
Jaarrekening 2016 Stichting Zorggroep Hof van Twente

deJong&Laan

Jaarrekening 2016

29 mei 2017

Stichting Zorggroep Hof van Twente
Ressingplein 1
7491 AM DELDEN

Inhoudsopgave

1 Accountantsrapport	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2 Informatie over de onderneming	4
1.3 Resultaten	5
1.4 Financiële positie	6
1.5 Kengetallen	7
2 Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2016	9
2.2 Resultatenrekening over 2016	11
2.3 Kasstroomoverzicht over 2016	12
2.4 Algemene toelichting	13
2.5 Toelichting op de balans	15
2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten	21
3. Overige gegevens	
3.1 Statutaire regeling omtrent resultaatbestemming	25

1 Accountantsrapport

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: De directie van Stichting Zorggroep Hof van Twente

De jaarrekening van Stichting Zorggroep Hof van Twente is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de resultatenrekening over 2016 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Zorggroep Hof van Twente.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Wij vestigen de aandacht op punt 2.4 in de toelichting van de jaarrekening, waarin uiteengezet is dat de entiteit een netto verlies van € 223.061 over 2016 heeft geleden. Deze condities, samen met andere omstandigheden zoals uiteengezet in punt 2.4, duiden op het bestaan van een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gereede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteitsveronderstelling van de entiteit.

Oldenzaal, 29 mei 2017

de Jong & Laan accountants belastingadviseurs



E.J.G. Rouweler AA

1.2 Informatie over de onderneming

Rechtsvorm

Blijkens akte d.d. 24 december 2010, verleden voor notaris mr. Heupink, werd de stichting per genoemde datum opgericht.

Blijkens akte d.d. 3 juli 2012, verleden voor notaris mr. H.W.R. Verbeek., werden de statuten voor het laatst gewijzigd.

Blijkens de statutenwijziging d.d. 24 april 2016 werd de statutaire naam van de stichting gewijzigd in Stichting Zorggroep Hof van Twente.

Doelstelling/activiteiten

De doelstelling luidt volgens uittreksel uit het Handelsregister van de Kamer van Koophandel d.d. 24 mei 2017:

- Overige maatschappelijk advies, gemeenschapshuizen en samenwerkingsorganen op het gebied van welzijn.

Raad van Bestuur, Raad van Toezicht en volgemachtigde

In 2016 waren de volgende personen lid van de Raad van Bestuur:

- R.P.P. Heynneman
- D. Goëken (geëindigd per 7 april 2017)

In 2016 waren de volgende personen lid van de Raad van Toezicht:

- G.I. van Vliet (geëindigd per 7 april 2017)
- P. Westendorp

In 2016 was de volgende persoon volgemachtigd:

- R.P.P. Heynneman, directeur

1.3 Resultaten

Onderstaand geven wij een overzicht van de over de boekjaren 2016, 2015 en 2014 behaalde resultaten, waarbij de cijfers tevens zijn uitgedrukt in een percentage van de omzet.

x 1.000	2016		2015		2014	
	€	%	€	%	€	%
Bedrijfsopbrengsten	991	100,0	1.073	100,0	881	100,0
Personeelskosten	692	69,8	522	48,6	362	41,1
Afschrijvingen	27	2,7	20	1,9	15	1,7
Huisvestingskosten	257	25,9	306	28,5	318	36,1
Verkoopkosten	-	-	1	0,1	6	0,7
Kosten vervoermiddelen	40	4,0	49	4,6	64	7,3
Kantoorkosten	54	5,4	48	4,5	47	5,3
Algemene kosten	135	13,6	122	11,4	86	9,8
Som der bedrijfslasten	1.205	121,4	1.068	99,6	898	102,0
Bedrijfsresultaat	-214	-21,4	5	0,4	-17	-2,0
Financiële baten en lasten	-9	-0,9	-2	-0,2	-7	-0,8
Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening	-223	-22,3	3	0,2	-24	-2,8

Analyse resultaat

x 1.000	2016	
	€	€
Resultaatverhogend		
Lagere huisvestingskosten	49	
Lagere verkoopkosten	1	
Lagere kosten vervoermiddelen	9	
		59
Resultaatverlagend		
Lagere brutowinst	82	
Hogere personeelskosten	170	
Hogere afschrijvingen	7	
Hogere kantoorkosten	6	
Hogere algemene kosten	13	
Lagere financiële baten en lasten	7	
		285
Daling van het resultaat		226

1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de balans per 31 december 2016 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2015. Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurig andere in het verslagjaar gekozen datum.

Financiële structuur

x 1.000	31-12-2016		31-12-2015	
	€	%	€	%
Activa				
Materiële vaste activa	73	31,9	100	38,5
Vorderingen	117	51,1	151	58,0
Liquide middelen	39	17,0	9	3,5
	<u>229</u>	<u>100,0</u>	<u>260</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Stichtingsvermogen	-199	-86,9	24	9,2
Langlopende schulden	9	3,9	13	5,0
Kortlopende schulden	419	183,0	223	85,8
	<u>229</u>	<u>100,0</u>	<u>260</u>	<u>100,0</u>

x 1.000	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	117	151
Liquide middelen	39	9
	<u>156</u>	<u>160</u>
Kortlopende schulden	-419	-223
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	<u>-263</u>	<u>-63</u>
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	73	100
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>-190</u>	<u>37</u>
Financiering		
Stichtingsvermogen	-199	24
Langlopende schulden	9	13
	<u>-190</u>	<u>37</u>

1.5 Kengetallen

Liquiditeit

Current ratio

		2016	2015	2014	2013
<u>Flottende activa</u>					
Kortlopende schulden		0,4	0,7	0,8	0,8

Solvabiliteit

<u>Stichtingsvermogen</u>					
Totaal vermogen	x 100	-35,9	9,9	18,0	p.m.

Rentabiliteit

<u>Bedrijfsresultaat</u>					
Totaal vermogen	x 100	-87,8	2,0	-9,1	p.m.

<u>Resultaat boekjaar</u>					
Stichtingsvermogen	x 100	p.m.	12,4	-72,2	p.m.

2 Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2016

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Activa		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	72.558	99.820
Vlottende activa		
Vorderingen		
Overige vorderingen en overlopende activa	117.261	151.166
Liquide middelen	39.234	8.693
	<u>229.053</u>	<u>259.679</u>

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Passiva		
Stichtingsvermogen	-199.323	23.738
Langlopende schulden		
Schulden aan kredietinstellingen	8.929	13.260
Kortlopende schulden		
Schulden aan kredietinstellingen	4.331	6.842
Crediteuren	55.887	36.195
Belastingen en premies sociale verzekeringen	228.928	43.311
Overige schulden en overlopende passiva	130.301	136.333
	419.447	222.681
	229.053	259.679

2.2 Resultatenrekening over 2016

	2016	2015
	€	€
Bedrijfsopbrengsten	990.769	1.072.584
Personeelskosten	691.687	521.591
Afschrijvingen	27.262	20.254
Huisvestingskosten	257.223	306.312
Verkoopkosten	303	1.280
Kosten vervoermiddelen	40.360	49.116
Kantoorkosten	54.021	47.513
Algemene kosten	134.365	122.020
Som der bedrijfslasten	1.205.221	1.068.086
Bedrijfsresultaat	-214.452	4.498
Rentelasten en soortgelijke kosten	-8.609	-1.722
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-223.061	2.776

2.3 Kasstroomoverzicht over 2016

	2016 €	2015 €
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	-214.452	4.498
Aanpassingen voor: Afschrijvingen	27.262	20.254
Verandering in werkkapitaal: Overige vorderingen	33.905	-15.157
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kredietinstellingen)	196.766	49.554
	230.671	34.397
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	43.481	59.149
Betaalde interest	-8.609	-1.722
Kasstroom uit operationele activiteiten	34.872	57.427
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings materiële vaste activa	-	-64.202
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Opgenomen langlopende schulden	-	43.900
Aflossingen langlopende schulden	-4.331	-30.640
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-4.331	13.260
Mutatie geldmiddelen	30.541	6.485
Verloop mutatie geldmiddelen		
Stand per begin boekjaar	8.693	2.208
Mutaties in boekjaar	30.541	6.485
Stand per eind boekjaar	39.234	8.693

2.4 Algemene toelichting

Informatie over de onderneming

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Zorggroep Hof van Twente is feitelijk gevestigd op Ressingplein 1, 7491 AM te DELDEN en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 51571676.

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van de onderneming

De activiteiten van Stichting Zorggroep Hof van Twente bestaan voornamelijk uit

- Het aanbieden van een verantwoorde dagbesteding voor personen die niet of moeilijk inzetbaar zijn op de arbeidsmarkt.
- Het aanbieden van ambulante, intramurale zorg voor personen die niet zelfstandig kunnen wonen en aanbieden van logeeropvang voor kinderen en/of jongvolwassenen die tijdelijk opvang nodig hebben.
- De exploitatie van een zorgboerderij.
- Het aanbieden van ambulante, intramurale zorg voor personen die niet zelfstandig kunnen wonen.
- Het aanbieden van logeeropvang voor kinderen en/of jongvolwassenen die tijdelijk opvang nodig hebben.

De locatie van de feitelijke activiteiten

Stichting Zorggroep Hof van Twente is feitelijk gevestigd op Ressingplein 1, 7491 AM te DELDEN.

Continuïteit

Informatieverschaffing over continuïteit

De jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling. In de beginmaanden van 2016 is Stichting Zorggroep Hof van Twente geconfronteerd met teruglopende opbrengsten van één locatie. Dit is veroorzaakt door het niet doorverwijzen van cliënten door een bepaalde gemeente. De betreffende locatie is hierdoor gesloten, met een reorganisatie tot gevolg. Vanaf september 2016 is de verhouding tussen cliënten en personeelsomvang goed.

De reorganisatie zal ertoe leiden dat zowel het resultaat als de liquiditeitspositie verbeteren. Op grond van het bovengenoemde is de raad van bestuur van mening dat er geen onzekerheid bestaat over de continuïteit van de bedrijfsactiviteiten en derhalve is de jaarrekening 2016 opgesteld op basis van going concern.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi, de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, in het bijzonder RJ 655 inzake de jaarverslaggeving door zorginstellingen en Titel 9 Boek 2 BW.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de resultatenrekening gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

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

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Omzetverantwoording

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Pensioenlasten

Stichting Zorggroep Hof van Twente heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasingcontract zijn voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

2.5 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Materiële vaste activa

	Andere vaste bedrijfsmidde- len	€
Stand per 1 januari 2016		
Aanschafwaarde	142.190	
Afschrijvingen	-42.370	
Boekwaarde per 1 januari 2016	99.820	
Mutaties boekjaar		
Afschrijvingen	-27.262	
	-27.262	
Stand per 31 december 2016		
Aanschafwaarde	142.189	
Afschrijvingen	-69.631	
Boekwaarde per 31 december 2016	72.558	
Afschrijvingspercentages	20%	

Vlottende activa

Vorderingen

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overige rekening-courant	7.369	5.823
Overige vorderingen	109.892	145.343
	117.261	151.166
Overige rekening-courant		
Rekening-courant Raymond Heynneman Holding B.V.	7.369	5.823

	2016	2015
	€	€
<i>Rekening-courant Zorggroep Hof van Twente B.V.</i>		
Stand per 1 januari	-	7.674
Mutaties verslagjaar	-	-7.674
Stand per 31 december	-	-

Er is geen rente berekend over de rekening-courant
Zorggroep Hof van Twente B.V.
Aflossingen zijn nader overeen te komen.

<i>Rekening-courant Raymond Heynneman Holding B.V.</i>		
Stand per 1 januari	5.823	-10.787
Mutaties verslagjaar	1.546	16.610
Stand per 31 december	7.369	5.823

Er is geen rente berekend over de rekening-courant
Raymond Heynneman Holding B.V.
Aflossingen zijn nader overeen te komen.

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
<i>Overige vorderingen</i>		
Nog te ontvangen WLZ	27.728	28.352
Nog te ontvangen WMO	25.788	31.554
Waarborgsommen	17.514	21.836
Nog te ontvangen Justitie	13.800	-
Nog te ontvangen Centrumgemeente	10.116	19.932
Nog te ontvangen PGB	8.123	43.669
Nog te ontvangen Jeugdzorg	6.823	-
	109.892	145.343

Liquide middelen

Rabobank, NL74 RABO 0133 3342 44 Reserve	37.009	6.006
Rabobank, NL26 RABO 0306 8791 66 RIBW	921	394
Rabobank, NL86 RABO 0133 3293 72 Dagbesteding	423	407
Rabobank, NL49 RABO 0133 3316 87 Hoofdkantoor	400	103
Rabobank, NL03 RABO 0133 3330 00 Technische dienst	353	56
Rabobank, NL98 RABO 0158 4642 81 Zakelijke rekening	127	136
Rabobank, NL31 RABO 1337 8154 46 Bedrijfsspaarrekening	1	29
Overlopende kruisposten	-	1.500
Rabobank, NL90 RABO 0133 3376 42 Ambulant	-	62
	39.234	8.693

Passiva

Stichtingsvermogen

	Niet collectief gefinancierd vrij vermogen
	€
Stand per 1 januari 2016	23.738
Resultaat boekjaar	-223.061
Stand per 31 december 2016	-199.323

Langlopende schulden

	31-12-2016 €	31-12-2015 €
Schulden aan kredietinstellingen		
Leaseverplichtingen	8.929	13.260
<i>Leaseverplichtingen</i>		
Leaseverplichting Auto Lease Company B.V.	8.929	13.260
	2016 €	2015 €
Leaseverplichting Auto Lease Company B.V.		
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	39.950	-
Cumulatieve aflossing	-22.843	-
Saldo per 1 januari	17.107	-
Mutaties boekjaar		
Verhoging	-	39.950
Aflossing	-3.847	-22.843
Saldo mutaties boekjaar	-3.847	17.107
Stand per 31 december		
Hoofdsom	39.950	39.950
Cumulatieve aflossing	-26.690	-22.843
Kortlopend deel	-4.331	-3.847
Saldo per 31 december	8.929	13.260

Met Auto Lease Company B.V. is een leaseverplichting overeengekomen. De lease-overeenkomst heeft een looptijd van 48 maanden. Er is een aanbetaling gedaan van € 21.950. De maandelijkse leasetermijnen bedragen € 473. De aflossingsverplichting 2017 is opgenomen onder de kortlopende schulden.

Als zekerheid voor de langlopende lening is gesteld:
- bezitloos pandrecht op de personenauto

	2016 €	2015 €
Leaseverplichting EDW Autolease		
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	3.950	-
Cumulatieve aflossing	-955	-
Saldo per 1 januari	2.995	-
Mutaties boekjaar		
Verhoging	-	3.950
Aflossing	-2.995	-955
Saldo mutaties boekjaar	-2.995	2.995
Stand per 31 december		
Hoofdsom	3.950	3.950
Cumulatieve aflossing	-3.950	-955
Kortlopend deel	-	-2.995
Saldo per 31 december	-	-

Met EDW Lease is een leaseverplichting overeengekomen. De lease-overeenkomst heeft een looptijd van 12 maanden. De maandelijkse leasetermijnen bedragen € 345. In 2016 is de leaseplichting geheel afgelost.

Als zekerheid voor de langlopende lening is gesteld:

- bezitloos pandrecht op de personenauto tegen het bedrag gelijk aan de hoofdsom

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden

	31-12-2016 €	31-12-2015 €
Schulden aan kredietinstellingen		
Aflossingsverplichting langlopende schulden	4.331	6.842
Aflossingsverplichting langlopende schulden		
Leaseverplichting Auto Lease Company B.V.	4.331	3.847
Leaseverplichting EDW Autolease	-	2.995
	4.331	6.842
Crediteuren		
Crediteuren	55.887	36.195
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	158.414	35.746
Pensioenen	70.514	7.565
	228.928	43.311

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Ontvangen voorschotten gemeenten	66.921	86.250
Nettolonen	30.268	27.455
Reservering vakantiegeld	18.900	16.879
Nog te betalen huurkosten	7.922	-
Accountantskosten	4.750	4.750
Overige schulden	999	999
Vooruitontvangen bedragen	541	-
	<u>130.301</u>	<u>136.333</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Huurverplichtingen

Stichting Zorggroep Hof van Twente heeft huurcontracten afgesloten.

De hieruit voortvloeiende maandelijkse verplichting bedraagt circa € 17.400.

Leaseverplichtingen

Stichting Zorggroep Hof van Twente heeft operational leaseovereenkomsten met betrekking tot auto's afgesloten.

De hieruit voortvloeiende maandelijkse verplichting bedraagt circa € 2.200.

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2016	2015
	€	€
Bedrijfsopbrengsten		
Opbrengsten WMO	300.072	256.864
Opbrengsten WLZ	223.143	207.553
Opbrengsten PGB	177.034	397.083
Opbrengsten Centrumgemeente	133.019	104.698
Opbrengsten eigen bijdrage huur	94.324	106.386
Opbrengsten Justitie	32.550	-
Opbrengsten Jeugdzorg	30.627	-
	<u>990.769</u>	<u>1.072.584</u>
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	515.251	395.532
Sociale lasten	89.366	59.378
Pensioenlasten	37.020	26.984
Overige personeelskosten	50.050	39.697
	<u>691.687</u>	<u>521.591</u>
Lonen en salarissen		
Brutolonen	524.071	362.241
Management fee Raymond Heynneman Holding B.V.	30.800	52.800
	<u>554.871</u>	<u>415.041</u>
Afdrachtsvermindering loonheffing	-24.833	-19.509
Uitkering ziekengeld	-14.787	-
	<u>515.251</u>	<u>395.532</u>
Gemiddeld aantal werknemers		
Het gemiddeld aantal personeelsleden per jaar bedroeg voor 2016: 15,60 (2015: 11,27).		
Sociale lasten		
Sociale lasten	89.366	59.378
Pensioenlasten		
Pensioenpremie personeel	37.020	26.984
Overige personeelskosten		
Vergoeding reis- en verblijfkosten	20.760	19.165
Kantinekosten	17.917	17.973
Diensten door derden	11.080	2.228
Overige personeelskosten	293	331
	<u>50.050</u>	<u>39.697</u>
Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	27.262	20.254
	<u>27.262</u>	<u>20.254</u>
	2016	2015
	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	27.262	20.254
	<u>27.262</u>	<u>20.254</u>

Huisvestingskosten

Betaalde huur ambulant	155.151	179.198
Betaalde huur	61.078	62.929
Gas, water en elektra	33.881	42.587
Overige huisvestingskosten	4.173	8.540
Onderhoud gebouwen	1.601	11.095
Onroerende zaakbelasting	1.339	1.963
	<u>257.223</u>	<u>306.312</u>

Verkoopkosten

Incassokosten	303	241
Representatiekosten	-	1.039
	<u>303</u>	<u>1.280</u>

Kosten vervoermiddelen

Operational lease	28.841	30.277
Brandstoffen	9.385	10.825
Motorrijtuigenbelasting	1.895	832
Overige autokosten	239	6.832
Kilometervergoeding	-	350
	<u>40.360</u>	<u>49.116</u>

Kantoorkosten

Kosten automatisering	27.072	12.447
Telefoon- en faxkosten	12.946	25.582
Overige kantoorkosten	9.585	6.440
Kantoorbenodigdheden	3.565	1.013
Drukwerk	502	-
Porti	351	-
Huur inventaris	-	2.031
	<u>54.021</u>	<u>47.513</u>

Algemene kosten

Organisatiekosten	68.798	34.310
Accountantskosten	11.997	14.845
Abonnementen en contributies	17.193	20.844
Overige algemene kosten	8.562	25.448
Assurantiepremie	7.283	4.797
Advieskosten	16.464	15.484
Kleine aanschaf inventaris	2.293	2.796
Administratiekosten	1.775	1.054
Organisatiekosten ambulant	-	2.442
	<u>134.365</u>	<u>122.020</u>

	2016	2015
	€	€
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Overige rentelasten	7.646	606
Betaalde bankrente	963	1.116
	8.609	1.722
Overige rentelasten		
Rente in leasetermijnen	1.950	606
Rente en boetes fiscus	5.696	-
	7.646	606

Bezoldiging bestuurders en toezichthouders

Welk bestuursmodel is van toepassing op uw organisatie?

Eindverantwoordelijke Raad van Bestuur met Raad van Toezicht
Tweehoofdig

Wat is de samenstelling van het bestuur of de directie?

Naam

dhr. R.P.P. Heynneman D. Goëken

1. Vanaf welke datum is de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?
2. Maakt de persoon op dit moment nog steeds deel uit van het bestuur?
3. Zo nee: tot welke datum was de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?
4. Is deze gewezen bestuurder sindsdien nog in dienst van uw organisatie (Zo ja: dan dienen de gegevens over de bezoldiging van deze gewezen bestuurder met functienaam en eigennaam te worden vermeld onderaan de WNT-tabel)?

1 september 2012 29 november 2013

Ja Nee

Niet van toepassing 14 april 2017

Niet van toepassing Nee

De heer R.P.P. Heynneman wordt extern ingehuurd van Raymond Heynneman Holding B.V. tot 31 juli 2016. Vanaf 1 augustus 2016 is de heer R.P.P. Heynneman in dienst. De vermelde bedragen bij deze holding betreffen management fee ad € 30.800 en een salaris van € 13.010.

Naam

Raymond Heynneman Holding B.V.

D. Goëken
Geen dienstverband

5. Wat is de aard van de (arbeids)overeenkomst?

Extern ingehuurd tot en met 31 juli 2016, vanaf 1 augustus 2016 dienstverband voor onbepaalde tijd.
Anders
100%

6. Welke salarisregeling is toegepast?
7. Wat is de deeltijdfactor? (percentage)
8. Beloning (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)
 - a. Waarvan: verkoop verlofuren
 - b. Waarvan: nabetalen voorgaande jaren
9. Wat is de totale som van de eventuele vergoedingen in natura
10. Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen
11. Werkgeversbijdrage sociale verzekeringspremies
12. Voorzieningen ten behoeve van beloning betaalbaar op termijn
13. Winstdelingen en bonusbetalingen
14. Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband
15. Totaal bezoldiging (8 t/m 14, excl. 8a en b)

€ 43.810	€ -
€ -	€ -
€ -	€ -
€ -	€ -
€ -	€ -
€ -	€ -
€ -	€ -
€ -	€ -
€ -	€ -
€ 43.810	€ -

De bezoldiging van de leden van de Raad van Toezicht van de stichting over het jaar 2016 is als volgt:

Naam	P.I. van Vliet	P. Westendorp
1. Vanaf welke datum was de toezichthouder voor het eerst in de huidige functie van toezichthouder werkzaam binnen de organisatie?	3 juli 2012	1 september 2012
2. Is de persoon in het verslagjaar voorzitter van de Raad van Toezicht geweest?	ja	ja
3. Nevenfunctie(s):	ja	ja
4. Beloning (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	€ -	€ -
5. Wat is de totale som van de eventuele vergoedingen in natura?	€ -	€ -
6. Vaste en variabele onkostenvergoedingen	€ -	€ -
7. Werkgeversbijdrage sociale verzekeringspremies	€ -	€ -
8. Voorzieningen ten behoeve van beloning betaalbaar op termijn	€ -	€ -
9. Winstdelingen en bonusbetalingen	€ -	€ -
10. Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband	€ -	€ -
11. Totaal bezoldiging (4 t/m 10)	€ -	€ -

Zoals hierboven vermeld, zijn er geen functionarissen die in 2016 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen, of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WOPT of de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden. Er zijn in 2016 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

De heer P. van Vloet is met ingang van 14 april 2017 gestopt als toezichthouder.

DELLEN, 29 mei 2017

R.P.P. Heynneman,
directie/voorzitter bestuur.

D. Goëken,
lid bestuur.

3. Overige gegevens

3.1 Statutaire regeling omtrent resultaatbestemming

De winstbestemming vindt plaats overeenkomstig artikel 15.6 van de statuten:

De bestemming van een eventueel batig saldo dient als dan na afwikkeling van de vereffening zoveel mogelijk ten goede te komen aan (een) doel(einden) overeenstemmend met of nabijkomend aan het doel van de stichting. Bij het besluit tot ontbinding bepaalt de Raad van Toezicht met inachtneming van het vorenstaande tevens de bestemming van het eventueel batig saldo.

Colofon
de Jong & Laan
accountants belastingadviseurs
Eektestraat 8
7575 AP Oldenzaal
0541-51 24 85
oldenzaal@jonglaan.nl
www.jonglaan.nl

