vervallen in 2010	-517.387		1.113.286	
SGLVG toelatingen in ZZP financiering	0		1.125.627	
Zorg op maat 2008 ivm SGLVG	0		-2.596.000	
Herallocatiebudget	-1.225.801		1.243.459,0	
Extreme zorg behoefte	74.056		-120.447	
		-1.669.132		765.925
Nacalculeerbare kapitaalslasten:				
- rente	-35.111		-1.112.609	
- afschrijvingen	70.934		143.686	
- nacalc. Huur	-80.968			
- overige OZB en energie in ZZP	0		-22.550	
		-45.145		-991.473
Overige mutaties:				
Overige mutaties	-200.257		-558.020	
frictiekosten en innovatiegelden	0		-991.176	
Mutatie productierealisatie	530.385		561.414	
Vervoerskosten	-80.916		-69.884	
		249.212		-1.057.666
Sub-totaal wettelijk budget boekjaar		70.692.585		71.562.559
Correcties voorgaande jaren (terugboeking 2009)		-28.338		2.741.787
		70.664.247		74.304.346
Correcties voorgaande jaren (deel 2010)		117.134		0
				0
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten jaar		70.781.381		74.304.346
af: frictiekosten				
Reservering nog te betalen frictie- en innovatiekosten		0		-938.374
Besteding frictiekosten		221.337		363.687
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten		71.002.718		73.729.659

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

13. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties

De specificatie is als volgt :

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Persoonsgebonden- en volgende budgetten	967.407	677.490
Totaal	<u>967.407</u>	<u>677.490</u>

14. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt :

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
<u>Overige dienstverlening:</u>		
Algemene administratieve diensten	237.745	304.447
Hotelmatige diensten	230.710	225.989
Behandelfuncties	120.594	139.632
Bewonersgebonden functies	45.755	51.084
Technische functies	62.386	36.998
Opbrengsten reïntegratie en buurtsupers	766.032	575.941
Overige	<u>508.117</u>	<u>510.599</u>
	1.971.339	1.844.689
<u>Overige subsidies:</u>		
Personeelssubsidie	224.123	123.926
Overige	<u>185.964</u>	<u>139.227</u>
	410.087	263.153
Totaal	<u>2.381.426</u>	<u>2.107.842</u>

15. Personeelskosten

De specificatie is als volgt :

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Lonen en salarissen	37.589.660	37.009.558
Sociale lasten	5.183.907	4.973.883
Pensioenpremies	<u>3.051.641</u>	<u>2.757.989</u>
	45.825.208	44.741.430
<u>Andere personeelskosten:</u>		
Kosten werving en selectie	54.676	128.635
Dotatie voorzieningen	642.440	1.212.618
Opleidingskosten	537.350	655.872
Werkkleding	18.321	8.722
Kosten arbo en reïntegratie	122.401	110.696
Reiskosten woon-/werkverkeer	534.554	391.076
Overige personele kosten	<u>353.802</u>	<u>447.085</u>
Sub-totaal	48.088.752	47.696.134
Personeel niet in loondienst	<u>1.162.680</u>	<u>1.498.147</u>
Totaal personeelskosten	<u>49.251.432</u>	<u>49.194.282</u>
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>1.067</u>	<u>1.082</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

16. Afschrijvingen vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Nacalculerbare afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	1.970.757	2.003.773
- financiële vaste activa	<u>204.592</u>	<u>78.622</u>
	2.175.349	2.082.395
Overige afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	2.426.053	2.561.685
- financiële vaste activa	<u>184.868</u>	<u>102.179</u>
	2.610.921	2.663.864
Totaal afschrijvingen	<u><u>4.786.270</u></u>	<u><u>4.746.259</u></u>
Specificatie afschrijvingslasten:		
- WTZi-vergunningplichtige vaste activa		2.153.317
- WTZi-meldingsplichtige vaste activa, Trekkingsrechten		700.790
- WTZi-meldingsplichtige vaste activa, instandhouding		742.196
- WMG-gefinancierde vaste activa		980.285
- Kleinschalige Woonvoorzieningen		167.206
- niet WTZi-gefinancierde vaste activa		<u>42.475</u>
Totaal afschrijvingslasten		<u><u>4.786.270</u></u>
Aanschafwaarde desbetreffende vaste activa		128.803.069
Cumulatieve afschrijvingslasten desbetreffende vaste activa		49.798.058
Cumulatieve vergoedingen voor nacalculerbare afschrijvingslasten desbetreffende vaste activa		79.005.011

17. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt :

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	3.945.966	4.320.910
Algemene kosten	4.284.327	4.080.678
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	2.543.801	2.901.629
Onderhoud en energiekosten	3.291.761	3.795.039
Huur en leasing	2.753.864	2.495.699
Operationele lease	37.332	67.461
Dotaties en vrijval voorzieningen	129.964	492.035
Afwaarderingen MVA	0	<u>776.990</u>
Totaal bedrijfskosten	<u><u>16.987.015</u></u>	<u><u>18.930.442</u></u>

18. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt :

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Rentebaten	<u>8.983</u>	<u>45.882</u>
Sub-totaal financiële baten	8.983	45.882
Rentelasten	<u>-2.151.776</u>	<u>-2.513.554</u>
Sub-totaal financiële lasten	-2.151.776	-2.513.554
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>-2.142.793</u></u>	<u><u>-2.467.671</u></u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING**19. Bezoldiging bestuurders en toezichthouders**

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

De bezoldiging van de bestuurders en gewezen bestuurders van de zorginstelling over het jaar 2010 is als volgt:

Naam	L. Kenter	G. Leusink
1 Vanaf welke datum is de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	1-1-2007	1-7-2008
2 Maakt de persoon op dit moment nog steeds deel uit van het bestuur?	ja	nee
3 Tot welke datum was de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	31-dec-10	31-dec-10
4 Is de persoon in het verslagjaar voorzitter van het bestuur geweest?	ja	nee
5 Hoeveel maanden is de persoon voorzitter geweest in het verslagjaar?	12	0
6 Wat is de aard van de (arbeids)overeenkomst?	onbep.tijd	onbep.tijd
7 Welke salarisregeling is toegepast?	geen	geen
8 Wat is de deeltijdfactor? (percentage)	100%	100%
9 Bruto-inkomen, incl. vakantiegeld, eindejaars-uitkeringsalaris en andere vaste toelagen	227.455	179.721
<i>Waarvan verkoop verlofuren</i>	0	0
<i>Waarvan nabetalingen voorgaande jaren</i>	0	0
10 Bruto-onkostenvergoeding	35.594	1.424
11 Werkgeversbijdrage sociale lasten	7.313	8.837
12 Werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU	24.678	16.678
13 Ontslagvergoeding	0	266.148
14 Bonussen	0	0
15 Totaal inkomen (9 t/m 14, excl. 9a en b)	295.039	472.808
16 Cataloguswaarde auto van de zaak	0	56.660
17 Eigen bijdrage auto van de zaak	0	0

De bezoldiging van de leden van de Raad van Toezicht van de zorginstelling over het jaar 2010 is als volgt:

Naam	ingang (gedurende boekjaar)	einde (gedurende boekjaar)	Functie	Bezoldiging €
M.A. Bierens			voorzitter	16.000
W.C. Smith-van Rietschoten			vice voorzitter	12.000
A.L.M. Barendregt			secretaris	10.000
L. Schippers			lid	8.000
E.H. Verkerk			lid	8.000

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

Er waren in 2010 behoudens de leden Raad van Bestuur geen personeelsleden waarvan de bezoldiging in het kader van de Wopt verantwoord moeten worden.

	L. Kenter	G. Leusink
1 Functionaris (functienaam)		
2 In dienst vanaf (datum)	1-jan-07	1-jul-08
3 In dienst tot (datum)		
4 Belastbaar loon (in €)	263.049	181.145
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)	49.356	33.354
Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband(in €)		266.148
Totaal beloning in kader van de Wopt (4,5 en 6)	<u>312.404</u>	<u>480.647</u>
7 Beloning 2009	308.728	188.060

Motivering overschrijdingen van het gemiddeld belastbaar loon van de Ministers :

Gelet op de zeer kwetsbare positie waarin de organisatie zich bevindt, waarbij de continuïteit van de zorg voor de aan de zorg en ondersteuning van Zuidwester toevertrouwde cliënten nog de hoogste aandacht nodig heeft, heeft de Raad van Toezicht gekozen voor sterk en daadkrachtig bestuurlijk leiderschap. De meerkosten boven de gehanteerde norm zijn volgens de Raad van Toezicht alleszins verantwoord. De Ondernemingsraad en de Centrale Clientenraad delen deze mening. De door de Raad van Toezicht gehanteerde norm is gebaseerd op en in lijn met de door de NVTZ en NVZD gezamenlijk vastgestelde normen voor het arbeidsvoorwaardenbeleid voor bestuurders in de zorg.

21. Honoraria accountant

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
De honoraria van de accountant over 2010 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	86.870	44.141
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	63.290	46.410
3 Fiscale advisering	0	0
4 Niet-controlediensten	0	0
Totaal honoraria accountant	<u>150.160</u>	<u>90.551</u>

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De Raad van Bestuur van Stichting Zuidwester heeft de jaarrekening 2010 vastgesteld in de vergadering van 04 mei 2011.

De Raad van Toezicht van de Stichting Zuidwester heeft de jaarrekening 2010 goedgekeurd in de vergadering van 18 mei 2011.

5.2.2 Resultaatbestemming

Het resultaat over 2010 wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultatenrekening.

5.2.3 Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

L.J.M. Kenter (voorzitter Raad van Bestuur)

M.A. Bierens (voorzitter RvT)

W. Smith - van Rietschoten (vice voorzitter RvT)

A.L.M. Barendregt (secretaris RvT)

L. Schippers (lid RvT)

E.H. Verkerk (lid RvT)

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, Verslaggeving WTZi, ZORGKANTOOR ZUIDHOLLANDSE EILANDEN

5.1.6.1 WTZi-vergunningplichtige vaste activa

	NZa-IVA	Grond	Terrein- voorzieningen	Grond erfpacht	gebouwen	Semi perm. gebouwen	bouwingen	Installaties	Projecten	Subtotaal vergunning	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010											
- aanschafwaarde	581.980	2.973.292	5.467.017	2.043.698	39.726.631	0	8.524.531	16.997.790	717.349	77.032.288	108.790.587
- cumulatieve afschrijvingen	257.526	0	2.873.388	572.236	14.886.767	0	5.698.350	11.913.208	0	36.201.476	51.368.069
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>324.454</u>	<u>2.973.292</u>	<u>2.593.629</u>	<u>1.471.463</u>	<u>24.839.864</u>	<u>0</u>	<u>2.826.181</u>	<u>5.084.582</u>	<u>717.349</u>	<u>40.830.812</u>	<u>57.422.518</u>
Mutaties in het boekjaar											
- activeringen	0	0	303.076	0	0	584.088	469.480	0	-1.356.644	0	0
- investeringen	0	0	0	0	0	0	0	0	1.300.613	1.300.613	2.945.485
- afschrijvingen	13.765	0	198.026	40.874	756.292	109.517	167.269	497.877	0	1.783.619	3.814.743
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>											
.aanschafwaarde	0	0	1.661.237	0	0	0	3.002.995	6.995.567	0	11.659.799	15.899.679
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	1.661.237	0	0	0	3.002.995	6.995.567	0	11.659.799	15.899.679
- <i>Desinvesteringen</i>											
.aanschafwaarde	0	20.118	0	0	0	0	25.294	3.200		48.612	48.612
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	7.483	947		8.430	8.430
- <i>overige mutaties</i>											
aanschafwaarde	31.760	0	217	0	2.520.667	0	1.420.707	30.437	0	4.003.787	5.333.990
cumulatieve afschrijvingen	28.184	0	178	0	1.845.200	0	298.458	22.021	0	2.194.040	2.450.577
per saldo	<u>3.576</u>	<u>0</u>	<u>39</u>	<u>0</u>	<u>675.467</u>	<u>0</u>	<u>1.122.249</u>	<u>8.416</u>	<u>0</u>	<u>1.809.747</u>	<u>2.883.388</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-17.341</u>	<u>-20.118</u>	<u>105.011</u>	<u>-40.874</u>	<u>-1.431.759</u>	<u>474.571</u>	<u>-837.848</u>	<u>-508.546</u>	<u>-60.305</u>	<u>-2.332.935</u>	<u>-3.792.854</u>
Stand per 31 december 2010											
- aanschafwaarde	550.220	2.953.173	4.108.639	2.043.698	37.205.964	584.088	4.545.015	9.968.587	661.318	62.620.703	90.453.790
- cumulatieve afschrijvingen	243.107	0	1.410.000	613.109	13.797.860	109.517	2.556.683	5.392.551	0	24.122.825	36.824.126
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>307.113</u>	<u>2.953.173</u>	<u>2.698.640</u>	<u>1.430.589</u>	<u>23.408.104</u>	<u>474.571</u>	<u>1.988.332</u>	<u>4.576.036</u>	<u>661.318</u>	<u>38.497.878</u>	<u>53.629.664</u>
Afschrijvingspercentage	2,5%	0,0%	5,0%	2,0%	2% - 2,5%	25,0%	5,0%	5,0%	0,0%		

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, Verslaggeving WTZi, ZORGKANTOOR ZUIDHOLLANDSE EILANDEN

5.1.6.2 WTZi-meldingsplichtige vaste activa

	Trekkings rechten	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Instand- houding	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Subtotaal meldings- plichtige activa
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010							
- aanschafwaarde	11.736.159	0	11.736.159	7.890.345	0	7.890.345	19.626.504
- cumulatieve afschrijvingen	3.366.772	0	3.366.772	5.630.180	0	5.630.180	8.996.952
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>8.369.386</u>	<u>0</u>	<u>8.369.386</u>	<u>2.260.165</u>	<u>0</u>	<u>2.260.165</u>	<u>10.629.551</u>
Mutaties in het boekjaar							
- activeringen	0	0	0	0	0	0	0
- investeringen	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	519.840	0	519.840	569.850	0	569.850	1.089.691
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde	0	0	0	1.574.360	0	1.574.360	1.574.360
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	1.574.360	0	1.574.360	1.574.360
<i>- overige mutaties</i>							
aanschafwaarde	1.286.422	0	1.286.422	43.779	0	43.779	1.330.201
cumulatieve afschrijvingen	<u>303.598</u>	<u>0</u>	<u>303.598</u>	<u>-47.039</u>	<u>0</u>	<u>-47.039</u>	<u>256.559</u>
per saldo	982.824	0	982.824	90.817	0	90.817	1.073.642
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-1.502.665</u>	<u>0</u>	<u>-1.502.665</u>	<u>-660.668</u>	<u>0</u>	<u>-660.668</u>	<u>-2.163.332</u>
Stand per 31 december 2010							
- aanschafwaarde	10.449.736	0	10.449.736	6.272.206	0	6.272.206	16.721.942
- cumulatieve afschrijvingen	3.583.015	0	3.583.015	4.672.709	0	4.672.709	8.255.724
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>6.866.722</u>	<u>0</u>	<u>6.866.722</u>	<u>1.599.497</u>	<u>0</u>	<u>1.599.497</u>	<u>8.466.219</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	5,0%	0,0%		10,0%	0,0%		

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, Verslaggeving WTZi, ZORGKANTOOR ZUIDHOLLANDSE EILANDEN

5.1.6.3 WMG-gefinancierde vaste activa

	comp. App. overigen	verbouwingen spar winkel	Inventaris Sparwinkel	Inventaris	Vervoer- middelen	Automati- sering	onderhanden projecten	Subtotaal WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010								
- aanschafwaarde	0	68.292	78.203	5.996.930	255.230	2.421.618	0	8.820.273
- cumulatieve afschrijvingen	0	39.601	63.993	3.599.400	209.426	1.965.081	0	5.877.501
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>0</u>	<u>28.691</u>	<u>14.210</u>	<u>2.397.530</u>	<u>45.804</u>	<u>456.537</u>	<u>0</u>	<u>2.942.772</u>
Mutaties in het boekjaar								
- investeringen	0	0	26.234	391.351	0	640.396	0	1.057.981
- afschrijvingen	0	4.782	12.896	470.396	24.025	336.248	0	848.348
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.aanschafwaarde		0	0	1.519.490	133.435	1.012.595	0	2.665.520
.cumulatieve afschrijvingen		0	0	1.519.490	133.435	1.012.595	0	2.665.520
<i>- overige mutaties</i>								
aanschafwaarde		0	0	1.621	0	-1.619	0	2
cumulatieve afschrijvingen		0	0	-3.153	0	3.130	0	-23
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.774</u>	<u>0</u>	<u>-4.749</u>	<u>0</u>	<u>25</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>-4.782</u>	<u>13.338</u>	<u>-83.820</u>	<u>-24.025</u>	<u>308.897</u>	<u>0</u>	<u>209.608</u>
Stand per 31 december 2010								
- aanschafwaarde	0	68.292	104.437	4.867.169	121.795	2.051.038	0	7.212.732
- cumulatieve afschrijvingen	0	44.383	76.889	2.553.459	100.016	1.285.604	0	4.060.352
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>23.909</u>	<u>27.548</u>	<u>2.313.710</u>	<u>21.779</u>	<u>765.434</u>	<u>0</u>	<u>3.152.380</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	20,0%	10,0%	20,0%	10,0%	20,0%	20,0%	0,0%	

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, Verslaggeving WTZi, ZORGKANTOOR ZUIDHOLLANDSE EILANDEN

5.1.6.4 Kleinschalige Woonvoorzieningen

	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal Kleinschalige woonvoor- zieningen
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010								
- aanschafwaarde	0	0	1.132.462	0	0	0	1.639.936	2.772.398
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	273.488	0	0	0	0	273.488
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>858.974</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.639.936</u>	<u>2.498.910</u>
Mutaties in het boekjaar								
- investeringen	0	0	0	0	0	0	60.171	60.171
- afschrijvingen	0	0	56.537	0	0	0	0	56.537
- <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	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- <i>overige mutaties</i>								
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	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>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-56.537</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>60.171</u>	<u>3.634</u>
Stand per 31 december 2010								
- aanschafwaarde	0	0	1.132.462	0	0	0	1.700.107	2.832.569
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	330.025	0	0	0	0	330.025
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>802.437</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.700.107</u>	<u>2.502.544</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>			5,0%		10,0%		0,0%	

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, Verslaggeving WTZi, ZORGKANTOOR ZUIDHOLLANDSE EILANDEN

5.1.6.5 Niet WTZi materiele vaste activa

	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal niet WTZi MVA
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010								
- aanschafwaarde	0	0	519.486	0	19.639	0	0	539.125
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	17.670	0	982	0	0	18.652
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>501.816</u>	<u>0</u>	<u>18.657</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>520.473</u>
Mutaties in het boekjaar								
- investeringen	0	0	0	0	6.285	381.822	138.613	526.720
- herwaarderingen								0
- afschrijvingen	0	0	10.390	0	157	26.001	0	36.548
- <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>overige mutaties</i>								
aanschafwaarde	0	0	0	0	19.639	-19.639	0	0
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	982	-982	0	0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>18.657</u>	<u>-18.657</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-10.390</u>	<u>0</u>	<u>-12.529</u>	<u>374.478</u>	<u>138.613</u>	<u>490.171</u>
Stand per 31 december 2010								
- aanschafwaarde	0	0	519.486	0	6.285	401.461	138.613	1.065.845
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	28.060	0	157	26.983	0	55.200
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>491.426</u>	<u>0</u>	<u>6.128</u>	<u>374.478</u>	<u>138.613</u>	<u>1.010.644</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>			2,0%		10,0%	10,0%	0,0%	

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, verslaggeving WTZi, ZORGKANTOOR ZEELAND

5.1.6.1 WTZi-vergunningplichtige vaste activa

	NZa-IVA	Grond	Terrein- voorzieningen	Grond erfpacht	gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal vergunning	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010											
- aanschafwaarde	21.547	779.325	308.340	0	5.342.711	0	545.739	1.594.565	3.546.830	12.139.056	18.154.940
- cumulatieve afschrijvingen	21.547	0	301.100	0	2.521.933	0	412.219	1.526.099	0	4.782.897	7.084.015
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>0</u>	<u>779.325</u>	<u>7.240</u>	<u>0</u>	<u>2.820.778</u>	<u>0</u>	<u>133.520</u>	<u>68.466</u>	<u>3.546.830</u>	<u>7.356.159</u>	<u>11.070.925</u>
Mutaties in het boekjaar											
- activeringen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- investeringen	0	0	0	0	0	0	0	0	8.753.040	8.753.040	9.264.756
- afschrijvingen	0	0	4.538	0	109.847	0	24.944	31.724	0	171.053	514.975
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
.aanschafwaarde	21.547	0	0	0	12.292	0	62.804	134.199	0	230.842	867.190
.cumulatieve afschrijvingen	21.547	0	0	0	12.292	0	62.804	134.199	0	230.842	867.190
- <i>Desinvesteringen</i>											
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	261.541
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52.218
- <i>overige mutaties</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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-4.538</u>	<u>0</u>	<u>-109.847</u>	<u>0</u>	<u>-24.944</u>	<u>-31.724</u>	<u>8.753.040</u>	<u>8.581.987</u>	<u>8.540.459</u>
Stand per 31 december 2010											
- aanschafwaarde	0	779.325	308.340	0	5.330.419	0	482.935	1.460.366	12.299.870	20.661.254	26.290.966
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	305.637	0	2.619.488	0	374.359	1.423.624	0	4.723.108	6.679.582
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>779.325</u>	<u>2.703</u>	<u>0</u>	<u>2.710.931</u>	<u>0</u>	<u>108.576</u>	<u>36.742</u>	<u>12.299.870</u>	<u>15.938.147</u>	<u>19.611.384</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2,5%	0,0%	5,0%	2,0%	2% - 2,5%	n.v.t.	5,0%	5,0%	0,0%		

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, verslaggeving WTZi, ZORGKANTOOR ZEELAND

5.1.6.2 WTZi-meldingsplichtige vaste activa

	Trekkings rechten	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Instand- houding	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Subtotaal meldings- plichtige activa
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010							
- aanschafwaarde	1.938.622	0	1.938.622	1.176.511	0	1.176.511	3.115.133
- cumulatieve afschrijvingen	493.776	0	493.776	886.253	0	886.253	1.380.030
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>1.444.846</u>	<u>0</u>	<u>1.444.846</u>	<u>290.258</u>	<u>0</u>	<u>290.258</u>	<u>1.735.103</u>
Mutaties in het boekjaar							
- activeringen	0	0		0	0		
- investeringen	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	96.814	0	96.814	71.614	0	71.614	168.428
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde	0	0	0	463.989	0	463.989	463.989
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	463.989	0	463.989	463.989
<i>- overige mutaties</i>							
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	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>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-96.814</u>	<u>0</u>	<u>-96.814</u>	<u>-71.614</u>	<u>0</u>	<u>-71.614</u>	<u>-168.428</u>
Stand per 31 december 2010							
- aanschafwaarde	1.938.622	0	1.938.622	712.522	0	712.522	2.651.144
- cumulatieve afschrijvingen	590.590	0	590.590	493.878	0	493.878	1.084.468
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>1.348.032</u>	<u>0</u>	<u>1.348.032</u>	<u>218.644</u>	<u>0</u>	<u>218.644</u>	<u>1.566.676</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	5,0%	0,0%		10,0%	0,0%		

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, verslaggeving WTZi, ZORGKANTOOR ZEELAND

5.1.6.3 WMG-gefinancierde vaste activa

	verbouwingen	verbouwingen spar winkel	Inventaris Sparwinkel	Inventaris	Vervoer- middelen	Automati- sering	onderhanden projecten	Subtotaal WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010								
- aanschafwaarde	0	0	0	771.732	0	120.906	0	892.638
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	444.825	0	113.441	0	558.266
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>326.908</u>	<u>0</u>	<u>7.465</u>	<u>0</u>	<u>334.373</u>
Mutaties in het boekjaar								
- investeringen	0	0	0	26.178	0	0	0	26.178
- afschrijvingen	0	0	0	61.647	0	7.465	0	69.112
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.aanschafwaarde	0	0	0	172.359	0	0	0	172.359
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	172.359	0	0	0	172.359
<i>- overige mutaties</i>								
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	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>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-35.468</u>	<u>0</u>	<u>-7.465</u>	<u>0</u>	<u>-42.933</u>
Stand per 31 december 2010								
- aanschafwaarde	0	0	0	625.551	0	120.906	0	746.457
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	334.112	0	120.906	0	455.018
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>291.439</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>291.439</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	10,0%	10,0%	20,0%	10,0%	20,0%	20,0%	0,0%	-

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, verslaggeving WTZi, ZORGKANTOOR ZEELAND

5.1.6.4 Kleinschalige Woonvoorzieningen

	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal Kleinschalige woonvoor- zieningen
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010								
- aanschafwaarde	0	0	1.848.833	0	159.280	0	0	2.008.113
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	330.967	0	31.856	0	0	362.822
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.517.867</u>	<u>0</u>	<u>127.424</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.645.290</u>
Mutaties in het boekjaar								
- investeringen	0	0	0	0	0	0	485.538	485.538
- afschrijvingen	0	0	90.455	0	15.928	0	0	106.383
<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	261.541	0	0	0	0	261.541
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	52.218	0	0	0	0	52.218
<i>- overige mutaties</i>								
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0
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>
per saldo	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-299.778</u>	<u>0</u>	<u>-15.928</u>	<u>0</u>	<u>485.538</u>	<u>169.832</u>
Stand per 31 december 2010								
- aanschafwaarde	0	0	1.587.292	0	159.280	0	485.538	2.232.110
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	369.204	0	47.784	0	0	416.987
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.218.089</u>	<u>0</u>	<u>111.496</u>	<u>0</u>	<u>485.538</u>	<u>1.815.122</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>			5,0%		10,0%		0,0%	

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, verslaggeving WTZi, ZORGKANTOOR ZEELAND

5.1.6.5 Niet WTZi materiele vaste activa

	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal niet WTZi MVA
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010								
- aanschafwaarde			0		0			0
- cumulatieve afschrijvingen			0		0			0
Boekwaarde per 1 januari 2010	<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 het boekjaar								
- investeringen			0					0
- herwaarderingen								0
- afschrijvingen			0		0			0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.aanschafwaarde								0
.cumulatieve afschrijvingen								0
- <i>overige mutaties</i>								
aanschafwaarde								0
cumulatieve herwaarderingen								0
cumulatieve afschrijvingen								0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december 2010								
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>			5,0%		10,0%		0,0%	

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, Verslaggeving WTzi, ZORGKANTOOR WEST BRABANT

5.1.6.1 WTzi-vergunningplichtige vaste activa

	NZa-IVA	Grond	Terrein- voorzieningen	Grond erfpacht	gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal vergunning	Totaal
	€	€	€	€	€		€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010											
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	519.703
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	182.164
Boekwaarde per 1 januari 2010	<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>337.539</u>
Mutaties in het boekjaar											
- activeringen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- investeringen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21.734
- afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49.475
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- <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	40.033
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.508
- <i>overige mutaties</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>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-58.266</u>
Stand per 31 december 2010											
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	501.404
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	222.131
Boekwaarde per 31 december 2010	<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>279.273</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2,5%	0,0%	5,0%	2,0%	2% - 2,5%	n.v.t.	5,0%	5,0%	0,0%		

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, Verslaggeving WTZi, ZORGKANTOOR WEST BRABANT

5.1.6.2 WTZi-meldingsplichtige vaste activa

	Trekkings rechten	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Instand- houding	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Subtotaal meldings- plichtige activa
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010							
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in het boekjaar							
- activeringen	0	0		0	0	0	0
- investeringen	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
- <i>overige mutaties</i>							
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	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>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december 2010							
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	5,0%	0,0%		10,0%	0,0%		

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, Verslaggeving WTzi, ZORGKANTOOR WEST BRABANT

5.1.6.3 WMG-gefinancierde vaste activa

	verbouwingen	verbouwingen spar winkel	Inventaris Sparwinkel	Inventaris	Vervoer- middelen	Automati- sering	onderhanden projecten	Subtotaal WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010								
- aanschafwaarde	0	0	0	451.472	0	0	0	451.472
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	168.029	0	0	0	168.029
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>283.443</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>283.443</u>
Mutaties in het boekjaar								0
- investeringen	0	0	0	909	0	0	0	909
- afschrijvingen	0	0	0	45.189	0	0	0	45.189
<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>- overige mutaties</i>								
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	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>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-44.280</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-44.280</u>
Stand per 31 december 2010								
- aanschafwaarde	0	0	0	452.381	0	0	0	452.381
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	213.218	0	0	0	213.218
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>239.163</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>239.163</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	10,0%	10,0%	20,0%	10,0%	20,0%	20,0%	0,0%	-

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, Verslaggeving WTzi, ZORGKANTOOR WEST BRABANT

5.1.6.4 Kleinschalige Woonvoorzieningen

	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal Kleinschalige woonvoor- zieningen
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010								
- aanschafwaarde	0	0	68.232	0	0	0	0	68.232
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	14.135	0	0	0	0	14.135
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>54.096</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>54.096</u>
Mutaties in het boekjaar								
- investeringen	0	0	0	0	0	20.825	0	20.825
- afschrijvingen	0	0	3.245	0	0	1.041	0	4.286
- <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	40.033	0	0	0	0	40.033
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	9.508	0	0	0	0	9.508
- <i>overige mutaties</i>								
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0
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>
per saldo	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-33.770</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>19.784</u>	<u>0</u>	<u>-13.986</u>
Stand per 31 december 2010								
- aanschafwaarde	0	0	28.199	0	0	20.825	0	49.024
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	7.872	0	0	1.041	0	8.913
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>20.327</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>19.784</u>	<u>0</u>	<u>40.110</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>			5,0% 20.327		10,0%	19.784	0,0%	

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, Verslaggeving WTZi, ZORGKANTOOR WEST BRABANT

5.1.6.5 Niet WTZi materiele vaste activa

	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal niet WTZi MVA
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010								
- aanschafwaarde			0					0
- cumulatieve afschrijvingen			0					0
Boekwaarde per 1 januari 2010	<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 het boekjaar								
- investeringen								0
- herwaarderingen								0
- afschrijvingen			0					0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.aanschafwaarde								0
.cumulatieve afschrijvingen								0
- <i>overige mutaties</i>								
aanschafwaarde								0
cumulatieve herwaarderingen								0
cumulatieve afschrijvingen								0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december 2010								
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>			5,0%		10,0%		0,0%	

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTZi ,ZORGKANTOOR ROTTERDAM

5.1.6.1 WTZi-vergunningplichtige vaste activa

	NZa-IVA	Grond	Terrein- voorzieningen	Grond erfpacht	gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal vergunning	Totaal
	€	€	€	€	€		€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010											
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	174.296
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61.483
Boekwaarde per 1 januari 2010	<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>112.814</u>
Mutaties in het boekjaar											
- activeringen										0	2.281
- investeringen										0	17.658
- afschrijvingen										0	0
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd										0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>											
.aanschafwaarde										0	0
.cumulatieve afschrijvingen										0	0
- <i>Desinvesteringen</i>											
.aanschafwaarde											
.cumulatieve afschrijvingen											
- <i>overige mutaties</i>											
.aanschafwaarde										0	0
.cumulatieve afschrijvingen										0	0
per saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-15.377</u>
Stand per 31 december 2010											
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	176.577
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79.141
Boekwaarde per 31 december 2010	<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>97.437</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2,5%	0,0%	5,0%	2,0%	2% - 2,5%	n.v.t.	5,0%	5,0%	0,0%		

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTzi ,ZORGKANTOOR ROTTERDAM

5.1.6.2 WTzi-meldingsplichtige vaste activa

	Trekkings rechten	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Instand- houding	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Subtotaal meldings- plichtige activa
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010							
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in het boekjaar							
- activeringen							
- investeringen			0			0	0
- afschrijvingen			0			0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde			0			0	0
.cumulatieve afschrijvingen			0			0	0
- <i>overige mutaties</i>							
aanschafwaarde			0			0	0
cumulatieve afschrijvingen			0			0	0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december 2010							
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	5,0%	0,0%		10,0%	0,0%		

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTzi ,ZORGKANTOOR ROTTERDAM

5.1.6.3 WMG-gefinancierde vaste activa

	verbouwingen spar winkel	Inventaris Sparwinkel	Inventaris	Vervoer- middelen	Automati- sering	onderhanden projecten	Subtotaal WMG
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010							
- aanschafwaarde			174.296		0		174.296
- cumulatieve afschrijvingen			61.483		0		61.483
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>112.814</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>112.814</u>
Mutaties in het boekjaar							
- investeringen			2.281				2.281
- afschrijvingen			17.658		0		17.658
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde							0
.cumulatieve afschrijvingen							0
- <i>overige mutaties</i>							
aanschafwaarde							0
cumulatieve afschrijvingen							0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-15.377</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-15.377</u>
Stand per 31 december 2010							
- aanschafwaarde	0	0	176.577	0	0	0	176.577
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	79.141	0	0	0	79.141
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>97.437</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>97.437</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	10,0%	20,0%	10,0%	20,0%	20,0%	0,0%	

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTzi ,ZORGKANTOOR ROTTERDAM

5.1.6.4 Kleinschalige Woonvoorzieningen

	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal Kleinschalige woonvoor- zieningen
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010								
- aanschafwaarde								0
- cumulatieve afschrijvingen								0
Boekwaarde per 1 januari 2010	<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 het boekjaar								
- investeringen								0
- afschrijvingen								0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.aanschafwaarde								0
.cumulatieve afschrijvingen								0
- <i>Desinvesteringen</i>								
.aanschafwaarde								
.cumulatieve afschrijvingen								
- <i>overige mutaties</i>								
.aanschafwaarde								0
.cumulatieve afschrijvingen								0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december 2010								
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>			5,0%		10,0%		0,0%	

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTZi ,ZORGKANTOOR ROTTERDAM

5.1.6.5 Niet WTZi materiele vaste activa

	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal niet WTZi MVA
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010								
- aanschafwaarde								0
- cumulatieve afschrijvingen								0
Boekwaarde per 1 januari 2010	<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 het boekjaar								
- investeringen								0
- herwaarderingen								0
- afschrijvingen								0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.aanschafwaarde								0
.cumulatieve afschrijvingen								0
- <i>overige mutaties</i>								
aanschafwaarde								0
cumulatieve herwaarderingen								0
cumulatieve afschrijvingen								0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december 2010								
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>			5,0%		10,0%		0,0%	

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT FINANCIELE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, Verslaggeving WTZI, ZORGKANTOOR ZUIDHOLLANDSE EILANDEN

5.1.6.1 WTZI-vergunningplichtige vaste activa

	NZa-IVA	Grond	Terrein- voorzieningen	Grond erfpacht	gebouwen	Ver- bouwingen	Onderhanden Projecten	Subtotaal vergunning	Totaal	
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
Stand per 1 januari 2010										
- aanschafwaarde	32.928	0	410.133	0	2.701.916	974.378	1.270.854	0	5.390.209	6.764.541
- cumulatieve afschrijvingen	29.214	0	409.629	0	1.977.747	905.195	1.255.106	0	4.576.890	5.094.241
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>3.714</u>	<u>0</u>	<u>504</u>	<u>0</u>	<u>724.169</u>	<u>69.183</u>	<u>15.748</u>	<u>0</u>	<u>813.319</u>	<u>1.670.299</u>
Mutaties in het boekjaar										
- activeringen	0	0	0	0	0	1.013.562	0	-1.013.562	0	0
- investeringen	0	0	0	0	0	0	0	1.013.562	1.013.562	1.222.984
- afschrijvingen	1.620	0	152	0	108.053	83.162	5.658	0	198.646	389.461
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>										
.aanschafwaarde	0	0	407.311	0	0	528.656	1.005.220	0	1.941.187	1.941.187
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	407.311	0	0	528.656	1.005.220	0	1.941.187	1.941.187
- <i>overige mutaties</i>										
aanschafwaarde	-31.760	0	-227	0	-2.520.658	-1.420.708	-30.440	0	-4.003.792	-5.333.996
cumulatieve afschrijvingen	<u>-28.182</u>	<u>0</u>	<u>-186</u>	<u>0</u>	<u>-1.845.168</u>	<u>-298.458</u>	<u>-22.032</u>	<u>0</u>	<u>-2.194.025</u>	<u>-2.450.586</u>
per saldo	<u>-3.578</u>	<u>0</u>	<u>-41</u>	<u>0</u>	<u>-675.490</u>	<u>-1.122.250</u>	<u>-8.408</u>	<u>0</u>	<u>-1.809.767</u>	<u>-2.883.410</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>1.958</u>	<u>0</u>	<u>-111</u>	<u>0</u>	<u>567.437</u>	<u>2.052.650</u>	<u>2.749</u>	<u>0</u>	<u>2.624.683</u>	<u>3.716.933</u>
Stand per 31 december 2010										
- aanschafwaarde	64.688	0	3.048	0	5.222.574	2.879.993	296.073	0	8.466.375	11.380.333
- cumulatieve afschrijvingen	59.016	0	2.655	0	3.930.968	758.159	277.576	0	5.028.374	5.993.100
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>5.672</u>	<u>0</u>	<u>393</u>	<u>0</u>	<u>1.291.606</u>	<u>2.121.833</u>	<u>18.497</u>	<u>0</u>	<u>3.438.002</u>	<u>5.387.233</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2,5%	0,0%	5,0%	2,0%	2% - 2,5%	5,0%	5,0%	0,0%		

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT FINANCIELE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, Verslaggeving WTZI, ZORGKANTOOR ZUIDHOLLANDSE EILANDEN

5.1.6.2 WTZI-meldingsplichtige vaste activa

	Trekkings rechten	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Instand- houding	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Subtotaal meldings- plichtige activa
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010							
- aanschafwaarde	396.433	0	396.433	977.899	0	977.899	1.374.332
- cumulatieve afschrijvingen	110.316	0	110.316	407.035	0	407.035	517.351
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>286.117</u>	<u>0</u>	<u>286.117</u>	<u>570.864</u>	<u>0</u>	<u>570.864</u>	<u>856.981</u>
Mutaties in het boekjaar							
- activeringen	0	0	0	0	0	0	0
- investeringen	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	84.137	0	84.137	100.732	0	100.732	184.869
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
- <i>overige mutaties</i>							
aanschafwaarde	-1.286.422	0	-1.286.422	-43.782	0	-43.782	-1.330.204
cumulatieve afschrijvingen	-303.600	0	-303.600	47.039	0	47.039	-256.560
per saldo	<u>-982.822</u>	<u>0</u>	<u>-982.822</u>	<u>-90.821</u>	<u>0</u>	<u>-90.821</u>	<u>-1.073.644</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>898.686</u>	<u>0</u>	<u>898.686</u>	<u>-9.911</u>	<u>0</u>	<u>-9.911</u>	<u>888.775</u>
Stand per 31 december 2010							
- aanschafwaarde	1.682.855	0	1.682.855	1.021.681	0	1.021.681	2.704.536
- cumulatieve afschrijvingen	498.052	0	498.052	460.728	0	460.728	958.780
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>1.184.802</u>	<u>0</u>	<u>1.184.802</u>	<u>560.954</u>	<u>0</u>	<u>560.954</u>	<u>1.745.756</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	5,0%	0,0%		10,0%	0,0%		

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT FINANCIËLE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, Verslaggeving WTZI, ZORGKANTOOR ZUIDHOLLANDSE EILANDEN

5.1.6.3 Niet WTZI financiële materiele vaste activa

	disagio	Subtotaal niet WTZI MVA
	€	€
Stand per 1 januari 2010		
- aanschafwaarde	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in het boekjaar		
- investeringen	209.422	209.422
- afschrijvingen	5.947	5.947
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>		
.aanschafwaarde	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0
<i>- overige mutaties</i>		
aanschafwaarde	0	0
cumulatieve afschrijvingen	<u>0</u>	<u>0</u>
per saldo	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>203.475</u>	<u>-5.947</u>
Stand per 31 december 2010		
- aanschafwaarde	209.422	209.422
- cumulatieve afschrijvingen	5.947	5.947
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>203.475</u>	<u>203.475</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2,5%/3,33%	