

Jaarverslaggeving 2017

Stichting Mariënstede

INHOUDSOPGAVE

Pagina

5.1 Jaarrekening 2017

| | | |
|--------|--|----|
| 5.1.1 | Geconsolideerde balans per 31 december 2017 | 2 |
| 5.1.2 | Geconsolideerde resultatenrekening over 2017 | 3 |
| 5.1.3 | Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2017 | 4 |
| 5.1.4 | Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 5 |
| 5.1.5 | Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2017 | 9 |
| 5.1.7 | Mutatieoverzicht materiële vaste activa | 13 |
| 5.1.9 | Overzicht langlopende schulden ultimo 2017 | 14 |
| 5.1.10 | Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening over 2017 | 15 |
| | Wet Normering topinkomens | 20 |
| 5.1.20 | Vaststelling en goedkeuring | 22 |

5.2 Overige gegevens

| | | |
|-------|---|----|
| 5.2.1 | Statutaire regeling resultaatbestemming | 23 |
| 5.2.2 | Nevenvestigingen | 23 |
| 5.2.3 | Controleverklaring van de onafhankelijke accountant | 23 |

5.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

5.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

5.1.1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2017
(na resultaatbestemming)

| | Ref. | 31-dec-17 € | 31-dec-16 € |
|--|------|-------------------|-------------------|
| ACTIVA | | | |
| Vaste activa | | | |
| Materiële vaste activa | 2 | 28.082.177 | 29.698.369 |
| Totaal vaste activa | | 28.082.177 | 29.698.369 |
| Viottende activa | | | |
| Debiteuren en overige vorderingen | 7 | 949.602 | 679.509 |
| Liquide middelen | 9 | 20.558.536 | 12.197.113 |
| Totaal viottende activa | | 21.508.138 | 12.876.622 |
| Totaal activa | | <u>49.590.315</u> | <u>42.574.991</u> |
| PASSIVA | | | |
| Groepsvermogen | | | |
| Kapitaal | 10 | 136 | 136 |
| Bestemmingsreserves | | 0 | 0 |
| Bestemmingsfondsen | | 5.271.262 | 4.425.065 |
| Algemene en overige reserves | | 19.128.399 | 12.230.313 |
| Totaal groepsvermogen | | 24.399.798 | 16.655.514 |
| Voorzeningen | 11 | 1.651.379 | 1.916.935 |
| Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar) | 12 | 20.077.717 | 20.812.995 |
| Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar) | | | |
| Schulden uit hoofde van financieringoverschot | 6 | 35.535 | 70.894 |
| Overige kortlopende schulden | 13 | 3.425.886 | 3.118.653 |
| Totaal kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar) | | 3.461.421 | 3.189.547 |
| Totaal passiva | | <u>49.590.315</u> | <u>42.574.991</u> |

5.1.2 GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING OVER 2017

| | Ref. | <u>2017</u> € | <u>2016</u> € |
|--|------|-------------------------|-----------------------|
| BEDRIJFSOPBRENGSTEN: | | | |
| Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning) | 16 | 14.570.416 | 14.322.192 |
| Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdwet) | 17 | 403.679 | 336.314 |
| Overige bedrijfsopbrengsten | 18 | 9.009.931 | 3.265.286 |
| Som der bedrijfsopbrengsten | | <u>23.984.026</u> | <u>17.923.792</u> |
| BEDRIJFSLASTEN: | | | |
| Personeelskosten | 19 | 10.452.350 | 11.658.131 |
| Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa | 20 | 1.874.213 | 1.888.713 |
| Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa | 21 | 0 | 0 |
| Overige bedrijfskosten | 23 | 2.817.284 | 3.083.384 |
| Som der bedrijfslasten | | <u>15.143.846</u> | <u>16.630.228</u> |
| BEDRIJFSRESULTAAT | | 8.840.180 | 1.293.564 |
| Financiële baten en lasten | 24 | -1.095.902 | -1.109.743 |
| RESULTAAT BOEKJAAR | | <u><u>7.744.278</u></u> | <u><u>183.821</u></u> |

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

| | <u>2017</u> € | <u>2016</u> € |
|--------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Toevoeging/(onttrekking): | | |
| Bestemmingsfonds aanvaardbare kosten | 846.194 | -920.032 |
| Algemene / overige reserves | 6.898.084 | 1.103.853 |
| | <u><u>7.744.278</u></u> | <u><u>183.821</u></u> |

5.1.3 GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT OVER 2017

| | Ref. | 2017 | 2016 |
|--|--------|------------------|------------------|
| | | € | € |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | | |
| Bedrijfsresultaat | | 8.840.180 | 1.293.564 |
| Aanpassingen voor: | | | |
| - afschrijvingen en overige waardeverminderingen | 20, 21 | 1.825.093 | 1.888.713 |
| - mutaties voorzieningen | 11 | -265.556 | -375.113 |
| | | 1.559.537 | 1.513.600 |
| Veranderingen in werkkapitaal: | | | |
| - vorderingen | 7 | -249.226 | 109.916 |
| - vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot | 6 | -35.359 | 26.783 |
| - kortlopende schulden (excl. schulden aan banken) | 13 | 286.373 | 272.855 |
| | | 1.788 | 409.554 |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties | | 10.401.505 | 3.216.718 |
| Ontvangen interest | 24 | 4.101 | 24.912 |
| Betaalde interest | 24 | -1.100.003 | -1.134.655 |
| | | -1.095.902 | -1.109.743 |
| Totaal kasstroom uit operationele activiteiten | | 9.305.603 | 2.106.975 |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | | | |
| Investerings materiële vaste activa | 2 | -405.397 | -148.706 |
| Desinvesteringen materiële vaste activa | 2 | 196.495 | 7.176 |
| Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten | | -208.902 | -141.530 |
| Kasstroom uit financieringsactiviteiten | | | |
| Aflossing langlopende schulden | 12 | -735.277 | -638.007 |
| Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten | | -735.277 | -638.007 |
| Mutatie geldmiddelen | | 8.361.423 | 1.327.438 |
| Stand geldmiddelen per 1 januari | 9 | 12.197.113 | 10.869.675 |
| Stand geldmiddelen per 31 december | 9 | 20.558.536 | 12.197.113 |
| Mutatie geldmiddelen | | 8.361.423 | 1.327.438 |

| |
|---------------------|
| Toelichting: |
|---------------------|

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.1 Algemeen

Algemene gegevens

Zorginstelling Mariënstede is statutair (en feitelijk) gevestigd te Vught, op het adres Molenrijnselaan 48 , 5262 TN, en is geregistreerd onder KvK-nummer 17225014.

De belangrijkste activiteiten zijn het stichten, besturen, beheren, exploiteren en instandhouden van voorzieningen ten behoeve van personen op het gebied van de ouderenzorg.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2017, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2017.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

Consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening van zorginstelling Mariënstede zijn de financiële gegevens verwerkt van de Deze jaarrekening bevat de financiële informatie van zowel de zorginstelling als de geconsolideerde maatschappijen van de zorginstelling. De geconsolideerde rechtspersonen zijn:

- Stichting Vughterstede
- Stichting Mariënhoven

De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de

5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs opgenomen, tenzij anders vermeld in de Een actief wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming zullen toevloeien en het actief een kostprijs of een waarde heeft waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Activa die hier niet aan voldoen worden niet in de balans verwerkt, maar worden aangemerkt als niet in de balans opgenomen activa. Activa waarvan het waarschijnlijk is dat de realiseerbare waarde lager is dan de boekwaarde, worden afgewaardeerd tot het niveau van de hoogste van de indirecte en directe realiseerbare waarde.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten. Financiële instrumenten omvatten tevens in contracten besloten afgeleide financiële instrumenten (derivaten). Financiële instrumenten, inclusief de van de basiscontracten gescheiden afgeleide financiële instrumenten, worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde. Na de eerste opname (tegen reële waarde) worden financiële instrumenten gewaardeerd op de manier zoals beschreven in de grondslagen voor de desbetreffende financiële instrumenten.

Afgeleide financiële instrumenten

Afgeleide instrumenten (in casu renteswaps) worden gewaardeerd tegen kostprijs onder toepassing van het kostprijshedge model. Eerste waardering vindt plaats tegen reële waarde. Zolang het afgeleide instrument betrekking heeft op afdekking van het specifieke risico van een toekomstige transactie die naar verwachting zal plaatsvinden, vindt geen herwaardering van dit instrument plaats. Zodra de verwachte toekomstige transactie leidt tot verantwoording in de winst- en verliesrekening, wordt de met het afgeleide instrument samenhangende winst of het met het afgeleide instrument samenhangende verlies in de resultatenrekening verwerkt.

Mariënstede] documenteert de hedgerelaties in generieke hedgedocumentatie en toetst periodiek de effectiviteit van de hedgerelaties door vast te stellen dat geen sprake is van overhedges. Indien afgeleide instrumenten niet langer voldoen aan de voorwaarden voor 'hedge accounting', aflopen of worden verkocht of wanneer de instelling niet langer kiest voor hedge accounting wordt hedge accounting beëindigd. Om het risico van een variabele rente op een langlopende lening af te dekken zijn renteswaps afgesloten. Deze zijn nader toegelicht in de toelichting op de balans onder het kopje 'Financiële instrumenten'.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Immateriële en materiële vaste activa

De immateriële en materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder Materiële vaste activa met een beperkte gebruiksduur worden afzonderlijk afgeschreven op basis van levensduur. In het geval dat de betaling van de kostprijs van een materieel vast actief plaatsvindt op grond van een langere

Investeringsubsidies

Voor zover subsidies of daaraan gelijk te stellen vergoedingen zijn ontvangen als eenmalige bijdrage in de afschrijvingskosten, zijn deze:

- in mindering gebracht op de investeringen OF
- als vooruitontvangen bedrag onder de overlopende passiva opgenomen

Groot onderhoud

Voor de kosten van periodiek groot onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder de overige voorzieningen aan de passiefzijde van de balans. De uitgaven voor groot onderhoud worden ten laste gebracht van deze voorziening.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Vorderingen

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

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare 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 de nominale waarde.

Voorzieningen (algemeen)

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan en die het gevolg zijn van een gebeurtenis uit het verleden, 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 nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichting en verliezen af te wikkelen. Indien het verschil tussen de nominale en contante waarde van de verplichtingen materieel is, worden voorzieningen gewaardeerd tegen contante waarde.

Schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (substantiële) agio/disagio of transactiekosten dan is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde. De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden.

5.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Baten en lasten worden verwerkt in het jaar waarop zij betrekking hebben. Daarbij wordt voorzichtigheid betracht overeenkomstig de grondslagen die gelden voor het opnemen van activa en passiva (zoals eerder vermeld).

Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar

5.1.4.4 Grondslagen van segmentering

In de jaarrekening wordt een segmentatie van de resultatenrekening gemaakt in de volgende segmenten Stichting Vughterstede (zorg), Stichting Mariënhoven (vastgoed).

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.5 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en beleggingen die zonder beperkingen en zonder materieel risico van waardeverminderingen als gevolg van de transactie kunnen worden omgezet in geldmiddelen.

5.1.4.6 Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum

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

5.1.4.7 Waarderingsgrondslagen WNT

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

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

ACTIVA

2. Materiële vaste activa

| | 31-dec-17 | 31-dec-16 |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| <i>De specificatie is als volgt:</i> | | |
| Bedrijfsgebouwen en terreinen | 21.491.568 | 22.478.832 |
| Machines en installaties | 6.080.196 | 6.559.937 |
| Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting | 510.413 | 659.599 |
| Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa | 0 | 0 |
| Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa | 0 | 0 |
| Totaal materiële vaste activa | 28.082.177 | 29.698.368 |
| <i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i> | | |
| | 2017 | 2016 |
| | € | € |
| Boekwaarde per 1 januari | 29.698.368 | 31.445.556 |
| Bij: investeringen | 405.397 | 148.703 |
| Bij: herwaarderingen | 0 | 0 |
| Af: afschrijvingen | 1.825.093 | 1.888.714 |
| Af: bijzondere waardeverminderingen | 0 | 0 |
| Bij: terugname bijzondere waardeverminderingen | 0 | 0 |
| Af: terugname geheel afgeschreven activa | 0 | 0 |
| Af: desinvesteringen | 196.495 | 7.176 |
| Boekwaarde per 31 december | 28.082.177 | 29.698.369 |

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.7.

6. Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en schulden uit hoofde van financieringsoverschot AWBZ / WLZ

| | t/m 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | totaal |
|--------------------------------|----------|----------|------------|----------------|----------------|
| | € | € | € | € | € |
| Saldo per 1 januari | | | -70.894 | | -70.894 |
| Financieringsverschil boekjaar | | | | -35.535 | -35.535 |
| Correcties voorgaande jaren | | | 0 | | 0 |
| Betalingen/ontvangsten | | | 70.828 | | 70.828 |
| Subtotaal mutatie boekjaar | 0 | 0 | 70.828 | -35.535 | 35.293 |
| Saldo per 31 december | 0 | 0 | -66 | -35.535 | -35.601 |

Stadium van vaststelling (per erkenning):

c b

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZA

| | 31-dec-17 | 31-dec-16 |
|--|----------------|----------------|
| | € | € |
| <i>Waarvan gepresenteerd als:</i> | | |
| - vorderingen uit hoofde van financieringstekort | 0 | 0 |
| - schulden uit hoofde van financieringsoverschot | 35.535 | 70.894 |
| | -35.535 | -70.894 |

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

| | 31-dec-17 | 31-dec-16 |
|--|----------------|----------------|
| | € | € |
| Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies) | 11.869.389 | 11.928.967 |
| Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget | 11.904.924 | 11.999.861 |
| Totaal financieringsverschil | -35.535 | -70.894 |

Toelichting:

7. Debiteuren en overige vorderingen

| | 31-dec-17 | 31-dec-16 |
|---|----------------|----------------|
| | € | € |
| <i>De specificatie is als volgt:</i> | | |
| Vorderingen op debiteuren | 487.906 | 439.894 |
| Overige vorderingen: | 5.441 | 19.047 |
| Vorderingen op participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen | 0 | 0 |
| Vooruitbetaalde bedragen: | 145.482 | 119.872 |
| huur/zorgverzekering | 223.829 | 0 |
| Nog te ontvangen bedragen: | 68.967 | 63.517 |
| zorginfrastructuur | 17.978 | 37.179 |
| Totaal debiteuren en overige vorderingen | 949.602 | 679.509 |

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

ACTIVA

9. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

| | <u>31-dec-17</u> | <u>31-dec-16</u> |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Bankrekeningen | 20.557.667 | 12.196.295 |
| Kassen | 869 | 818 |
| Totaal liquide middelen | <u>20.558.536</u> | <u>12.197.113</u> |
| Stichting Mariënstede | | |

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

10. Groepsvermogen

Het groepsvermogen bestaat uit de volgende componenten:

| | <u>31-dec-17</u> | <u>31-dec-16</u> |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Kapitaal | 136 | 136 |
| Bestemmingsreserves | 0 | 0 |
| Bestemmingsfondsen | 5.271.262 | 4.425.068 |
| Algemene en overige reserves | 19.128.399 | 12.230.315 |
| Totaal groepsvermogen | <u>24.399.797</u> | <u>16.655.519</u> |

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

| | <u>Saldo per 1-jan-2017</u> | <u>Resultaat- bestemming</u> | <u>Overige mutaties</u> | <u>Saldo per 31-dec-2017</u> |
|-----------------|---------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| | € | € | € | € |
| Kapitaal | 136 | | | 136 |
| Totaal kapitaal | <u>136</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>136</u> |

Bestemmingsreserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

| | <u>Saldo per 1-jan-2017</u> | <u>Resultaat- bestemming</u> | <u>Overige mutaties</u> | <u>Saldo per 31-dec-2017</u> |
|----------------------------|---------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| | € | € | € | € |
| Bestemmingsreserves: | | | | 0 |
| | | | | 0 |
| Herwaarderingsreserve: | | | | 0 |
| Totaal bestemmingsreserves | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |

Bestemmingsfondsen

Het verloop is als volgt weer te geven:

| | <u>Saldo per 1-jan-2017</u> | <u>Resultaat- bestemming</u> | <u>Overige mutaties</u> | <u>Saldo per 31-dec-2017</u> |
|-----------------------------|---------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| | € | € | € | € |
| Bestemmingsfondsen: | | | | |
| Reserve aanvaardbare kosten | 4.425.068 | 846.194 | 0 | 5.271.262 |
| Totaal bestemmingsfondsen | <u>4.425.068</u> | <u>846.194</u> | <u>0</u> | <u>5.271.262</u> |

Algemene en overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

| | <u>Saldo per 1-jan-2017</u> | <u>Resultaat- bestemming</u> | <u>Overige mutaties</u> | <u>Saldo per 31-dec-2017</u> |
|-------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| | € | € | € | € |
| Overige reserves: | | | | |
| Overige reserves: | 12.230.315 | 6.898.084 | 0 | 19.128.399 |
| Totaal algemene en overige reserves | <u>12.230.315</u> | <u>6.898.084</u> | <u>0</u> | <u>19.128.399</u> |

Overzicht van het totaalresultaat van de instelling

| | <u>31-dec-2017</u> | <u>31-dec-2016</u> |
|---|--------------------|--------------------|
| | € | € |
| Geconsolideerd netto-resultaat (na belastingen) toekomend aan de instelling | 7.744.278 | 183.821 |
| Totaalresultaat van de instelling | <u>7.744.278</u> | <u>183.821</u> |

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

11. Voorzieningen

| Het verloop is als volgt weer te geven: | Saldo per 1-jan-2017 | Dotatie | Onttrekking | Vrijval | Saldo per 31-dec-2017 |
|---|-------------------------|---------------|----------------|----------------|--------------------------|
| | € | € | € | € | € |
| - groot onderhoud | 1.469.052 | 54.350 | 75.089 | 175.000 | 1.273.313 |
| - persoonlijk budget levensfase | 235.714 | 0 | 11.350 | 0 | 224.364 |
| - jubileumverplichtingen | 118.766 | 0 | 6.394 | 0 | 112.372 |
| - langdurig zieken | 93.403 | 0 | 52.073 | 0 | 41.330 |
| Totaal voorzieningen | <u>1.916.935</u> | <u>54.350</u> | <u>144.906</u> | <u>175.000</u> | <u>1.651.379</u> |

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

| | 31-dec-2017 |
|--|-------------|
| Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.) | 319.727 |
| Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.) | 1.331.652 |

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

| De specificatie is als volgt: | 31-dec-17 | 31-dec-16 |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Schulden aan banken | 20.077.717 | 20.812.995 |
| Totaal langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar) | <u>20.077.717</u> | <u>20.812.995</u> |

Het verloop is als volgt weer te geven:

| | 2017 | 2016 |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Stand per 1 januari | 21.460.368 | 22.162.546 |
| Bij: nieuwe leningen | 0 | 0 |
| Af: aflossingen | 735.278 | 702.178 |
| Stand per 31 december | <u>20.725.090</u> | <u>21.460.368</u> |
| Af: aflossingsverplichting komend boekjaar | 647.373 | 647.373 |
| Stand langlopende schulden per 31 december | <u>20.077.717</u> | <u>20.812.995</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 | 647.373 | 647.373 |
| Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost) | 20.077.717 | 20.812.995 |
| hiervan > 5 jaar | 15.776.709 | 18.457.489 |

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar de bijlage overzicht langlopende schulden.

De aflossingsverplichtingen komend boekjaar zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.

Toelichting:

Voor de aan Stichting Mariënhoven verstrekte leningen zijn in 2015 de akte van medeschuldverbintenis over en weer getekend door stichting Vughterstede en door stichting Mariënstede. Ten behoeve van de bouw van woonzorgcentrum Theresia is een financiering verkregen van de Rabobank tot een bedrag van €27.000.000. De bouwfinanciering is 1 juli 2008 geconsolideerd in een tweetal leningen met een looptijd van 30 jaar.

Voor de financiering zijn de volgende zekerheden gesteld:

- 1e hypothecaire inschrijving op woonzorgcentrum Theresia
- verpanding van de huurinkomsten van woonzorgcentrum Theresia
- verpanding van inventaris en vorderingen op derden
- een negatieve pledge op het overig onroerend goed

Derivaten

De rente is door toepassing van een financieel instrument (Swap) vastgelegd. De interest rate swaps zijn afgesloten teneinde de variabele rente om te zetten in een vaste rente. Om het kostprijs-hedge accounting model toe te passen wordt voldaan aan de vereisten die zijn uiteengezet in RJ 290. De stichting past kostprijs-hedge accounting toe voor de interest derivaten die ervoor zorgen dat bepaalde variabel rentende leningen worden omgezet in vast rentende leningen. De resultaten uit het niet-effectieve deel van de hedgerelatie worden in de winst- en verliesrekening opgenomen.

• De marktwaarde van de derivaten was per 31 december 2017 € 8.420.683 negatief met een afgesproken bedrag van €14.000.000

• Vanaf kalenderjaar 2008 wordt kostprijs-hedge-accounting toegepast.

• De omvang van de renteswaps bedroeg bij afsluiten € 27.000.000 en neemt af gelijk met het aflossingsschema van de afgedekte posities in 30 jaar.

• Het renteswap percentage voor de lening met hoofdsom €17.000.000 bedraagt 5,15%

• Het renteswap percentage voor de lening met hoofdsom €10.000.000 bedraagt 5,12%

De reële waarde van de leningen is - € 8.420.683

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

13. Overige kortlopende schulden

| <i>De specificatie is als volgt:</i> | <u>31-dec-17</u> | <u>31-dec-16</u> |
|---|------------------|------------------|
| | € | € |
| Crediteuren | 427.156 | 372.407 |
| Aflossingsverplichtingen komend boekjaar langlopende leningen | 647.373 | 647.373 |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 184.584 | 393.231 |
| Schulden terzake pensioenen | 15.494 | 269.905 |
| Nog te betalen salarissen | 20.149 | 370.139 |
| Overige schulden: | 60.592 | 63.900 |
| Nog te betalen kosten: | 313.360 | 84.770 |
| nog te betalen rioolrecht | 32.000 | 42.385 |
| Nog te betalen BTW | 812.891 | 72.262 |
| Vooruitontvangen opbrengsten | 219.392 | 50.606 |
| Vakantiegeld | 476.874 | 477.059 |
| Vakantiedagen | 216.021 | 209.224 |
| Overige overlopende passiva: | 0 | 65.400 |
| Totaal overige kortlopende schulden | <u>3.425.886</u> | <u>3.118.661</u> |

Toelichting:

geldten tevens voor de opgenomen kredietfaciliteit in rekening-courant bij Bank N.V. en luiden als volgt:

- hypothecaire zekerheid op bedrijfsgebouwen en -terreinen;
- pandrecht op de vorderingen;
- pandrecht op de machines en installaties.

14. Financiële instrumenten

Algemeen

De instelling maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de instelling blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. Deze betreffen financiële instrumenten die in de balans zijn opgenomen.

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

Renterisico en kasstroomrisico

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

Reële waarde

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

15. Niet in de balans opgenomen verplichtingen en niet in de balans opgenomen activa

Verplichtingen uit hoofde van het macrobeheersinstrument

Het macrobeheersinstrument kan door de minister van VWS ingezet worden om overschrijdingen van het macrokader zorg terug te vorderen bij instellingen voor medisch specialistische zorg en bij instellingen voor curatieve geestelijke gezondheidszorg. Het macrobeheersinstrument is uitgewerkt in de Aanwijzing macrobeheersmodel instellingen voor medisch specialistische zorg, respectievelijk Aanwijzing Macrobeheersinstrument curatieve geestelijke gezondheidszorg. Ook voor instellingen in andere sectoren kan een Aanwijzing Macrobeheersinstrument van toepassing zijn. Jaarlijks wordt door de Nederlandse Zorgautoriteit (NZa) ambtshalve een mbi-omzetplafond vastgesteld. Tevens wordt door de NZa jaarlijks een omzetplafond per instelling vastgesteld, welke afhankelijk is van de realisatie van het mbi-omzetplafond van alle instellingen gezamenlijk. Deze vaststelling vindt plaats nadat door de Minister van VWS de overschrijding van het mbi-omzetplafond uiterlijk vóór 1 december van het opvolgend jaar is gecommuniceerd.

Voor 2017 is het mbi-omzetplafond door de NZa vastgesteld op EUR 21.649,7 miljoen (prijsniveau 2016).

Bij het opstellen van de jaarrekening 2017 bestaat nog geen inzicht in realisatie van het mbi-omzetplafond over 2017. Stichting Mariënstede is niet in staat een betrouwbare inschatting te maken van de uit het macrobeheersinstrument voortkomende verplichting en deze te kwantificeren. Als gevolg daarvan is deze verplichting niet tot uitdrukking gebracht in de balans van de stichting per 31 december 2017.

5.1.7 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

| | Bedrijfs- gebouwen en terreinen | Machines en installaties | Andere vaste bedrijfs- middelen, technische en administratieve uitrusting | Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa | Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa | Totaal |
|---|---------------------------------------|-----------------------------|--|--|--|-------------------|
| | € | € | € | € | € | € |
| Stand per 1 januari 2017 | | | | | | |
| - aanschafwaarde | 35.259.571 | 11.669.097 | 2.398.262 | 0 | 12.980 | 49.339.910 |
| - cumulatieve herwaarderingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - cumulatieve afschrijvingen | 12.780.739 | 5.109.160 | 1.738.663 | 0 | 12.980 | 19.641.542 |
| Boekwaarde per 1 januari 2017 | <u>22.478.832</u> | <u>6.559.937</u> | <u>659.599</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>29.698.368</u> |
| Mutaties in het boekjaar | | | | | | |
| - investeringen | 176.505 | 143.199 | 85.693 | 0 | 0 | 405.397 |
| - herwaarderingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - afschrijvingen | 992.919 | 597.295 | 234.879 | 0 | 0 | 1.825.093 |
| - bijzondere waardeverminderingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - terugname bijz. waardeverminderingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>- terugname geheel afgeschreven activa</i> | | | | | | |
| .aanschafwaarde | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| .cumulatieve herwaarderingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| .cumulatieve afschrijvingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>- desinvesteringen</i> | | | | | | |
| aanschafwaarde | 839.412 | 446.296 | 18.275 | 0 | 0 | 1.303.983 |
| cumulatieve herwaarderingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| cumulatieve afschrijvingen | 668.562 | 420.651 | 18.275 | 0 | 0 | 1.107.488 |
| per saldo | 170.850 | 25.645 | 0 | 0 | 0 | 196.495 |
| Mutaties in boekwaarde (per saldo) | <u>-987.264</u> | <u>-479.741</u> | <u>-149.186</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>-1.616.191</u> |
| Stand per 31 december 2017 | | | | | | |
| - aanschafwaarde | 34.596.664 | 11.366.000 | 2.465.680 | 0 | 12.980 | 48.441.324 |
| - cumulatieve herwaarderingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - cumulatieve afschrijvingen | 13.105.096 | 5.285.804 | 1.955.267 | 0 | 12.980 | 20.359.147 |
| Boekwaarde per 31 december 2017 | <u>21.491.568</u> | <u>6.080.196</u> | <u>510.413</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>28.082.177</u> |
| <i>Afschrijvingspercentage</i> | 5-10-20% | 5-10-20% | 10-20% | | | |

BIJLAGE

5.1.9 Overzicht langlopende schulden ultimo 2017

| Leninggever | Afsluit- datum | Hoofdsom | Totale loop- tijd | Soort lening | Werke- lijke- rente | Restschuld 31 december 2016 | Nieuwe leningen in 2017 | Aflossing in 2017 | Restschuld 31 december 2017 | Restschuld over 5 jaar | Resterende looptijd in jaren eind 2017 | Aflos- sings- wijze | Aflos- sing 2018 | Gestelde zekerheden |
|---------------|-------------------|------------|-------------------------|--------------|---------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|----------------------|-----------------------------------|---------------------------|---|---------------------------|---------------------|------------------------|
| | | € | | | % | € | € | € | € | € | | | € | |
| Rabobank | 1-jul-08 | 17.000.000 | 30 | onderhands | 5,15% | 14.293.418 | | 401.978 | 13.891.440 | 11.609.459 | 20 | annuïteit | 314.073 | Hypotheek |
| Rabobank | 1-jul-08 | 10.000.000 | 30 | onderhands | 5,12% | 7.166.950 | | 333.300 | 6.833.650 | 4.167.250 | 20 | Linier | 333.300 | Hypotheek |
| Totaal | | | | | | 21.460.368 | 0 | 735.278 | 20.725.090 | 15.776.709 | | | 647.373 | |

5.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

5.1.10.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2017

SEGMENT 1 Stichting Vugherstede

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| BEDRIJFSOPBRENGSTEN: | | |
| Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning) | 14.570.416 | 14.322.192 |
| Subsidies | 403.679 | 336.314 |
| Overige bedrijfsopbrengsten | 1.201.456 | 1.305.779 |
| Som der bedrijfsopbrengsten | <u>16.175.551</u> | <u>15.964.285</u> |
| BEDRIJFSLASTEN: | | |
| Personeelskosten | 10.509.729 | 11.712.762 |
| Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa | 310.988 | 272.956 |
| Overige bedrijfskosten | 4.513.002 | 4.916.642 |
| Som der bedrijfslasten | <u>15.333.719</u> | <u>16.902.360</u> |
| BEDRIJFSRESULTAAT | 841.832 | -938.075 |
| Financiële baten en lasten | 4.362 | 18.043 |
| RESULTAAT BOEKJAAR | <u>846.194</u> | <u>-920.032</u> |
| RESULTAATBESTEMMING | | |
| <i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
| | € | € |
| Toevoeging/(onttrekking): | | |
| Bestemmingsfonds aanvaardbare kosten | 846.194 | -920.032 |
| | <u>846.194</u> | <u>-920.032</u> |

5.1.10.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2017

SEGMENT 2 Stichting Mariënhoven

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | € | € |
| BEDRIJFSOPBRENGSTEN: | | |
| Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning) | | |
| Subsidies | | |
| Overige bedrijfsopbrengsten | 10.292.289 | 4.468.419 |
| Som der bedrijfsopbrengsten | <u>10.292.289</u> | <u>4.468.419</u> |
| BEDRIJFSLASTEN: | | |
| Personeelskosten | 182.696 | 179.743 |
| Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa | 1.563.225 | 1.615.757 |
| Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa | | |
| Overige bedrijfskosten | 548.020 | 441.280 |
| Som der bedrijfslasten | <u>2.293.941</u> | <u>2.236.780</u> |
| BEDRIJFSRESULTAAT | 7.998.348 | 2.231.639 |
| Financiële baten en lasten | -1.100.264 | -1.127.786 |
| RESULTAAT BOEKJAAR | <u><u>6.898.084</u></u> | <u><u>1.103.853</u></u> |
| RESULTAATBESTEMMING | | |
| <i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i> | | |
| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
| | € | € |
| Toevoeging/(onttrekking): | | |
| Algemene / overige reserves | 6.898.084 | 1.103.853 |
| | <u><u>6.898.084</u></u> | <u><u>1.103.853</u></u> |

5.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

BATEN

16. Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning)

De specificatie is als volgt:

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Opbrengsten zorgverzekeringswet (exclusief subsidies) | 1.360.705 | 1.213.217 |
| Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies) | 11.869.388 | 11.925.309 |
| correctie wettelijk budget voorgaande jaren | 66 | 0 |
| Opbrengsten Wmo | 1.272.179 | 1.094.291 |
| Overige zorgprestaties | 68.078 | 89.375 |
| Totaal | <u>14.570.416</u> | <u>14.322.192</u> |

17. Subsidies

De specificatie is als volgt:

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|----------------|----------------|
| | € | € |
| Subsidies Zvw-zorg | 120.694 | 132.781 |
| Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies | 282.985 | 203.533 |
| Totaal | <u>403.679</u> | <u>336.314</u> |

Toelichting:

18. Overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---------------------------|------------------|------------------|
| | € | € |
| Overige dienstverlening | 79.694 | 103.514 |
| Overige opbrengsten | 2.679.065 | 3.161.772 |
| Verkoop huize de Braacken | 6.251.173 | 0 |
| Totaal | <u>9.009.932</u> | <u>3.265.286</u> |

Toelichting:

5.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

LASTEN

19. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Lonen en salarissen | 7.895.870 | 8.581.610 |
| Sociale lasten | 1.372.748 | 1.585.344 |
| Pensioenpremies | 600.184 | 668.636 |
| Andere personeelskosten: | 263.633 | 278.758 |
| Subtotaal | 10.132.435 | 11.114.349 |
| Personeel niet in loondienst | 319.915 | 543.782 |
| Totaal personeelskosten | <u>10.452.349</u> | <u>11.658.131</u> |
| Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment: | | |
| Stichting Vugherstede | 218 | 242 |
| Stichting Mariënhoven | 0 | 0 |
| Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden | <u>218</u> | <u>242</u> |
| Aantal personeelsleden dat buiten Nederland werkzaam is | 0 | 0 |

Toelichting:

20. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|----------------------------|------------------|------------------|
| | € | € |
| Afschrijvingen: | | |
| - immateriële vaste activa | 0 | 0 |
| - materiële vaste activa | 1.874.213 | 1.888.713 |
| Totaal afschrijvingen | <u>1.874.213</u> | <u>1.888.713</u> |

23. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|------------------|------------------|
| | € | € |
| Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten | 865.441 | 973.753 |
| Algemene kosten | 1.022.811 | 1.137.362 |
| Patiënt- en bewonersgebonden kosten | 204.748 | 192.639 |
| Onderhoud en energiekosten | 662.049 | 719.954 |
| Huur en leasing | 7.885 | 5.326 |
| Dotaties en vrijval voorzieningen | 54.350 | 54.350 |
| Totaal overige bedrijfskosten | <u>2.817.284</u> | <u>3.083.384</u> |

Toelichting:

5.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

24. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | € | € |
| Rentebaten | 4.101 | 24.912 |
| Subtotaal financiële baten | <u>4.101</u> | <u>24.912</u> |
| Rentelasten | -1.100.003 | -1.134.655 |
| Subtotaal financiële lasten | <u>-1.100.003</u> | <u>-1.134.655</u> |
| Totaal financiële baten en lasten | <u><u>-1.095.902</u></u> | <u><u>-1.109.743</u></u> |

Toelichting:

26. Wet normering topinkomens (WNT)

zie pagina 20

5.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

27. Honoraria accountant

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| De honoraria van de accountant over 2017 zijn als volgt: | | |
| 1 Controle van de jaarrekening | 47.098 | 30.078 |
| 2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie) | 5.512 | 14.146 |
| 3 Fiscale advisering | 629 | 2.712 |
| 4 Niet-controlediensten | 0 | 8.547 |
| Totaal honoraria accountant | <u><u>53.239</u></u> | <u><u>55.483</u></u> |

Toelichting:

5.1.11 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

Er zijn geen financiële gegevens te verantwoorden in de enkelvoudige balans en resultaat rekening van de koepelstichting Mariënstede.

Alle activiteiten vinden plaats bij de dochterinstellingen.

5.1.12 ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2017

Er zijn geen financiële gegevens te verantwoorden in de enkelvoudige balans en resultaat rekening van de koepelstichting Mariënstede.

Alle activiteiten vinden plaats bij de dochterinstellingen.

WNT-VERANTWOORDING 2017 Stichting Mariënstede

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op **Stichting Vugherstede** en hierdoor ook op de beheersstichting **Stichting Mariënhoven**

Het voor **Stichting Vugherstede** toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2017 € **146.000**. Het betreft het **bezoldigingsmaximum Zorg- en Jeugdhulp klasse 3**

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling

| bedragen x € 1 | M.J.M. Kardol | | |
|--|----------------|------------|---|
| Functiegegevens | | Bestuurder | |
| Aanvang en einde functievervulling in 2017 | [01/01- 31/12] | | |
| Deeltijdfactor in fte | 1,0 | | |
| Gewezen topfunctionaris? | nee | | |
| (Fictieve) dienstbetrekking? | nee | | |
| Bezoldiging | | | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 142.012 | | |
| Beloningen betaalbaar op termijn | - | | |
| <i>Subtotaal</i> | 142.012 | | |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 146.000 | | |
| -/- Onverschuldigd betaald bedrag ^{1*} | - | - | - |
| Totale bezoldiging | 142.012 | - | - |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | | | |
| Gegevens 2016 | | | |
| Aanvang en einde functievervulling in 2016 | [01/01- 31/12] | | |
| Deeltijdfactor 2016 in fte | 1,0 | | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoeding | 147.190 | | |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 7.921 | | |
| Totale bezoldiging 2016 | 155.111 | - | - |

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

| bedragen x € 1 | H.G. Haarhuis | C.D.M.M. Beks | A.J.M. Donkers |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Functiegegevens | Voorzitter | Lid | Lid |
| Aanvang en einde functievervulling in 2017 | [01/01- 31/12] | [01/01- 31/12] | [01/01- 31/12] |
| Bezoldiging | | | |
| Bezoldiging | € 8.148 | € 5.290 | € 5.290 |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 21.900 | 14.600 | 14.600 |
| -/- Onverschuldigd betaald bedrag | | | |
| Totale bezoldiging | 21.900 | 14.600 | 14.600 |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | N.v.t. | N.v.t. | N.v.t. |
| Gegevens 2016 | | | |
| Aanvang en einde functievervulling in 2016 | [01/01- 31/12] | [01/01- 31/12] | [01/01- 31/12] |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 8.205 | 5.625 | 5.625 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | - | - | - |
| Totale bezoldiging 2016 | 8.205 | 5.625 | 5.625 |

| bedragen x € 1 | E.J.O.M. Blomjous | L.J.J. van Nistelrooij |
|--|-------------------|------------------------|
| Functiegegevens | Lid | Lid |
| Aanvang en einde functievervulling in 2017 | [01/01- 31/12] | [01/01- 31/12] |
| Bezoldiging | | |
| Bezoldiging | € 5.290 | € 5.290 |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 14.600 | 14.600 |
| -/- Onverschuldigd betaald bedrag | | |
| Totale bezoldiging | 14.600 | 14.600 |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | N.v.t. | N.v.t. |
| Gegevens 2016 | | |
| Aanvang en einde functievervulling in 2016 | [01/01- 31/12] | [01/04- 31/12] |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 5.625 | 4.302 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | - | - |
| Totale bezoldiging 2016 | 5.625 | 4.302 |

5.1.20 VASTSTELLING EN GOEDKEURING

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Mariënstede heeft de jaarrekening 2017 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 08-05-2018.

De raad van toezicht van de Stichting Mariënstede heeft de jaarrekening 2017 goedgekeurd in de vergadering van 24-05-2018.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

Bestuurder

M.J.M. Kardol

8-5-2018

Voorzitter Raad van Toezicht

Dhr.H.G. Haarhuis

24-5-2018

Lid van de Raad van Toezicht

Mevr. C.D.M.M. Becks

#

Lid van de Raad van Toezicht

Dhr. A.J.M. Donkers

24-5-2018

Lid van de Raad van Toezicht

Dhr. E.J.O.M. Blomjous

#

Lid van de Raad van Toezicht

Dhr. L.J.J. van Niste

24-5-2018

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Statutaire regeling resultaatbestemming

5.2.2 Nevenvestigingen

5.2.3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De controleverklaring van de onafhankelijke accountant is opgenomen op de volgende pagina.