



Stichting WijZ

Financiële verantwoording 2018

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
5.1 Financiële verantwoording 2018	3
5.1.1 Enkelvoudige balans per 31 december 2018	4
5.1.2 Enkelvoudige resultatenrekening over 2018	5
5.1.3 Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2018	6
5.1.4 Toelichting op de enkelvoudige resultatenrekening over 2018	10

5.1 Financiële verantwoording 2018

**5.1.1 Enkelvoudige balans per 31 december 2018
(na resultaatbestemming)**

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	6.053	12.101
Materiële vaste activa	2	176.430	160.855
Totaal vaste activa		182.483	172.956
Vlottende activa			
Vorraden	4	10.902	10.398
Debiteuren en overige vorderingen	7	569.289	520.532
Liquide middelen	9	1.914.932	1.693.525
Totaal vlottende activa		2.495.123	2.224.455
Totaal activa		<u>2.677.606</u>	<u>2.397.411</u>
	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
		€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	10	45	176.343
Bestemmingsreserves		95.000	55.492
Algemene en overige reserves		660.289	394.577
Totaal eigen vermogen		755.334	626.412
Vorzieningen	11	15.769	67.108
Overige kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Overige kortlopende schulden	13	1.906.503	1.703.891
Totaal passiva		<u>2.677.606</u>	<u>2.397.411</u>

5.1.2 Enkelvoudige resultatenrekening over 2018

	Ref.	2018 €	2017 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten uit zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	16	4.363.989	4.080.222
Overige bedrijfsopbrengsten	18	990.956	1.108.687
Som der bedrijfsopbrengsten		5.354.945	5.188.909
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	19	3.624.511	3.535.716
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	20	55.890	64.045
Overige bedrijfskosten	23	1.545.622	1.649.404
Som der bedrijfslasten		5.226.023	5.249.165
BEDRIJFSRESULTAAT		128.922	-60.256
Financiële baten en lasten	24	0	1.420
RESULTAAT BOEKJAAR		128.922	-58.836
Resultaatbestemming			

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	2018 €	2017 €
Toevoeging/onttrekking:		
Overige reserves	89.414	-32.282
Kapitaal	0	-26.554
Reserve aanvaardbare kosten (Kampen)	-55.492	0
Goede dagen & Perspectief (Zwolle)	45.000	0
Vitaal en Veilig Thuis (Zwolle)	50.000	0
	128.922	-58.836

5.1.3 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Kosten van software	6.053	12.101
Totaal immateriële vaste activa	<u>6.053</u>	<u>12.101</u>

Het verloop van de immateriële vaste activa is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari:	12.101	18.150
Af: afschrijvingen	6.048	6.049
Boekwaarde per 31 december:	<u>6.053</u>	<u>12.101</u>
Aanschafwaarde	18.150	18.150
Cumulatieve afschrijving	12.097	6.049

2. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	70.134	79.758
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	106.296	81.097
Totaal materiële vaste activa	<u>176.430</u>	<u>160.855</u>

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari:	160.855	157.196
Bij: investeringen	65.417	61.655
Af: afschrijvingen	49.842	57.996
Boekwaarde per 31 december:	<u>176.430</u>	<u>160.855</u>
Aanschafwaarde	426.934	461.622
Cumulatieve afschrijving	250.504	300.767

5.1.3 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS**ACTIVA****4. Voorraden***De specificatie is als volgt:*

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Vorraden	10.902	10.398
Totaal voorraden	<u>10.902</u>	<u>10.398</u>

7. Debiteuren en overige vorderingen*De specificatie is als volgt:*

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	128.658	115.169
Rekening courant gelieerde stichting	16.421	26.053
Overige vorderingen:		
Vorderingen op personeel	4.896	3.224
Te vorderen pensioenpremies	0	25.528
Totaal overige vorderingen	<u>4.896</u>	<u>28.752</u>
Vooruitbetaalde bedragen	5.366	4.541
Nog te ontvangen bedragen	301.443	171.749
<i>Overige activa:</i>		
- Rekening courant groepsmaatschappij	112.505	174.268
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u>569.289</u>	<u>520.532</u>

9. Liquide middelen*De specificatie is als volgt:*

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Bankrekeningen	1.892.559	1.680.045
Kassen	22.373	13.480
Totaal liquide middelen	<u>1.914.932</u>	<u>1.693.525</u>

5.1.3 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS**PASSIVA****10. Eigen vermogen**

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Kapitaal	45	176.343
Bestemmingsreserves	95.000	55.492
Algemene en overige reserves	660.289	394.577
Totaal eigen vermogen	<u>755.334</u>	<u>626.412</u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-18</u>	<u>Resultaat</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-18</u>
	€	€	€	€
Kapitaal	176.343	0	-176.298	45
Totaal kapitaal	<u>176.343</u>	<u>0</u>	<u>-176.298</u>	<u>45</u>

Het verloop is als volgt aan te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-18</u>	<u>Resultaat</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-18</u>
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten (Kampen)	55.492	-55.492	0	0
Goede dagen & Perspectief (Zwolle)	0	45.000	0	45.000
Vitaal en Veilig Thuis (Zwolle)	0	50.000	0	50.000
Totaal Bestemmingsreserves	<u>55.492</u>	<u>39.508</u>	<u>0</u>	<u>95.000</u>

Algemene en overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-18</u>	<u>Resultaat</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-18</u>
	€	€	€	€
Overige reserves	394.577	89.414	176.298	660.289
Totaal algemene en overige reserves	<u>394.577</u>	<u>89.414</u>	<u>176.298</u>	<u>660.289</u>

11. Voorzieningen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-18</u>	<u>Dotatie</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>Vrijval</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-18</u>
	€	€	€	€	€
Voorziening langdurig zieken	60.836	0	35.366	25.470	0
Voorziening WGA	6.272	15.769	0	6.272	15.769
Totaal voorzieningen	<u>67.108</u>	<u>15.769</u>	<u>35.366</u>	<u>31.742</u>	<u>15.769</u>

31-dec-18
€

Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jaar) 0
 Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jaar) 15.769
 Hiervan langlopend (> 5 jaar) 9.716

5.1.5 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

13. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Crediteuren	150.772	182.267
Belastingen en sociale premies	202.705	163.508
Schulden ter zake van pensioenen	50.065	3.986
Nog te betalen salarissen	11.162	13.347
Loopbaanbudget	85.023	71.400
Vakantiegeld	0	-3.426
Vakantiedagen	60.635	70.284
Levensfasebudget	39.803	936
Individueel keuzebudget	6.324	274
<i>Nog te betalen kosten:</i>		
- Nog te betalen bedragen	110.488	157.932
- Vooruitontvangen bedragen	22.843	50.787
<i>Overige passiva:</i>		
- Rekening courant groepsmaatschappij	1.166.683	992.596
Totaal overige kortlopende schulden	<u>1.906.503</u>	<u>1.703.891</u>

5.1.4 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

BATEN

16. Opbrengsten uit zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Opbrengsten welzijn	4.041.591	3.677.326
Opbrengsten Wmo dagbesteding	322.398	291.778
Zorgprestaties tussen instellingen	0	111.118
Totaal	<u>4.363.989</u>	<u>4.080.222</u>

18. Overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Overige dienstverlening	11.790	5.535
Overige opbrengsten	979.166	1.103.152
Totaal overige opbrengsten	<u>990.956</u>	<u>1.108.687</u>

5.1.4 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

LASTEN

19. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Lonen en salarissen	2.660.848	2.322.459
Sociale lasten	374.834	359.338
Pensioenpremies	202.886	194.983
Andere personeelskosten	<u>153.277</u>	<u>444.187</u>
Totaal personeel in loondienst	3.391.845	3.320.967
Personeel niet in loondienst	232.666	214.749
Totaal personeelskosten	<u><u>3.624.511</u></u>	<u><u>3.535.716</u></u>

Het aantal personeelsleden Stichting WijZ bedraagt:

Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	56	52
--	----	----

20. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Overige afschrijvingen		
- materiële vaste activa	49.842	57.996
- immateriële vaste activa	6.048	6.049
Totaal afschrijvingen vaste activa	<u><u>55.890</u></u>	<u><u>64.045</u></u>

5.1.8 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

LASTEN

23. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	417.961	350.253
Patiëntgebonden kosten	196.503	233.123
<i>Algemene kosten:</i>		
- Accountants- en advieskosten	42.536	26.732
- Belastingen	21.198	21.913
- Kosten kantoorbenodigdheden	70.674	109.388
- Kosten automatisering	67.008	98.275
- Kosten telefonie en communicatie	118.576	147.278
- Kosten verzekeringen	209	46.705
- Overige algemene kosten	<u>185.623</u>	<u>75.826</u>
Totaal algemene kosten	505.824	526.117
<i>Onderhoud en energiekosten:</i>		
- Onderhoud	37.531	28.443
- Energie gas	24.473	36.594
- Energie stroom	35.334	45.443
- Energie transport en overig	<u>1.997</u>	<u>1.622</u>
Totaal onderhoud en energiekosten	99.335	112.102
Huur en leasing	354.866	394.302
Dotaties en vrijval voorzieningen	-28.867	33.507
Totaal overige bedrijfskosten	<u>1.545.622</u>	<u>1.649.404</u>

24. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Rentebaten	<u>0</u>	1.420
Subtotaal financiële baten	0	1.420
Totaal financiële baten en lasten	<u>0</u>	<u>1.420</u>