

Jaarrekening 2010

Stichting LuciVer

Model: enkelvoudige jaarrekening

AWBZ-instellingen + WMO

Versie: 13 april 2011

INHOUDSOPGAVE

Pagina

5.1	Jaarrekening 2010	
5.1.1	Balans per 31 december 2010	53
5.1.2	Resultatenrekening over 2010	54
5.1.3	Kasstroomoverzicht over 2010	55
5.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	56
5.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2010	58
5.1.6	Mutatieoverzicht materiële vaste activa/(financiële vaste activa)	66
5.1.7	Specificatie ultimo boekjaar onderhanden projecten en gereedgekomen projecten	70
5.1.8	Overzicht langlopende schulden ultimo 2010	71
5.1.9	Toelichting op de resultatenrekening over 2010	72
5.2	Overige gegevens	82
5.2.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	83
5.2.2	Statutaire regeling resultaatbestemming	83
5.2.3	Resultaatbestemming	83
5.2.4	Gebeurtenissen na balansdatum	83
5.2.5	Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	83
5.2.6	Controleverklaring	

5.1 JAARREKENING

5.1 JAARREKENING

5.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2010
(na resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-10 €	31-dec-09 €
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	0	0
Materiële vaste activa	2	1.008.293	1.060.256
Financiële vaste activa	3	0	0
Totaal vaste activa		<u>1.008.293</u>	<u>1.060.256</u>
Viottende activa			
Voorraden	4	12.788	10.525
Vorderingen en overlopende activa	5	295.443	120.337
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	6	80.177	0
Effecten	7	0	0
Liquide middelen	8	1.549.908	1.711.481
Totaal viottende activa		<u>1.938.316</u>	<u>1.842.343</u>
Totaal activa		<u><u>2.946.610</u></u>	<u><u>2.902.599</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	9	229.705	229.705
Collectief gefinancierd gebonden vermogen		1.478.567	1.110.612
Niet-collectief gefinancierd vrij vermogen		0	0
Totaal eigen vermogen		<u>1.708.272</u>	<u>1.340.317</u>
Voorzeningen	10	23.113	30.675
Langlopende schulden	11	297.183	347.959
Kortlopende schulden			
Schulden uit hoofde van financieringoverschot	6	0	320.174
Kortlopende schulden en overlopende passiva	12	918.042	863.474
Totaal passiva		<u><u>2.946.610</u></u>	<u><u>2.902.599</u></u>
		0,00	0

5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2010

	<u>Ref.</u>	<u>2010</u> €	<u>2009</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	14	5.534.714	5.087.188
Niet-gebudgetteerde zorgprestaties (inclusief Wmo-huishoudelijke hulp)	15	325.480	321.879
Subsidies (exclusief Wmo-huishoudelijke hulp; inclusief overige Wmo-prestaties)	16	39.294	52.825
Overige bedrijfsopbrengsten	17	534.655	536.234
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>6.434.143</u>	<u>5.998.126</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	18	4.075.639	3.565.740
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	19	169.289	160.887
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	20	0	0
Overige bedrijfskosten	21	1.822.556	1.886.832
Som der bedrijfslasten		<u>6.067.484</u>	<u>5.613.459</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		366.660	384.667
Financiële baten en lasten	22	1.295	-6.644
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>367.955</u>	<u>378.023</u>
Buitengewone baten en lasten	23	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>367.955</u></u>	<u><u>378.023</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2010</u> €	<u>2009</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Reserve aanvaardbare kosten		302.915	249.905
Bestemmingsreserve WMO		11.333	9.003
Egalisatierekening afschrijving		█	119.115
Ondersteuningsreserve		53.706	█
Bestemmingsreserve xxx		█	█
		<u>367.955</u>	<u>378.023</u>

5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT

Ref.	2010	2009
€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	366.660	384.667
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	169.289	160.887
- mutaties voorzieningen	<u>-7.562</u>	<u>1.857</u>
	161.727	162.744
Veranderingen in vlottende middelen:		
- voorraden	-2.263	-3.081
- vorderingen	-175.106	78.244
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	-400.351	384.182
- kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	<u>54.568</u>	<u>105.325</u>
	-523.152	564.670
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u>5.234</u>	<u>1.112.081</u>
Ontvangen interest	16.981	11.177
Betaalde interest	-15.686	-17.821
Buitengewoon resultaat	<u> </u>	<u> </u>
	1.295	-6.644
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	6.529	1.105.437
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investeringen materiële vaste activa	-117.326	-129.827
Desinvesteringen materiële vaste activa	<u> </u>	<u> </u>
Investeringen immateriële vaste activa	<u> </u>	<u> </u>
Desinvesteringen immateriële vaste activa	<u> </u>	<u> </u>
Investeringen deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden	<u> </u>	<u> </u>
Mutatie leningen u/g	<u> </u>	<u> </u>
Overige investeringen in financiële vaste activa	<u> </u>	<u> </u>
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-117.326	-129.827
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen	<u> </u>	<u> </u>
Aflossing langlopende schulden	<u>-50.776</u>	<u>-50.776</u>
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	-50.776	-50.776
Mutatie geldmiddelen	<u><u>-161.573</u></u>	<u><u>924.834</u></u>

Er is gebruik gemaakt van de directe / indirecte (doorhalen hetgeen niet van toepassing is) methode.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.1 Algemeen

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi en de 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:

Ten behoeve van de directe aansluiting met de boekhouding is er een aangepaste rubricering toegepast voor 2009. Dit heeft geen effect op de uiteindelijk standen van de resultatenrekening maar wel op de onderdelen hiervan en op de balanstotalen en onderdelen.

5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Materiële vaste activa

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

De afschrijvingstermijnen van immateriële en materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte gebruiksduur van het vast actief.

Op grond van artikel 2.h. van de Regeling verslaggeving WTZi wordt, tot het moment waarop op grond van de WMG een integraal tarief voor deze zorg voor haar van toepassing wordt, bij de bepaling van de waarde van de voorheen vergunningsplichtige materiële vaste activa uitgegaan van de nacalculatie van kapitaalslasten. De afschrijvingstermijnen voor deze activa afschrijvingstermijnen in de bekostigingssystematiek worden gelijk gehouden aan de tot dat moment voorgeschreven afschrijvingstermijnen in de bekostigingssystematiek.

De invoering van een integraal tarief voor de vergoeding van de kapitaalslasten van de voorheen vergunningsplichtige vastgoed geeft onzekerheid omtrent de toekomstige waardering van dit vastgoed. De effecten zullen met name afhankelijk zijn van de hoogte van de integrale tarieven, het invoeringsmoment, eventuele leegstand en overgangsregelingen.

Vorraden

Vorraden zijn gewaardeerd tegen kostprijs.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde.

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.

Voorzieningen (algemeen)

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.

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

LuciVer 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 Pensioenfonds Zorg en Welzijn. LuciVer heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij Pensioenfonds Zorg en Welzijn, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. LuciVer 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 en WMO.

Bij de verdeling van de resultatenrekening per operationele segment is aangesloten op de activiteiten van het bedrijfsproces. De verdeling van indirecte kosten over de te onderscheiden zorgsoorten geschiedt op basis van de volgende uitgangspunt:

De kosten en opbrengsten WMO zijn gebaseerd op urenregistratie. Bij kostentoe rekening is een opslag van 5% toegepast voor toerekening van overhead personeelskosten op directe loonkosten. In 2011 zullen op basis van een kostprijsmodel de kosten worden toegerekend.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Kosten oprichting en uitgifte van aandelen		
Kosten van onderzoek en ontwikkeling		
Kosten van concessies, vergunningen en rechten van intellectuele eigendom		
Kosten van goodwill die van derden is verkregen		
Vooruitbetalingen op immateriële activa		
Totaal immateriële vaste activa	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Het verloop van de immateriële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari		
Bij: investeringen		
Bij: herwaarderingen		
Af: afschrijvingen		
Af: bijzondere waardeverminderingen		
Af: terugname geheel afgeschreven activa		
Af: desinvesteringen		
Boekwaarde per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
Aanschafwaarde	0	0
Cumulatieve herwaarderingen		
Cumulatieve afschrijvingen		

Toelichting:

2. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	156.853	122.450
Machines en installaties	365.689	416.252
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	485.750	521.554
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa		
Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa		
Totaal materiële vaste activa	<u>1.008.293</u>	<u>1.060.256</u>
<i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	1.060.256	1.091.316
Bij: investeringen	117.326	129.827
Bij: herwaarderingen		
Af: afschrijvingen	169.289	160.887
Af: bijzondere waardeverminderingen		
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	0	0
Boekwaarde per 31 december	<u>1.008.293</u>	<u>1.060.256</u>
Aanschafwaarde	1.873.821	1.809.496
Cumulatieve herwaarderingen		
Cumulatieve afschrijvingen	865.528	749.240

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de WTZi-vergunningplichtige vaste activa, de WTZi-meldingsplichtige vaste activa, de WMG-gefinancierde vaste activa en de Kleinschalige Woonvoorzieningen per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.6. In toelichting 5.1.7 zijn overzichten opgenomen voor de onderhanden en gereedgekomen projecten.

3. Financiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Deelnemingen		
Vorderingen op deelnemingen		
Overige effecten		
Overige vorderingen		
Totaal financiële vaste activa	<u>0</u>	<u>0</u>

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:

	<u>€</u>
Boekwaarde per 1 januari 2010	0
Bij: kapitaalstorting	
Bij: verstrekte lening	
Af: ontvangen aflossing leningen	
Af: waardeverminderingen	
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>

Toelichting:

Toelichting op belangen in andere rechtspersonen of vennootschappen:

Naam en rechtsvorm en woonplaats rechtspersoon	Kernactiviteit	Verschaft kapitaal	Kapitaalbelang (in %)	Eigen vermogen	Resultaat
				€	€

Rechtstreekse kapitaalbelangen >= 20%:

Zeggenschapsbelangen:

Belangen samen met dochtermaatschappijen:

Volledig aansprakelijk vennoot van VoF of CV:

Toelichting:

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

4. Voorraden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Medische middelen		
Voedingsmiddelen	2.500	2.500
Hulpmiddelen		
Overige voorraden:		
Leenemballage	10.288	8.025
Totaal voorraden	<u>12.788</u>	<u>10.525</u>

Toelichting:

Vanaf 2011 zal de voorraad van de keuken worden gezien als gebruiksvoorraad en daarmee niet meer geactiveerd worden

5. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	198.531	85.009
Vooruitbetaald	35.346	2.321
Vorderingen op participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen		
Overige vorderingen:		
Nog te ontvangen	58.251	28.299
Vooruitbetaalde bedragen:		
Nog te ontvangen bedragen:		
Automatishce incasso onderweg		
Overige overlopende activa:		
Fietsplan	3.315	4.708
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>295.443</u>	<u>120.337</u>

Toelichting:

De debiteuren zijn vooral toegenomen door een facturatievertraging in oktober en november. In vooruitbetaalde posten zijn met name vooruitbetaalde huurfacturen van Talis opgenomen.

De stijging in nog te ontvangen bedragen wordt veroorzaakt door een terug te ontvangen verzekeringspremie.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

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

	<u>t/m 2007</u>	<u>2008</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>totaal</u>
	€	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	9.480	71.881	-401.535		-320.174
Financieringsverschil boekjaar				158.644	158.644
Correcties voorgaande jaren	2.704	1	41		2.746
Betalingen/ontvangsten	-12.184	-71.882	323.027		238.961
Subtotaal mutatie boekjaar	-9.480	-71.881	323.068	158.644	400.351
Saldo per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-78.467</u>	<u>158.644</u>	<u>80.177</u>

Stadium van vaststelling (per erkenning):

	c	c	c	a

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	5.531.968	5.074.065
Af: ontvangen voorschotten	5.373.324	5.475.600
Af: overige ontvangsten	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal financieringsverschil	<u>158.644</u>	<u>-401.535</u>

Toelichting:

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

7. Effecten

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
		
Totaal effecten	<u>0</u>	<u>0</u>

Toelichting:

8. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Bankrekeningen	1.549.167	1.710.614
Kassen	741	867
		
Totaal liquide middelen	<u>1.549.908</u>	<u>1.711.481</u>

Toelichting:

Het saldo van de liquide middelen is voornamelijk afgenomen als gevolg van de terugbetaling van het financieringsoverschot per 31 december 2009.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

9. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Kapitaal	229.705	229.705
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	1.478.567	1.110.612
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	0	0
Totaal eigen vermogen	<u>1.708.272</u>	<u>1.340.317</u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2010</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2010</u>
	€	€	€	€
Kapitaal	229.705	[redacted]	[redacted]	229.705
	<u>229.705</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>229.705</u>

Collectief gefinancierd gebonden vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2010</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2010</u>
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten:				
Reserve aanvaardbare kosten:	536.700	302.915	-564.909	1.404.524
[redacted]				0
Bestemmingsreserves:				
Bestemmingsreserve WMO	9.003	11.333	[redacted]	20.336
Egalisatiereserve instandhouding	564.909	[redacted]	564.909	0
Ondersteuningsreserve	[redacted]	53.706	[redacted]	53.706
Bestemmingsfondsen:				
[redacted]				0
[redacted]				0
Herwaarderingsreserve:				
[redacted]				0
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u>1.110.612</u>	<u>367.955</u>	<u>0</u>	<u>1.478.567</u>

Niet collectief gefinancierd vrij vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2010</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2010</u>
	€	€	€	€
Algemene reserves:				
[redacted]				0
[redacted]				0
Bestemmingsreserves:				
[redacted]				0
[redacted]				0
Bestemmingsfondsen:				
[redacted]				0
[redacted]				0
Herwaarderingsreserve:				
[redacted]				0
Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Toelichting:

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

10. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	<u>Saldo per 1-jan-2010</u>	<u>Dotatie</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>Saldo per 31-dec-2010</u>
	€	€	€	€
Voorziening voor uitgestelde beloningen	30.675		7.562	23.113
				0
				0
Totaal voorzieningen	30.675	0	7.562	23.113

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

	<u>31-dec-2010</u>
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	0
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	23.113
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	0

Toelichting per categorie voorziening:

In 2010 is een herrekening uitgevoerd van de verplichting uit hoofde van jubileumgratificaties, die geleid heeft tot een afname van de voorziening.

11. Langlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	297.183	347.959
Overige langlopende schulden		
Totaal langlopende schulden	297.183	347.959

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Stand per 1 januari	398.735	449.511
Bij: nieuwe leningen	0	0
Af: aflossingen	50.776	50.776
Stand per 31 december	347.959	398.735
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	50.776	50.776
Stand langlopende schulden per 31 december	297.183	347.959

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

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	50.776	50.776
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	297.183	347.959
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	124.027	164.807

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

Toelichting:

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

12. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt:

	31-dec-10	31-dec-09
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	0	0
Crediteuren	189.801	226.138
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	50.776	50.776
Belastingen en sociale premies	147.067	112.020
Schulden terzake pensioenen	101.458	85.263
Nog te betalen salarissen	48.582	53.484
Vakantiegeld	116.179	108.400
Vakantiedagen	88.550	74.900
Premies IZZ	-5.606	
Overige schulden:		
Nog te betalen kosten:		
Nog te betalen energiekosten	21.003	24.656
Nog te betalen huur	23.864	27.405
Wervingskosten	0	35.000
Diverse posten 2006-2009	23.705	
Zorggroep Maas en Waal	8.568	12.808
Overige schulden	41.101	52.624
Vooruitontvangen opbrengsten:		
Overige passiva:		
Betalingen onderweg		
Rekening courant Sint Anna	62.994	0
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>918.042</u>	<u>863.474</u>

Toelichting:

Toename schulden vooral ontstaan door nog te verrekenen saldo Sint Anna. Overige verschillen 2009 en 2010 zijn ontstaan door herrubricering
De verwachting is dat de openstaande energiekosten en de diverse posten 2006-2009 niet meer tot daadwerkelijke betaling zullen komen. Indien dit niet meer gebeurt zullen deze in 2011 vrijvallen.

13. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Verloopoverzicht investeringsruimte trekkingsrechten

Het verloop is als volgt weer te geven:

	2010	2009
	€	€
Nog niet bestede investeringsruimte per 1 januari	0	
Bij: indexering niet-bestede investeringsruimte		
Bij: investeringsruimte verslagjaar		
Af: investeringen verslagjaar		
Beschikbare investeringsruimte 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

Lopende investeringsprojecten leggen het volgende beslag op de beschikbare investeringsruimte:

Toelichting:

Door de stichting is een huurovereenkomst aangegaan met Talis betreffende het onroerend goed van het verzorgingshuis en woningen.
Er zijn 8 langlopende huurcontracten met een totale jaarlijkse last per ultimo 2010 €542.308.
Het huurcontract voor de locatie La Verna loopt tot en met het jaar 2030 De jaarlijkse geïndiceerde huurlast ad €315.000 wordt door de NZa vergoed in het budget aanvaardbare kosten op basis van de werkelijke dan wel goedgekeurde huur. De invoering van de NHC leidt er toe dat het economisch risico voor het gehuurde volledig bij huurder en verhuurder komt te liggen. Het huurcontract heeft een totale looptijd van 30 jaar, wat neerkomt op ongeveer 80% van de totale te verwachten gebruiksduur voor een dergelijke locatie. Daarom kan gesteld worden dat LuciVer, ondanks dat sprake is van een huursituatie, feitelijk economisch risicodragend wordt voor het gehuurde. Dit zal er toe leiden dat de waarde van het gehuurde tot uitdrukking dient te komen in de balans van LuciVer. De balansverhoudingen zullen daardoor aanzienlijk wijzigen. Het balanstotaal, het totaal van de vaste activa en het totaal van de schulden zal dan stijgen met ongeveer €3.964.000.

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

5.1.6.1 WTZi-vergunningplichtige vaste activa

	NZa-IVA	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal vergunning	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010										
- aanschafwaarde						81.206	543.031		624.237	1.809.496
- cumulatieve herwaarderingen									0	0
- cumulatieve afschrijvingen						38.088	325.222		363.310	749.240
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>43.118</u>	<u>217.809</u>	<u>0</u>	<u>260.927</u>	<u>1.060.256</u>
Mutaties in het boekjaar										
- investeringen									0	117.326
- herwaarderingen									0	0
- afschrijvingen						5.376	24.979		30.355	169.289
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd									0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>										
.aanschafwaarde							17.697		17.697	53.001
.cumulatieve herwaarderingen									0	0
.cumulatieve afschrijvingen							17.697		17.697	53.001
- <i>desinvesteringen</i>										
aanschafwaarde									0	0
cumulatieve herwaarderingen									0	0
cumulatieve afschrijvingen									0	0
per saldo	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>-5.376</u>	<u>-24.979</u>	<u>0</u>	<u>-30.355</u>	<u>-51.963</u>
Stand per 31 december 2010										
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	81.206	525.334	0	606.540	1.873.821
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	43.464	332.504	0	375.968	865.528
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>37.742</u>	<u>192.830</u>	<u>0</u>	<u>230.572</u>	<u>1.008.293</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>						5%/10%	5,0%			

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

5.1.6.2 WTZi-meldingsplichtige vaste activa

	Trekkings rechten	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Instand- houding	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Subtotaal meldings- plichtige activa
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010							
- aanschafwaarde			0	108.338		108.338	108.338
- cumulatieve herwaarderingen			0			0	0
- cumulatieve afschrijvingen			0	29.006		29.006	29.006
Boekwaarde per 1 januari 2010	0	0	0	79.332	0	79.332	79.332
Mutaties in het boekjaar							
- investeringen			0	56.237		56.237	56.237
- herwaarderingen			0			0	0
- afschrijvingen			0	16.458		16.458	16.458
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde			0			0	0
.cumulatieve herwaarderingen			0			0	0
.cumulatieve afschrijvingen			0			0	0
<i>- desinvesteringen</i>							
aanschafwaarde			0			0	0
cumulatieve herwaarderingen			0			0	0
cumulatieve afschrijvingen			0			0	0
per saldo	0	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	0	0	0	39.779	0	39.779	39.779
Stand per 31 december 2010							
- aanschafwaarde	0	0	0	164.575	0	164.575	164.575
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	45.464	0	45.464	45.464
Boekwaarde per 31 december 2010	0	0	0	119.111	0	119.111	119.111
Afschrijvingspercentage				10,0%			

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

5.1.6.3 WMG-gefinancierde vaste activa

	Inventaris	Installaties	Automatisering	Subtotaal WMG
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010				
- aanschafwaarde	772.782	255.836	48.303	1.076.921
- cumulatieve herwaarderingen				0
- cumulatieve afschrijvingen	261.266	57.393	38.265	356.924
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>511.516</u>	<u>198.443</u>	<u>10.038</u>	<u>719.997</u>
Mutaties in het boekjaar				
- investeringen	30.061		31.028	61.089
- herwaarderingen				0
- afschrijvingen	78.873	25.584	18.019	122.476
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>				
.aanschafwaarde	14.110		21.194	35.304
.cumulatieve herwaarderingen				0
.cumulatieve afschrijvingen	14.110		21.194	35.304
- <i>desinvesteringen</i>				
aanschafwaarde				0
cumulatieve herwaarderingen				0
cumulatieve afschrijvingen				0
per saldo	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-48.812</u>	<u>-25.584</u>	<u>13.009</u>	<u>-61.387</u>
Stand per 31 december 2010				
- aanschafwaarde	788.733	255.836	58.137	1.102.706
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	326.029	82.977	35.090	444.096
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>462.704</u>	<u>172.859</u>	<u>23.047</u>	<u>658.610</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	10,0%	10,0%	25,0%	

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

5.1.6.4 Kleinschalige Woonvoorzieningen

	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal Kleinschalige woonvoor- zieningen
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010								
- aanschafwaarde								0
- cumulatieve herwaarderingen								0
- cumulatieve afschrijvingen								0
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in het boekjaar								
- investeringen								0
- herwaarderingen								0
- afschrijvingen								0
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.aanschafwaarde								0
.cumulatieve herwaarderingen								0
.cumulatieve afschrijvingen								0
<i>- desinvesteringen</i>								
aanschafwaarde								0
cumulatieve herwaarderingen								0
cumulatieve afschrijvingen								0
per saldo	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>
Stand per 31 december 2010								
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>								

5.1.7.1 SPECIFICATIE ULTIMO BOEKJAAR ONDERHANDEN PROJECTEN

Projectgegevens					Investerings				Goedkeuringen			
Num- mer	Brief- nummer	Datum	Omschrijving	WTZi-type	t/m 2009 €	2010 €	t/m 2010		Nominiaal bedrag WTZi €	Indexering WTZi €	Aangepaste goedkeuring €	Jaar van ople- vering
							gereed €	onder- handen €				
											0	
											0	
											0	
											0	
											0	
Totaal					0	0	0	0	0	0	0	0

5.1.7.2 SPECIFICATIE IN HET BOEKJAAR GEREEDGEKOMEN PROJECTEN

Projectgegevens						Investerings				Toekomstige lasten	
Num- mer	Brief- nummer	Datum	Omschrijving	WTZi-type	Activapost	WTZi €	WMG €	Overige €	Totaal €	Afschrij- ving WTZi €	Rentekosten €
									0		
									0		
									0		
									0		
									0		
Totaal						0	0	0	0	0	0

BIJLAGE

5.1.8 Overzicht langlopende schulden ultimo 2010

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke-rente	Restschuld 31 december 2009	Nieuwe leningen in 2010	Aflossing in 2010	Restschuld 31 december 2010	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2010	Aflossingswijze	Aflossing 2011	Gestelde zekerheden
		€			%	€	€	€	€	€			€	
Sint Lucia	1-jan-03	300.000	19	Onderhands	4,16%	189.540		15.780	173.760	94.860	11	lineair	15.298	geen
Sint Lucia	1-jan-03	100.000	10	Onderhands	4,16%	30.028		9.996	20.032	0	2	lineair	11.246	geen
Sint Lucia	1-mrt-07	250.000	10	Onderhands	4,16%	179.167		25.000	154.167	29.167	6	lineair	24.232	geen
									0					
									0					
									0					
									0					
									0					
									0					
									0					
									0					
									0					
									0					
									0					
									0					
									0					
									0					
									0					
									0					
									0					
									0					
									0					
									0					
									0					
									0					
Totaal						398.735	0	50.776	347.959	124.027			50.776	

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

SEGMENT AWBZ

	<u>2010</u> €	<u>2009</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	5.534.714	5.087.188
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	140.708	195.610
Subsidies	39.294	52.825
Overige bedrijfsopbrengsten	534.655	536.234
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>6.249.371</u>	<u>5.871.857</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	3.902.200	3.448.474
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	169.289	160.887
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	■	■
Overige bedrijfskosten	1.822.556	1.886.832
Som der bedrijfslasten	<u>5.894.045</u>	<u>5.496.193</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	355.326	375.664
Financiële baten en lasten	1.295	-6.644
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>356.621</u>	<u>369.020</u>
Buitengewone baten en lasten	■	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>356.621</u></u>	<u><u>369.020</u></u>

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	<u>2010</u> €	<u>2009</u> €
Toevoeging/(onttrekking):		
Reserve aanvaardbare kosten	302.915	249.905
Egalisatierekening afschrijving	■	119.115
Ondersteuningsreserve	53.706	■
Bestemmingsreserve xxx	■	■
	<u><u>356.621</u></u>	<u><u>369.020</u></u>

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

SEGMENT WMO

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	0	0
Niet gebudgetteerde zorgprestaties (inclusief Wmo-huishoudelijke hulp)	184.772	126.269
Subsidies (exclusief Wmo-huishoudelijke hulp; inclusief overige Wmo-prestaties)	0	0
Overige bedrijfsopbrengsten	0	0
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>184.772</u>	<u>126.269</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	173.439	117.266
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	0	0
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	0	0
Overige bedrijfskosten	0	0
Som der bedrijfslasten	<u>173.439</u>	<u>117.266</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	11.333	9.003
Financiële baten en lasten	0	0
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>11.333</u>	<u>9.003</u>
Buitengewone baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>11.333</u></u>	<u><u>9.003</u></u>

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Reserve aanvaardbare kosten	0	0
Bestemmingsreserve WMO	11.333	9.003
Ondersteuningsreserve	0	0
Bestemmingsreserve xxx	0	0
	<u><u>11.333</u></u>	<u><u>9.003</u></u>

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

SEGMENT 3 <Naam invoegen>

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	[redacted]	[redacted]
Niet gebudgetteerde zorgprestaties (inclusief Wmo-huishoudelijke hulp)	[redacted]	[redacted]
Subsidies (exclusief Wmo-huishoudelijke hulp; inclusief overige Wmo-prestaties)	[redacted]	[redacted]
Overige bedrijfsopbrengsten	[redacted]	[redacted]
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>0</u>	<u>0</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	[redacted]	[redacted]
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	[redacted]	[redacted]
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	[redacted]	[redacted]
Overige bedrijfskosten	[redacted]	[redacted]
Som der bedrijfslasten	<u>0</u>	<u>0</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	0	0
Financiële baten en lasten	[redacted]	[redacted]
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>0</u>	<u>0</u>
Buitengewone baten en lasten	[redacted]	[redacted]
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

RESULTAATBESTEMMING*Het resultaat is als volgt verdeeld:*

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Reserve aanvaardbare kosten	[redacted]	[redacted]
Bestemmingsreserve xxx	[redacted]	[redacted]
Bestemmingsreserve xxx	[redacted]	[redacted]
	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

5.1.9.2 AANSLUITING TOTAAL RESULTAAT MET RESULTAAT SEGMENTEN

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Resultaat volgens gesegmenteerde resultatenrekeningen:		
SEGMENT AWBZ	356.621	369.020
SEGMENT WMO	11.333	9.003
	<u>367.955</u>	<u>378.023</u>
Resultaat volgens resultatenrekening	<u>367.955</u>	<u>378.023</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

14. Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	2010		2009	
	€	€	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar		5.087.188		4.505.928
Productieafspraken verslagjaar		387.477		56.192
Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling			63.251	
Prijsindexatie materiële kosten			5.504	
Groei normatieve kapitaalslasten			11.998	
		0		80.753
Uitbreiding erkenning en toelating:				
- loonkosten			420.540	
- materiële kosten			49.346	
- normatieve kapitaalslasten			-16.183	
		0		453.703
Beleidsmaatregelen overheid:				
- generieke budgetkortingen				
- bonus-malus en onderproductie	-4.854			
		-4.854		0
Nacalculerbare kapitaalslasten:				
- rente	-6.496		-7.660	
- afschrijvingen	-3.320		-1.248	
- huur			8.758	
- overige			-351	
		-9.816		-501
Overige mutaties:				
Huisvestingskosten kleinschalig wonen				
Herallocatie			87.198	
Overige componenten	71.973		-109.208	
		71.973		-22.010
Subtotaal wettelijk budget boekjaar		5.531.968		5.074.065
Correcties voorgaande jaren		2.746		13.123
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten jaar t		5.534.714		5.087.188

Toelichting:

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

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

De specificatie is als volgt:

	2010	2009
	€	€
Zorgprestaties tussen instellingen		0
Eigen bijdragen en betalingen cliënten voor niet-verzekerde zorg en opbrengsten uit aanvullende zorgverzekering		
Persoonsgebonden en -volgende budgetten		53.082
Opbrengsten uit hoofde van niet-gebudgetteerde Zvw/AWBZ-zorg (waaronder kraamzorg)		
Opbrengsten uit Wmo-prestaties op het gebied van huishoudelijke hulp (inclusief onderaanneming)	184.772	126.269
Overige niet-gebudgetteerde zorgprestaties	140.708	142.528
Totaal	<u>325.480</u>	<u>321.879</u>

Toelichting:

Financiering vanuit PGB's is omgezet naar financiering vanuit WMO in april 2009

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

De specificatie is als volgt:

	2010	2009
	€	€
Subsidies AWBZ/Zvw-zorg		
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van OC&W (waaronder werkplaatsfunctie en medische faculteit van UMC's)		
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van Justitie		
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS (waaronder opleidingsfonds, academische component voor UMC's)		
Overige Rijkssubsidies		
Subsidies vanwege Provincies en gemeenten (exclusief Wmo-huishoudelijke hulp; inclusief overige Wmo-prestaties zoals maatschappelijke en vrouwenopvang, verslavingszorg, OGGZ)		
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	39.294	52.825
Totaal	<u>39.294</u>	<u>52.825</u>

Toelichting:

17. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

	2010	2009
	€	€
Overige dienstverlening:		
Maaltijdverstrekking	246.392	317.280
Opbrengst schoonmaakdiensten	57.366	41.685
Opbrengst liturgie	16.353	16.606
Opbrengst servicekosten	111.988	80.593
Opbrengst tuinonderhoud	7.974	6.379
Overige	94.582	73.691
Overige opbrengsten (waaronder vergoeding voor uitgeleend personeel en verhuur onroerend goed):		
Totaal	<u>534.655</u>	<u>536.234</u>

Toelichting:

Maaltijdverstrekking aan SWOW is stopgezet in 2009 hierdoor minder maaltj dopbrengsten
 Minder inzet stages en ID banen leidt tot lagere loonkostensubsidie
 Servicekosten zijn hoger als gevolg van stijging tarieven ADO's

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

18. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Lonen en salarissen	2.644.675	2.589.615
Sociale lasten	379.045	365.433
Pensioenpremies	211.012	199.942
Andere personeelskosten:	171.174	129.690
Kosten Bedrijfsbureau	105.964	0
	<u>3.511.870</u>	<u>3.284.680</u>
Subtotaal	3.511.870	3.284.680
Personeel niet in loondienst	563.769	281.060
	<u>4.075.639</u>	<u>3.565.740</u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
algemeen beheer	5	5
verzorging en verpleging) 41) 43
hotelmatige functies) 27) 27
terrein/gebouwgebonden functies	1	1
	<u>73</u>	<u>76</u>
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>73</u>	<u>76</u>

Toelichting:

Toename andere personeelskosten worden vooral veroorzaakt door dat in 2009 geen reiskosten via de MKSA regeling zijn uitgekeerd en in 2010 wel.
Toename personeel niet in loondienst door de inzet van extra behandelaars als gevolg van productieuitbereiding in 2009 en onderbezetting in de zorgteams.

19. Afschrijvingen vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Nacalculeerbare afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	0	0
- materiële vaste activa	30.355	33.675
- financiële vaste activa	0	0
Overige afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	0	0
- materiële vaste activa	138.934	127.212
Totaal afschrijvingen	<u>169.289</u>	<u>160.887</u>

Toelichting:

Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - vergoeding nacalculeerbare afschrijvingslasten

	<u>2010</u>
	€
Totaal afschrijvingslasten resultatenrekening	169.289
waarvan nacalculeerbare afschrijvingen	<u>30.355</u>
In het externe budget verwerkte vergoeding voor nacalculeerbare afschrijvingslasten:	
- WTZi-vergunningplichtige vaste activa	30.355
- WTZi-meldingsplichtige vaste activa	16.458
- WMG-gefinancierde vaste activa	122.476
- Kleinschalige Woonvoorzieningen	0
Totaal vergoeding nacalculeerbare afschrijvingslasten	<u>169.289</u>
Aanschafwaarde desbetreffende vaste activa	1.873.821
Cumulatieve afschrijvingslasten desbetreffende vaste activa	865.528
Cumulatieve vergoedingen voor nacalculeerbare afschrijvingslasten desbetreffende vaste activa	0

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

20. Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Bijzondere waardeverminderingen van:		
- immateriële vaste activa		
- materiële vaste activa		
Totaal	<u>0</u>	<u>0</u>

Toelichting:

21. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	584.728	635.980
Algemene kosten:		
Adm. derden financieel	37.024	93.635
Advieskosten	21.293	2.589
Baten en lasten vorig bj	53.383	19.443
Overige algemene kosten	236.222	217.429
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	89.917	63.380
Onderhoud en energiekosten:		
- Onderhoud	109.464	100.663
- Energie gas	64.507	128.449
- Energie gas (100% groen)		
- Energie stroom	40.837	59.102
- Energie stroom (100% groen)		
- Energie transport en overig	27.498	8.826
Subtotaal	<u>242.306</u>	<u>297.040</u>
Huur en leasing	557.683	555.480
Dotaties en vrijval voorzieningen		1.857
Totaal overige bedrijfskosten	<u>1.822.556</u>	<u>1.886.832</u>

Toelichting:

Afname voedingskosten door stopzetting maaltijdvoorziening SWOW en sturing op voedingskosten
 Toename algemene kosten als gevolg totstandkoming Bedrijfsbureau in 2010, afbouw inhuur (deels toegerekend aan Bedrijfsbureau vanaf maart 2010), toename advieskosten voor projecten, baten en lasten vorig boekjaar als gevolg van nabetaling aan Talis

Lagere voorschotbedragen gas als gevolg van herberekening 2009

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

22. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Rentebaten	16.981	11.177
Resultaat deelnemingen	[greyed out]	[greyed out]
Waardeveranderingen financiële vaste activa en effecten	[greyed out]	[greyed out]
Overige opbrengsten financiële vaste activa en effecten	[greyed out]	[greyed out]
Subtotaal financiële baten	<u>16.981</u>	<u>11.177</u>
Rentelasten	-15.686	-17.821
Resultaat deelnemingen	[greyed out]	[greyed out]
Waardeveranderingen financiële vaste activa en effecten	[greyed out]	[greyed out]
Overige financiële lasten	[greyed out]	[greyed out]
Subtotaal financiële lasten	<u>-15.686</u>	<u>-17.821</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>1.295</u></u>	<u><u>-6.644</u></u>

Toelichting:

23. Buitengewone baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Buitengewone baten	[greyed out]	[greyed out]
Buitengewone lasten	[greyed out]	[greyed out]
Totaal buitengewone baten en lasten	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Toelichting:

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

24. Bezoldiging bestuurders en toezichthouders

Welk bestuursmodel is van toepassing op uw organisatie?
Wat is de samenstelling van het bestuur of de directie?

Raad van Toezicht model
Eenhoofdig

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

Naam	Buvenus A.	Cornuit C.R.M.C.	Naam 3	Naam 4
1 Vanaf welke datum is de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	1-2-2010	1-6-2010		
2 Maakt de persoon op dit moment nog steeds deel uit van het bestuur?	nee	ja		
3 Tot welke datum was de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	1-jun-11			
4 Is de persoon in het verslagjaar voorzitter van het bestuur geweest?	ja	ja		
5 Zo ja: hoeveel maanden is de persoon voorzitter geweest in het verslagjaar?	4	7		
6 Wat is de aard van de (arbeids)overeenkomst?	4	1		
7 Welke salarisregeling is toegepast?	7	2		
8 Wat is de deeltijdfactor? (percentage)		100%		
9 Bruto-inkomen, incl. vakantiegeld, eindejaarsuitkering, salaris en andere vaste toelagen	8135600%	5373876%		
<i>a. Waarvan: verkoop verlofuren</i>	0	0		
<i>b. Waarvan: nabetalingen voorgaande jaren</i>	0	0		
10 Bruto-onkostenvergoeding	0	0		
11 Werkgeversbijdrage sociale lasten	0	3.362		
12 Werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU	0	11.859		
13 Ontslagvergoeding	0	0		
14 Bonussen	0	0		
15 Totaal inkomen (9 t/m 14, excl. 9a en b)	81.356	68.959	0	0
16 Cataloguswaarde auto van de zaak	0	0		
17 Eigen bijdrage auto van de zaak	0	0		

Toelichting:

De bezoldiging van de leden van de raad van toezicht van de zorginstelling over het jaar 2010 is als volgt:

Naam	Functie	Bezoldiging €
Th.J.P. Beelen	voorzitter	4.500
S.A.A. Moerkes	vice-voorzitter	3.000
C.J. de Louw	lid	3.000
P.G.J.M. Hermsen	lid	2.250
M. Verweij	lid	2.250

Toelichting:

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

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

De bezoldiging van de functionarissen die over 2010 in het kader van de Wopt verantwoord worden, is als volgt:

1	Functionaris (functienaam)				
2	In dienst vanaf (datum)				
3	In dienst tot (datum)				
4	Belastbaar loon (in €)				
5	Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)				
6	Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband (in €)				
	Totaal beloning in kader van de Wopt (4, 5 en 6)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
7	Beloning 2009				

Motivatie overschrijdingen van het gemiddelde belastbare loon per jaar van ministers:

Toelichting:

26. Honoraria accountant

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
De honoraria van de accountant over 2010 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	8.778	12.000
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	4.346	3.900
3 Fiscale advisering	0	0
4 Niet-controlediensten	53.020	40.000
Totaal honoraria accountant	<u>66.144</u>	<u>55.900</u>

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting LuciVer heeft de jaarrekening 2010 vastgesteld in de vergadering van 12 april 2011.

De raad van toezicht van de Stichting LuciVer heeft de jaarrekening 2010 goedgekeurd in de vergadering van 27 april 2011.

5.2.2 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is bepaald dat het behaalde resultaat ter vrije beschikking staat van de bestuurder.

5.2.3 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

5.2.4 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum te vermelden die van invloed kunnen zijn

5.2.5 Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

Mevrouw C.R.M.C. Cornuit

De heer Th.J.P. Beelen

De heer S.A.A. Moerkes

De heer P.G.J.M. Hermsen

De heer M. Verweij

5.2.6 Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.



Aan de Raad van Toezicht en de Raad van Bestuur
van Stichting LuciVer te Wijchen

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in deze jaarverslaggeving opgenomen jaarrekening 2010 van Stichting LuciVer te Wijchen gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2010 en de resultatenrekening over 2010 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van de Raad van Bestuur

De Raad van Bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi. De Raad van Bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door de Raad van Bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.



Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting LuciVer per 31 december 2010 en van het resultaat over 2010 in overeenstemming met de Regeling Verslaggeving WTZi.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Verder vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dit kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening en voldoet aan de in de Regeling verslaggeving WTZi opgenomen Voorschriften voor de inrichting van het Jaarverslag van Zorginstellingen.

Dordrecht, 12 april 2011

Verstegen accountants en adviseurs,

was getekend,
drs. F. van der Plaats RA
