

Jaarrekening 2009

Stichting Zuidwester

INHOUDSOPGAVE	Pagina
5.1 Jaarrekening 2009	
5.1.1 Balans per 31 december 2009	4
5.1.2 Resultatenrekening over 2009	5
5.1.3 Kasstroomoverzicht over 2009	6
5.1.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
5.1.5 Toelichting op de balans per 31 december 2009	10
5.1.6 Mutatieoverzicht materiële vaste activa	17
5.1.6 A Mutatieoverzicht financiële vaste activa	22
5.1.7 Specificatie ultimo boekjaar onderhanden projecten en gereedgekomen projecten	24
5.1.8 Overzicht langlopende schulden ultimo 2009	25
5.1.9 Toelichting op de resultatenrekening over 2009	26
5.2 Overige gegevens	
5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	31
5.2.2 Resultaatbestemming	32
5.2.3 Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	32
5.2.4 Accountantsverklaring	33
5.3 Bijlagen	
5.3.1 Mutatieoverzicht materiële vaste activa naar zorgkantoor	35
5.3.2 Mutatieoverzicht financiële activa naar zorgkantoor	55

5.1 JAARREKENING

5.1 JAARREKENING

5.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2009
(na resultaatsbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	66.061.247	69.075.828
Financiële vaste activa	2	1.670.301	1.951.101
Totaal vaste activa		<u>67.731.548</u>	<u>71.026.929</u>
Vlottende activa			
Vorraden	3	33.469	49.275
Vorderingen en overlopende activa	4	2.166.497	2.236.088
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	5	5.169.584	3.224.597
Liquide middelen	6	6.968.536	2.452.830
Totaal vlottende activa		<u>14.338.087</u>	<u>7.962.790</u>
Totaal activa		<u><u>82.069.635</u></u>	<u><u>78.989.719</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal		42.808	42.808
Collectief gefinancierd gebonden vermogen		-3.424.313	-6.900.650
Totaal eigen vermogen	7	<u>-3.381.505</u>	<u>-6.857.842</u>
Voorzieningen	8	4.572.248	3.279.339
Leaseverplichting	9	64.319.279	66.843.961
Kortlopende schulden			
Kortlopende schulden en overlopende passiva	10	16.559.614	15.724.265
Totaal Passiva		<u><u>82.069.635</u></u>	<u><u>78.989.723</u></u>

5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2009

	Ref.	<u>2009</u>	<u>2008</u>
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	12	73.729.659	73.564.026
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	13	677.490	692.740
Overige bedrijfsopbrengsten	14	2.107.842	1.694.210
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>76.514.991</u>	<u>75.950.976</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	15	49.194.282	45.289.184
Afschrijvingen op materiële en financiële vaste activa	16	4.746.259	4.538.619
Overige bedrijfskosten	17	18.930.442	19.242.712
Som der bedrijfslasten		<u>72.870.982</u>	<u>69.070.515</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		3.644.009	6.880.461
Financiële baten en lasten	18	-2.467.671	-3.652.973
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>1.176.337</u>	<u>3.227.489</u>
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>1.176.337</u></u>	<u><u>3.227.489</u></u>

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Reserve aanvaardbare kosten	1.287.017	3.352.179
Egalisatierekening afschrijvingen	-110.680	-124.690
	<u>1.176.337</u>	<u>3.227.489</u>

5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT

Ref.	2009	2008
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	3.644.009	3.783.735
Aanpassingen voor :		
- afschrijvingen	4.565.459	4.538.619
- mutatie vastgoedvoorziening	690.782	2.191.761
- mutatie voorzieningen	1.292.909	-490.107
	<u>6.549.150</u>	<u>6.240.273</u>
Veranderingen in vlottende middelen:		
- voorraden	15.806	-32.499
- vorderingen	69.591	516.705
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	-1.944.987	2.900.991
- kortlopende schulden (excl.schulden aan kredietinstellingen)	835.352	-2.592.788
	<u>-1.024.238</u>	<u>792.409</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u>9.168.921</u>	<u>10.816.417</u>
Ontvangen interest	45.882	153
Betaalde interest	-2.513.554	-3.653.126
	<u>-2.467.671</u>	<u>-3.652.973</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	6.701.249	7.163.444
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings materiële vaste activa	-2.241.661	-721.275
Desinvesteringen materiële vaste activa	0	1.897.790
Overige investeringen in financiële vaste activa	280.800	-100.000
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-1.960.861	1.076.515
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
NZA steun rechtstreeks via vermogen	2.300.000	
Lease verplichting	-2.524.682	-410.972
Aflossing kasgeldlening	0	-5.460.398
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	-224.682	-5.871.370
Mutatie geldmiddelen	<u>4.515.706</u>	<u>2.368.589</u>

Er is gebruik gemaakt van de indirecte methode.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.1 Algemeen

Groepsverhoudingen

In deze jaarrekening zijn de financiële cijfers van Stichting Zuidwester en Stichting Zuidwester voor Werk opgenomen.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

Stelselwijziging

Als gevolg van voortschrijdend inzicht is het vastgoed, zijnde gebouwen en grond, met terugwerkende kracht per 1 januari 2008 als vast actief verantwoord in de jaarrekening, omdat het economisch eigendom op grond van de bestaande huurovereenkomst met Stichting Beheer Zorg Vastgoed berust bij Stichting Zuidwester. Als gevolg van de bestaande huurovereenkomst is op grond van Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 292 sprake van financiële leasing. De financiële leaseverplichting is met terugwerkende kracht per 1 januari 2008 gepassiveerd als (langlopende) schuld. Om te waarborgen dat toekomstige waarden van het vastgoed, op basis van de huidige Nza beleidsregels, binnen de zorg blijven kan geen onderscheid worden gemaakt tussen grond en gebouwen en is zowel de huur van de grond als gebouwen aangemerkt als financiële leasing. Tevens zijn ter wille van de vergelijkbaarheid de vergelijkende cijfers van voorgaand boekjaar in de jaarrekening aangepast. De stelselwijziging leidt niet tot resultaatteffect of effect op het eigen vermogen.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar, tenzij anders toegelicht. De vergelijkende cijfers zijn waar nodig aangepast ten behoeve van het inzicht.

Schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Continuïteitsveronderstelling

Bij de waardering van activa en passiva is ondanks het negatieve eigen vermogen ultimo 2009 uitgegaan van de continuïteitsveronderstelling. In 2008 is bij de NZa een plan van aanpak ingediend, waarin geconcludeerd wordt dat Stichting Zuidwester een financieel en kwalitatief gezonde toekomst heeft mits zij hierbij ondersteund wordt door haar stakeholders. Hierbij is de steun van de NZa, Zorgkantoren en het ministerie van VWS onontbeerlijk omdat structureel budgetverhoging noodzakelijk is en het onmogelijk is om een negatief eigen vermogen te absorberen. Alle drie de stakeholders hebben in 2008 besloten Stichting Zuidwester steun te verlenen: Stichting Beheer Zorgvastgoed heeft Stichting Zuidwester een gift toegekend van 3,6 miljoen en CZ zorgkantoren heeft Stichting Zuidwester alsnog voor 1,9 miljoen productieruimte over 2006 gehonoreerd. Met betrekking tot het resterende tekort van 10,5 miljoen heeft de NZa op de steunaanvraag in juli 2008 positief besloten door Stichting Zuidwester een bedrag van 7 miljoen euro (2/3 van het resterende tekort) vermogenssteun toe te kennen op grond van de beleidsregel steunverlening. Deze steun wordt (indien aan de voorwaarden van steunverlening is voldaan) toegekend en uitgekeerd in drie tranches. Een bedrag van 3,5 miljoen euro (1/3 van het resterende tekort) moet conform de beleidsregel steunverlening door Stichting Zuidwester in de komende drie jaar worden verdiend door middel van positieve resultaten. In 2009 en 2008 heeft Stichting Zuidwester de begrote resultaten behaald en het management van Stichting Zuidwester acht het realistisch dat zij ook voor 2010 kan voldoen aan de gestelde voorwaarden.

Verbonden rechtspersonen

Stichting Zuidwester en Stichting Zuidwester voor Werk zijn twee zelfstandige stichtingen die door dezelfde bestuurder worden bestuurd. Stichting Zuidwester voor Werk huurt personeel in van Stichting Zuidwester. Daarnaast levert Stichting Zuidwester voor Werk diensten (jobcoaching en dagbesteding) ten behoeve van cliënten van Stichting Zuidwester.

Activa en passiva

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

5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa en financiële vaste activa

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

Voor WTZi-vergunningsplichtige vaste activa, instandhoudingen en WMG-gefinancierde vaste activa waarvoor in de bekostigingssystematiek geen substitutievrijheid bestaat binnen het verkregen budget, is de afschrijvingsperiode gelijk aan de in de bekostigingssystematiek voorgeschreven afschrijvingstermijnen.

Voor die vaste activa waarvoor binnen de bekostigingssystematiek of de verkregen subsidie substitutievrijheid bestaat, zijn de afschrijvingstermijnen gebaseerd op de economische levensduur.

De Nederlandse overheid is voornemens de bekostiging van kapitaallasten van het vastgoed van zorginstellingen met ingang van 2011 aan te passen. Het bouwregime is met ingang van 2009 vervallen en er is steeds meer sprake van integrale tarieven voor geleverde prestaties. Eventuele veranderingen in bekostiging kunnen substantiële impact hebben op de vermogenspositie van Stichting Zuidwester, zowel voor het beeld van resultaat en vermogen in de onderhavige jaarrekening als in toekomstige jaren, maar zullen pas in het jaar dat de bekostiging betrouwbaar kan worden ingeschat in de jaarrekening worden verwerkt.

Stichting Zuidwester is van mening dat een eventueel negatief verschil tussen realiseerbare waarde en boekwaarde, gegeven de historische bekostigingstoezeggingen door de overheid en de verschillen tussen bekostigingstermijnen en kortere bedrijfseconomische afschrijvingstermijnen, door de overheid gecompenseerd zal (moeten) worden.

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

Begin 2010 is door de NZa een landelijke enquête uitgevoerd om inzicht te krijgen in de aard en omvang van deze problematiek.

Overige financiële vaste activa

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

Vorraden

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

Vorderingen

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

Liquide middelen

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

Egalisatierekening afschrijvingen

De egalisatieregeling is conform de richtlijnen voor de jaarverslaggeving ultimo 2008 toegevoegd aan het eigen vermogen.

Voorzieningen

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

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

5.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

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

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

5.1.4.4 Grondslagen van segmentering

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

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	49.956.193	51.225.446
Voorziening vastgoed	-2.882.543	-2.191.761
Machines en installaties	9.438.797	9.774.063
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	3.644.686	3.975.556
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	5.904.114	6.292.523
Totaal materiële vaste activa	<u>66.061.247</u>	<u>69.075.827</u>

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

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	71.267.588	69.688.706
Bij: investeringen	2.241.662	5.933.899
Af: afschrijvingen	4.565.459	4.355.017
	68.943.791	71.267.588
Af: voorziening vastgoed	2.882.543	2.191.761
Af: desinvesteringen	0	0
Boekwaarde per 31 december	<u>66.061.247</u>	<u>69.075.827</u>

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Aanschafwaarde	127.639.530	125.397.858
Cumulatieve herwaarderingen	2.882.543	2.191.761
Cumulatieve afschrijvingen	58.695.739	54.130.281
Boekwaarde per 31 december	<u>66.061.247</u>	<u>69.075.816</u>

Toelichting:

Als gevolg van een stelselwijziging zijn met terugwerkende kracht per 1 januari 2008 de materiële vaste activa, zijnde gebouwen en grond, op de balans van Stichting Zuidwester opgenomen. Voorheen waren deze gebouwen en grond opgenomen op de balans van Stichting Beheer Zorg Vastgoed. Voor een nadere specificatie van het verloop van de WTZI-vergunningplichtige vaste activa, de WTZI-meldingsplichtige vaste activa, de WMG-gefinancierde vaste activa en de Kleinschalige woonvoorzieningen per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.6. In toelichting 5.1.7. zijn overzichten opgenomen voor de onderhanden en gereedgekomen projecten.

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

2. Financiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Overige vorderingen	100.000	100.000
Voorziening overige vordering	-100.000	0
Bedrijfsgebouwen en terreinen	1.469.853	1.622.331
Machines en installaties	200.448	228.770
Totaal financiële vaste activa	<u>1.670.301</u>	<u>1.951.101</u>

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt :

Boekwaarde per 1 januari 2009	1.951.101	2.034.703
Bij: verstrekte lening		100.000
Af: afschrijvingen	180.800	183.602
Af: voorziening overige vordering	100.000	0
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>1.670.301</u>	<u>1.951.101</u>

Toelichting:

Als gevolg van een stelselwijziging zijn met terugwerkende kracht per 1 januari 2008 de gesloopte vaste activa op de balans van Stichting Zuidwester opgenomen. Voorheen waren deze activa, die volgens het huidige stelsel volledig nacalculerbaar zijn, opgenomen op de balans van Stichting Beheer Zorg Vastgoed. Voor een nadere specificatie van het verloop van de WTZI-vergunningplichtige vaste activa wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.6 A.

De financiële positie van Support & Co BV en de omstandigheden waarin Support & Co BV verkeert geven aanleiding tot ernstige onzekerheid omtrent de continuïteit van deze onderneming. In dat kader heeft de aandeelhouder Zorgcoöperatie Nederland U.A. het voornemen om in 2010 tot liquidatie van de vennootschap over te gaan. Als gevolg hiervan is de vordering op Support & Co BV ad € 100.000 ultimo 2009 geheel voorzien.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

3. Voorraden

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Overige voorraden:		
Buurtsupers Vierpolders en de Bolder	33.469	49.275
Totaal voorraden	<u>33.469</u>	<u>49.275</u>

Toelichting:

Er is een voorziening van 25.000 euro in aftrek op de voorraden gebracht in verband met het besluit de winkel in stad aan 't Haringvliet te sluiten.

4. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
<u>Vorderingen op debiteuren</u>		
Debiteuren	330.845	546.647
Voorschotten bewonersgelden	452.914	456.814
Vorderingen op debiteuren bijkomende kosten	86.508	84.876
<u>Overige vorderingen:</u>		
Rekening courant Stichting Beheer Zorgvastgoed	210.547	0
<u>Vooruitbetaalde bedragen:</u>		
Pensioenpremies	0	7.750
Premie zorgverzekering personeel	22.778	20.540
Overige	208.288	386.450
<u>Vooruitontvangen facturen</u>	388.727	424.500
<u>Nog te ontvangen bedragen:</u>		
Overige	189.288	125.608
<u>Overige overlopende activa:</u>		
Waarborgsommen	3.367	3.367
Voorschotten investeringsverplichting inrichting locaties	0	2.500
Meer-keuze-arbeidsvoorwaarden	80.912	78.462
Leningen aan personeel	134.608	54.500
Overige	57.717	44.074
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>2.166.497</u>	<u>2.236.088</u>

Toelichting:

Vorderingen op debiteuren

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht bedraagt € 275.000.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

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

	t/m 2006	2007	2008	2009	totaal
	€	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	-844.048	3.091.009	977.636		3.224.597
Financieringsverschil boekjaar				2.382.386	2.382.386
Correcties voorgaande jaren	1.367.922	323.755	1.050.110		2.741.787
Betalingen/ontvangsten	973.074	-3.548.708	-612.552		-3.188.186
Sub-totaal mutatie boekjaar	2.340.996	-3.224.953	437.558	2.382.386	1.935.987
Saldo per 31 december	1.496.948	-133.944	1.415.194	2.382.386	5.169.584

Stadium van vaststelling (per erkenning): c b b a

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	2009	2008
	€	€
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	73.853.560	70.683.072
Af: ontvangen voorschotten	71.471.174	69.705.436
Totaal financieringsverschil	2.382.386	977.636

Toelichting:

Het nog in tarieven te verrekenen financieringstekort tot en met 2008 is een vordering op vier zorgkantoren: Zuid-Hollandse Eilanden, Zeeland en West-Brabant (CZ) en Rotterdam (Achmea). De vordering over de jaren tot en met 2008 van € 2.778.198 is als volgt verdeeld over de zorgkantoren:

Zorgkantoor Zuid-Hollandse Eilanden:

De vordering bedraagt op de balansdatum € 2.330.992 en betreft het saldo van de vorderingen en schulden over de jaren 2005 tot en met 2008. Alle betalingen op de nacalculaties over deze jaren zijn in 2010 afgewikkeld.

Zorgkantoor Zeeland:

De vordering op zorgkantoor Zeeland over de jaren tot en met 2008 bedraagt op de balansdatum € 798.229 en heeft betrekking op de jaren 2007 en 2008. Over de vordering over 2007 bestaan geen verschillen van inzicht meer, de vordering over 2008 is in 2010 afgewikkeld

Zorgkantoor West-Brabant

De schuld aan zorgkantoor West Brabant van € 334.655 heeft betrekking op de jaren 2007 en 2008. De afrekeningen over deze jaren zullen naar verwachting in de eerste helft van 2010 worden afgewikkeld.

Zorgkantoor Rotterdam

De schuld aan zorgkantoor Rotterdam van € 16.368 heeft betrekking op 2008 en is in 2010 afgewikkeld.

Verwerking capaciteitsmutaties

De capaciteitsmutaties over 2006 en 2007 zijn grotendeels opgenomen in de rekenstaten over 2006, 2007 en 2008, en zijn alleen voor West Brabant nog niet volledig correct verwerkt zodat de oude jaren voor die regio nog niet definitief kunnen worden afgewikkeld.

6. Liquide middelen

De specificatie is als volgt :

	31-dec-09	31-dec-08
	€	€
Kassen	14.696	15.758
Postbank	4.266	3.853
C&E bank	6.813.145	2.272.724
Rabobank	132.589	156.811
Kruisposten kas/bank/giro	3.840	3.683
Totaal liquide middelen	6.968.536	2.452.830

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

7. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Kapitaal	42.808	42.808
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	-3.422.696	-6.900.650
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	-1.617	0
Totaal eigen vermogen	<u>-3.381.505</u>	<u>-6.857.842</u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2009</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2009</u>
	€	€	€	€
Kapitaal	42.808	0	0	42.808
	<u>42.808</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>42.808</u>

Collectief gefinancierd gebonden vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2009</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2009</u>
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten:	-12.809.223	1.288.634	0	-11.520.589
Steunverlening	5.900.000		2.300.000	8.200.000
egalisatie afschrijvingen	-131.295	-110.680		-241.975
Bestemmingsreserve zorg-op-maat	139.868	0	0	139.868
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u>-6.900.650</u>	<u>1.177.954</u>	<u>2.300.000</u>	<u>-3.422.696</u>

Steunverlening

Stichting Beheer Zorgvastgoed
Nederlandse Zorgautoriteit

	<u>31-dec-2009</u>	<u>31-dec-2008</u>
	€	€
Stichting Beheer Zorgvastgoed	3.600.000	3.600.000
Nederlandse Zorgautoriteit	4.600.000	2.300.000
	<u>8.200.000</u>	<u>5.900.000</u>

Niet collectief gefinancierd vrij vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>0</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>0</u>
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten:	0	-1.617	0	-1.617
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u>0</u>	<u>-1.617</u>	<u>0</u>	<u>-1.617</u>

Niet collectief gefinancierd vrij vermogen

Het niet collectief gefinancierd vrij vermogen heeft betrekking op de reïntegratieactiviteiten van Zuidwester voor Werk. Tot en met 2008 was er geen volledig afzonderlijk inzicht in de financiële resultaten van deze activiteiten, maar het is aannemelijk dat de resultaten uit voorgaande jaren geen substantiële omvang hebben gehad.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

8. Voorzieningen

Het verloop is als volgt weer te geven:	Saldo per	Dotatie /	Onttrekking	Saldo per
	1-jan-2009	vrijval		31-dec-2009
	€	€	€	€
Jubilea	397.153	69.231	70.006	396.378
PBL 45+	0	179.482	0	179.482
Arbeidsongeschiktheid	94.356	200.830	86.908	208.278
WGA inlooprisico	0	766.220	0	766.220
Groot onderhoud	1.657.191	593.861	257.869	1.993.183
Leegstaande panden	173.900	-141.900	0	32.000
Voorziening verlieslatende contracten	956.739	39.969	0	996.708
Totaal voorzieningen	<u>3.279.339</u>	<u>1.707.692</u>	<u>414.783</u>	<u>4.572.248</u>

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

	31-dec-2009
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	500.000
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	4.072.248
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	740.977

Toelichting per categorie voorziening:

Jubilea

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

PBL 45+

deze voorziening heeft betrekking op de invoering van het Persoonsgebonden Budget Levensfase in de CAO 2010. Er is conform RJ uitspraak 0,53% van de loonsom gereserveerd.

Arbeidsongeschiktheid:

Deze voorziening heeft tot doel een voorziening te treffen voor in de toekomst te verwachten kosten verbonden aan het ziekteverzuim van personeelsleden die op de balansdatum langdurig ziek zijn. In 2008 is een wijziging in de berekeningswijze toegepast: tot en met 2007 werd een voorziening getroffen voor alle arbeidsongeschikte personeelsleden. in verband met gewijzigde richtlijnen voor de jaarverslaggeving mag nu alleen nog een voorziening getroffen worden voor personeelsleden die volledig arbeidsongeschikt zijn en waarvan het de verwachting is dat zij niet meer terug zullen keren in het arbeidsproces.

WGA inlooprisico

Het inlooprisico voor de WGA is ultimo 2009 nog niet verzekerd. Het als voorziening opgenomen bedrag is gebaseerd op de laagste offerte.

Groot onderhoud:

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

Leegstand

Ultimo 2009 staat een huurpand leeg. De voorziening die gevormd is heeft betrekking op de verwachte nog te betalen huur tot moment van verkoop.

Verlieslatende contracten:

Deze voorziening heeft betrekking op gehuurde kleinschalige huurwoningen, waarbij de toekomstige huur de toekomstige inkomsten volgens de huidige bekostigingssystematiek overschrijdt. In de meeste gevallen omdat de normen zoals die gelden bij het bouwen overschreden zijn.

9. Langlopende schulden*De specificatie is als volgt:*

	<u>31-dec-2009</u>	<u>31-dec-2008</u>
	€	€
Leaseverplichting	66.420.356	68.945.038
Totaal langlopende schulden	<u>66.420.356</u>	<u>68.945.038</u>

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Stand per 1 januari	68.945.038	65.342.333
Bij: nieuwe leningen	8.421.367	6.680.141
Af: aflossingen	10.946.049	3.077.436
Stand per 31 december	<u>66.420.356</u>	<u>68.945.038</u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	2.101.077	2.101.077
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>64.319.279</u>	<u>66.843.961</u>

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

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	2.101.077	2.101.077
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	64.319.279	66.843.961
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	81.463.523	81.463.523

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:

Als gevolg van een stelselwijziging is met terugwerkende kracht per 1 januari 2008 de financiële leaseverplichting aan Stichting Beheer Zorg Vastgoed op de balans opgenomen. De financiële leaseverplichting is gebaseerd op de contante waarde van de toekomstige huurpenningen. De belangrijkste bepalingen in de huurovereenkomst tussen Stichting Zuidwester en Stichting Beheer Zorg Vastgoed, waaruit de financiële leaseverplichting blijkt, betreffen:

- De verhuur en huur wordt voor onbepaalde tijd aangegaan (artikel 1, lid 1).
- De verhuur en huur kan door ieder van partijen geheel of gedeeltelijk worden opgezegd (artikel 1, lid 2).
- Opzegging door de huurder kan uitsluitend geschieden indien een regeling is getroffen welke verhuurder vrijwaart voor financieel nadeel wegens gederfde huuropbrengsten in casu de vergoeding voor afschrijvingen, rente en overige gemaakte kosten (artikel 1, lid 2).
- Opzegging door verhuurder kan uitsluitend geschieden indien de normale bedrijfsuitoefening van huurder niet wordt belemmerd (artikel 1, lid 2).
- De huurprijs bestaat uit de afschrijvingskosten van het gehuurde gebaseerd op historische kostprijs en de daarop betrekking hebbende rentekosten verhoogd met alle met het gehuurde verband houdende, door verhuurder gemaakte kosten zoals assurantiepremies, belastingen, vaste lasten enz. alsmede de jaarlijkse dotatie aan het vernieuwingsfonds (artikel 2).

10. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-2009</u>	<u>31-dec-2008</u>
	€	€
Kasgeld leningen Stichting Beheer Zorgvastgoed	2.440.183	2.440.183
Crediteuren	1.227.132	1.470.466
Belastingen en sociale premies	2.450.232	2.174.079
Schulden terzake pensioenen	963.664	948.992
Nog te betalen salarissen, personeel niet in loondienst en overige personele kosten	1.075.660	283.222
Vakantiegeld	1.458.336	1.391.580
Vakantiedagen	982.481	1.190.860
Omzetbelasting	23.126	55.628
Dagbesteding derden	149.428	18.493
Accountantskosten	75.000	79.750
Te betalen rente en disagio	329.175	0
Reservering vordering Kolibrihoek	0	447.070
Reservering terug te betalen ESF subsidie 1994-1995	378.254	378.254
Te betalen onderhoudskosten	402.786	830.741
Vooruitontvangen opbrengsten	75.404	80.225
Nog te betalen frictiekosten	1.235.379	660.692
Productie 2006 en 2007	0	133.144
Fonds t.b.v. bewoners	167.345	180.803
Personeelsvereniging	14.346	16.017
vooruitontvangen bedragen OCZ	271.535	102.118
Overige	739.072	740.868
Leaseverplichting	2.101.077	2.101.077
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>16.559.614</u>	<u>15.724.261</u>

11. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen**Verloopoverzicht investeringsruimte trekkingsrechten**

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>31-dec-2009</u>	<u>31-dec-2008</u>
	€	€
Nog niet bestede investeringsruimte per 1 januari	10.986.078	8.367.276
Bij: correctie voorgaande jaren	-12.691.814	853.927
Bij : indexering niet-bestede investeringsruimte	-44.687	344.643
Bij : investeringsruimte verslagjaar	334.287	2.590.001
Af: investeringen verslagjaar	0	1.169.769
Beschikbare investeringsruimte 31 december	<u>-1.416.136</u>	<u>10.986.078</u>
Af: Totale inbrengverplichting (direct en indirect) conform advies CBZ (inclusief CBZ index 2008)	<u>4.995.283</u>	<u>4.995.283</u>
Beschikbare investeringsruimte , na verwerking inbrengverplichting	<u>-6.411.419</u>	<u>5.990.795</u>

Lopende investeringsprojecten leggen het volgende beslag op de beschikbare investeringsruimte

0 0

Garantiefaciliteit

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

Hoofdelijke aansprakelijkheid

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

huurverplichtingen

ultimo 2009 zijn de minimale (operational) leasebetalingen inzake huurpanden van Stichting Zuidwester als volgt:

niet langer dan 1 jaar	2.117.000
tussen 1 en 5 jaar	6.383.000
langer dan 5 jaar	1.922.000
	<u>10.422.000</u>

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	Grond erfpacht	gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal vergunning	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009										
- aanschafwaarde	603.527	3.752.616	4.085.438	2.043.698	45.588.828	7.926.964	18.592.356	5.992.683	88.586.110	125.397.869
- cumulatieve afschrijvingen	263.792	0	2.980.005	531.362	16.493.993	5.864.593	12.854.126	0	38.987.871	54.130.281
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>339.735</u>	<u>3.752.616</u>	<u>1.105.433</u>	<u>1.512.336</u>	<u>29.094.835</u>	<u>2.062.371</u>	<u>5.738.230</u>	<u>5.992.683</u>	<u>49.598.239</u>	<u>71.267.588</u>
Mutaties in het boekjaar										
- activeringen	0	0	1.689.919	0	0	1.143.306	0	-2.833.225	0	0
- investeringen	0	0	0	0	0	0	0	1.104.721	1.104.721	2.241.661
- afschrijvingen	15.281	0	194.483	40.874	921.987	245.976	585.192	0	2.003.793	4.565.459
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>										
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- <i>overige mutaties</i>										
aanschafwaarde	0	0	0	0	-519.486	0	0	0	-519.486	0
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	-7.280	0	0	0	-7.280	0
per saldo	0	0	0	0	-512.206	0	0	0	-512.206	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-15.281</u>	<u>0</u>	<u>1.495.436</u>	<u>-40.874</u>	<u>-409.781</u>	<u>897.330</u>	<u>-585.192</u>	<u>-1.728.504</u>	<u>-386.866</u>	<u>-2.323.798</u>
Stand per 31 december 2009										
- aanschafwaarde	603.527	3.752.616	5.775.357	2.043.698	45.069.342	9.070.270	18.592.356	4.264.179	89.171.345	127.639.530
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	279.073	0	3.174.488	572.236	17.408.700	6.110.569	13.439.318	0	40.984.384	58.695.739
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>324.454</u>	<u>3.752.616</u>	<u>2.600.869</u>	<u>1.471.462</u>	<u>27.660.642</u>	<u>2.959.701</u>	<u>5.153.038</u>	<u>4.264.179</u>	<u>48.186.961</u>	<u>68.943.791</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2,5%	0,0%	5,0%	2,0%	2% - 2,5%	5,0%	5,0%	0,0%		

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT 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 2009							
- aanschafwaarde	13.674.781	0	13.674.781	8.720.308	0	8.720.308	22.395.089
- cumulatieve afschrijvingen	3.189.288	0	3.189.288	5.878.740	0	5.878.740	9.068.028
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>10.485.493</u>	<u>0</u>	<u>10.485.493</u>	<u>2.841.568</u>	<u>0</u>	<u>2.841.568</u>	<u>13.327.061</u>
Mutaties in het boekjaar							
- activeringen	0	0	0	346.548	-346.548	0	0
- investeringen	0	0	0	0	346.548	346.548	346.548
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	671.261	0	671.261	637.693	0	637.693	1.308.954
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
<i>- overige mutaties</i>							
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve herwaarderingen	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>-671.261</u>	<u>0</u>	<u>-671.261</u>	<u>-291.145</u>	<u>0</u>	<u>-291.145</u>	<u>-962.406</u>
Stand per 31 december 2009							
- aanschafwaarde	13.674.781	0	13.674.781	9.066.856	0	9.066.856	22.741.637
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	3.860.549	0	3.860.549	6.516.433	0	6.516.433	10.376.982
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>9.814.232</u>	<u>0</u>	<u>9.814.232</u>	<u>2.550.423</u>	<u>0</u>	<u>2.550.423</u>	<u>12.364.655</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	5,0%	0,0%		10,0%	0,0%		

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

	verbouwingen	verbouwingen spar winkel	Inventaris Sparwinkel	Inventaris	Vervoer- middelen	Automati- sering	onderhanden projecten	Subtotaal WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009								
- aanschafwaarde	0	68.292	65.862	6.773.412	233.821	2.426.539	0	9.567.926
- cumulatieve afschrijvingen	0	16.392	34.489	3.745.912	182.141	1.613.431	0	5.592.365
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>0</u>	<u>51.900</u>	<u>31.373</u>	<u>3.027.500</u>	<u>51.680</u>	<u>813.108</u>	<u>0</u>	<u>3.975.561</u>
Mutaties in het boekjaar								
- investeringen	0	0	12.341	621.018	21.409	115.985	0	770.753
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	0	23.209	29.504	527.824	27.282	465.091	0	1.072.910
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.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
<i>- overige mutaties</i>								
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
per saldo	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>-23.209</u>	<u>-17.163</u>	<u>93.194</u>	<u>-5.873</u>	<u>-349.106</u>	<u>0</u>	<u>-302.157</u>
Stand per 31 december 2009								
- aanschafwaarde	0	68.292	78.203	7.394.430	255.230	2.542.524	0	10.338.679
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	39.601	63.993	4.273.736	209.423	2.078.522	0	6.665.275
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>0</u>	<u>28.691</u>	<u>14.210</u>	<u>3.120.694</u>	<u>45.807</u>	<u>464.002</u>	<u>0</u>	<u>3.673.404</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	10,0%	10,0%	20,0%	10,0%	20,0%	20,0%	0,0%	

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/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 2009								
- aanschafwaarde	0	0	3.049.528	0	159.280	0	1.639.936	4.848.744
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	466.089	0	15.928	0	0	482.017
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.583.439</u>	<u>0</u>	<u>143.352</u>	<u>0</u>	<u>1.639.936</u>	<u>4.366.727</u>
Mutaties in het boekjaar								
- investeringen	0	0	0	0	0	0	0	0
- Voorziening vastgoed	0	0	0	0	0	0	0	0
- herwaarderings	0	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	0	0	152.501	0	15.928	0	0	168.429
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve herwaarderings	0	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>- overige mutaties</i>								
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve herwaarderings	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-152.501</u>	<u>0</u>	<u>-15.928</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-168.429</u>
Stand per 31 december 2009								
- aanschafwaarde	0	0	3.049.528	0	159.280	0	1.639.936	4.848.744
- cumulatieve herwaarderings	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	618.590	0	31.856	0	0	650.446
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.430.938</u>	<u>0</u>	<u>127.424</u>	<u>0</u>	<u>1.639.936</u>	<u>4.198.298</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>			5,0%		10,0%		0,0%	

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

5.1.6.5 Niet WTZI materiele vaste activa

	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal niet WTZI MVA
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009								
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 1 januari 2009	<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	0	19.639	0	0	19.639
- Herclassificatie	0	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	0	0	10.390	0	982	0	0	11.372
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.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
<i>- overige mutaties</i>								
aanschafwaarde	0	0	519.486	0	0	0	0	519.486
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	7.280	0	0	0	0	7.280
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>512.206</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>512.206</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>501.816</u>	<u>0</u>	<u>18.657</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>500.834</u>
Stand per 31 december 2009								
- aanschafwaarde	0	0	519.486	0	19.639	0	0	539.125
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	17.670	0	982	0	0	18.652
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>501.816</u>	<u>0</u>	<u>18.657</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>520.473</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>			2,0%		10,0%		0,0%	

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

5.1.6A.1 WTZi-vergunningplichtige vaste activa

	NZa-IVA	Grond	Terrein- voorzieningen	Grond erfpacht	gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal vergunning	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009										
- aanschafwaarde	32.928	0	410.133	0	2.701.916	974.378	1.270.854	0	5.390.209	6.764.541
- cumulatieve afschrijvingen	28.391	0	409.488	0	1.921.866	887.553	1.250.971	0	4.498.269	4.913.441
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>4.537</u>	<u>0</u>	<u>645</u>	<u>0</u>	<u>780.050</u>	<u>86.825</u>	<u>19.883</u>	<u>0</u>	<u>891.940</u>	<u>1.851.100</u>
Mutaties in het boekjaar										
- activeringen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- investeringen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	823	0	141	0	55.881	17.642	4.135	0	78.622	180.801
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>										
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- <i>overige mutaties</i>										
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-823</u>	<u>0</u>	<u>-141</u>	<u>0</u>	<u>-55.881</u>	<u>-17.642</u>	<u>-4.135</u>	<u>0</u>	<u>-78.622</u>	<u>-180.801</u>
Stand per 31 december 2009										
- aanschafwaarde	32.928	0	410.133	0	2.701.916	974.378	1.270.854	0	5.390.209	6.764.541
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	29.214	0	409.629	0	1.977.747	905.195	1.255.106	0	4.576.891	5.094.242
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>3.714</u>	<u>0</u>	<u>504</u>	<u>0</u>	<u>724.169</u>	<u>69.183</u>	<u>15.748</u>	<u>0</u>	<u>813.318</u>	<u>1.670.299</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2,5%	0,0%	5,0%	2,0%	2% - 2,5%	5,0%	5,0%	0,0%		

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

5.1.6A.2 WTZI-meldingsplichtige vaste activa

	Trekkings rechten	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Instand- houding	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Subtotaal meldings- plichtige activa
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009							
- aanschafwaarde	396.433	0	396.433	977.899	0	977.899	1.374.332
- cumulatieve afschrijvingen	90.460	0	90.460	324.712	0	324.712	415.172
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>305.973</u>	<u>0</u>	<u>305.973</u>	<u>653.187</u>	<u>0</u>	<u>653.187</u>	<u>959.160</u>
Mutaties in het boekjaar							
- activeringen	0	0	0	0	0	0	0
- investeringen	0	0	0	0	0	0	0
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	19.856	0	19.856	82.323	0	82.323	102.179
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
- <i>overige mutaties</i>							
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve herwaarderingen	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>-19.856</u>	<u>0</u>	<u>-19.856</u>	<u>-82.323</u>	<u>0</u>	<u>-82.323</u>	<u>-102.179</u>
Stand per 31 december 2009							
- aanschafwaarde	396.433	0	396.433	977.899	0	977.899	1.374.332
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	110.316	0	110.316	407.035	0	407.035	517.351
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>286.117</u>	<u>0</u>	<u>286.117</u>	<u>570.864</u>	<u>0</u>	<u>570.864</u>	<u>856.981</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	5,0%	0,0%		10,0%	0,0%		

5.1.7.1 SPECIFICATIE ULTIMO BOEKJAAR ONDERHANDEN PROJECTEN

Projectgegevens					Investerings				Goedkeuringen			
Num-mer	Brief-nummer	Datum	Omschrijving	WTZi-type	t/m 2008	2009	t/m 2009		Nominiaal bedrag WTZi	Indexering WTZi	Aangepaste goedkeuring	Jaar van oplevering
							gereed	onderhanden				
					€	€	€	€	€	€	€	
1	D07341	3-12-07	Nieuwbouw Goes	vergunning	2.660.130	858.868	0	3.518.998	13.889.987	0	13.889.987	2011
2	D07297	30-10-08	Sloop Schouw/Schoener	vergunning	4.383	196.476	200.859	0	198.870	1.989	200.859	2009
3	D08239	31-12-08	Sloop Schouw/Schoener, deel 2	vergunning	0	243.175	243.175	0	7.349.577	0	7.349.577	2009
4	D08239	31-12-08	Nieuwb. Infrastructuur	vergunning	2.378.525	-688.606	1.689.919	0	0	0	0	0
5	D08239	31-12-08	Herstructurering Algemeen	vergunning	45.603	-45.603	0	0	0	0	0	0
6	D08239	31-12-08	Sloop bestek verbindingsgang	vergunning	480.715	0	480.715	0	0	0	0	0
7	D08239	31-12-08	Sloop Brak / Brik	vergunning	218.557	0	218.557	0	0	0	0	0
8	D08239	31-12-08	Sloop roef	vergunning	0	26.072	0	26.072	0	0	0	0
9	D08240	31-12-08	Parkhof II (2e fase)	vergunning	157.332	188.768	0	346.100	3.899.413	0	3.899.413	0
10			Ovaal	na 01-01-2009	906	-906	0	0	0	0	0	0
11			Logboek	na 01-01-2009	40.499	761	0	41.260	0	0	0	0
12			Aanpassen westerschelde	na 01-01-2009	6.033	32.361	0	38.394	0	0	0	0
13			Oude singel	KSWV	1.076.768	0	0	1.076.768	0	0	0	0
14			Oranjestraat	KSWV	563.166	0	0	563.166	0	0	0	0
15			Tijdelijke huisvesting Concern	na 01-01-2009	0	145.468	0	145.468	0	0	0	0
16			parkeerplaatsten Concern	na 01-01-2009	0	76.868	0	76.868	0	0	0	0
17			Nieuwb. Dagbesteding Spijkenisse	na 01-01-2009	0	38.629	0	38.629	0	0	0	0
18			Gravin Oud-Beijerland	na 01-01-2009	0	4.560	0	4.560	0	0	0	0
19			Herontwikkeling Den Berg	na 01-01-2009	0	27.832	0	27.832	0	0	0	0
20			Brandprev De Dijk	instandhouding	0	346.548	346.548	0	0	0	0	0
Totaal					7.632.617	1.451.271	3.179.773	5.904.115	25.337.847	1.989	25.339.836	

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	Afschrijving WTZi	Rentekosten
						€	€	€	€	€	€
	D07297	30-10-08	Sloop Schouw/Schoener	vergunning	MVA	200.859	0	0	200.859	200.859	0
	D08239	31-12-08	Sloop Schouw/Schoener, deel 2	vergunning	MVA	243.175	0	0	243.175	243.175	0
	D08239	31-12-08	Nieuwb. Infrastructuur	vergunning	MVA	1.689.919	0	0	1.689.919	1.689.919	0
	D08239	31-12-08	Sloop bestek verbindingsgang	vergunning	MVA	480.715	0	0	480.715	480.715	0
	D08239	31-12-08	Sloop Brak / Brik	vergunning	MVA	218.557	0	0	218.557	218.557	1
			Brandprev De Dijk	instandhouding	MVA	346.548	0	0	346.548	346.548	2
Totaal						3.179.773	0	0	3.179.773	3.179.773	3

5.1.8 Financiering onroerende zaken geleased van Stichting Beheer Zorgvastgoed 2009

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke-rente	Restschuld 31 december 2008	Nieuwe leningen in 2009	Aflossing in 2009	Restschuld 31 december 2009	Rest-schuld over 5 jaar	Resteren-de looptijd in jaren eind 2009	Aflossingswijze	Aflossing 2010	Gestelde zekerheden
		€			%	€	€	€	€	€			€	
Crediet en effecten bank	2-jan-05	771.426	20	lineair	6,23%	0			0	0	0	lineair	0	Wfz
Crediet en effecten bank	1-sep-04	2.268.901	40	lineair	5,10%	0		0	0	0	0	lineair	0	Wfz
BNG	5-aug-02	4.700.000	30	lineair	4,79%	3.759.999		156.667	3.603.332	2.819.997	25	lineair	156.667	Wfz
BNG	7-aug-02	6.300.000	30	lineair	4,81%	5.040.000		210.000	4.830.000	3.780.000	25	lineair	210.000	Wfz
Ned. Waterschapsbank	29-okt-02	4.000.000	30	lineair	4,69%	3.200.000		133.333	3.066.667	2.400.002	25	lineair	133.333	Wfz
BNG		4.424.357	30	lineair	5,90%	3.244.525		147.479	3.097.046	2.359.651	24	lineair	147.479	Wfz
BNG	23-feb-04	2.450.000	10	lineair	3,72%	1.361.112		272.222	1.088.890	0	5	lineair	272.222	Wfz
BNG	22-sep-04	14.500.000	15	lineair	4,08%	10.633.333		966.667	9.666.666	4.833.331	11	lineair	966.667	Wfz
Ned. Wat. 668	16-jun-05	5.185.000	40	lineair	3,42%	4.796.125		129.625	4.666.500	4.018.375	38	lineair	129.625	Wfz
Ned. Waterschapsbank	3-okt-08	1.701.675	20	lineair	4,45%	1.701.675	0	85.084	1.616.591	1.191.171	20	lineair	85.084	Wfz
BNG	9-dec-09	4.000.000	30	lineair	3,73%		4.000.000		4.000.000	3.333.335	30	lineair	0	Wfz
BNG	9-dec-09	4.150.000	30	lineair	3,73%		4.150.000		4.150.000	3.458.335	30	lineair	0	Wfz
DOA, centr. Gefinancierd					3,72%	4.624.699	57.646	0	4.682.345	4.682.345				Wfz
DOA, algemene tijdelijke beschikbare middelen					2,14%	30.583.571	213.721	8.844.974	21.952.318	21.952.318				Wfz
Totaal						68.945.039	8.421.367	10.946.051	66.420.355	54.828.860			2.101.077	
										<u>0,00%</u>			<u>0,00%</u>	
										<u>0,00%</u>			<u>0,00%</u>	

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

12. Wettelijk budget aanvaardbare kosten	2009		2008	
	€	€	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar		70.683.072		63.700.602
Productieafspraken verslagjaar		87.728		-1.503.395
Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling	1.802.260		1.266.089	
Prijsindexatie materiële kosten	229.076		124.369	
Groei normatieve kapitaalslasten	43.637		97.429	
		2.074.973		1.487.887
Uitbreiding erkenning en toelating:				
- loonkosten	0		30.666	
- materiële kosten	0		6.374	
- normatieve kapitaalslasten	0		8.725	
		0		45.765
Beleidsmaatregelen overheid:				
Zorg op maat 1e halfjaar SGLVG	1.113.286		0	
vrijgave SGLVG toelatingen vanaf 1 juli (VG07)	1.125.627		0	
Zorg op maat 2008 ivm SGLVG	-2.596.000		2.596.000	
Herallocatiebudget	1.243.459		0,0	
Extreme zorg behoefte	-120.447		-29.205	
		765.925		2.566.795
Nacalculeerbare kapitaalslasten:				
- rente	-1.112.609		154.266	
- afschrijvingen	143.686		107.143	
- overige	-22.550		245.671	
		-991.473		507.080
Overige mutaties:				
Overige mutaties:	-558.020		1.982.687	
frictiekosten en innovatiegelden	-991.176		846.793	
Mutatie productierealisatie	561.414		942.290	
Vervoerskosten	-69.884		106.568	
		-1.057.666		3.878.338
Sub-totaal wettelijk budget boekjaar		71.562.559		70.683.072
Correcties voorgaande jaren		2.741.787		3.541.646
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten jaar		74.304.346		74.224.718
af: frictiekosten				
Reservering nog te betalen frictie- en innovatiekosten		-938.374		-1.025.753
Besteding frictiekosten		363.687		365.061
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten		73.729.659		73.564.026

ToelichtingZOM SGLVG / VG7

In 2008 heeft Stichting Zuidwester een extra vergoeding van € 2,6 miljoen ontvangen in verband met het grote aantal cliënten met een SGLVG indicatie waarvoor geen toelating afgegeven was. In 2009 is € 1,1 miljoen euro ontvangen voor de periode 1 januari tot en met 30 juni. Over het tweede halfjaar zijn de SGLVG toelatingen landelijk vrijgegeven, waardoor het juiste aantal VG7 cliënten vergoed is en het ZZP budget (over het tweede halfjaar) met € 1,1 miljoen is toegenomen

Specificatie correcties voorgaande jaren:

alsnog in rekenstaten verwerkte capaciteitsmutaties en

frictiekosten voorgaande jaren

1,8

1,6

frictiekosten ontvangen in 2009 mbt 2008

0,9

alsnog gehonoreerde productie 2006 CZ zorgkantoren

1,9

Totaal correcties voorgaande jaren

2,7

3,5

de vergelijkende cijfers 2008 zijn aangepast: waarmee ook de frictiekosten als wettelijk budget gepresenteerd zijn (in de jaarrekening 2008 waren deze als balansmutatie gepresenteerd).

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

13. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties

De specificatie is als volgt :

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Persoonsgebonden- en volgende budgetten	677.490	692.740
Totaal	<u>677.490</u>	<u>692.740</u>

14. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt :

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
<u>Overige dienstverlening:</u>		
Algemene administratieve diensten	304.447	263.696
Hotelmatische diensten	225.989	295.826
Behandelfuncties	139.632	147.790
Bewonersgebonden functies	51.084	65.210
Technische functies	36.998	121.846
Opbrengsten reïntegratie en buurtsupers	575.941	355.204
Overige	510.599	277.208
	<u>1.844.689</u>	<u>1.526.782</u>
<u>Overige subsidies:</u>		
Personeelssubsidie	123.926	127.045
Overige	139.227	40.384
	<u>263.153</u>	<u>167.429</u>
Totaal	<u>2.107.842</u>	<u>1.694.210</u>

15. Personeelskosten

De specificatie is als volgt :

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Lonen en salarissen	37.009.558	35.669.281
Sociale lasten	4.973.883	4.988.236
Pensioenpremies	2.757.989	2.636.969
	<u>44.741.430</u>	<u>43.294.485</u>
<u>Andere personeelskosten:</u>		
Kosten werving en selectie	128.635	86.626
Dotatie voorzieningen	1.212.618	-268.164
Opleidingskosten	655.872	420.338
Werkkleding	8.722	8.802
Kosten arbo en reïntegratie	110.696	99.167
Reiskosten woon-/werkverkeer	391.076	331.093
Overige personele kosten	447.085	176.706
Sub-totaal	<u>47.696.134</u>	<u>44.149.053</u>
Personeel niet in loondienst	1.498.147	1.140.131
Totaal personeelskosten	<u>49.194.282</u>	<u>45.289.184</u>
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>1.082</u>	<u>1.070</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

16. Afschrijvingen vaste activa

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Nacalculerbare afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	2.003.773	2.001.139
- financiële vaste activa	<u>78.622</u>	<u>81.286</u>
	2.082.395	2.082.425
Overige afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	2.561.685	2.353.877
- financiële vaste activa	<u>102.179</u>	<u>102.317</u>
	2.663.864	2.456.194
Totaal afschrijvingen	<u><u>4.746.259</u></u>	<u><u>4.538.619</u></u>
 Specificatie afschrijvingslasten:		
- WTZi-vergunningsplichtige vaste activa		2.082.415
- WTZi-meldingsplichtige vaste activa, Trekkingsrechten		671.261
- WTZi-meldingsplichtige vaste activa, instandhouding		739.872
- WMG-gefinancierde vaste activa		1.072.910
- Kleinschalige Woonvoorzieningen		168.429
- niet WTZi-gefinancierde vaste activa		<u>11.372</u>
Totaal afschrijvingslasten		<u><u>4.746.259</u></u>
 Aanschafwaarde desbetreffende vaste activa		127.639.530
Cumulatieve afschrijvingslasten desbetreffende vaste activa		58.695.739
Cumulatieve vergoedingen voor nacalculerbare afschrijvingslasten desbetreffende vaste activa		68.943.791

17. Overige bedrijfskosten

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	4.320.910	4.015.599
Algemene kosten	4.080.678	3.088.134
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	2.901.629	2.533.209
Onderhoud en energiekosten	3.795.039	3.166.816
Huur en leasing	2.495.699	2.492.045
Operationele lease	67.461	100.881
Dotaties en vrijval voorzieningen	492.035	3.846.027
Afwaarderingen MVA	776.990	0
Afboeking kosten onderhanden bouwprojecten	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal bedrijfskosten	<u><u>18.930.442</u></u>	<u><u>19.242.712</u></u>

Toelichting

In het boekjaar zijn onder de algemene kosten de volgende incidentele lasten vrijgevallen welke in de jaarrekening 2006 als incidentele lasten waren verantwoord.

a. Vrijval voorziening uit hoofde van nog te ontvangen subsidie m.b.t. de locatie Kolibrihoek ad. € 447.070.

b. Vrijval voorziening uit hoofde van extramurale productie ad. € 133.144.

Naast vrijval van voorzieningen zijn de algemene kosten echter per saldo toegenomen.

Door de ontwikkelingen inzake het vastgoed, ESF subsidie en faillissementen van leveranciers zijn de advocaatkosten opgelopen t.o.v. 2008.

De afboeking van de lening op Support en Co en de afboeking van de vordering op Stichting Beheer Zorgvastgoed zorgen voor een toename van de kosten van € 250.000 tezamen.

Verder drukken de lidmaatschapskosten van de VGN en de zorgcoöperatie zwaar op de exploitatie.

18. Financiële baten en lasten

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Rentebaten	45.882	153
Sub-totaal financiële baten	<u>45.882</u>	<u>153</u>
Rentelasten	-2.513.554	-3.653.126
Sub-totaal financiële lasten	<u>-2.513.554</u>	<u>-3.653.126</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>-2.467.671</u></u>	<u><u>-3.652.973</u></u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

19. Bezoldiging bestuurders en toezichhouders

Welke bestuursmodel is van toepassing op uw organisatie? eindverantwoordelijke Raad van Bestuur met Raad van Toezicht
 Wat is de samenstelling van het bestuur of de directie? tweehoofdig

De bezoldiging van de bestuurders en gewezen bestuurders van de zorginstelling over het jaar 2009 is als volgt:

Naam	L. Kenter	G. Leusink
1 Vanaf welke datum is de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	1-1-2007	1-7-2008
2 Maakt de persoon op dit moment nog steeds deel uit van het bestuur?	ja	ja
3 Tot welke datum was de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	31-dec-09	31-dec-09
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	12
6 Wat is de aard van de (arbeids)overeenkomst?	bep.tijd	bep.tijd
7 Welke salarisregeling is toegepast?	geen	geen
8 Wat is de deeltijdfactor? (percentage)	100%	100%
9 Bruto-inkomen, incl. vakantiegeld, eindejaars-uitkeringsalaris en andere vaste toelagen	230.157	157.298
<i>Waarvan verkoop verlofuren</i>	0	0
<i>Waarvan nabetalings voorgaande jaren</i>	0	0
10 Bruto-onkostenvergoeding	31.645	563
11 Werkgeversbijdrage sociale lasten	8.202	8.837
12 Werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU	23.128	14.242
13 Ontslagvergoeding	0	0
14 Bonussen	0	0
15 Totaal inkomen (9 t/m 14, excl. 9a en b)	293.131	180.940
16 Cataloguswaarde auto van de zaak	0	56.660
17 Eigen bijdrage auto van de zaak	0	0

De bezoldiging van de leden van de Raad van Toezicht van de zorginstelling over het jaar 2009 is als volgt:

Naam	ingang (gedurende boekjaar)	einde (gedurende boekjaar)	Functie	Bezoldiging €
M.A. Bierens			voorzitter	13.000
W.C. Smith-van Rietschoten			vice voorzitter	8.500
A.L.M. Barendregt			secretaris	7.500
L. Schippers			lid	6.500
E.H. Verkerk			lid	6.500
A.J. Modderkolk		18-6-2009	lid	*

Toelichting

*) De bezoldiging van de heer Modderkolk loopt via De Open Ankh.

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

Er waren in 2009 behoudens de leden Raad van Bestuur geen personeelsleden waarvan de bezoldiging in het kader van de Wopt verantwoord moeten worden.

	L. Kenter	G. Leusink
1 Functionaris (functienaam)		
2 In dienst vanaf (datum)	1-jan-07	1-jul-08
3 In dienst tot (datum)		
4 Belastbaar loon (in €)	261.597	159.021
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)	47.131	29.039
Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband(in €)		
Totaal beloning in kader van de Wopt (4,5 en 6)	<u>308.728</u>	<u>188.060</u>

Motivering overschrijdingen van het gemiddeld belastbaar loon van de Ministers (€188.000):

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

21. Honoraria accountant

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
De honoraria van de accountant over 2009 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	44.141	126.319
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	46.410	30.404
3 Fiscale advisering	0	0
4 Niet-controlediensten	0	30.923
Totaal honoraria accountant	<u>90.551</u>	<u>187.646</u>

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Zuidwester heeft de jaarrekening 2009 vastgesteld in de vergadering van 27 april 2010.

De raad van toezicht van de Stichting Zuidwester heeft de jaarrekening 2009 goedgekeurd in de vergadering van 17 mei 2010.

5.2.2 Resultaatbestemming

Het resultaat over 2009 wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultatenrekening.

5.2.3 Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

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

G. Leusink (lid Raad van Bestuur)

M.A. Bierens (voorzitter RvT)

W. Smith - van Rietschoten (vice voorzitter RvT)

A.L.M. Barendregt (secretaris RvT)

L. Schippers (lid RvT)

E.H. Verkerk (lid RvT)

5.3.1 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/financiële VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, Verslaggeving WTZI, ZORGKANTOOR ZUIDHOLLANDSE EILANDEN

5.3.1.1 WTZI-vergunningplichtige vaste activa

	NZa-IVA	Grond	Terrein- voorzieningen	Grond erfpacht	gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal vergunning	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009										
- aanschafwaarde	581.980	2.973.292	3.777.097	2.043.698	40.246.117	7.381.226	16.997.792	3.332.553	77.333.755	100.597.829
- cumulatieve afschrijvingen	242.964	0	2.694.355	531.362	14.081.927	5.477.304	11.400.883	0	34.428.795	43.003.248
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>339.016</u>	<u>2.973.292</u>	<u>1.082.742</u>	<u>1.512.336</u>	<u>26.164.190</u>	<u>1.903.922</u>	<u>5.596.909</u>	<u>3.332.553</u>	<u>42.904.960</u>	<u>57.594.581</u>
Mutaties in het boekjaar										
- activeringen			1.689.919			1.143.306		-2.833.225	0	
- investeringen	0	0	0	0				218.021	218.021	585.978
- afschrijvingen	14.562	0	179.033	40.874	812.099	222.629	512.336		1.781.533	2.597.993
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd	0	0	0	0					0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>										
.aanschafwaarde	0	0						0	0	0
.cumulatieve herwaarderingen	0	0							0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0							0	0
- <i>overige mutaties</i>										
aanschafwaarde	0	0			-519.486				-519.486	-519.486
cumulatieve herwaarderingen	0	0							0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0			-7.280				-7.280	-7.280
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-512.206</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-512.206</u>	<u>-512.206</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-14.562</u>	<u>0</u>	<u>1.510.886</u>	<u>-40.874</u>	<u>-299.893</u>	<u>920.677</u>	<u>-512.336</u>	<u>-2.615.204</u>	<u>-1.051.306</u>	<u>-1.499.809</u>
Stand per 31 december 2009										
- aanschafwaarde	581.980	2.973.292	5.467.016	2.043.698	40.765.603	8.524.532	16.997.792	717.349	78.071.262	101.703.293
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	257.526	0	2.873.388	572.236	14.901.306	5.699.933	11.913.219	0	36.217.608	46.104.507
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>324.454</u>	<u>2.973.292</u>	<u>2.593.628</u>	<u>1.471.462</u>	<u>25.864.297</u>	<u>2.824.599</u>	<u>5.084.573</u>	<u>717.349</u>	<u>41.853.654</u>	<u>55.598.786</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2,5%	0,0%	5,0%	2,0%	2% - 2,5%	5,0%	5,0%	0,0%		

5.3.1 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/financiële VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, Verslaggeving WTZI, ZORGKANTOOR ZUIDHOLLANDSE EILANDEN

5.3.1.2 WTZI-meldingsplichtige vaste activa

	Trekkings rechten	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Instand- houding	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Subtotaal meldings- plichtige activa
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009							
- aanschafwaarde	11.736.159	0	11.736.159	8.521.696	0	8.521.696	20.257.855
- cumulatieve afschrijvingen	2.792.166	0	2.792.166	5.383.281		5.383.281	8.175.447
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>8.943.993</u>	<u>0</u>	<u>8.943.993</u>	<u>3.138.415</u>	<u>0</u>	<u>3.138.415</u>	<u>12.082.408</u>
Mutaties in het boekjaar							
- activeringen				346.548	-346.548	0	0
- investeringen				0	346.548	346.548	346.548
- herwaarderings						0	0
- afschrijvingen	574.608		574.608	653.933		653.933	1.228.541
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde					0	0	0
.cumulatieve herwaarderings						0	0
.cumulatieve afschrijvingen						0	0
- <i>overige mutaties</i>							
aanschafwaarde						0	0
cumulatieve herwaarderings						0	0
cumulatieve afschrijvingen						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>-574.608</u>	<u>0</u>	<u>-574.608</u>	<u>-307.385</u>	<u>0</u>	<u>-307.385</u>	<u>-881.993</u>
Stand per 31 december 2009							
- aanschafwaarde	11.736.159	0	11.736.159	8.868.244	0	8.868.244	20.604.403
- cumulatieve herwaarderings	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	3.366.774	0	3.366.774	6.037.214	0	6.037.214	9.403.988
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>8.369.385</u>	<u>0</u>	<u>8.369.385</u>	<u>2.831.030</u>	<u>0</u>	<u>2.831.030</u>	<u>11.200.415</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	5,0%	0,0%		10,0%	0,0%		

5.3.1 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/financiële VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, Verslaggeving WTZI, ZORGFANTOOR ZUIDHOLLANDSE EILANDEN

5.3.1.3 WMG-gefinancierde vaste activa

	verbouwingen	verbouwingen spar winkel	Inventaris Sparwinkel	Inventaris	Vervoer- middelen	Automati- sering	onderhanden projecten	Subtotaal WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009								
- aanschafwaarde	0	68.292	65.862	5.411.748	233.821	2.270.663	0	8.050.386
- cumulatieve afschrijvingen	0	16.392	34.489	3.191.250	182.141	1.487.410	0	4.911.682
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>0</u>	<u>51.900</u>	<u>31.373</u>	<u>2.220.498</u>	<u>51.680</u>	<u>783.253</u>	<u>0</u>	<u>3.138.704</u>
Mutaties in het boekjaar								
- investeringen			12.341	585.993	21.409	115.985		735.728
- herwaarderingen								0
- afschrijvingen		23.209	29.504	405.901	27.282	449.635		935.531
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.aanschafwaarde								0
.cumulatieve herwaarderingen								0
.cumulatieve afschrijvingen								0
<i>- overige mutaties</i>								
aanschafwaarde								0
cumulatieve herwaarderingen								0
cumulatieve afschrijvingen								0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>-23.209</u>	<u>-17.163</u>	<u>180.092</u>	<u>-5.873</u>	<u>-333.650</u>	<u>0</u>	<u>-199.803</u>
Stand per 31 december 2009								
- aanschafwaarde	0	68.292	78.203	5.997.741	255.230	2.386.648	0	8.786.114
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	39.601	63.993	3.597.151	209.423	1.937.045	0	5.847.213
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>0</u>	<u>28.691</u>	<u>14.210</u>	<u>2.400.590</u>	<u>45.807</u>	<u>449.603</u>	<u>0</u>	<u>2.938.901</u>
Afschrijvingspercentage	10,0%	10,0%	20,0%	10,0%	20,0%	20,0%	0,0%	

5.3.1 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/financiële VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, Verslaggeving WTZI, ZORGKANTOOR ZUIDHOLLANDSE EILANDEN

5.3.1.4 Kleinschalige Woonvoorzieningen

	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal Kleinschalige woonvoor- zieningen
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009								
- aanschafwaarde			1.132.462		0		1.639.936	2.772.398
- cumulatieve afschrijvingen			216.865		0			216.865
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>915.597</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.639.936</u>	<u>2.555.533</u>
Mutaties in het boekjaar								
- investeringen								0
- Voorziening vastgoed			0					0
- herwaarderingen								0
- afschrijvingen			56.623		0		0	56.623
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.aanschafwaarde								0
.cumulatieve herwaarderingen								0
.cumulatieve afschrijvingen								0
- <i>overige mutaties</i>								
aanschafwaarde								0
cumulatieve herwaarderingen								0
cumulatieve afschrijvingen								0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-56.623</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-56.623</u>
Stand per 31 december 2009								
- aanschafwaarde	0	0	1.132.462	0	0	0	1.639.936	2.772.398
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	273.488	0	0	0	0	273.488
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>858.974</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.639.936</u>	<u>2.498.910</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>			5,0%		10,0%		0,0%	

5.3.1 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/financiële VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, Verslaggeving WTZI, ZORGKANTOOR ZUIDHOLLANDSE EILANDEN

5.3.1.5 Niet WTZI materiele vaste activa

	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal niet WTZI MVA
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009								
- aanschafwaarde			0		0		0	0
- cumulatieve afschrijvingen			0		0			0
Boekwaarde per 1 januari 2009	<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					19.639			19.639
- Herclassificatie			0					
- afschrijvingen			10.390		982		0	11.372
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.aanschafwaarde								0
.cumulatieve herwaarderingen								0
.cumulatieve afschrijvingen								0
- <i>overige mutaties</i>								
aanschafwaarde			519.486					519.486
cumulatieve herwaarderingen			0					0
cumulatieve afschrijvingen			7.280					7.280
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>512.206</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>512.206</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>501.816</u>	<u>0</u>	<u>18.657</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-503.939</u>
Stand per 31 december 2009								
- aanschafwaarde	0	0	519.486	0	19.639	0	0	-499.847
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	17.670	0	982	0	0	4.092
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>501.816</u>	<u>0</u>	<u>18.657</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-503.939</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>			2,0%		10,0%		0,0%	

5.3.1 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/financiële VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, verslaggeving WTZI, ZORGKANTOOR ZEELAND

5.3.1.1 WTZI-vergunningplichtige vaste activa

	NZa-IVA	Grond	Terrein- voorzieningen	Grond erfpacht	gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal vergunning	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009										
- aanschafwaarde	21.547	779.324	308.341	0	5.342.711	545.738	1.594.564	2.660.130	11.252.355	16.375.602
- cumulatieve afschrijvingen	20.828	0	285.650	0	2.412.066	387.289	1.453.232		4.559.065	6.030.786
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>719</u>	<u>779.324</u>	<u>22.691</u>	<u>0</u>	<u>2.930.645</u>	<u>158.449</u>	<u>141.332</u>	<u>2.660.130</u>	<u>6.693.290</u>	<u>10.344.816</u>
Mutaties in het boekjaar										
- activeringen										
- investeringen								886.700	886.700	886.700
- afschrijvingen	719		15.450		109.846	23.347	72.867		222.229	493.359
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd									0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>										
.aanschafwaarde									0	0
.cumulatieve herwaarderingen									0	0
.cumulatieve afschrijvingen									0	0
- <i>overige mutaties</i>										
aanschafwaarde									0	0
cumulatieve herwaarderingen									0	0
cumulatieve afschrijvingen									0	0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-719</u>	<u>0</u>	<u>-15.450</u>	<u>0</u>	<u>-109.846</u>	<u>-23.347</u>	<u>-72.867</u>	<u>886.700</u>	<u>664.471</u>	<u>393.341</u>
Stand per 31 december 2009										
- aanschafwaarde	21.547	779.324	308.341	0	5.342.711	545.738	1.594.564	3.546.830	12.139.055	17.262.302
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	21.547	0	301.100	0	2.521.912	410.636	1.526.099	0	4.781.294	6.524.145
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>0</u>	<u>779.324</u>	<u>7.241</u>	<u>0</u>	<u>2.820.799</u>	<u>135.102</u>	<u>68.465</u>	<u>3.546.830</u>	<u>7.357.761</u>	<u>10.738.157</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2,5%	0,0%	5,0%	2,0%	2% - 2,5%	5,0%	5,0%	0,0%		

5.3.1 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/financiële VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, verslaggeving WTZI, ZORGKANTOOR ZEELAND

5.3.1.2 WTZI-meldingsplichtige vaste activa

	Trekkings rechten	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Instand- houding	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Subtotaal meldings- plichtige activa
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009							
- aanschafwaarde	1.938.622	0	1.938.622	1.176.511	0	1.176.511	3.115.133
- cumulatieve afschrijvingen	397.122	0	397.122	820.171	0	820.171	1.217.293
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>1.541.500</u>	<u>0</u>	<u>1.541.500</u>	<u>356.340</u>	<u>0</u>	<u>356.340</u>	<u>1.897.840</u>
Mutaties in het boekjaar							
- activeringen							
- investeringen			0			0	0
- herwaarderingen			0			0	0
- afschrijvingen	96.653		96.653	66.083		66.083	162.736
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde			0			0	0
.cumulatieve herwaarderingen			0			0	0
.cumulatieve afschrijvingen			0			0	0
- <i>overige mutaties</i>							
aanschafwaarde			0			0	0
cumulatieve herwaarderingen			0			0	0
cumulatieve afschrijvingen			0			0	0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-96.653</u>	<u>0</u>	<u>-96.653</u>	<u>-66.083</u>	<u>0</u>	<u>-66.083</u>	<u>-162.736</u>
Stand per 31 december 2009							
- aanschafwaarde	1.938.622	0	1.938.622	1.176.511	0	1.176.511	3.115.133
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	493.775	0	493.775	886.254	0	886.254	1.380.029
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>1.444.847</u>	<u>0</u>	<u>1.444.847</u>	<u>290.257</u>	<u>0</u>	<u>290.257</u>	<u>1.735.104</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	5,0%	0,0%		10,0%	0,0%		

5.3.1 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/financiële VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, verslaggeving WTZI, ZORGKANTOOR ZEELAND

5.3.1.3 WMG-gefinancierde vaste activa

	verbouwingen	verbouwingen spar winkel	Inventaris Sparwinkel	Inventaris	Vervoer- middelen	Automati- sering	onderhanden projecten	Subtotaal WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009								
- aanschafwaarde	0	0	0	738.784		120.906		859.690
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	387.224		104.626		491.850
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>351.560</u>	<u>0</u>	<u>16.280</u>	<u>0</u>	<u>367.840</u>
Mutaties in het boekjaar								
- investeringen				29.704				29.704
- herwaarderings								0
- afschrijvingen				59.416	0	8.815		68.231
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.aanschafwaarde								0
.cumulatieve herwaarderings								0
.cumulatieve afschrijvingen								0
- <i>overige mutaties</i>								
aanschafwaarde	0							0
cumulatieve herwaarderings								0
cumulatieve afschrijvingen	0							0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-29.712</u>	<u>0</u>	<u>-8.815</u>	<u>0</u>	<u>-38.527</u>
Stand per 31 december 2009								
- aanschafwaarde	0	0	0	768.488	0	120.906	0	889.394
- cumulatieve herwaarderings	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	446.640	0	113.441	0	560.081
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>321.848</u>	<u>0</u>	<u>7.465</u>	<u>0</u>	<u>329.313</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	10,0%	10,0%	20,0%	10,0%	20,0%	20,0%	0,0%	-

5.3.1 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/financiële VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, verslaggeving WTZI, ZORGKANTOOR ZEELAND

5.3.1.4 Kleinschalige Woonvoorzieningen

	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal Kleinschalige woonvoor- zieningen
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009								
- aanschafwaarde			1.848.834		159.280			2.008.114
- cumulatieve afschrijvingen			238.500		15.928			254.428
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.610.334</u>	<u>0</u>	<u>143.352</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.753.686</u>
Mutaties in het boekjaar								
- investeringen			0					0
- Voorziening vastgoed			0					0
- herwaarderingen								0
- afschrijvingen			92.466		15.928			108.394
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.aanschafwaarde								0
.cumulatieve herwaarderingen								0
.cumulatieve afschrijvingen								0
<i>- overige mutaties</i>								
aanschafwaarde								0
cumulatieve herwaarderingen								0
cumulatieve afschrijvingen								0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-92.466</u>	<u>0</u>	<u>-15.928</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-108.394</u>
Stand per 31 december 2009								
- aanschafwaarde	0	0	1.848.834	0	159.280	0	0	2.008.114
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	330.966	0	31.856	0	0	362.822
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.517.868</u>	<u>0</u>	<u>127.424</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.645.292</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>			5,0%		10,0%		0,0%	

5.3.1 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/financiële VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, verslaggeving WTZI, ZORGKANTOOR ZEELAND

5.3.1.5 Niet WTZI materiele vaste activa

	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal niet WTZI MVA
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009								
- aanschafwaarde			0		0			0
- cumulatieve afschrijvingen			0		0			0
Boekwaarde per 1 januari 2009	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutaties in het boekjaar								
- investeringen			0					0
- Herclassificatie								
- afschrijvingen			0		0			0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.aanschafwaarde								0
.cumulatieve herwaarderingen								0
.cumulatieve afschrijvingen								0
- <i>overige mutaties</i>								
aanschafwaarde								0
cumulatieve herwaarderingen								0
cumulatieve afschrijvingen								0
per saldo	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	0	0	0	0	0	0	0	0
Stand per 31 december 2009								
- 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 2009	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Afschrijvingspercentage</i>			5,0%		10,0%		0,0%	

5.3.1 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/financiële VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, Verslaggeving WTZI, ZORGKANTOOR WEST BRABANT

5.3.1.1 WTZI-vergunningplichtige vaste activa

	NZa-IVA	Grond	Terrein- voorzieningen	Grond erfpacht	gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal vergunning	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009										
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68.232
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.724
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>57.508</u>
Mutaties in het boekjaar										
- activeringen										
- investeringen									0	0
- afschrijvingen									0	3.412
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd									0	0
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>										
.aanschafwaarde									0	0
.cumulatieve herwaarderingen									0	0
.cumulatieve afschrijvingen									0	0
<i>- overige mutaties</i>										
aanschafwaarde									0	0
cumulatieve herwaarderingen									0	0
cumulatieve afschrijvingen									0	0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-3.412</u>
Stand per 31 december 2009										
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68.232
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14.136
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>54.096</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2,5%	0,0%	5,0%	2,0%	2% - 2,5%	5,0%	5,0%	0,0%		

5.3.1 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/financiële VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, Verslaggeving WTZI, ZORGKANTOOR WEST BRABANT

5.3.1.2 WTZI-meldingsplichtige vaste activa

	Trekkings rechten	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Instand- houding	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Subtotaal meldings- plichtige activa
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009							
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in het boekjaar							
- activeringen							
- investeringen			0			0	0
- herwaarderingen			0			0	0
- afschrijvingen			0			0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde			0			0	0
.cumulatieve herwaarderingen			0			0	0
.cumulatieve afschrijvingen			0			0	0
- <i>overige mutaties</i>							
aanschafwaarde			0			0	0
cumulatieve herwaarderingen			0			0	0
cumulatieve afschrijvingen			0			0	0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december 2009							
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	5,0%	0,0%		10,0%	0,0%		

5.3.1 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/financiële VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, Verslaggeving WTZI, ZORGKANTOOR WEST BRABANT

5.3.1.3 WMG-gefinancierde vaste activa

	verbouwingen	verbouwingen spar winkel	Inventaris Sparwinkel	Inventaris	Vervoer- middelen	Automati- sering	onderhanden projecten	Subtotaal WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009								
- aanschafwaarde				450.624	0	31.047	0	481.671
- cumulatieve afschrijvingen				123.912	0	19.440	0	143.352
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>326.712</u>	<u>0</u>	<u>11.607</u>	<u>0</u>	<u>338.319</u>
Mutaties in het boekjaar								
- investeringen				5.321				5.321
- herwaarderingen								0
- afschrijvingen				45.303		5.856		51.159
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.aanschafwaarde								0
.cumulatieve herwaarderingen								0
.cumulatieve afschrijvingen								0
- <i>overige mutaties</i>								
aanschafwaarde								0
cumulatieve herwaarderingen								0
cumulatieve afschrijvingen								0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-39.982</u>	<u>0</u>	<u>-5.856</u>	<u>0</u>	<u>-45.838</u>
Stand per 31 december 2009								
- aanschafwaarde	0	0	0	455.945	0	31.047	0	486.992
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	169.215	0	25.296	0	194.511
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>286.730</u>	<u>0</u>	<u>5.751</u>	<u>0</u>	<u>292.481</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	10,0%	10,0%	20,0%	10,0%	20,0%	20,0%	0,0%	-

5.3.1 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/financiële VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, Verslaggeving WTZI, ZORGKANTOOR WEST BRABANT

5.3.1.4 Kleinschalige Woonvoorzieningen

	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal Kleinschalige woonvoor- zieningen
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009								
- aanschafwaarde			68.232					68.232
- cumulatieve afschrijvingen			10.724					10.724
Boekwaarde per 1 januari 2009	0	0	57.508	0	0	0	0	57.508
Mutaties in het boekjaar								
- investeringen								0
- Voorziening vastgoed								0
- herwaarderingen								0
- afschrijvingen			3.412					3.412
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.aanschafwaarde								0
.cumulatieve herwaarderingen								0
.cumulatieve afschrijvingen								0
- <i>overige mutaties</i>								
aanschafwaarde								0
cumulatieve herwaarderingen								0
cumulatieve afschrijvingen								0
per saldo	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	0	0	-3.412	0	0	0	0	-3.412
Stand per 31 december 2009								
- aanschafwaarde	0	0	68.232	0	0	0	0	68.232
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	14.136	0	0	0	0	14.136
Boekwaarde per 31 december 2009	0	0	54.096	0	0	0	0	54.096
<i>Afschrijvingspercentage</i>			5,0%		10,0%		0,0%	

5.3.1 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/financiële VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling, Verslaggeving WTZI, ZORGKANTOOR WEST BRABANT

5.3.1.5 Niet WTZI materiele vaste activa

	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal niet WTZI MVA
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009								
- aanschafwaarde			0					0
- cumulatieve afschrijvingen			0					0
Boekwaarde per 1 januari 2009	<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
- Herclassificatie								
- afschrijvingen			0					0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.aanschafwaarde								0
.cumulatieve herwaarderingen								0
.cumulatieve afschrijvingen								0
- <i>overige mutaties</i>								
aanschafwaarde								0
cumulatieve herwaarderingen								0
cumulatieve afschrijvingen								0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december 2009								
- 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 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>			5,0%		10,0%		0,0%	

5.3.1 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/financiële VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTZI ,ZORGKANTOOR ROTTERDAM

5.3.1.1 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 2009										
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in het boekjaar										
- activeringen										
- investeringen									0	0
- afschrijvingen									0	0
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd									0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>										
.aanschafwaarde									0	0
.cumulatieve herwaarderingen									0	0
.cumulatieve afschrijvingen									0	0
- <i>overige mutaties</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>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december 2009										
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2,5%	0,0%	5,0%	2,0%	2% - 2,5%	5,0%	5,0%	0,0%		

5.3.1 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/financiële VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTZI ,ZORGKANTOOR ROTTERDAM

5.3.1.2 WTZI-meldingsplichtige vaste activa

	Trekkings rechten	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Instand- houding	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Subtotaal meldings- plichtige activa
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009							
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in het boekjaar							
- activeringen							
- investeringen			0			0	0
- herwaarderingen			0			0	0
- afschrijvingen			0			0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde			0			0	0
.cumulatieve herwaarderingen			0			0	0
.cumulatieve afschrijvingen			0			0	0
- <i>overige mutaties</i>							
aanschafwaarde			0			0	0
cumulatieve herwaarderingen			0			0	0
cumulatieve afschrijvingen			0			0	0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december 2009							
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	5,0%	0,0%		10,0%	0,0%		

5.3.1 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/financiële VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTZI ,ZORGKANTOOR ROTTERDAM

5.3.1.3 WMG-gefinancierde vaste activa

	verbouwingen spar winkel	Inventaris Sparwinkel	Inventaris	Vervoer- middelen	Automati- sering	onderhanden projecten	Subtotaal WMG
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009							
- aanschafwaarde			172.256		3.923		176.179
- cumulatieve afschrijvingen			43.526		1.955		45.481
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>128.730</u>	<u>0</u>	<u>1.968</u>	<u>0</u>	<u>130.698</u>
Mutaties in het boekjaar							
- investeringen							0
- herwaarderingen							0
- afschrijvingen			17.226		785		18.011
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde							0
.cumulatieve herwaarderingen							0
.cumulatieve afschrijvingen							0
- <i>overige mutaties</i>							
aanschafwaarde							0
cumulatieve herwaarderingen							0
cumulatieve afschrijvingen							0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-17.226</u>	<u>0</u>	<u>-785</u>	<u>0</u>	<u>-18.011</u>
Stand per 31 december 2009							
- aanschafwaarde	0	0	172.256	0	3.923	0	176.179
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	60.752	0	2.740	0	63.492
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>111.504</u>	<u>0</u>	<u>1.183</u>	<u>0</u>	<u>112.687</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	10,0%	20,0%	10,0%	20,0%	20,0%	0,0%	

5.3.1 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/financiële VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTZI ,ZORGKANTOOR ROTTERDAM

5.3.1.4 Kleinschalige Woonvoorzieningen

	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal Kleinschalige woonvoor- zieningen
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009								
- aanschafwaarde								0
- cumulatieve afschrijvingen								0
Boekwaarde per 1 januari 2009	<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
- Voorziening vastgoed								0
- herwaarderingen								0
- afschrijvingen								0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.aanschafwaarde								0
.cumulatieve herwaarderingen								0
.cumulatieve afschrijvingen								0
- <i>overige mutaties</i>								
aanschafwaarde								0
cumulatieve herwaarderingen								0
cumulatieve afschrijvingen								0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december 2009								
- 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 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>			5,0%		10,0%		0,0%	

5.3.1 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/financiële VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTZI ,ZORGKANTOOR ROTTERDAM

5.3.1.5 Niet WTZI materiele vaste activa

	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal niet WTZI MVA
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009								
- aanschafwaarde								0
- cumulatieve afschrijvingen								0
Boekwaarde per 1 januari 2009	<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
- Herclassificatie								0
- afschrijvingen								0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.aanschafwaarde								0
.cumulatieve herwaarderingen								0
.cumulatieve afschrijvingen								0
- <i>overige mutaties</i>								
aanschafwaarde								0
cumulatieve herwaarderingen								0
cumulatieve afschrijvingen								0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december 2009								
- 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 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>			5,0%		10,0%		0,0%	

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

5.1.6.1 WTZI-vergunningplichtige vaste activa

	NZa-IVA	Grond	Terrein- voorzieningen	Grond erfpacht	gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal vergunning	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009										
- aanschafwaarde	32.928		410.133	0	2.701.916	974.378	1.270.854	0	5.390.209	6.764.541
- cumulatieve afschrijvingen	28.391		409.488	0	1.921.866	887.553	1.250.971	0	4.498.269	4.913.441
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>4.537</u>	<u>0</u>	<u>645</u>	<u>0</u>	<u>780.050</u>	<u>86.825</u>	<u>19.883</u>	<u>0</u>	<u>891.940</u>	<u>1.851.100</u>
Mutaties in het boekjaar										
- activeringen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- investeringen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- herclassificatie										0
- Voorziening vastgoed									0	102.179
- afschrijvingen	823	0	141	0	55.881	17.642	4.135	0	78.622	180.801
- extra afschrijvingen NZa-goed	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven</i>										
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- <i>overige mutaties</i>										
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-823</u>	<u>0</u>	<u>-141</u>	<u>0</u>	<u>-55.881</u>	<u>-17.642</u>	<u>-4.135</u>	<u>0</u>	<u>-78.622</u>	<u>-180.801</u>
Stand per 31 december 2009										
- aanschafwaarde	32.928	0	410.133	0	2.701.916	974.378	1.270.854	0	5.390.209	6.764.541
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	29.214	0	409.629	0	1.977.747	905.195	1.255.106	0	4.576.891	5.094.242
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>3.714</u>	<u>0</u>	<u>504</u>	<u>0</u>	<u>724.169</u>	<u>69.183</u>	<u>15.748</u>	<u>0</u>	<u>813.318</u>	<u>1.670.299</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2,5%	0,0%	5,0%	2,0%	2% - 2,5%	5,0%	5,0%	0,0%		<u>1.670.299</u>

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

5.1.6.2 WTZI-meldingsplichtige vaste activa

	Trekkings rechten	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Instand- houding	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Subtotaal meldings- plichtige activa
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009	0	0		0	0		
- aanschafwaarde	396.433	0	396.433	977.899	0	977.899	1.374.332
- cumulatieve afschrijvingen	90.460	0	90.460	324.712	0	324.712	415.172
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>305.973</u>	<u>0</u>	<u>305.973</u>	<u>653.187</u>	<u>0</u>	<u>653.187</u>	<u>959.160</u>
Mutaties in het boekjaar							
- activeringen	0	0	0	0	0	0	0
- investeringen	0	0	0	0	0	0	0
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	19.856	0	19.856	82.323	0	82.323	102.179
- <i>terugname geheel afgeschreven</i>							
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
- <i>overige mutaties</i>							
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
per saldo	0	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-19.856</u>	<u>0</u>	<u>-19.856</u>	<u>-82.323</u>	<u>0</u>	<u>-82.323</u>	<u>-102.179</u>
Stand per 31 december 2009							
- aanschafwaarde	396.433	0	396.433	977.899	0	977.899	1.374.332
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	110.316	0	110.316	407.035	0	407.035	517.351
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>286.117</u>	<u>0</u>	<u>286.117</u>	<u>570.864</u>	<u>0</u>	<u>570.864</u>	<u>856.981</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	5,0%	0,0%		10,0%	0,0%		