

Jaarrekening 2007

Stichting De Zorgboog

INHOUDSOPGAVE		Pagina
5.1	Jaarrekening 2007	
5.1.1	Geconsolideerde balans per 31 december 2007	47
5.1.2	Geconsolideerde resultatenrekening over 2007	49
5.1.3	Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2007	50
5.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	51
5.1.5	Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2007	55
5.1.6	Mutatieoverzicht immateriële vaste activa	63
5.1.7	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	64
5.1.8	Specificatie ultimo boekjaar onderhanden projecten en gereed gekomen projecten	68
5.1.9	Overzicht langlopende schulden ultimo 2007	70
5.1.10	Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening over 2007	71
5.1.11	Balans per 31 december 2007	84
5.1.12	Resultatenrekening over 2007	85
5.1.13	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	86
5.1.14	Toelichting op de balans per 31 december 2007	87
5.1.15	Mutatieoverzicht immateriële vaste activa	94
5.1.16	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	95
5.1.17	Toelichting op de enkelvoudige resultatenrekening over 2007	99
5.2	Overige gegevens	103
5.2.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	104
5.2.2	Resultaatbestemming	104
5.2.3	Gebeurtenissen na balansdatum	104
5.2.4	Ondertekening door bestuurders en toezichhouders	104
5.2.5	Accountantsverklaring	

5.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

5.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

5.1.1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2007
(na resultaatsbestemming)

	Ref.	31-dec-07	31-dec-06
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	0	1.252.312
Materiële vaste activa	2	43.218.391	42.886.184
Financiële vaste activa	3	853.107	853.107
Totaal vaste activa		<u>44.071.498</u>	<u>44.991.603</u>
Vlottende activa			
Vorraden	4	144.606	167.073
Vorderingen en overlopende activa	5	6.604.289	7.315.224
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	6	0	0
Effecten	7	0	0
Liquide middelen	8	2.317.109	6.894.563
		<u>9.066.004</u>	<u>14.376.860</u>
Totaal activa		<u><u>53.137.502</u></u>	<u><u>59.368.463</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	9	106	106
Collectief gefinancierd gebonden vermogen		10.507.912	9.487.359
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen		538.621	871.133
Totaal eigen vermogen		<u>11.046.639</u>	<u>10.358.598</u>
Egalisatierekening afschrijvingen	10	3.513.236	3.046.267
Voorzieningen	11	1.922.881	2.058.540
Langlopende schulden	12	21.423.623	25.182.710
Kortlopende schulden			
Schulden uit hoofde van financieringoverschot	6	103.310	3.672.675
Kortlopende schulden en overlopende passiva	13	15.127.813	15.049.673
Totaal Passiva		<u><u>53.137.502</u></u>	<u><u>59.368.463</u></u>

5.1.2 GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING OVER 2007

	Ref.	<u>2007</u> €	<u>2006</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	15	69.473.302	67.237.669
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	16	741.628	654.887
Overige bedrijfsopbrengsten	17	14.297.092	12.574.721
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>84.512.022</u>	<u>80.467.277</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	18	61.031.545	57.454.383
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	19	4.469.215	3.167.005
Overige bedrijfskosten	20	17.121.030	16.814.234
Som der bedrijfslasten		<u>82.621.790</u>	<u>77.435.622</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		1.890.232	3.031.655
Financiële baten en lasten	21	-1.202.191	-1.073.910
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>688.041</u>	<u>1.957.745</u>
Buitengewone baten en lasten	22	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>688.041</u></u>	<u><u>1.957.745</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2007</u> €	<u>2006</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Reserve aanvaardbare kosten		420.357	1.849.363
Algemene reserve		-259.537	16.889
Overige reserve		669.767	48.253
Bestemmingsreserve WMO		-68.361	0
Bestemmingsreserve Kraamzorg		-72.975	28.949
Bestemmingsreserve Jeugdgezondheidszorg		-1.210	14.291
		<u>688.041</u>	<u>1.957.745</u>

5.1.3 GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT

Ref.	2007		2006	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Nettoresultaat		688.041		1.957.745
Aanpassingen voor :				
- afschrijvingen	4.469.215		3.167.005	
- mutaties voorzieningen	<u>-135.659</u>		<u>301.898</u>	
		4.333.556		3.468.903
Veranderingen in vlottende middelen:				
- voorraden	22.467		-81.626	
- vorderingen	710.935		-2.917.138	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	-3.569.365		592.161	
- kortlopende schulden (excl.schulden aan kredietinstellingen)	<u>188.009</u>		<u>1.171.431</u>	
		-2.647.954		-1.235.172
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		<u>2.373.643</u>		<u>4.191.476</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen materiële vaste activa	-6.044.253		-4.856.121	
Desinvesteringen materiële vaste activa	1.775.559		3.080.762	
Investeringen immateriële vaste activa	0		0	
Desinvesteringen immateriële vaste activa	1.186.551		0	
Investeringen deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden	0		0	
Mutatie leningen u/g	0		0	
Overige investeringen in financiële vaste activa	<u>0</u>		<u>0</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-3.082.143		-1.775.359
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Nieuw opgenomen leningen	0		0	
Aflossing langlopende schulden	<u>-3.759.087</u>		<u>-2.088.510</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-3.759.087		-2.088.510
Mutatie geldmiddelen		<u><u>-4.467.587</u></u>		<u><u>327.607</u></u>

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.1 Algemeen

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar, met uitzondering van het volgende:

Stelselwijziging

Tot en met 2006 werd de toegelaten instelling Stichting Ouderenhuisvesting Ruijschenbergh opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van Stichting De Zorgboog. De Regeling Verslaggeving Wtzi kent een vrijstelling voor het consolideren van een toegelaten instelling. Gezien het feit dat de jaarverslaggeving van De Zorgboog een beter inzicht geeft in de prestaties van de zorgonderneming indien deze stichting niet wordt meegeconsolideerd, is besloten om dit met ingang van 2007 te effectueren. De vergelijkende cijfers over 2006 zijn in verband hiermee aangepast. De deconsolidatie heeft een effect op het vermogen van de groep ultimo 2007 ad € 2.485.008 negatief en op het resultaat ad € 292.964 negatief.

Consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening zijn de gegevens van de tot de groep behorende stichtingen "Stichting De Zorgboog" en "Stichting Onroerend Goed Beheer" opgenomen.

Op grond van artikel 7, lid 4 en 5 van Regeling verslaggeving WTZi zijn de volgende stichtingen buiten de consolidatie gebleven:

- Stichting Ouderenhuisvesting Ruijschenbergh
- Stichting De Zorgboog Wonen

Verbonden rechtspersonen

Stichting Ouderenhuisvesting Ruijschenbergh en Stichting De Zorgboog Wonen worden aangemerkt als verbonden rechtspersonen. In het verslagjaar heeft Stichting De Zorgboog Onroerend Goed Beheer onroerend goed verkocht aan Stichting De Zorgboog Wonen. Hierbij is een boekwinst verantwoord ad € 312.595,-.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Algemeen

Wijziging bekostiging kapitaallasten en aanpassing Regeling verslaggeving WTZi en Richtlijn 655 Zorginstellingen

Met de brieven van de Minister van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) van 13 juni 2007 (kenmerk CZ/TSZ/2771129) en 9 juli 2007 (kenmerk MC-U-2783995) en de wijziging van het Uitvoeringsbesluit WTZi van 13 december 2007 zijn belangrijke wijzigingen in de regelgeving rondom zorgvastgoed en de bekostiging van vaste activa aangekondigd. Per 1 januari 2009 wordt het bouwregime voor de AWBZ gewijzigd. Voor de extramurale zorg en kleinschalig wonen geldt momenteel al geen bouwregime.

Door het wijzigen van het bouwregime is sprake van meer vrijheid in bouwen. Daar tegenover staat in de komende jaren de garantie voor de dekking van de kapitaallasten op enig moment zal gaan vervallen. Het risico van de dekking van kapitaallasten van het vastgoed komt dan geheel bij de zorginstellingen. Nog niet duidelijk is wanneer dit zal zijn.

Richtlijn 655 Zorginstellingen is begin 2008 en met ingang van boekjaar 2007 aangepast aan het wijzigen van het bouwregime en de voorgenomen wijzigingen in de bekostiging van de kapitaallasten van het vastgoed.

Door de wijziging van de bekostigingssystematiek komt een einde aan verwerking en waardering van vaste activa (met name vastgoed) op grond van de bekostigingsvoorschriften. De verwerking en waardering van vaste activa zal in de toekomst volledig volgens de algemene verslaggevingsregels van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving plaatsvinden. Voor de jaarrekening 2007 zijn voor de immateriële en materiële vaste activa in alinea 309 tot en met 315 van RJ 655 de effecten opgenomen.

Immateriële vaste activa

Onder de immateriële vaste activa kunnen tot en met 2006 posten zijn opgenomen die door het vervallen van de integrale vergoeding voor afschrijvingslasten niet langer voor verwerking in de balans in aanmerking komen. Voor zover in 2008 of latere jaren nog specifieke vergoedingen worden ontvangen, zijn deze eind 2007 als vordering opgenomen onder de financiële vaste activa en vorderingen.

Materiële vaste activa

Het in de toekomst vervallen van het stelsel van bekostiging waarbij een integrale vergoeding voor de werkelijke afschrijvingskosten van vaste activa was opgenomen, kan ook gevolgen hebben voor de waardering van de materiële vaste activa.

Het vervallen van het stelsel van bekostiging kan worden aangemerkt als een aanwijzing voor de aanwezigheid van een bijzondere waardevermindering. Als geen integrale vergoeding meer plaatsvindt van de afschrijvingslasten, is het mogelijk dat sprake is van bijzondere waardeverminderingen zoals beschreven in RL121 Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa.

Door de onzekerheid over de toekomstige bekostigingssystematiek is het nog niet mogelijk om vast te stellen of ultimo 2007 sprake is van een bijzondere waardevermindering.

Voor Stichting De Zorgboog betekent het voorgaande dat in de jaarrekening 2007 Immateriële Vaste activa uit 2006 met een boekwaarde per 31 december 2007 van in totaal € 1.172.557 zijn gepresenteerd onder de materiële vaste activa.

Vanwege de landelijke onzekerheden over de hoogte van de toekomstige opbrengsten en het ontbreken van een uniform kader van ervaringsnormen voor bijvoorbeeld een bedrijfswaardeberekening is, overeenkomstig RL 655 Zorginstellingen, de boekwaarde van de Materiële vaste activa ad €43.218.391 per 31 december 2007 ongewijzigd. De werkelijke waarde is echter niet eenduidig te bepalen en kan van de boekwaarde afwijken. In samenhang met het niet aanpassen van de boekwaarde van de (instandhoudings)investeringen, is ook de waardering van de equalisatierekening afschrijving instandhouding met een saldo ad €3.513.236 per 31 december 2007 niet aangepast.

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.

Immateriële en materiële vaste activa

De immateriële en materiële vaste activa 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 wordt ten laste van de resultatenrekening gebracht.

Voor WTZi-vergunnings- en meldingsplichtige vaste activa 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.

Vorraden

Vorraden worden 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 en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Egalisatierekening afschrijvingen

De toevoegingen en onttrekkingen aan de egalisatierekening afschrijvingen zijn gebaseerd op de geldende richtlijnen van de Nederlandse Zorgautoriteit (NZa).

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.

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.

Voor uitgaven voor groot onderhoud wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren.

Voor verwachte uitgaven in verband met jubileumuitkeringen en uitkeringen bij pensionering wordt een voorziening gevormd. Bij deze voorziening wordt rekening gehouden met de vigerende CAO-bepalingen terzake en kansen van uitstroom. Deze voorziening wordt gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichting af te wikkelen.

5.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

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

Pensioenen

De Zorgboog 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 PGGM. De Zorgboog heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij PGGM, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De Zorgboog 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

In de jaarrekening wordt overeenkomstig de Richtlijn Zorginstellingen een segmentatie van de resultatenrekening gemaakt in de volgende segmenten:

- AWBZ
- Kraamzorg
- Jeugdgezondheidszorg
- Gezondheidsservice
- WMO
- Wonen

Bij de verdeling van de resultatenrekening per bedrijfssegment is aangesloten op de activiteiten van het bedrijfsproces. De verdeling van indirecte kosten over de te onderscheiden zorgsoorten geschiedt op basis van de verdeling van de opbrengsten. Voor het segment Wonen vindt toerekening plaats op basis van een jaarlijkse begroting van de hiermee samenhangende indirecte kosten.

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
	€	€
Aanloopkosten	0	1.183.128
Boeterente	0	69.184
Totaal immateriële vaste activa	<u>0</u>	<u>1.252.312</u>

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

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	1.252.312	1.318.035
Bij: investeringen	0	0
Af: afschrijvingen	65.761	65.723
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	1.186.551	0
Boekwaarde per 31 december	<u>0</u>	<u>1.252.312</u>

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de immateriële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.6. Op grond van een wijziging in Richtlijn 655 Zorginstellingen zijn de immateriële vaste activa per 31 december 2007 overgeboekt naar de materiële vaste activa.

2. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
	€	€
Grond	3.263.359	3.404.728
Terreinvoorzieningen	178.503	227.879
Gebouwen	20.777.028	20.822.767
Verbouwingen	5.040.679	3.943.514
Installaties	3.513.403	4.176.514
Onderhanden projecten	1.839.160	2.093.570
Trekkingsrechten	61.468	65.084
Instandhouding	4.140.297	4.463.683
Inventaris	3.662.723	3.401.083
Vervoermiddelen	146.923	13.773
Automatisering	594.848	273.592
Totaal materiële vaste activa	<u>43.218.391</u>	<u>42.886.187</u>

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

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	42.886.182	43.894.544
Bij: investeringen	6.044.253	4.856.121
Af: afschrijvingen	3.936.486	2.783.719
Af: terugname geheel afgeschreven activa	-1	0
Af: desinvesteringen	1.775.559	3.080.762
Boekwaarde per 31 december	<u>43.218.391</u>	<u>42.886.184</u>

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.7. In toelichting 5.1.8 zijn overzichten opgenomen voor de onderhanden en gereedgemaakte projecten.

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

ACTIVA

3. Financiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
	€	€
Overige vorderingen	853.107	853.107
Totaal financiële vaste activa	<u>853.107</u>	<u>853.107</u>

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt :

	<u>€</u>
Boekwaarde per 1 januari 2007	853.107
Bij: kapitaalstorting	0
Bij: verstrekte lening	0
Af: ontvangen aflossing leningen	0
Af: waardeverminderingen	0
Boekwaarde per 31 december 2007	<u>853.107</u>

Toelichting:

De overige vorderingen hebben betrekking op een langlopende lening u/g aan Woonpartners in Helmond ter financiering van Keyserinnedael. De lening heeft een resterende looptijd van 46 jaar en een vaste intrest van 5,5%.

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS**ACTIVA****4. Voorraden***De specificatie is als volgt :*

	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
	€	€
Overige voorraden:		
Magazijn	144.606	167.073
Totaal voorraden	<u>144.606</u>	<u>167.073</u>

5. Vorderingen en overlopende activa*De specificatie is als volgt :*

	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	2.209.867	2.227.685
Vorderingen op overige gelieerde stichtingen	1.093.058	3.908.757
Vooruitbetaalde bedragen	2.013.263	263.053
Nog te ontvangen bedragen:	1.288.101	915.729
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>6.604.289</u>	<u>7.315.224</u>

Toelichting:

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht bedraagt €82.000

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

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

	t/m 2004	2005	2006	2007	totaal
	€	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	-3.562.836	571.773	-681.612		-3.672.675
Financieringsverschil boekjaar				588.590	588.590
Correcties voorgaande jaren	45.374				45.374
Betalingen/ontvangsten	3.152.948	-571.727	354.180		2.935.401
Sub-totaal mutatie boekjaar	3.198.322	-571.727	354.180	588.590	3.569.365
Saldo per 31 december	-364.514	46	-327.432	588.590	-103.310
Stadium van vaststelling (per erkenning):	c	c	b	a	

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	2007	2006
	€	€
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	69.501.247	67.631.124
Af: ontvangen voorschotten	68.912.657	68.312.736
Af: overige ontvangsten	0	0
Totaal financieringsverschil	<u>588.590</u>	<u>-681.612</u>

8. Liquide middelen

De specificatie is als volgt :

	2007	2006
	€	€
Bankrekeningen	2.293.461	6.878.273
Kassen	23.648	16.290
Totaal liquide middelen	<u>2.317.109</u>	<u>6.894.563</u>

Toelichting:

De BNG is huisbankier van de Zorgbooggroep. Bij de ondertekening van de overeenkomst van financiële dienstverlening en saldo- en rentecompensatie is een Zorgboog-kredietfaciliteit overeengekomen van € 6.000.000. Er is gekozen voor een systeem van hoofd- en nevenrekeningen ter optimalisatie van het cashmanagement.

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

9. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Kapitaal	106	106
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	10.507.912	9.487.359
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>538.621</u>	<u>871.133</u>
Totaal eigen vermogen	<u><u>11.046.639</u></u>	<u><u>10.358.598</u></u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2007</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2007</u>
	€	€	€	€
Kapitaal	106	0	0	106
	<u>106</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>106</u>

Collectief gefinancierd gebonden vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2007</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2007</u>
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten:	7.991.798	420.357	0	8.412.155
	0	0	0	0
Bestemmingsreserves:				
Jeugdgezondheidszorg	131.063	-1.210	0	129.853
WMO	0	-68.361	0	-68.361
Overige reserves	1.364.498	669.767	0	2.034.265
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u>9.487.359</u>	<u>1.020.553</u>	<u>0</u>	<u>10.507.912</u>

Niet collectief gefinancierd vrij vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2007</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2007</u>
	€	€	€	€
Algemene reserves:	488.837	-259.537	0	229.300
Bestemmingsreserves:				
Reserve Kraamzorg	382.296	-72.975	0	309.321
Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>871.133</u>	<u>-332.512</u>	<u>0</u>	<u>538.621</u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

Specificatie aansluiting geconsolideerd - enkelvoudig vermogen 31 december 2007 en resultaat over 2007

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>Eigen vermogen</u> €	<u>Resultaat</u> €
Enkelvoudig eigen vermogen en resultaat:	11.046.594	688.041
Eigen vermogen Stichting De Zorgboog Onroerend Goed Beheer	45	0
Totaal geconsolideerd eigen vermogen en resultaat	<u>11.046.639</u>	<u>688.041</u>

10. Egalisatierekening afschrijvingen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	<u>Saldo per 1-jan-2007</u> €	<u>Dotatie</u> €	<u>Onttrekking</u> €	<u>Saldo per 31-dec-2007</u> €
instandhoudingsinvesteringen	3.046.267	988.402	521.433	3.513.236
Totaal egalisatierekening afschrijvingen	<u>3.046.267</u>	<u>988.402</u>	<u>521.433</u>	<u>3.513.236</u>

Verloopoverzicht investeringsruimte instandhoudingsinvesteringen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven :</i>	<u>2007</u> €	<u>2006</u> €
Nog niet bestede investeringsruimte per 1 januari	5.918.658	4.159.742
Bij : indexering niet-bestede investeringsruimte	37.802	45.925
Bij : investeringsruimte verslagjaar	2.513.359	2.448.133
Af: investeringen verslagjaar	305.830	735.142
Beschikbare investeringsruimte 31 december	<u>8.163.989</u>	<u>5.918.658</u>

Gemelde lopende investeringsprojecten leggen het volgende beslag op de beschikbare investeringsruimte

Verloopoverzicht investeringsruimte trekkingsrechten

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	<u>2007</u> €	<u>2006</u> €
Nog niet bestede investeringsruimte per 1 januari	15.007.953	14.625.523
Bij : indexering niet-bestede investeringsruimte	374.723	409.543
Bij : investeringsruimte verslagjaar	2.029.035	1.614.756
Af: investeringen verslagjaar	0	0
Af: inbrengverplichting verslagjaar	4.429	1.641.869
Beschikbare investeringsruimte 31 december	<u>17.407.282</u>	<u>15.007.953</u>

Toelichting:

Er is een aantal inbrengverplichtingen vastgesteld door het College Bouw Zorginstellingen betreffende: Kantoormruimte lokatie Roessel 3 te Bakel ad €29.915,- verdeeld over de jaren 2004 t/m 2016. Inbrengverplichting 2007 bedraagt €4.429,-
Voor lopende projecten gelden toekomstige inbrengverplichtingen van €3.513.328,-.

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

11. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-2007	Dotatie	Onttrekking	Saldo per 31-dec-2007
	€	€	€	€
Voorziening voor onderhoud	1.789.144	61.044	239.009	1.611.179
Voorziening jubilea ea	269.396	103.165	60.859	311.702
Totaal voorzieningen	2.058.540	164.209	299.868	1.922.881

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

	31-dec-2007
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	347.052
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	1.575.829
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	159.531

Toelichting per categorie voorziening:

De voorziening voor onderhoud dient ter egalisatie van de kosten van groot onderhoud. De voorziening jubileumuitkeringen omvat de verwachte uitgaven voor jubileumuitkeringen en de eenmalige uitkering bij pensionering. Bij de bepaling van deze voorziening is rekening gehouden met blijf- en overlijdenskansen. De voorziening is contant gemaakt tegen 5%.

12. Langlopende schulden

De specificatie is als volgt :

	2007	2006
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	21.423.623	25.182.710
Overige langlopende schulden	0	0
Totaal langlopende schulden	21.423.623	25.182.710

Het verloop is als volgt weer te geven:

	2007	2006
	€	€
Stand per 1 januari	27.211.132	29.299.641
Bij: nieuwe leningen	0	0
Af: aflossingen	3.875.283	2.088.510
Stand per 31 december	23.335.849	27.211.131
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	1.912.226	2.028.421
Stand langlopende schulden per 31 december	21.423.623	25.182.710

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

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	1.912.226	2.028.421
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	21.423.623	25.182.710
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	14.326.990	17.393.204

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

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

13. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	304.281	414.148
Crediteuren	871.790	755.374
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	1.912.226	2.028.421
Belastingen en sociale premies	1.874.631	1.773.196
Schulden terzake pensioenen	1.356.695	1.004.581
Nog te betalen salarissen	1.599.473	993.590
Vakantiegeld	2.101.391	1.987.076
Vakantiedagen	909.629	955.173
Overige schulden		
Nog te betalen kosten	4.166.552	5.090.272
Vooruitontvangen opbrengsten	31.145	47.842
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>15.127.813</u>	<u>15.049.673</u>

14. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

De stichting is gehouden tot het betalen van een obligo, in het geval het risico vermogen van de Stichting Waarborgfonds voor de Zorgsector minder dan het garantieniveau bedraagt. Het obligo is een percentage van 3% van de resterende schuld van de leningen, waarvoor Stichting Waarborgfonds voor de Zorgsector zich borg heeft gesteld. Dit obligo is inroepbaar tot het maximum van het voornoemde percentage, gedurende de looptijd van de leningen die door de Stichting Waarborgfonds voor de Zorg zijn geborgd. Indien en voor zover het risico vermogen op enig moment 1% van de som van de schuldrestanten per 31 december van het laatst verstreken kalenderjaar van de geldleningen overschrijdt, worden door de Stichting Waarborgfonds voor de Zorgsector ingeroepen obligo's aan de deelnemende instellingen terugbetaald in welk geval dit obligo daarna wederom tot het maximum inroepbaar is.

De resterende schuld per 31 december 2007 van de geborgde leningen door de Stichting Waarborgfonds voor de Zorgsector bedraagt Eur 6,6 mln.

5.1.6 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT IMMATERIELE VASTE ACTIVA

	WTZi/WMG-vergunningsplichtige vaste activa			Niet-WTZi/WMG-gefinancierde vaste activa				Sub-totaal	Totaal
	Aanloopkosten	Aanloopverliezen	Emissie en leningskosten en boeterente	Sub-totaal	Goodwill	Licentiekosten	Overige		
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2007									
- aanschafwaarde	2.188.121		430.821	2.618.942					2.618.942
- cumulatieve afschrijvingen	1.004.993		361.637	1.366.630					1.366.630
Boekwaarde per 1 januari 2007	<u>1.183.128</u>		<u>69.184</u>	<u>1.252.312</u>					<u>1.252.312</u>
Mutaties in het boekjaar									
- investeringen									
- afschrijvingen	54.798		10.963	65.761					65.761
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>									
.aanschafwaarde									
.cumulatieve afschrijvingen									
- <i>desinvesteringen/mutaties</i>									
cumulatieve afschrijvingen	2.188.121		430.821	2.618.942					2.618.942
per saldo	1.059.791		372.600	1.432.391					1.432.391
	<u>1.128.330</u>		<u>58.221</u>	<u>1.186.551</u>					<u>1.186.551</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-1.183.128</u>		<u>-69.184</u>	<u>-1.252.312</u>					<u>-1.252.312</u>
Stand per 31 december 2007									
- aanschafwaarde									
- cumulatieve afschrijvingen									
Boekwaarde per 31 december 2007									
Afschrijvingspercentage	2,5%		2,5%						

5.1.7 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

5.1.7.1 WTZi - vergunningsplichtige materiële vaste activa

	Grond	Terreinen	Gebouwen	Semi perm.	Ver-	Installaties	Onderhanden	Sub-totaal	Totaal
	voorzieningen			gebouwen	bouwingen		Projecten	vergunningen	
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2007									
- aanschafwaarde	3.184.006	948.933	27.396.830		6.312.951	12.401.063	1.834.067	52.077.850	71.844.815
- cumulatieve afschrijvingen		730.026	7.672.888		3.095.559	8.351.465		19.849.938	28.958.633
Boekwaarde per 1 januari 2007	<u>3.184.006</u>	<u>218.907</u>	<u>19.723.942</u>		<u>3.217.392</u>	<u>4.049.598</u>	<u>1.834.067</u>	<u>32.227.912</u>	<u>42.886.182</u>
Mutaties in het boekjaar									
- investeringen					1.988.716		1.291.186	3.279.902	6.044.253
- afschrijvingen		48.275	758.400		803.675	605.156		2.215.506	3.936.486
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>									
.aanschafwaarde		27.190	17.492		32.253	828.333		905.268	2.449.951
.cumulatieve afschrijvingen		27.190	17.492		32.253	828.333		905.268	2.449.952
- <i>desinvesteringen/mutaties</i>									
aanschafwaarde			-2.503.625 1)				1.988.716	-514.909	890.438
cumulatieve afschrijvingen			-1.353.434 1)					-1.353.434	-885.121
per saldo			-1.150.191				1.988.716	838.525	1.775.559
Mutaties in boekwaarde (per saldo)		<u>-48.275</u>	<u>391.791</u>		<u>1.185.041</u>	<u>-605.156</u>	<u>-697.530</u>	<u>225.871</u>	<u>332.209</u>
Stand per 31 december 2007									
- aanschafwaarde	3.184.006	921.743	29.882.963		8.269.414	11.572.730	1.136.537	54.967.393	74.548.679
- cumulatieve afschrijvingen		751.111	9.767.230		3.866.981	8.128.288		22.513.610	31.330.288
Boekwaarde per 31 december 2007	<u>3.184.006</u>	<u>170.632</u>	<u>20.115.733</u>		<u>4.402.433</u>	<u>3.444.442</u>	<u>1.136.537</u>	<u>32.453.783</u>	<u>43.218.391</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>		5,0%	2,0%		5,0%	5,0%			

1) Deze bedragen betreffen de overgehevelde posten in 2007 van immateriële vaste activa.

5.1.7 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

5.1.7.2 WTZi - instandhoudings materiële vaste activa

	Trekkings rechten	Onderhanden Projecten	Sub-totaal	Instand- houdingen	VPK Instand- houdingen	Onderhanden Projecten	Sub-totaal	Sub-totaal instandhou- dings activa
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2007								
- aanschafwaarde	72.315		72.315	5.342.366	2.155.649	15.380	7.513.395	7.585.710
- cumulatieve afschrijvingen	7.231		7.231	2.715.874	318.458		3.034.332	3.041.563
Boekwaarde per 1 januari 2007	<u>65.084</u>		<u>65.084</u>	<u>2.626.492</u>	<u>1.837.191</u>	<u>15.380</u>	<u>4.479.063</u>	<u>4.544.147</u>
Mutaties in het boekjaar								
- investeringen				305.830		475.134	780.964	780.964
- afschrijvingen	3.616		3.616	521.433	107.783		629.216	632.832
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.aanschafwaarde				433.872			433.872	433.872
.cumulatieve afschrijvingen				433.872			433.872	433.872
<i>- desinvesteringen</i>								
aanschafwaarde						306.178	306.178	306.178
cumulatieve afschrijvingen								
per saldo						306.178	306.178	306.178
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-3.616</u>		<u>-3.616</u>	<u>-215.603</u>	<u>-107.783</u>	<u>168.956</u>	<u>-154.430</u>	<u>-158.046</u>
Stand per 31 december 2007								
- aanschafwaarde	72.315		72.315	5.214.324	2.155.649	184.336	7.554.309	7.626.624
- cumulatieve afschrijvingen	10.847		10.847	2.803.435	426.241		3.229.676	3.240.523
Boekwaarde per 31 december 2007	<u>61.468</u>		<u>61.468</u>	<u>2.410.889</u>	<u>1.729.408</u>	<u>184.336</u>	<u>4.324.633</u>	<u>4.386.101</u>
Afschrijvingspercentage	20,0%			10,0%	5,0%			

5.1.7 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

5.1.7.3 WMG gefinancierde materiële vaste activa

	Grond	Terreinen	Gebouwen	Semi perm.	Ver-	Installaties	Inventaris	Vervoer	Automati-	Onderhanden	Sub-totaal
	voorzieningen			gebouwen	bouwingen			middelen	sering	Projecten	WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2007											
- aanschafwaarde	201.774		1.499.620		622.171	245.059	7.619.507	214.038	513.164	244.123	11.159.456
- cumulatieve afschrijvingen			610.058		114.670	196.760	4.350.220	200.265	239.573		5.711.546
Boekwaarde per 1 januari 2007	<u>201.774</u>		<u>889.562</u>		<u>507.501</u>	<u>48.299</u>	<u>3.269.287</u>	<u>13.773</u>	<u>273.591</u>	<u>244.123</u>	<u>5.447.910</u>
Mutaties in het boekjaar											
- investeringen					12.937		1.003.260	145.055	431.419	287.101	1.879.772
- afschrijvingen			30.385		35.421	12.253	748.499	11.905	110.162		948.625
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>											
.aanschafwaarde							1.082.231		11.819		1.094.050
.cumulatieve afschrijvingen							1.082.233		11.819		1.094.052
- <i>desinvesteringen</i>											
aanschafwaarde	141.369		648.516		20.431	245.059	30.857			12.937	1.099.169
cumulatieve afschrijvingen			243.435		9.694	209.013	6.171				468.313
per saldo	<u>141.369</u>		<u>405.081</u>		<u>10.737</u>	<u>36.046</u>	<u>24.686</u>			<u>12.937</u>	<u>630.856</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-141.369</u>		<u>-435.466</u>		<u>-33.221</u>	<u>-48.299</u>	<u>230.077</u>	<u>133.150</u>	<u>321.257</u>	<u>274.164</u>	<u>300.293</u>
Stand per 31 december 2007											
- aanschafwaarde	60.405		851.104		614.677		7.509.679	359.093	932.764	518.287	10.846.009
- cumulatieve afschrijvingen			397.008		140.397		4.010.315	212.170	337.916		5.097.806
Boekwaarde per 31 december 2007	<u>60.405</u>		<u>454.096</u>		<u>474.280</u>		<u>3.499.364</u>	<u>146.923</u>	<u>594.848</u>	<u>518.287</u>	<u>5.748.203</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>			2,0%		5,0%	5,0%	10,0%	20,0%	20%-33,3%		

5.1.7 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

5.1.7.4 Niet WTZi/WMG gefinancierde materiële vaste activa

	Grond	Terreinen	Gebouwen	Semi perm.	Ver-	Installaties	Inventaris	Vervoer	Automati-	Onderhanden	Sub-totaal
	voorzieningen	voorzieningen		gebouwen	bouwingen			middelen	sering	Projecten	Niet WTZi
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2007											
- aanschafwaarde	18.948	18.042	223.717		273.276	158.166	326.941		2.709		1.021.799
- cumulatieve afschrijvingen		9.070	14.459		54.655	79.549	195.145		2.708		355.586
Boekwaarde per 1 januari 2007	<u>18.948</u>	<u>8.972</u>	<u>209.258</u>		<u>218.621</u>	<u>78.617</u>	<u>131.796</u>		<u>1</u>		<u>666.213</u>
Mutaties in het boekjaar											
- investeringen							103.615				103.615
- afschrijvingen		1.101	2.059		54.655	9.656	72.052				139.523
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>											
aanschafwaarde							14.052		2.709		16.761
cumulatieve afschrijvingen							14.052		2.708		16.760
- <i>desinvesteringen</i>											
aanschafwaarde											
cumulatieve afschrijvingen											
per saldo											
Mutaties in boekwaarde (per saldo)		<u>-1.101</u>	<u>-2.059</u>		<u>-54.655</u>	<u>-9.656</u>	<u>31.563</u>		<u>-1</u>		<u>-35.907</u>
Stand per 31 december 2007											
- aanschafwaarde	18.948	18.042	223.717		273.276	158.166	416.504				1.108.653
- cumulatieve afschrijvingen		10.171	16.518		109.310	89.205	253.145				478.349
Boekwaarde per 31 december 2007	<u>18.948</u>	<u>7.871</u>	<u>207.199</u>		<u>163.966</u>	<u>68.961</u>	<u>163.359</u>				<u>630.304</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>		5,0%	2,0%			5,0%	10,0%	20,0%	20,0%		

5.1.8.1 SPECIFICATIE ULTIMO BOEKJAAR ONDERHANDEN PROJECTEN (GECONSOLIDEERD)

Projectgegevens					Investerings				Goedkeuringen
Num- mer	Brief-nummer	Datum	Omschrijving	WTZi-type	t/m 2006	2007	t/m 2007		Nominiaal bedrag
							gereed	onder- handen	
					€	€	€	€	€
5105	M05499/u6940	8-11-2005	SJB uitbreiding zonwering	instandhouding	4.322	21.391	25.713		
5108			SJB split unit zorgcentrale	Instandhouding	345		345		
4204	M05498/u6084	23-9-2005	JWB verlichting badkamers	instandhouding	7.893	1.864	9.757		
4205	M05498/u6084	1-8-2005	JWB Toiletgroep de Brink	instandhouding		28.150	28.150		
4206	M05498/u6084	23-9-2005	JWB Brandmeldinstall	instandhouding		42.840		42.840	
4207	M05498/u6084	23-9-2005	JWB Toiletten dienstengebouw	instandhouding		42.749	42.749		
5313	M05500/u6938	9-11-2005	NHD Branddeur automatisch maken	instandhouding		5.999	5.999		
5315	M05500/u6938	9-11-2005	NHD uitbreiding fietsenstalling	instandhouding		12.500	12.500		
5405	M05501/u6937	9-11-2005	KDH Vervangen toiletcombinatie	instandhouding		30.621	30.621		
5406	M05501/u6937	9-11-2005	KDH Verv noodverlichtingsarmaturen	instandhouding		6.518	6.518		
5407	M05501/U6937	9-11-2005	KDH Verv autom deur oude ingang	instandhouding		4.786	4.786		
5409	M05501/u6937	9-11-2005	KDH Verv Vloerbedekking oudbouw	instandhouding		456		456	
5411	M05501/U6937	9-11-2005	KDH zuurstof gascentrale vervangen	instandhouding	2.820	6.581	9.401		
7413			KDH vervangen Koelmachine	instandhouding		61.166		61.166	
4715	B05246/U4972	7-11-2007	RBG verb. Klooster Nazareth	WTZi vergunningsplichtig	1.276.285	712.431	1.988.716		
5716			RBG de stroom	CBZ / Hevo	5.105	897		6.002	
5311	B05278/U7039	15-11-2005	NHD Transformatie som afd	WTZi vergunningsplichtig	208.968	352.666		561.634	685.668
4704	F04831/U0537	19-11-2004	MGA ombouw fase 1	WTZi vergunningsplichtig	48.570	6.248		54.818	
			MGA verbouwing werkpl TD	WTZi vergunningsplichtig	17.218			17.218	
6802			PHH combi met Binnenstad Oost	instandhouding	1.250			1.250	
4706	B04305/F4550	6-10-2004	DRB verbouwing	WTZi vergunningsplichtig	204.607	105.595		310.202	4.173.977
4710	F051280/b05460	19-12-2006	DNE nieuwbouw St. Jozefparochie	WTZi vergunningsplichtig	48.790	10.399		59.189	
5901			SKP WZcomplex Brandevoort	WTZi vergunningsplichtig	2.407	16.148		18.555	
5902			SKP gezondheidscentrum Asten	WMG	244.123	274.164		518.287	
4711			SZW Wonen met zorg Mariënhove		20.867	79.943		100.810	
6710	F051280/b05460	19-12-2006	DNE Nieuwbouw	WTZi vergunningsplichtig		6.862		6.862	
7906			Legionella alle locaties	instandhouding		18.665		18.665	
7916			FHL Revisie Lift + arbo keuring	instandhouding		16.868		16.868	
7917			FHL onderhoudsschilderwerk	instandhouding		17.272		17.272	
7920			FHL Verv garagekanteldeuren	instandhouding		1.774	1.774		
7921			FHL verv 32 douchekeuren apparat	instandhouding		3.599	3.599		
7926			KDH aansch zender ontv-.com	instandhouding		3.208	3.208		
7934			NHD buitenschilderwerk Atrium	instandhouding		2.120		2.120	
7943			PHH Aandrijving besamdeur entree	instandhouding		5.593	5.593		
7948			PHH Buitenschilderwerk	instandhouding		24.949		24.949	
7949			PHH Drempelovergang binnenplaats	instandhouding		777	777		
7951			Krachtgr 63a bijmaken cv reglekast	instandhouding		2.648	2.648		
7952			PHH Verv radiatorkeuren en afsl cv	instandhouding		5.879	5.879		
7958			Renovatie asfalt klinkerterr	instandhouding		38.886	38.886		
7317			Plaatsen 26 electr deuropeners	instandhouding		67.275	67.275		
7904			Kantoor units wijkgeb de Stroom	WMG		12.937	12.937		
Totaal					2.093.570	2.053.420	2.307.828	1.839.161	4.859.645

5.1.8.2 SPECIFICATIE IN HET BOEKJAAR GEREED GEKOMEN PROJECTEN (GECONSOLIDEERD)

Projectgegevens						Investerings			
Num-mer	Brief-nummer	Datum	Omschrijving	WTZi-type	Activa-post	WTZi	WMG	Overige	Totaal
						€	€	€	€
5105	M05499/u6940	8-11-2005	SJB uitbreiding zonwering	instandhouding	25.713		25.713		25.713
5108			SJB split unit zorgcentrale	Instandhouding	345		345		345
4204	M05498/u6084	23-9-2005	JWB verlichting badkamers	instandhouding	9.757		9.757		9.757
4205	M05498/u6084	1-8-2005	JWB Toiletgroep de Brink	instandhouding	28.150		28.150		28.150
4207	M05498/u6084	23-9-2005	JWB Toiletten dienstengebouw	instandhouding	42.749		42.749		42.749
5313	M05500/u6938	9-11-2005	NHD Branddeur automatisch maken	instandhouding	5.999		5.999		5.999
5315	M05500/u6938	9-11-2005	NHD uitbreiding fietsenstalling	instandhouding	12.500		12.500		12.500
5405	M05501/u6937	9-11-2005	KDH Vervangen toiletcombinatie	instandhouding	30.621		30.621		30.621
5406	M05501/u6937	9-11-2005	KDH Verv noodverlichtingsarmaturen	instandhouding	6.518		6.518		6.518
5407	M05501/U6937	9-11-2005	KDH Verv autom deur oude ingang	instandhouding	4.786		4.786		4.786
5411	M05501/U6937	9-11-2005	KDH zuurstof gascentrale vervangen	instandhouding	9.401		9.401		9.401
4715	B05246/U4972	7-11-2007	RBG verb. Klooster Nazareth	WTZi vergunningsplichtig	1.988.716	1.988.716			1.988.716
7920			FHL Verv garagekanteldeuren	instandhouding	1.774		1.774		1.774
7921			FHL verv 32 douchekranen appart	instandhouding	3.599		3.599		3.599
7926			KDH aansch zender ontv-.com	instandhouding	3.208		3.208		3.208
7943			PHH Aandrijving besamdeur entree	instandhouding	5.593		5.593		5.593
7949			PHH Drempelovergang binnenplaats	instandhouding	777		777		777
7951			Krachtgr 63a bijmaken cv reglekast	instandhouding	2.648		2.648		2.648
7952			PHH Verv radiatorcranken en afsl cv	instandhouding	5.879		5.879		5.879
7958			Renovatie asfalt klinkerterr	instandhouding	38.886		38.886		38.886
7317			Plaatsen 26 electr deuropeners	instandhouding	67.275		67.275		67.275
7904			Kantoor units wijkgeb de Stroom	WMG	12.937		12.937		12.937
Totaal						1.988.716	319.112		2.307.828

BIJLAGEN

5.1.9 Overzicht langlopende schulden ultimo 2007

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke rente	Restschuld 31 december 2006	Nieuwe leningen in 2007	Aflossing in 2007	Restschuld 31 december 2007	Rest-schuld over 5 jaar	Resteren-de looptijd in jaren eind 2007	Aflossingswijze	Aflossing 2008	Gestelde zekerheden
		€			%	€	€	€	€	€			€	
Gemeente Helmond 1	1986	2.268.901	30	Onderhands	3,65%	1.290.867	0	97.466	1.193.401	590.140	9	Annuitair	104.484	hypothecaire zekerheid
Gemeente Helmond 2	1987	2.890.770	20	Onderhands	5,95%	1.984.741	0	1.984.741	0	0	0	Annuitair		hypothecaire zekerheid
Gemeente Helmond 1	1986	1.815.121	25	Onderhands	3,225%	363.024	0	72.605	290.419	0	4	lineair	72.605	garantie gem.Helmond
Gemeente Helmond 2	1988	1.361.341	20	Onderhands	6,85%	136.134	0	68.067	68.067	0	1	lineair	68.067	garantie gem.Helmond
Gemeente Helmond 3	1989	680.670	40	Onderhands	4,67%	391.385	0	17.017	374.368	289.285	22	lineair	17.017	garantie gem.Helmond
ABP 3633	1968	1.474.786	40	Onderhands	6,50%	189.814	0	91.920	97.894	0	1	Annuitair	97.895	garantie gem. Aarle-Rixtel
ING 897-52301	1968	181.512	40	Onderhands	6,625%	9.076	0	4.538	4.538	0	1	lineair	4.538	garantie gem. Bakel en Milheeze
Fortis 9806.61528	1999	385.713	10	Onderhands	5,06%	115.714	0	38.571	77.143	0	2	Lineair	38.571	garantie gem. Deurne
Bedr.pens.f.metaalnijverheid	1976	601.259	50	Onderhands	7,375%	474.550	0	11.110	463.440	394.322	23	Annuitair	11.929	garantie gem. Gemert-Bakel
Rabobank 1210921049	1990	421.108	50	Hypothecair	variabel	217.656	0	8.422	209.234	167.123	25	Lineair	8.422	Gen. Snijderstr.58
Rabobank 1238914640	1995	449.242	40	Hypothecair	4,20%	317.278	0	11.231	306.047	249.891	28	Lineair	11.231	De Stroom 7
Rabobank 1210973286	1999	1.129.368	41	Hypothecair	variabel	907.197	0	27.771	879.426	740.569	32	Lineair	27.771	Paterslaan 42
Rabobank 1050.917.065	1993	816.804	25	Onderhands	4,10%	492.545	0	33.380	459.165	270.578	11	Annuitair	35.016	
Rabobank 1050.927.516	1999	907.560	15	Onderhands	4,90%	536.072	0	60.639	475.433	124.646	7	Annuitair	63.610	De regt Beek en Donk
BNG 40.0066295	1986	1.815.121	25	Onderhands	6,875%	363.024	0	72.605	290.419	0	4	lineair	72.605	garantie gem. Bakel en Milheeze
BNG 40.0065576	1969	181.512	40	Onderhands	6,750%	13.613	0	4.538	9.075	0	2	lineair	4.538	garantie gem. Bakel en Milheeze
BNG 40.0080677	1994	794.115	28	Onderhands	4,120%	453.780	0	28.361	425.419	283.613	15	lineair	28.361	garantie gem. Bakel en Milheeze
BNG 40.0071739		1.588.231	25	Onderhands	6,990%	444.705	0	63.529	381.176	63.529	6	lineair	63.529	garantie gem. Bakel en Milheeze
BNG 40.0074276	1989	453.780	25	Onderhands	7,350%	145.210	0	18.151	127.059	36.302	7	lineair	18.151	garantie gem. Bakel en Milheeze
BNG 40.0067596	1986	4.717.299	27	Onderhands	6,85%	1.223.010	0	174.715	1.048.295	174.222	6	lineair	174.715	garantie provincie
BNG 40.0094856	1994	2.722.681	20	Onderhands	3,86%	1.089.073	0	136.134	952.939	272.268	7	lineair	136.134	pandrecht verpleggelden
BNG 40.0071304	1987	4.991.582	40	Onderhands	5,85%	2.620.581	0	124.790	2.495.791	1.871.843	20	lineair	124.790	garantie provincie
BNG 40.0094858	1992	453.780	40	Onderhands	8,77%	294.957	0	11.345	283.612	226.890	25	lineair	11.345	borgstelling WfZ*1
BNG 40.0094861	1992	3.312.596	50	Onderhands	8,80%	2.385.069	0	66.252	2.318.817	1.987.557	35	lineair	66.252	borgstelling WfZ*1
BNG 40.0094857	1992	1.724.365	20	Onderhands	8,75%	517.309	0	86.218	431.091	0	5	lineair	86.218	borgstelling WfZ*1
BNG 40.0090099	1999	5.672.253	30	Onderhands	5,30%	4.348.727	0	189.075	4.159.652	3.214.276	22	Lineair	189.075	garantie gem. Deurne
BNG 40.0090282	1999	1.315.963	13	Onderhands	5,49%	607.367	0	101.228	506.139	0	5	Lineair	101.228	garantie gem. Gemert-Bakel
BNG 40.0090854	2000	385.713	30	Onderhands	5,97%	308.570	0	12.857	231.428	0	2	Lineair	12.857	borgtocht gem. Gemert-Bakel
BNG 40.0089750	1999	1.633.609	20	Onderhands	4,63%	1.220.049	0	70.516	1.149.533	744.850	12	Annuitair	73.781	garantie gem. Laarbeek
BNG 40.0096261	2002	2.402.100	43	Onderhands	4,90%	2.178.649	0	55.863	2.122.786	1.843.472	38	lineair	55.863	borgstelling WfZ*1
BNG 40.0096263	2002	638.100	33	Onderhands	4,85%	560.755	0	19.336	541.419	444.737	28	lineair	19.336	borgstelling WfZ*1
BNG 40.0096264	2002	1.459.800	13	Onderhands	4,25%	1.010.631	0	112.292	898.339	336.877	8	lineair	112.292	borgstelling WfZ*1
Totaal						27.211.132	0	3.875.283	23.271.564	14.326.990			1.912.226	

5.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

5.1.10.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2007

SEGMENT 1 AWBZ

	<u>Ref.</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie		69.382.884	67.120.715
Niet gebudgetteerde zorgprestaties		741.628	654.887
Overige bedrijfsopbrengsten		5.853.674	5.802.318
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>75.978.186</u>	<u>73.577.920</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten		53.926.728	52.536.990
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		4.242.195	2.918.504
Overige bedrijfskosten		15.634.953	15.157.369
Som der bedrijfslasten		<u>73.803.876</u>	<u>70.612.863</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		2.174.310	2.965.057
Financiële baten en lasten		-1.240.281	-1.107.165
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>934.029</u>	<u>1.857.892</u>
Buitengewone baten en lasten		0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>934.029</u></u>	<u><u>1.857.892</u></u>
RESULTAATSBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2007</u>	<u>2006</u>
		€	€
Reserve aanvaardbare kosten		264.262	1.849.363
Overige reserves		669.767	48.253
Algemene reserve		0	-39.724
		<u><u>934.029</u></u>	<u><u>1.857.892</u></u>

5.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

5.1.10.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2007

SEGMENT 2 Kraamzorg

	<u>Ref.</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie		0	0
Niet gebudgetteerde zorgprestaties		0	0
Overige bedrijfsopbrengsten		2.964.039	2.908.464
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>2.964.039</u>	<u>2.908.464</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten		2.697.140	2.370.449
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		36.715	115.366
Overige bedrijfskosten		309.037	409.139
Som der bedrijfslasten		<u>3.042.892</u>	<u>2.894.954</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		-78.853	13.510
Financiële baten en lasten		5.878	15.439
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>-72.975</u>	<u>28.949</u>
Buitengewone baten en lasten		0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>-72.975</u></u>	<u><u>28.949</u></u>
RESULTAATSBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2007</u>	<u>2006</u>
		€	€
Reserve aanvaardbare kosten		0	0
Bestemmingsreserve Kraamzorg		-72.976	28.949
		<u><u>-72.976</u></u>	<u><u>28.949</u></u>

5.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

5.1.10.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2007

SEGMENT 3 Jeugdgezondheidszorg

	<u>Ref.</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie		0	0
Niet gebudgetteerde zorgprestaties		0	0
Overige bedrijfsopbrengsten		2.789.567	2.860.667
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>2.789.567</u>	<u>2.860.667</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten		2.380.920	2.232.893
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		114.554	113.469
Overige bedrijfskosten		300.836	515.199
Som der bedrijfslasten		<u>2.796.310</u>	<u>2.861.561</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		-6.743	-894
Financiële baten en lasten		5.533	15.185
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>-1.210</u>	<u>14.291</u>
Buitengewone baten en lasten		0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>-1.210</u></u>	<u><u>14.291</u></u>
RESULTAATSBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2007</u>	<u>2006</u>
		€	€
Reserve aanvaardbare kosten		0	0
Bestemmingsreserve Jeugdgezondheidszorg		-1.210	14.291
		<u><u>-1.210</u></u>	<u><u>14.291</u></u>

5.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

5.1.10.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2007

SEGMENT 4 Gezondheidsservice

	<u>Ref.</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie		90.418	116.954
Niet gebudgetteerde zorgprestaties		0	0
Overige bedrijfsopbrengsten		448.071	378.839
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>538.489</u>	<u>495.793</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten		469.017	314.051
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		55.998	19.665
Overige bedrijfskosten		274.079	216.610
Som der bedrijfslasten		<u>799.094</u>	<u>550.326</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		-260.605	-54.533
Financiële baten en lasten		1.068	2.631
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>-259.537</u>	<u>-51.902</u>
Buitengewone baten en lasten		0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>-259.537</u></u>	<u><u>-51.902</u></u>
RESULTAATSBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2007</u>	<u>2006</u>
		€	€
Reserve aanvaardbare kosten		0	0
Algemene reserve		-259.538	-51.902
		<u><u>-259.538</u></u>	<u><u>-51.902</u></u>

5.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

5.1.10.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2007

SEGMENT 5 WMO

	<u>Ref.</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie		0	0
Niet gebudgetteerde zorgprestaties		0	0
Overige bedrijfsopbrengsten		1.594.636	0
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>1.594.636</u>	<u>0</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten		1.518.942	0
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		19.753	0
Overige bedrijfskosten		127.465	0
Som der bedrijfslasten		<u>1.666.160</u>	<u>0</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		-71.524	0
Financiële baten en lasten		3.163	0
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>-68.361</u>	<u>0</u>
Buitengewone baten en lasten		0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>-68.361</u></u>	<u><u>0</u></u>
RESULTAATSBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2007</u>	<u>2006</u>
		€	€
Reserve aanvaardbare kosten		0	0
Bestemmingsreserve WMO		-68.361	0
		<u><u>-68.361</u></u>	<u><u>0</u></u>

5.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

5.1.10.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2007

SEGMENT 6 Wonen

	<u>Ref.</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie		0	0
Niet gebudgetteerde zorgprestaties		0	0
Overige bedrijfsopbrengsten		647.103	624.433
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>647.103</u>	<u>624.433</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten		38.799	0
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		0	0
Overige bedrijfskosten		474.658	515.918
Som der bedrijfslasten		<u>513.457</u>	<u>515.918</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		133.646	108.515
Financiële baten en lasten		22.449	0
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>156.095</u>	<u>108.515</u>
Buitengewone baten en lasten		0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>156.095</u></u>	<u><u>108.515</u></u>
RESULTAATSBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2007</u>	<u>2006</u>
		€	€
Reserve aanvaardbare kosten		0	0
Algemene reserve		156.095	108.515
		<u><u>156.095</u></u>	<u><u>108.515</u></u>

5.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING**5.1.10.4 AANSLUITING TOTAAL RESULTAAT MET RESULTAAT SEGMENTEN**

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Resultaat volgens gesegmenteerde resultatenrekeningen:		
SEGMENT 1 AWBZ	934.029	1.857.892
SEGMENT 2 Kraamzorg	-72.975	28.949
SEGMENT 3 Jeugdgezondheidszorg	-1.210	14.291
SEGMENT 4 Gezondheidsservice	-259.537	-51.902
SEGMENT 5 WMO	-68.361	0
SEGMENT 6 Wonen	156.095	108.515
	<u>688.041</u>	<u>1.957.745</u>
Resultaat volgens geconsolideerde resultatenrekening	<u>688.041</u>	<u>1.957.745</u>

5.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

15. Wettelijk budget aanvaardbare kosten	2007		2006	
	€	€	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar		67.237.669		65.038.882
Productieafspraken verslagjaar		-906.270		1.842.807
Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling	850.571		232.090	
Prijsindexatie materiële kosten	-75.544		117.108	
Groei normatieve kapitaalslasten	<u>158.988</u>		<u>135.773</u>	
		934.015		484.971
Uitbreiding erkenning en toelating:				
- loonkosten	1.525.111		320.265	
- materiële kosten	247.023		51.064	
- normatieve kapitaalslasten	<u>27.748</u>		<u>7.476</u>	
		1.799.881		378.805
Beleidsmaatregelen overheid:				
Vervallen eenmalige vergoeding tarief HV-1 en HV-2	-7.969		7.969	
	<u>0</u>		<u>0</u>	
		-7.969		7.969
Nacalculeerbare kapitaalslasten:				
- rente	-257.983		-40.993	
- afschrijvingen	447.319		163.376	
- huur	-65.208		96.528	
- correctie op dagverzorging/-behandeling	-460.149		0	
- overige	<u>14.042</u>		<u>11.428</u>	
		-321.979		230.339
Overige mutaties:				
Overige extra middelen verpleging	364.878		-245.491	
Overige: vergoeding scoren ZZP	7.567		0	
Correcties voorgaande jaren 1-1-2007	393.455		0	
Overschrijding geormerkte gelden (AIV)	0		83.219	
Vrijval "Nog in tar.te verrek." Stg Kruiswerk Peelland	<u>0</u>		<u>-190.377</u>	
		765.900		-352.649
Sub-totaal wettelijk budget boekjaar		<u>69.501.247</u>		<u>67.631.124</u>
Correcties voorgaande jaren		45.374		-393.455
Door te betalen onderaanneming		<u>73.319</u>		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten jaar t		<u><u>69.473.302</u></u>		<u><u>67.237.669</u></u>

5.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

BATEN

16. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties

De specificatie is als volgt :

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Overige zorgprestaties	741.628	654.887
Totaal	<u>741.628</u>	<u>654.887</u>

17. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt :

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Opbrengsten kraamzorg	2.964.039	2.908.464
Opbrengsten jeugdgezondheidszorg	2.789.567	2.860.667
Opbrengsten gezondheidssevice	448.071	378.839
Overige dienstverlening	916.681	818.113
Opbrengsten maaltijden	1.321.196	1.323.835
Overige opbrengsten	5.857.538	4.284.803
Totaal	<u>14.297.092</u>	<u>12.574.721</u>

Toelichting

Onder de overige opbrengsten is een boekwinst op verkoop van voormalige gebouwen Kruiswerk opgenomen ad €669.767,-.

5.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

LASTEN

18. Personeelskosten

De specificatie is als volgt :

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Lonen en salarissen	47.780.047	44.604.960
Sociale lasten	5.700.285	5.606.021
Pensioenpremie	3.697.675	3.371.672
Andere personeelskosten:	<u>1.677.775</u>	<u>1.668.481</u>
Sub-totaal	58.855.782	55.251.134
Personeel niet in loondienst	2.175.763	2.203.249
Totaal personeelskosten	<u><u>61.031.545</u></u>	<u><u>57.454.383</u></u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
SEGMENT 1 AWBZ	1.382	1.276
SEGMENT 2 Kraamzorg	61	51
SEGMENT 3 Jeugdgezondheidszorg	38	34
SEGMENT 4 Gezondheidsservice	6	5
SEGMENT 5 WMO	54	0
SEGMENT 6 Wonen	0	0
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u><u>1.541</u></u>	<u><u>1.366</u></u>

19. Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Nacalculeerbare afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	65.759	65.723
- materiële vaste activa	2.215.506	1.069.110
Overige afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	0	0
- materiële vaste activa	1.720.982	1.724.812
Sub-totaal afschrijvingen	<u>4.002.247</u>	<u>2.859.645</u>
Dotatie/vrijval egalisatierekening afschrijvingen instandhouding	466.968	307.360
Totaal afschrijvingen	<u><u>4.469.215</u></u>	<u><u>3.167.005</u></u>

Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - verloopoverzichten materiële vaste activa

	<u>2007</u>
	€
Afschrijving immateriële vaste activa	65.761
Afschrijving WTZi - vergunningsplichtige vaste activa	2.215.506
Afschrijving WTZi - meldingsplichtige vaste activa	632.832
Afschrijving WMG gefinancierde vaste activa	948.625
Afschrijving niet WTZi/WMG gefinancierde vaste activa	139.523
Totaal afschrijvingen volgens verloopoverzichten	<u><u>4.002.247</u></u>
Totaal afschrijvingen resultatenrekening (exclusief dotatie/vrijval egalisatierekening afschrijving)	<u><u>4.002.247</u></u>

5.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

LASTEN

20. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt :

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	5.975.799	5.861.380
Algemene kosten	5.477.822	5.076.503
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	1.529.899	1.451.132
Onderhoud en energiekosten	2.813.524	2.952.046
Huur en leasing	1.323.986	1.473.174
Totaal bedrijfskosten	<u>17.121.030</u>	<u>16.814.235</u>

21. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt :

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Rentebaten	253.742	492.549
Resultaat deelnemingen		
Waardeverandering financiële vaste activa en effecten		
Overige opbrengsten financiële vaste activa en effecten		
Sub-totaal financiële baten	<u>253.742</u>	<u>492.549</u>
Rentelasten	<u>-1.455.933</u>	<u>-1.565.459</u>
Sub-totaal financiële lasten	<u>-1.455.933</u>	<u>-1.565.459</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>-1.202.191</u>	<u>-1.072.910</u>

22. Buitengewone baten en lasten

De specificatie is als volgt :

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Buitengewone baten	0	0
Buitengewone lasten	0	0
Totaal buitengewone baten en lasten	<u>0</u>	<u>0</u>

5.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

25. 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 met voorzitter

De bezoldiging van de bestuurders en gewezen bestuurders van de zorginstelling over het jaar 2007 is als volgt:

Naam	A.F. Koeneman	J.S.G. v.d. Bosch
1 Vanaf welke datum is de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	1-5-2004	1-10-1996
2 Maakt de persoon op dit moment nog steeds deel uit van het bestuur?	ja	ja
3 Tot welke datum was de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?		
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?	1	1
7 Welke salarisregeling is toegepast?	2	2
8 Wat is de deeltijdfactor? (percentage)	100%	100%
9 Bruto-inkomen, incl. vakantiegeld, eindejaars-uitkeringsalaris en andere vaste toelagen	174.773	158.484
10 Waarvan verkoop verlofuren	0	0
11 Waarvan nabetalingen voorgaande jaren	0	0
12 Bruto-onkostenvergoeding	3.054	3.218
13 Werkgeversbijdrage sociale lasten	4.241	4.241
14 Werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU	21.706	19.573
15 Ontslagvergoeding	0	0
16 Bonussen	0	0
17 Totaal inkomen (9+12 t/m 16)	203.774	185.516
18 Cataloguswaarde auto van de zaak	34.523	37.167
19 Eigen bijdrage auto van de zaak	0	157

De bezoldiging van de leden van de raad van toezicht van de zorginstelling over het jaar 2007 is als volgt:

Naam	Functie	Bezoldiging €
Drs J.F. van der Elst	voorzitter (tot 31-12-2007)	8.000
Drs M.A.M. Beerens	vice voorzitter	6.000
Mevr. dr S.B.M. Hinze	lid	4.000
Mevr. H.J.G.J. van Hoek-Martens	lid	4.000
Mr. S.J.M. Maas	lid	4.000
Mevr. mr. M.I. Zeldenrust- Visch	lid	4.000

5.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

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

De bezoldiging van de functionarissen die over 2007 in het kader van de Wopt verantwoord worden is als volgt:

1	Functionaris (functienaam)	Voorzitter RvB	Lid RvB
2	In dienst vanaf (datum)	1-mei-04	1-dec-82
3	In dienst tot (datum)		
4	Belastbaar loon (in €)	167.440	152.677
	Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op		
5	termijn (in €)	37.677	34.583
	Uitkeringen in verband met beëindiging van het		
6	dienstverband(in €)	0	0
	Totaal beloning in kader van de Wopt (4,5 en 6)	<u>205.117</u>	<u>187.260</u>

Motivatie overschrijdingen van het gemiddeld belastbaar loon van de Ministers:

Toelichting:

De salarissen van de Raad van Bestuur zijn in overeenstemming met de huidige NVZD-regeling

5.1.11 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2007
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	0	0
Materiële vaste activa	2	4.404.494	3.688.444
Financiële vaste activa	3	15.897.337	15.486.299
Totaal vaste activa		<u>20.301.831</u>	<u>19.174.743</u>
Vlottende activa			
Vorraden	4	144.606	167.073
Vorderingen en overlopende activa	5	6.905.244	7.616.180
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	6	0	0
Effecten	7	0	0
Liquide middelen	8	2.449.927	5.199.278
		<u>9.499.777</u>	<u>12.982.531</u>
Totaal activa		<u><u>29.801.608</u></u>	<u><u>32.157.274</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	9	61	61
Collectief gefinancierd gebonden vermogen		10.507.912	9.487.359
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen		538.621	871.133
Totaal eigen vermogen		<u>11.046.594</u>	<u>10.358.553</u>
Egalisatierekening afschrijvingen	10	3.513.236	3.046.267
Voorzieningen	11	1.922.881	2.058.540
Langlopende schulden	12	0	0
Kortlopende schulden			
Schulden uit hoofde van financieringoverschot	6	103.310	3.672.675
Kortlopende schulden en overlopende passiva	13	13.215.587	13.021.239
Totaal Passiva		<u><u>29.801.608</u></u>	<u><u>32.157.274</u></u>

5.1.12 ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2007

	Ref.	<u>2007</u> €	<u>2006</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	15	69.473.302	67.237.669
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	16	741.628	654.887
Overige bedrijfsopbrengsten	17	14.297.092	12.574.721
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>84.512.022</u>	<u>80.467.277</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	18	61.031.545	57.454.383
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	19	4.469.215	3.167.003
Overige bedrijfskosten	20	17.121.030	16.814.237
Som der bedrijfslasten		<u>82.621.790</u>	<u>77.435.623</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		1.890.232	3.031.654
Financiële baten en lasten	21	-1.202.191	-1.073.909
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>688.041</u>	<u>1.957.745</u>
Buitengewone baten en lasten	22	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>688.041</u></u>	<u><u>1.957.745</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2007</u> €	<u>2006</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Reserve aanvaardbare kosten		420.357	1.849.363
Algemene reserve		-259.537	16.889
Overige reserve		669.767	48.253
Bestemmingsreserve WMO		-68.361	0
Bestemmingsreserve Kraamzorg		-72.975	28.949
Bestemmingsreserve Jeugdgezondheidszorg		-1.210	14.291
		<u>688.041</u>	<u>1.957.745</u>

5.1.13 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING ENKELVOUDIGE JAARREKENING

5.1.13.1 Algemeen

De grondslagen voor waardering en resultaatbepaling van de enkelvoudige jaarrekening komen overeen met de grondslagen voor de geconsolideerde jaarrekening, waarnaar wordt verwezen.

5.1.13.2 Huurlasten

Stichting De Zorgboog betaalt huur aan Stichting De Zorgboog Onroerend Goed Beheer voor het gebruik van het AWBZ Onroerend Goed. Deze huur is gelijk aan de interest- en afschrijvingslasten bij Stichting De Zorgboog Onroerend Goed Beheer. In de resultatenrekening van Stichting De Zorgboog wordt deze huur gesplitst in een afschrijvingsdeel en een interestdeel en als zodanig verantwoord.

Boekwinsten in verband met de verkoop van onroerend goed komen ten bate van Stichting De Zorgboog

5.1.14 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

ACTIVA

2. Materiële vaste activa

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
	€	€
Inventaris	3.662.723	3.401.080
Vervoermiddelen	146.923	13.773
Automatisering	594.848	273.591
Totaal materiële vaste activa	<u>4.404.494</u>	<u>3.688.444</u>

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

	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	3.688.444	3.720.505
Bij: investeringen	1.689.524	895.663
Af: afschrijvingen	948.790	927.724
Af: terugname geheel afgeschreven activa	-2	0
Af: desinvesteringen	24.686	0
Boekwaarde per 31 december	<u>4.404.494</u>	<u>3.688.444</u>

3. Financiële vaste activa

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
	€	€
Overige vorderingen	853.107	853.107
Vordering op groepsmaatschappij	15.044.230	14.633.192
Totaal financiële vaste activa	<u>15.897.337</u>	<u>15.486.299</u>

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt :

	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2007		15.486.299
Bij: kapitaalstoring		
Bij: verstrekte lening		411.038
Af: ontvangen aflossing leningen		
Af: waardeverminderingen		
Boekwaarde per 31 december 2007		<u>15.897.337</u>

Toelichting:

De overige vorderingen hebben betrekking op een langlopende lening u/g aan Woonpartners in Helmond ter financiering van Keyserinnedaal. De lening heeft een resterende looptijd van 46 jaar en een vaste intrest van 5,5%.

De vordering op groepsmaatschappijen betreft de vordering op st. De Zorgboog Onroerend Goed Beheer. Deze heeft een structureel karakter, doch is niet rentedragend.

5.1.14 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

ACTIVA

4. Voorraden

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
	€	€
Overige voorraden:		
Centraal magazijn	144.606	167.073
Af: voorziening	0	0
Totaal voorraden	<u>144.606</u>	<u>167.073</u>

5. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	2.209.867	2.227.686
Vorderingen op gelieerde stichtingen	1.394.013	4.209.712
Vooruitbetaalde bedragen	2.013.263	263.053
Nog te ontvangen bedragen	1.288.101	915.729
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>6.905.244</u>	<u>7.616.180</u>

Toelichting:

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht bedraagt €82.000,-.

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

	<u>t/m 2004</u>	<u>2005</u>	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>totaal</u>
	€	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	-3.562.836	571.773	-681.612	0	-3.672.675
Financieringsverschil boekjaar				588.590	588.590
Correcties voorgaande jaren	45.374				45.374
Betalingen/ontvangsten	3.152.948	-571.727	354.180		2.935.401
Sub-totaal mutatie boekjaar	<u>3.198.322</u>	<u>-571.727</u>	<u>354.180</u>	<u>588.590</u>	<u>3.569.365</u>
Saldo per 31 december	<u>-364.514</u>	<u>46</u>	<u>-327.432</u>	<u>588.590</u>	<u>-103.310</u>

Stadium van vaststelling (per erkenning):

c c b a

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	69.501.247	67.631.124
Af: ontvangen voorschotten	68.912.657	68.312.736
Af: overige ontvangsten	0	0
Totaal financieringsverschil	<u>588.590</u>	<u>-681.612</u>

5.1.14 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

8. Liquide middelen

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
	€	€
Bankrekeningen	2.426.279	5.182.988
Kassen	23.648	16.290
Totaal liquide middelen	<u>2.449.927</u>	<u>5.199.278</u>

5.1.14 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

9. Eigen vermogen

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
	€	€
Kapitaal	61	61
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	10.507.912	9.487.359
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	538.621	871.133
Totaal eigen vermogen	<u>11.046.594</u>	<u>10.358.553</u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2007</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2007</u>
	€	€	€	€
Kapitaal	61	0	0	61
	<u>61</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>61</u>

Collectief gefinancierd gebonden vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2007</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2007</u>
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten:	7.991.798	420.357	0	8.412.155
Bestemmingsreserves:				
Jeugdgezondheidszorg	131.063	-1.210	0	129.853
WMO	0	-68.361	0	-68.361
Overige	1.364.498	669.767	0	2.034.265
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u>9.487.359</u>	<u>1.020.553</u>	<u>0</u>	<u>10.507.912</u>

Niet collectief gefinancierd vrij vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2007</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2007</u>
	€	€	€	€
Algemene reserves:	488.837	-259.537	0	229.300
Bestemmingsreserves:				
Reserve kraamzorg	382.296	-72.975	0	309.321
Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>871.133</u>	<u>-332.512</u>	<u>0</u>	<u>538.621</u>

5.1.14 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

10. Egalisatierekening afschrijvingen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	<u>Saldo per 1-jan-2007</u>	<u>Dotatie</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>Saldo per 31-dec-2007</u>
	€	€	€	€
instandhoudingsinvesteringen	3.046.267	988.402	521.433	3.513.236
Totaal egalisatierekening afschrijvingen	<u>3.046.267</u>	<u>988.402</u>	<u>521.433</u>	<u>3.513.236</u>

Verloopoverzicht investeringsruimte instandhoudingsinvesteringen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven :</i>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Nog niet bestede investeringsruimte per 1 januari	5.918.658	4.159.742
Bij : indexering niet-bestede investeringsruimte	37.802	45.925
Bij : investeringsruimte verslagjaar	2.513.359	2.448.133
Af: investeringen verslagjaar	305.830	735.142
Beschikbare investeringsruimte 31 december	<u>8.163.989</u>	<u>5.918.658</u>

Toelichting:

Zie opmerking bij geconsolideerde toelichting.

Verloopoverzicht investeringsruimte trekkingsrechten

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Nog niet bestede investeringsruimte per 1 januari	15.007.953	14.625.523
Bij : indexering niet-bestede investeringsruimte	374.723	409.543
Bij : investeringsruimte verslagjaar	2.029.035	1.614.756
Af: investeringen verslagjaar	0	0
Af: inbrengverplichting verslagjaar	4.429	1.641.869
Beschikbare investeringsruimte 31 december	<u>17.411.711</u>	<u>15.007.953</u>

Toelichting:

Zie opmerking bij geconsolideerde toelichting.

5.1.14 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

11. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-2007	Dotatie	Onttrekking	Saldo per 31-dec-2007
	€	€	€	€
Voorziening voor onderhoud	1.789.144	61.044	239.009	1.611.179
Voorziening jubilea ea	269.396	103.165	60.859	311.702
Totaal voorzieningen	<u>2.058.540</u>	<u>164.209</u>	<u>299.868</u>	<u>1.922.881</u>

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

	31-dec-2007
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	347.052
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	1.575.829
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	159.531

Toelichting per categorie voorziening:

Onder de bouwvoorziening zijn middelen opgenomen die verkregen zijn uit de opbrengst van de verkoop van De Witte Poort in Aarle-Rixtel. Deze middelen zullen worden aangewend voor herinvesteringen in de nieuwbouw van het verzorgingshuis De Regt in Beek en Donk.

5.1.14 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

13. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	304.281	414.148
Crediteuren	871.790	755.363
Belastingen en sociale premies	1.874.631	1.773.196
Schulden terzake pensioenen	1.356.695	1.004.581
Nog te betalen salarissen	1.599.473	993.590
Vakantiegeld	2.101.391	1.987.076
Vakantiedagen	909.629	955.173
Overige schulden:		
Nog te betalen kosten	4.166.552	5.090.270
Vooruitontvangen opbrengsten	31.145	47.842
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>13.215.587</u>	<u>13.021.239</u>

14. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

De stichting is gehouden tot het betalen van een obligo, in het geval het risico vermogen van de Stichting Waarborgfonds voor de Zorgsector minder dan het garantieniveau bedraagt. Het obligo is een percentage van 3% van de resterende schuld van de leningen, waarvoor Stichting Waarborgfonds voor de Zorgsector zich borg heeft gesteld. Dit obligo is inroepbaar tot het maximum van het voornoemde percentage, gedurende de looptijd van de leningen die door de Stichting Waarborgfonds voor de Zorg zijn geborgd. Indien en voor zover het risico vermogen op enig moment 1% van de som van de schuldrestanten per 31 december van het laatst verstreken kalenderjaar van de geldleningen overschrijdt, worden door de Stichting Waarborgfonds voor de Zorgsector ingeroepen obligo's aan de deelnemende instellingen terugbetaald in welk geval dit obligo daarna wederom tot het maximum inroepbaar is.

De resterende schuld per 31 december 2007 van de geborgde leningen door de Stichting Waarborgfonds voor de Zorgsector bedraagt Eur 6,6 mln.

5.1.15 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT IMMATERIELE VASTE ACTIVA

	WTZi/WMG-vergunningsplichtige vaste activa			Niet-WTZi/WMG-gefinancierde vaste activa				Sub-totaal	Totaal
	Aanloop-kosten	Aanloop-verliezen	Boete-rente	Sub-totaal	Goodwill	Licentie-kosten	Overige		
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2007									
- aanschafwaarde				0				0	0
- cumulatieve afschrijvingen				0				0	0
Boekwaarde per 1 januari 2007	<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 het boekjaar									
- investeringen				0				0	0
- afschrijvingen				0				0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>									
.aanschafwaarde				0				0	0
.cumulatieve afschrijvingen				0				0	0
- <i>desinvesteringen</i>									
cumulatieve afschrijvingen				0				0	0
per saldo	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>
Stand per 31 december 2007									
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2007	<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>
<i>Afschrijvingspercentage</i>									

5.1.16 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

5.1.16.1 WTZi - vergunningsplichtige materiële vaste activa

	Grond	Terreinen voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Sub-totaal vergunningen	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2007									
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	8.676.356
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	4.987.912
Boekwaarde per 1 januari 2007	<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>3.688.444</u>
Mutaties in het boekjaar									
- investeringen	0	0	0	0	0	0	0	0	1.689.524
- afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	948.790
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>									
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	1.108.102
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	1.108.104
- <i>desinvesteringen</i>									
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	30.857
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>	<u>6.171</u>
per saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	24.686
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>716.050</u>
Stand per 31 december 2007									
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	9.226.921
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	4.822.427
Boekwaarde per 31 december 2007	<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>4.404.494</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>									

5.1.16 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

5.1.16.2 WTZi - instandhoudings materiële vaste activa

	Trekkings rechten	Onderhanden Projecten	Sub-totaal	Instand- houdingen	Onderhanden Projecten	Sub-totaal	Sub-totaal instandhou- dings activa
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2007							
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 1 januari 2007	<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	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>desinvesteringen</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 2007							
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2007	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>							

5.1.16 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

5.1.16.3 WMG gefinancierde materiële vaste activa

	Grond	Terreinen voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Inventaris	Vervoer middelen	Automati- sering	Onderhanden Projecten	Sub-totaal WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2007											
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	7.619.504	214.038	513.164	0	8.346.706
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	4.350.220	200.265	239.573	0	4.790.058
Boekwaarde per 1 januari 2007	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3.269.284</u>	<u>13.773</u>	<u>273.591</u>	<u>0</u>	<u>3.556.648</u>
Mutaties in het boekjaar											
- investeringen	0	0	0	0	0	0	1.003.263	145.055	431.419	0	1.579.737
- afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	748.499	11.905	110.162	0	870.566
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>											
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	1.082.231	0	11.819	0	1.094.050
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	1.082.233	0	11.819	0	1.094.052
- <i>desinvesteringen</i>											
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	30.857	0	0	0	30.857
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	6.171	0	0	0	6.171
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>24.686</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>24.686</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>230.080</u>	<u>133.150</u>	<u>321.257</u>	<u>0</u>	<u>684.487</u>
Stand per 31 december 2007											
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	7.509.679	359.093	932.764	0	8.801.536
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	4.010.315	212.170	337.916	0	4.560.401
Boekwaarde per 31 december 2007	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3.499.364</u>	<u>146.923</u>	<u>594.848</u>	<u>0</u>	<u>4.241.135</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0,0%	5,0%	2,0%		5,0%	5,0%	10,0%	20,0%	20,0%		

5.1.16 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

5.1.16.4 Niet WTZi/WMG gefinancierde materiële vaste activa

	Grond	Terreinen voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Inventaris	Vervoer middelen	Automati- sering	Onderhanden Projecten	Sub-totaal Niet WTZi WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2007											
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	326.941	0	2.709	0	329.650
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	195.145	0	2.709	0	197.854
Boekwaarde per 1 januari 2007	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>131.796</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>131.796</u>
Mutaties in het boekjaar											
- investeringen	0	0	0	0	0	0	109.787	0	0	0	109.787
- afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	78.224	0	0	0	78.224
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>											
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	14.052	0	0	0	14.052
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	14.052	0	0	0	14.052
- <i>desinvesteringen</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>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>31.563</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>31.563</u>
Stand per 31 december 2007											
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	422.676	0	2.709	0	425.385
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	259.317	0	2.709	0	262.026
Boekwaarde per 31 december 2007	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>163.359</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>163.359</u>
Afschrijvingspercentage	0,0%	5,0%	2,0%		5,0%	5,0%	10,0%	20,0%	20,0%		

5.1.17 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2007

15. Wettelijk budget aanvaardbare kosten	2007		2006	
	€	€	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar		67.237.669		65.038.882
Productieafspraken verslagjaar		-906.270		1.842.807
Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling	850.571		232.090	
Prijsindexatie materiële kosten	-75.544		117.108	
Groei normatieve kapitaalslasten	<u>158.988</u>		<u>135.773</u>	
		934.015		484.971
Uitbreiding erkenning en toelating:				
- loonkosten	1.525.111		320.265	
- materiële kosten	247.023		51.064	
- normatieve kapitaalslasten	<u>27.748</u>		<u>7.476</u>	
		1.799.881		378.805
Beleidsmaatregelen overheid:				
Vervallen eenmalige vergoeding HV-1 en HV-2	-7.969		7.969	
		<u>-7.969</u>		<u>7.969</u>
- rente	-257.983		-40.993	
- afschrijvingen	447.319		163.376	
- huur	-65.208		96.528	
- correctie op dagverzorging/-behandeling	-460.149		0	
- overige	<u>14.042</u>		<u>11.428</u>	
		-321.979		230.339
Overige mutaties:				
Overige extra middelen verpleging	364.878		-245.491	
Overige: vergoeding scoren ZZP	7.567		0	
Correcties voorgaande jaren 1-1-2007	393.455		0	
Overschrijding geormerkte gelden (AIV)	0		83.219	
Vrijval "nog in tar te verrek" St Kruiswerk Peelland	<u>0</u>		<u>-190.377</u>	
		765.900		-352.649
Sub-totaal wettelijk budget boekjaar		<u>69.501.247</u>		<u>67.631.124</u>
Correcties voorgaande jaren		45.374		-393.455
Door te betalen onderaanneming		<u>73.319</u>		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten jaar t		<u><u>69.473.302</u></u>		<u><u>67.237.669</u></u>

5.1.17 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2007

BATEN

16. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties

De specificatie is als volgt :

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Overige zorgprestaties	741.628	654.887
Eigen bijdragen cliënten		
Totaal	<u>741.628</u>	<u>654.887</u>

17. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt :

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Opbrengst kraamzorg	2.964.039	2.908.464
Opbrengsten jeugdgezondheidszorg	2.789.567	2.860.667
Opbrengsten gezondheidsservice	448.071	378.839
Overige dienstverlening	916.681	818.113
Opbrengsten maaltijden	1.321.196	1.323.835
Overige opbrengsten	5.857.538	4.284.803
Totaal	<u>14.297.092</u>	<u>12.574.721</u>

Toelichting

Onder de overige opbrengsten is een boekwinst op verkoop van voormalige gebouwen Kruiswerk opgenomen ad €669.767,-.

5.1.17 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2007

LASTEN

18. Personeelskosten*De specificatie is als volgt :*

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Lonen en salarissen	47.780.047	44.604.960
Sociale lasten	5.700.285	5.606.021
Pensioenpremie	3.697.675	3.371.672
Andere personeelskosten:	1.677.775	1.668.481
	<u>58.855.782</u>	<u>55.251.134</u>
Sub-totaal	58.855.782	55.251.134
Personeel niet in loondienst	2.175.763	2.203.249
	<u>61.031.545</u>	<u>57.454.383</u>
Totaal personeelskosten	<u>61.031.545</u>	<u>57.454.383</u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
AWBZ	1.382	1.276
Kraamzorg	61	51
Jeugdgezondheidszorg	38	34
Gezondheidsservice	6	5
WMO	54	0
Wonen	0	0
	<u>1.541</u>	<u>1.366</u>
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>1.541</u>	<u>1.366</u>

19. Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa*De specificatie is als volgt :*

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Nacalculerbare afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	65.759	65.723
- materiële vaste activa	2.215.506	1.069.110
Overige afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa		
- materiële vaste activa	942.619	927.724
Overige afschrijvingen in huur:		
- materiële vaste activa	778.363	786.884
Sub-totaal afschrijvingen	<u>4.002.247</u>	<u>2.849.441</u>
Dotatie egalisatierekening afschrijvingen instandhouding	466.968	317.562
Totaal afschrijvingen	<u>4.469.215</u>	<u>3.167.003</u>

5.1.17 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2007

LASTEN

20. Overige bedrijfskosten*De specificatie is als volgt :*

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	5.975.799	5.861.380
Algemene kosten	5.477.822	5.076.506
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	1.529.899	1.451.131
Onderhoud en energiekosten	2.813.524	2.952.046
Huur en leasing	1.323.986	1.473.174
Totaal bedrijfskosten	<u>17.121.030</u>	<u>16.814.237</u>

21. Financiële baten en lasten*De specificatie is als volgt :*

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Rentebaten	253.742	492.549
Resultaat deelnemingen		
Waardeverandering financiële vaste activa en effecten		
Overige opbrengsten financiële vaste activa en effecten		
Sub-totaal financiële baten	<u>253.742</u>	<u>492.549</u>
Rentelasten	0	-506
Rentelasten deel huur	-1.455.933	-1.565.952
Sub-totaal financiële lasten	<u>-1.455.933</u>	<u>-1.566.458</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>-1.202.191</u>	<u>-1.073.909</u>

22. Buitengewone baten en lasten*De specificatie is als volgt :*

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Buitengewone baten	0	0
Buitengewone lasten	0	0
Totaal buitengewone baten en lasten	<u>0</u>	<u>0</u>

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De Raad van Toezicht van de Stichting De Zorgboog heeft de jaarrekening 2007 goedgekeurd in de vergadering van 28 mei 2008.

De Raad van Bestuur van Stichting De Zorgboog heeft de jaarrekening 2007 vastgesteld in de vergadering van 29 mei 2008.

5.2.2 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultatenrekening.

5.2.3 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum.

5.2.4 Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

Mr A.F. Koeneman
Voorzitter Raad van Bestuur

Dr. J.S.G. van den Bosch
Lid Raad van Bestuur

Drs. M.A.M. Beerens
Voorzitter Raad van Toezicht

Mr. S.J.M. Maas
Vice voorzitter Raad van Toezicht

Mevr. dr. S.B.M. Hinze
Lid Raad van Toezicht

Drs. R.J.M. de Jong
Lid Raad van Toezicht

Ir. H.W. van Doorne
Lid Raad van Toezicht

Mevr. mr. M.I. Zeldenrust-Visch
Lid Raad van Toezicht

5.2.5 Accountantsverklaring

De accountantsverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

Accountantsverklaring

Uitleveringsformat CBS

(Dit werkblad behoort NIET tot de jaarrekening, maar is bedoeld voor intern gebruik)

Geconsolideerd**Onderdeel****Balans****Informatie****einde verslagjaar**

Immateriële vaste activa	0
Materiële vaste activa	43.218.391
Financiële vaste activa	853.107
Totaal vaste activa	44.071.498
Voorraden	144.606
Vorderingen en overlopende activa	6.604.289
Financieringsstekort	0
Effecten	0
Liquide middelen	2.317.109
Totaal vlottende activa	9.066.004
Totaal activa	53.137.502
Kapitaal	106
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	10.507.912
Niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	538.621
Totaal eigen vermogen	11.046.639
Egalisatierekening afschrijving	3.513.236
Voorzieningen	1.922.881
Langlopende schulden (>1 jaar)	21.423.623
Kortlopende schulden (< 1 jaar)	15.127.813
Financieringsoverschot	103.310
Totaal passiva	53.137.502

2007**Resultatenrekening**

Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	69.473.302
Niet-gebudgetteerde zorgprestaties	741.628
Overige bedrijfsopbrengsten	14.297.092
Som der bedrijfsopbrengsten	84.512.022
Personeelskosten	61.031.545
Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa	4.469.215
Overige bedrijfskosten	17.121.030
Som der bedrijfslasten	82.621.790
Bedrijfsresultaat	1.890.232
Financiële baten	253.742
Financiële lasten	-1.455.933
Financieel resultaat	-1.202.191
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	688.041
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsvoering	
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering na belastingen	
Buitengewone baten	0
Buitengewone lasten	0
Buitengewoon resultaat	0
Resultaat	688.041

einde verslagjaar**Toelichting op de balans: materiële vaste activa**

Totaal investeringen	6.044.253
Totaal desinvesteringen	1.775.559
Totaal afschrijvingen	3.936.486
Totaal terugname afgeschreven activa	-1
Investeringen in grond	3.263.359
Investeringen in terreinvoorzieningen	178.503
Investeringen in gebouwen	20.777.028
Investeringen in semi-permanente gebouwen	0
Investeringen in verbouwingen	5.040.679
Investeringen in installaties	3.513.403
Investeringen in onderhanden projecten	1.839.160
Investeringen in trekkingsrechten	61.468
Investeringen in instandhouding	4.140.297
Investeringen in inventaris	3.662.723
Investeringen in vervoermiddelen	146.923
Investeringen in automatisering	594.848

Toelichting op de balans: financiële vaste activa

Deelnemingen	
Overige langlopende vorderingen	853.107

Toelichting op de balans:**vorderingen en overlopende activa**

Vorderingen op debiteuren	2.209.867
---------------------------	-----------

Toelichting op de balans: kortlopende schulden	Overige kortlopende vorderingen en overlopende activa	4.394.422
	Schulden aan kredietinstellingen	304.281
	Crediteuren	871.790
	Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	1.912.226
	Overige schulden	0
	Overige kortlopende schulden ne.g.	4.166.552
Toelichting op de balans: specificatie financieringsverschil	Wettelijk budget aanvaardbare kosten	69.501.247
	Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget	68.912.657
	Totaal financieringsverschil	588.590

2007

Toelichting op de resultatenrekening: Wettelijk budget	Wettelijk budget boekjaar	69.501.247
	Correcties voorgaande jaren	45.374
	Totaal	69.473.302

Toelichting op de resultatenrekening: niet- gebudgetteerde zorgprestaties	Zorgprestaties tussen instellingen	0
	Zorgprestaties cliënten	0
	Zorgprestaties derde compartiment	0
	Persoonsgebonden- en volgende budgetten	0
	Overige zorgprestaties	741.628
	Eigen bijdragen cliënten	0
	Totaal	741.628

Toelichting op de resultatenrekening: overige bedrijfsopbrengsten	Overige dienstverlening	916.681
	Overige subsidies	0
	Overige opbrengsten	13.380.411
	Totaal	14.297.092

Toelichting op de resultatenrekening: personeelskosten	Lonen en salarissen	47.780.047
	Sociale lasten	5.700.285
	Pensioenpremie	3.697.675
	Andere personeelskosten	1.677.775
	Personeel niet in loondienst	2.175.763
	Totaal	61.031.545

Toelichting op de resultatenrekening: overige bedrijfskosten	Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	5.975.799
	Algemene kosten	5.477.822
	Patiënt- en bewonersgebonden kosten	1.529.899
	Onderhoud en energiekosten	2.813.524
	Huur en leasing	1.323.986
	Dotaties en vrijval voorzieningen	0
	Totaal	17.121.030

begin verslagjaar

1.252.312
42.886.184
853.107
44.991.603
167.073
7.315.224
0
0
6.894.563
14.376.860
59.368.463
106
9.487.359
871.133
10.358.598
3.046.267
2.058.540
25.182.710
15.049.673
3.672.675
59.368.463

2006

67.237.669
654.887
12.574.721
80.467.277
57.454.383
3.167.005
16.814.234
77.435.622
3.031.655
492.549
-1.565.459
-1.073.910
1.957.745

0
0
0
1.957.745

begin verslagjaar

4.856.121
3.080.762
2.783.719
0
3.404.728
227.879
20.822.767
0
3.943.514
4.176.514
2.093.570
65.084
4.463.683
3.401.083
13.773
273.592

853.107

2.227.685

5.087.539

414.148
755.374
2.028.421
0
5.090.272

67.631.124
68.312.736
-681.612

2006

67.631.124
-393.455
67.237.669

0
0
0
0
654.887
0
654.887

818.113
0
11.756.608
12.574.721

44.604.960
5.606.021
3.371.672
1.668.481
2.203.249
57.454.383

5.861.380
5.076.503
1.451.132
2.952.046
1.473.174
0
16.814.235

Uitleveringsformat CBS

(Dit werkblad behoort NIET tot de jaarrekening, maar is bedoeld voor intern gebruik)

Enkelvoudig

Onderdeel

Balans

Informatie

einde verslagjaar

Immateriële vaste activa	0
Materiële vaste activa	4.404.494
Financiële vaste activa	15.897.337
Totaal vaste activa	20.301.831
Voorraden	144.606
Vorderingen en overlopende activa	6.905.244
Financieringstekort	0
Effecten	0
Liquide middelen	2.449.927
Totaal vlottende activa	9.499.777
Totaal activa	29.801.608
Kapitaal	61
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	10.507.912
Niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	538.621
Totaal eigen vermogen	11.046.594
Egalisatierekening afschrijving	3.513.236
Voorzieningen	1.922.881
Langlopende schulden (>1 jaar)	0
Kortlopende schulden (< 1 jaar)	13.215.587
Financieringsoverschot	103.310
Totaal passiva	29.801.608

2007

Resultatenrekening

Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	69.473.302
Niet-gebudgetteerde zorgprestaties	741.628
Overige bedrijfsopbrengsten	14.297.092
Som der bedrijfsopbrengsten	84.512.022
Personeelskosten	61.031.545
Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa	4.469.215
Overige bedrijfskosten	17.121.030
Som der bedrijfslasten	82.621.790
Bedrijfsresultaat	1.890.232
Financiële baten	253.742
Financiële lasten	-1.455.933
Financieel resultaat	-1.202.191
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	688.041
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsvoering	
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering na belastingen	
Buitengewone baten	0
Buitengewone lasten	0
Buitengewoon resultaat	0
Resultaat	688.041

einde verslagjaar

Toelichting op de balans: materiële vaste activa

Totaal investeringen	1.689.524
Totaal desinvesteringen	24.686
Totaal afschrijvingen	948.790
Totaal terugname afgeschreven activa	-2
Investeringen in grond	0
Investeringen in terreinvoorzieningen	0
Investeringen in gebouwen	0
Investeringen in semi-permanente gebouwen	0
Investeringen in verbouwingen	0
Investeringen in installaties	0
Investeringen in onderhanden projecten	0
Investeringen in trekkingsrechten	0
Investeringen in instandhouding	0
Investeringen in inventaris	3.662.723
Investeringen in vervoermiddelen	146.923
Investeringen in automatisering	594.848

Toelichting op de balans: financiële vaste activa

Deelnemingen	0
Overige langlopende vorderingen	15.897.337

Toelichting op de balans:

vorderingen en overlopende activa

Vorderingen op debiteuren	2.209.867
---------------------------	-----------

Toelichting op de balans: kortlopende schulden	Overige kortlopende vorderingen en overlopende activa	4.695.377
	Schulden aan kredietinstellingen	304.281
	Crediteuren	871.790
	Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	0
	Overige schulden	4.197.697
	Overige kortlopende schulden ne.g.	7.841.819
Toelichting op de balans: specificatie financieringsverschil	Wettelijk budget aanvaardbare kosten	69.501.247
	Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget	68.912.657
	Totaal financieringsverschil	588.590

2007

Toelichting op de resultatenrekening: Wettelijk budget	Wettelijk budget boekjaar	69.501.247
	Correcties voorgaande jaren	45.374
	Totaal	69.473.302

Toelichting op de resultatenrekening: niet- gebudgetteerde zorgprestaties	Zorgprestaties tussen instellingen	0
	Zorgprestaties cliënten	0
	Zorgprestaties derde compartiment	0
	Persoonsgebonden- en volgende budgetten	0
	Overige zorgprestaties	741.628
	Eigen bijdragen cliënten	
	Totaal	741.628

Toelichting op de resultatenrekening: overige bedrijfsopbrengsten	Overige dienstverlening	5.753.606
	Overige subsidies	2.237.877
	Overige opbrengsten	5.857.538
	Totaal	14.297.092

Toelichting op de resultatenrekening: personeelskosten	Lonen en salarissen	47.780.047
	Sociale lasten	5.700.285
	Pensioenpremie	3.697.675
	Andere personeelskosten	1.677.775
	Personeel niet in loondienst	2.175.763
	Totaal	61.031.545

Toelichting op de resultatenrekening: overige bedrijfskosten	Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	5.975.799
	Algemene kosten	5.477.822
	Patiënt- en bewonersgebonden kosten	1.529.899
	Onderhoud en energiekosten	2.813.524
	Huur en leasing	1.323.986
	Dotaties en vrijval voorzieningen	0
	Totaal	17.121.030

begin verslagjaar

0
3.688.444
15.486.299
19.174.743
167.073
7.616.180
0
0
5.199.278
12.982.531
32.157.274
61
9.487.359
871.133
10.358.553
3.046.267
2.058.540
0
13.021.239
3.672.675
32.157.274

2006

67.237.669
654.887
12.574.721
80.467.277
57.454.383
3.167.003
16.814.237
77.435.623
3.031.654
492.549
-1.566.458
-1.073.909
1.957.745

0
0
0
1.957.745

begin verslagjaar

895.663
0
927.724
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
3.401.080
13.773
273.591

0
15.486.299

2.227.686

5.388.494

414.148

755.363

0

5.138.112

6.713.616

67.631.124

68.312.736

-681.612

2006

67.631.124

-393.455

67.237.669

0

0

0

0

654.887

654.887

5.769.131

2.141.948

4.284.803

12.574.721

44.604.960

5.606.021

3.371.672

1.668.481

2.203.249

57.454.383

5.861.380

5.076.506

1.451.131

2.952.046

1.473.174

0

16.814.237