

**Jaarverslaggeving 2017**

**Stichting tot het Verzorgen van  
Verstandelijke Gehandicapten**

**"De Schutse"**

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

<b>5.1</b>	<b>Jaarrekening 2017 *</b>	1
5.1.1	Balans per 31 december 2017	2
5.1.2	Resultatenrekening over 2017	3
5.1.3	Kasstroomoverzicht over 2017	4
5.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	5
5.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2017	13
5.1.6.b.	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	20
5.1.7.	Overzicht langlopende schulden ultimo 2017	21
5.1.8.	Toelichting op de resultatenrekening over 2017	22
5.1.9.	WNT-verantwoording 2017	26
5.1.10	Vaststelling en goedkeuring	27
<b>5.2</b>	<b>Overige gegevens</b>	
5.2.1	Statutaire regeling resultaatbestemming	30
5.2.3	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	31

## **5.1 JAARREKENING**

**5.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017**  
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
		€	€
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vaste activa</b>			
Materiële vaste activa	1	2.047.928	1.858.818
Totaal vaste activa		<u>2.047.928</u>	<u>1.858.818</u>
<b>Vlottende activa</b>			
DBC-zorgproducten			
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	2	113.773	136.679
Debiteuren en overige vorderingen	3	334.467	293.755
Liquide middelen	4	4.653.397	5.746.425
Totaal vlottende activa		<u>5.101.637</u>	<u>6.176.859</u>
<b>Totaal activa</b>		<u><u>7.149.561</u></u>	<u><u>8.035.677</u></u>
	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
		€	€
<b>PASSIVA</b>			
<b>Eigen vermogen</b>			
Kapitaal	5	38.771	38.771
Bestemmingsfondsen		4.778.436	4.430.003
Algemene en overige reserves		0	0
Totaal eigen vermogen		<u>4.817.207</u>	<u>4.468.774</u>
<b>Vorzieningen</b>	6	83.953	18.754
<b>Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)</b>	7	0	1.016.996
<b>Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)</b>			
Overige kortlopende schulden	8	2.248.401	2.531.153
Totaal kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)		<u>2.248.401</u>	<u>2.531.153</u>
<b>Totaal passiva</b>		<u><u>7.149.561</u></u>	<u><u>8.035.677</u></u>

5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2017

	<u>Ref.</u>	<u>2017</u> €	<u>2016</u> €
<b>BEDRIJFSOPBRENGSTEN:</b>			
Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning)	16	14.676.670	13.574.907
Subsidies	17	76.497	73.636
Overige bedrijfsopbrengsten	18	422.342	402.488
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>		<u>15.175.509</u>	<u>14.051.031</u>
<b>BEDRIJFSLASTEN:</b>			
Personeelskosten	19	10.737.473	10.132.896
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	20	392.329	348.359
Overige bedrijfskosten	23	3.649.464	3.175.459
<b>Som der bedrijfslasten</b>		<u>14.779.266</u>	<u>13.656.714</u>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>		396.243	394.317
Financiële baten en lasten	24	-47.827	-35.644
<b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>		<u><u>348.416</u></u>	<u><u>358.673</u></u>
<b>RESULTAATBESTEMMING</b>			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2017</u> €	<u>2016</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Bestemmingsfonds aanvaardbare kosten		348.416	358.673
Algemene / overige reserves		0	0
		<u><u>348.416</u></u>	<u><u>358.673</u></u>

5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2017

	Ref.	2017		2016	
		€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>					
Bedrijfsresultaat			396.243		394.317
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	20, 21	392.311		348.359	
- mutaties voorzieningen	11	65.199		-30.760	
			457.510		317.599
Veranderingen in werkkapitaal:					
- vorderingen	7	-40.712		-14.890	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	6	22.906		197.593	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	13	-282.752		706.587	
			<u>-300.558</u>		<u>889.290</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			553.195		1.601.206
Ontvangen interest	24	4.593		17.117	
Betaalde interest	24	-52.420		-52.761	
			<u>-47.827</u>		<u>-35.644</u>
<b>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</b>			505.368		1.565.562
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>					
Investerings materiële vaste activa	2	-581.439		-292.582	
Desinvesteringen materiële vaste activa	2	0		0	
<b>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>			-581.439		-292.582
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>					
Aflossing langlopende schulden	12	-1.016.996		-12.000	
<b>Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>			-1.016.996		-12.000
<b>Mutatie geldmiddelen</b>			<u><u>-1.093.028</u></u>		<u><u>1.260.980</u></u>
Stand geldmiddelen per 1 januari	9		5.746.425		4.485.445
Stand geldmiddelen per 31 december	9		<u>4.653.397</u>		<u>5.746.425</u>
Mutatie geldmiddelen			<u>-1.093.028</u>		<u>1.260.980</u>

## 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### 5.1.4.1 Algemeen

#### ***Algemene gegevens***

Stichting tot het Verzorgen van Verstandelijk Gehandicapten "De Schutse" is statutair (en feitelijk) gevestigd te Kesteren op het adres Stationsstraat 28-30 en is geregistreerd onder KvK-nummer 41180827  
De belangrijkste activiteiten zijn het leveren van WLZ/WMO en Jeugdwet gefinancierde zorg aan mensen met een verstandelijke beperking.

#### ***Consolidatie***

Op grond van artikel 7, lid 5 en 6 van de Regeling verslaglegging WTZi zijn de volgende stichtingen buiten de consolidatie gehouden.

- Stichting Vermogensbeheer "De Schutse" te Kesteren (steunstichting)
- Stichting Fondsenwerving "De Schutse" te Kesteren (steunstichting)

#### ***Verslaggevingsperiode***

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

#### ***Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening***

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi (RvW).  
De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen. De jaarrekening is opgesteld in euro.  
Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

#### ***Continuïteitsveronderstelling***

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

#### ***Vergelijking met voorgaand jaar***

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

#### ***Vergelijkende cijfers***

De cijfers voor 2016 zijn, waar nodig, geherrubriceerd om vergelijkbaarheid met 2017 mogelijk te maken.

#### 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

##### ***Gebruik van 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.

##### ***Verbonden rechtspersonen***

De stichting heeft de volgende verbonden stichtingen en die niet in de consolidatie betrokken zijn.

- Stichting Vermogensbeheer "De Schutse" te Kesteren.

Het bestuur bestaat uit dezelfde personen van de Raad van Toezicht als van de SVVG "De Schutse"

De kernactiviteiten van de stichting bestaan uit:

- Ter beschikking stellen van huurpanden
- Verstrekken van leningen
- Rekening-courant verhouding

- Stichting Fondsenwerving "De Schutse" te Kesteren.

Het bestuur bestaat uit 3 leden van de Raad van Toezicht van de SVVG "De Schutse" en uit 3 externe bestuursleden

De kernactiviteiten van de stichting bestaan uit: Het werven van Fondsen om een bijdrage te kunnen leveren voor specifieke zorgactiviteiten.

- \* Stichting Fondsewerving "De Schutse" te Kesteren.

Het Bestuur bestaat uit 3 leden van de Raad van Toezicht van de S.V.V.G. "De Schutse" en uit 3 externe bestuursleden.

De kernactiviteiten van de stichting bestaan uit: Het verwerven van fondsen om een bijdrage te kunnen leveren voor specifieke zorgactiviteiten.



## 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### 5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

#### ***Activa en passiva***

Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

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

#### ***Vaste activa - bijzondere waardeverminderingen***

Vaste activa met een lange levensduur worden beoordeeld op bijzondere waardeverminderingen wanneer wijzigingen of omstandigheden zich voordoen die doen vermoeden dat de boekwaarde van een actief niet terugverdiend zal worden. Als dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief geschat. De realiseerbare waarde is de hoogste van de bedrijfswaarde en de opbrengstwaarde. De terugverdienmogelijkheid van activa die in gebruik zijn, wordt bepaald door de boekwaarde van een actief te vergelijken met de opbrengstwaarde of de bedrijfswaarde zijnde de geschatte contante waarde van de toekomstige netto kasstromen die het actief naar verwachting zal genereren. Wanneer de boekwaarde van een actief hoger is dan de geschatte contante waarde van de toekomstige kasstromen, worden bijzondere waardeverminderingen verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde. De opbrengstwaarde is gebaseerd op de geschatte verkoopprijs minus de geschatte kosten welke nodig zijn om de verkoop te realiseren.

#### 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans opgenomen als een transactie niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting. Dergelijke transacties geven evenmin aanleiding tot het verantwoorden van resultaten. Bij de beoordeling of er sprake is van een belangrijke verandering in de economische realiteit wordt uitgegaan van de economische voordelen en risico's die zich naar waarschijnlijk in de praktijk zullen voordoen, en niet op voordelen en risico's waarvan redelijkerwijze niet te verwachten is dat zij zich voordoen.

Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen indien een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. De resultaten van de transactie worden in dat geval direct in de winst-en-verliesrekening opgenomen, rekening houdend met eventuele voorzieningen die dienen te worden getroffen in samenhang met de transactie. Indien de weergave van de economische realiteit ertoe leidt dat het opnemen van activa waarvan de rechtspersoon niet het juridisch eigendom bezit, wordt dit feit vermeld.

#### ***Financiële instrumenten***

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

#### 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

##### ***Materiële vaste activa***

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

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de verkrijgings- of vervaardigingsprijs volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op bedrijfsterreinen en op vaste activa in ontwikkeling en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven. De afschrijvingspercentages zijn toegelicht in de toelichting op de balans.

Materiële vaste activa met een beperkte gebruiksduur worden afzonderlijk afgeschreven op basis van te verwachten levensduur. In het geval dat belangrijkste bestanddelen van een materieel vast actief van elkaar te onderscheiden zijn en verschillen in gebruiksduur of verwacht gebruikspatroon, worden deze bestanddelen afzonderlijk afgeschreven.

In het geval dat de betaling van de kostprijs van een materieel vast actief plaatsvindt op grond van een langere dan normale betalingstermijn, wordt de kostprijs van het actief gebaseerd op de contante waarde van de verplichting.

In het geval dat materiële vaste activa worden verworven in ruil voor een niet-monetair actief, wordt de kostprijs van het materieel vast actief bepaald op basis van de reële waarde voor zover de ruiltransactie leidt tot een wijziging in de economische omstandigheden en de reële waarde van het verworven actief of van het opgegeven actief op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld.

##### ***Investeringsubsidies***

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

- in mindering gebracht op de investeringen.

##### ***Groot onderhoud***

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

##### ***Vervreemding van vaste activa***

Voor verkoop beschikbare activa worden gewaardeerd tegen boekwaarde of lagere opbrengstwaarde.

##### ***Vorderingen***

Vorderingen worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. (nominale waarde) Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

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

#### 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

##### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

##### **Voorzieningen (algemeen)**

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan en die het gevolg zijn van een gebeurtenis uit het verleden, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichting en verliezen af te wikkelen.

In de toelichting op de balans is een nadere uiteenzetting van de grondslagen per voorziening uitgewerkt.

##### **Schulden**

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

#### 5.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

##### **Algemeen**

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

Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend. In het geval van een geconstateerde fout in voorgaande boekjaren wordt fouterstel toegepast.

#### **5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

##### **5.1.4.5 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht**

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

##### **5.1.4.6 Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum**

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening.

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

##### **5.1.4.7 Waarderingsgrondslagen WNT**

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

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

**2. Materiële vaste activa**

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Bedrijfsgebouwen en terreinen	595.839	648.471
Machines en installaties	382.825	354.155
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	1.069.264	856.192
Totaal materiële vaste activa	<u>2.047.928</u>	<u>1.858.818</u>
<i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>		
	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	1.858.818	1.914.595
Bij: investeringen	581.439	292.582
Af: afschrijvingen	392.329	348.359
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<u>2.047.928</u>	<u>1.858.818</u>

**Toelichting:**

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.6.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

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

	<u>t/m 2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>totaal</u>
	€	€	€	€	€
<b>Saldo per 1 januari</b>	-7.551	0	144.230	0	136.679
Financieringsverschil boekjaar	0	0	0	113.773	113.773
Correcties voorgaande jaren	0	0	199.245	0	199.245
Betalingen/ontvangsten	7.551	0	-343.475	0	-335.924
Subtotaal mutatie boekjaar	<u>7.551</u>	<u>0</u>	<u>-144.230</u>	<u>113.773</u>	<u>-22.906</u>
<b>Saldo per 31 december</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>113.773</u>	<u>113.773</u>

Stadium van vaststelling (per erkenning):

300-0604 Zorgkantoor Nijmegen

300-0605 Zorgkantoor Zeeland

c

c

c

b

c

c

c

b

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Waarvan gepresenteerd als:		
- vorderingen uit hoofde van financieringstekort	113.773	136.679
- schulden uit hoofde van financieringsoverschot	0	0
	<u>113.773</u>	<u>136.679</u>

**Specificatie financieringsverschil in het boekjaar**

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	13.145.771	12.582.195
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget	13.031.998	12.437.965
Totaal financieringsverschil	<u>113.773</u>	<u>144.230</u>

**Toelichting:**

De correctie van 2016 heeft betrekking op het uitbetalen van de overproductie uit de landelijke contracteerruimte WLZ

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

**7. Debiteuren en overige vorderingen**

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	311.920	267.932
Vooruitbetaalde bedragen:		
Studiekosten	16.754	4.190
Fiets prive project	389	722
Overige	811	3.794
Nog te ontvangen bedragen:		
Rentebaten	4.593	17.117
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u>334.467</u>	<u>293.755</u>

**Toelichting:**

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 16.580,- (2016: € 20.000,-).

**9. Liquide middelen**

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Bankrekeningen	4.636.875	5.731.278
Kassen	16.522	15.147
Totaal liquide middelen	<u>4.653.397</u>	<u>5.746.425</u>

**Toelichting:**

De liquide middelen zijn vrij beschikbaar.

**PASSIVA**

**10. Eigen vermogen**

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Kapitaal	38.771	38.771
Bestemmingsfondsen	4.778.436	4.430.003
Algemene en overige reserves	0	0
Totaal eigen vermogen	<u>4.817.207</u>	<u>4.468.774</u>



5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

**Kapitaal**

*Het verloop is als volgt weer te geven:*

	<b>Saldo per 1-jan-2017</b>	<b>Resultaat- bestemming</b>	<b>Overige mutaties</b>	<b>Saldo per 31-dec-2017</b>
	€	€	€	€
Kapitaal	38.771	0	0	38.771
<b>Totaal kapitaal</b>	<b>38.771</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38.771</b>

**Bestemmingsfondsen**

*Het verloop is als volgt weer te geven:*

	<b>Saldo per 1-jan-2017</b>	<b>Resultaat- bestemming</b>	<b>Overige mutaties</b>	<b>Saldo per 31-dec-2017</b>
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten	4.430.003	348.416	0	4.778.436
<b>Totaal bestemmingsfondsen</b>	<b>4.430.003</b>	<b>348.416</b>	<b>0</b>	<b>4.778.436</b>

**Algemene en overige reserves**

*Het verloop is als volgt weer te geven:*

	<b>Saldo per 1-jan-2017</b>	<b>Resultaat- bestemming</b>	<b>Overige mutaties</b>	<b>Saldo per 31-dec-2017</b>
	€	€	€	€
Algemene reserves:	0	0	0	0
Overige reserves:	0	0	0	0
<b>Totaal algemene en overige reserves</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Toelichting:**

Het aansprakelijk vermogen bestaat uit het eigen vermogen.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

11. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-2017	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-dec-2017
	€	€	€	€	€
- langdurig zieken	18.754	83.953	-18.754	0	83.953
Totaal voorzieningen	<u>18.754</u>	<u>83.953</u>	<u>-18.754</u>	<u>0</u>	<u>83.953</u>

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

	31-dec-2017
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	83.953
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	0
hiervan > 5 jaar	0

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

<i>Voorziening langdurig zieken</i>
De voorziening langdurig zieken wordt opgenomen tegen de nominale waarde van de voor de afwikkeling van de voorziening naar verwachting noodzakelijke uitgaven. Wanneer verplichtingen naar verwachting door een derde zullen worden vergoed, wordt deze vergoeding als actief in de balans opgenomen, indien het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting.

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

<i>De specificatie is als volgt:</i>	31-dec-17	31-dec-16
	€	€
Schulden aan banken	0	0
Overige langlopende schulden	0	1.016.996
Totaal langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	<u>0</u>	<u>1.016.996</u>

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	2017	2016
	€	€
Stand per 1 januari	1.028.996	1.040.996
Bij: nieuwe leningen	0	0
Af: aflossingen	1.028.996	12.000
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>1.028.996</u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	0	12.000
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>0</u>	<u>1.016.996</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	0	12.000
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	0	1.016.996
hiervan > 5 jaar	0	968.996

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar het overzicht langlopende schulden (onderdeel 5.1.7.). De aflossingsverplichtingen komend boekjaar zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.

**5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS**

**13. Overige kortlopende schulden**

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Crediteuren	483.675	437.314
Aflossingsverplichtingen komend boekjaar langlopende leningen	0	12.000
Belastingen en premies sociale verzekeringen	377.435	317.079
Schulden terzake pensioenen	101.695	193.161
Nog te betalen salarissen	14.586	14.237
Overige schulden:		
RC Stichting Vermogensbeheer	15.442	129.939
RC Stichting Fondsenwerving	7.274	58.855
Nog te betalen ORT	42.110	93.458
Nog te betalen ORT 2012-2015	0	132.698
Vooruitontvangen opbrengsten:		
Vakantiegeld	293.045	286.622
Vakantiedagen	281.166	280.692
Verplichtingen persoonlijk budget levensfase	544.285	499.520
Overige overlopende passiva:		
Accountantskosten	15.950	12.750
Borgsommen	5.172	4.122
Lening personeelspot	956	3.891
Overige overlopende passiva:	65.610	54.815
Totaal overige kortlopende schulden	<u>2.248.401</u>	<u>2.531.153</u>

**Toelichting:**

**5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS**

**14. Financiële instrumenten**

*Algemeen*

De instelling maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de instelling kunnen blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. Deze financiële instrumenten zijn in de balans opgenomen. De instelling handelt in overeenstemming met de interne procedures en gedragslijnen niet in financiële derivaten.

*Kredietrisico*

De vorderingen zijn voor het grootste deel geconcentreerd bij zorgkantoor, zorgverzekeraars en gemeenten. De kredietrisico's zijn beperkt.

*Renterisico*

Het renterisico voor de instelling is beperkt tot eventuele veranderingen in de marktwaarde van de opgenomen leningen. Bij deze leningen is sprake van een vast rentepercentage over de gehele looptijd. De leningen worden aangehouden tot het einde van de looptijd. Voor deze leningen is de variabele rente middels een renteswap omgezet in een vast rentepercentage. De instelling houdt de betreffende afgeleide financiële instrumenten aan om (tussentijdse) rentefluctuaties te beheersen.

*Reële waarde*

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

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

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

**Huurverplichtingen**

De met derden aangegane meerjarige huurverplichtingen van onroerende zaken betreffen:

<u>Onroerende zaak</u>	<u>Jaarhuursom</u> <u>2018</u>	<u>Omvang</u> <u>verplichting</u> <u>komende 5 jaar</u>
Frieseesteeg 15 te Achterberg	€ 90.564,00	€ 452.820,00
Schenk Hofstraat te Kesteren	€ 102.633,00	€ 513.165,00
Stationsstraat 28-30 te Kesteren	€ 193.596,00	€ 967.980,00
JM vd Kolffstraat 1a te Kesteren	€ 364.500,00	€ 1.822.500,00
Lindelaan 7 te Opheusden	€ 205.265,00	€ 1.026.325,00
Coentjesweg 41 te Oud Vossemeer	€ 128.291,00	€ 641.455,00
Coentjesweg 43 te Oud Vossemeer	€ 195.766,00	€ 978.830,00
Edeseweg 1 te Lunteren	€ 42.048,00	€ 210.240,00
Stationsstraat 30A te Kesteren	€ 255.865,00	€ 1.279.325,00
<i>Totaal</i>	€ 1.578.528,00	€ 7.892.640,00

**Onzekerheden opbrengstverantwoording**

Als gevolg van materiële nacontroles door zorgkantoren en gemeenten op de gedeclareerde zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning kunnen correcties noodzakelijk zijn op de gedeclareerde productie. De effecten van eventuele materiële nacontroles zijn vooralsnog onzeker. De Schutse heeft een inschatting gemaakt van de hieruit voortvloeiende risico's en verplichtingen. Daarbij is rekening gehouden met uitkomsten van interne en externe controles.

De Schutse verwacht uit hoofde van genoemde nacontroles geen noemenswaardige correcties op de gedeclareerde en verantwoorde opbrengsten uit zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning.

## 5.1.6. MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfs- middelen, technische en administratieve uitrusting	Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	Totaal
	€	€	€	€	€	€
<b>Stand per 1 januari 2017</b>						
- aanschafwaarde	3.829.642	548.561	4.409.551	0	0	8.787.754
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	3.181.171	194.406	3.553.359	0	0	6.928.936
Boekwaarde per 1 januari 2017	<u>648.471</u>	<u>354.155</u>	<u>856.192</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.858.818</u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>						
- investeringen	0	82.935	498.504	0	0	581.439
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	52.632	54.265	285.432	0	0	392.329
- bijzondere waardeverminderingen	0	0	0	0	0	0
- terugname bijz. waardeverminderingen	0	0	0	0	0	0
			0,0%			
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>						
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
<i>- desinvesteringen</i>						
aanschafwaarde	0	0	63.436	0	0	63.436
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	63.436	0	0	63.436
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-52.632</u>	<u>28.670</u>	<u>213.072</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>189.110</u>
<b>Stand per 31 december 2017</b>						
- aanschafwaarde	3.829.642	631.496	4.844.619	0	0	9.305.757
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	3.233.803	248.671	3.775.355	0	0	7.257.829
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>595.839</u>	<u>382.825</u>	<u>1.069.264</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.047.928</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2,5%	10,0%	10-33%	0,0%	0,0%	

---

---

5.1.7 OVERZICHT LANGLOPENDE SCHULDEN ULTIMO 2017

Leninggever	Afsluit- datum	Hoofdsom	Totale loop- tijd	Soort lening	Werke- lijke- rente	Einde rente- vast periode	Restschuld 31 december 2016	Nieuwe leningen in 2017	Aflossing in 2017	Restschuld 31 december 2017	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2017	Aflos- sings- wijze	Aflossing 2018	Gestelde zekerheden
		€			%		€	€	€	€	€			€	
St. V.B.S.	1-jan-98	434.584	30	Onderhandse	5,50%	nvt	434.584	0	434.584	0	0	0	nvt	0	nvt
St. V.B.S.	1-jan-98	455.412	30	Onderhandse	5,50%	nvt	455.412	0	455.412	0	0	0	nvt	0	nvt
St. V.B.S.	1-jan-03	300.000	25	Onderhandse	2,60%	nvt	139.000	0	139.000	0	0	0	nvt	0	nvt
<b>Totaal</b>							<b>1.028.996</b>	<b>0</b>	<b>1.028.996</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

16. Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	13.145.771	12.582.195
Correcties voorgaande jaren	199.244	-13.441
Opbrengsten Jeugdwet	610.336	357.214
Opbrengsten Wmo	51.305	41.264
Overige zorgprestaties	670.014	607.675
Totaal	<u>14.676.670</u>	<u>13.574.907</u>

**Toelichting:**

De toename van het budget WLZ en Jeugdwet wordt veroorzaakt door de instroom van nieuwe klanten. o.a. DJK  
De correctie voorgaande jaren wordt veroorzaakt door een nabetaling van de overproductie 2016.

17. Subsidies

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS	51.208	49.538
Overige Rijkssubsidies	25.289	24.098
Totaal	<u>76.497</u>	<u>73.636</u>

**Toelichting:**

18. Overige bedrijfsopbrengsten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Overige dienstverlening:		
Maaltijdvergoeding	262.410	256.510
Bijdrage Stichting Fondsenwerving	41.340	40.536
Bijdrage Stichting Vermogensbeheer	78.368	71.382
Overige opbrengsten:	40.224	34.060
Totaal	<u>422.342</u>	<u>402.488</u>

**Toelichting:**



## 5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

## LASTEN

## 19. Personeelskosten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Lonen en salarissen	6.990.952	6.888.342
Sociale lasten	1.096.326	1.090.432
Pensioenpremies	542.024	545.461
Andere personeelskosten:		
Opleidingskosten	135.769	94.906
Wervingskosten	17.127	9.133
Reiskosten	302.932	295.844
Overige personeelskosten	137.007	127.571
Subtotaal	<u>9.222.137</u>	<u>9.051.689</u>
Personeel niet in loondienst	1.515.336	1.081.207
Totaal personeelskosten	<u><u>10.737.473</u></u>	<u><u>10.132.896</u></u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
Schutse totaal	230	218
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>230</u>	<u>218</u>
Aantal personeelsleden dat buiten Nederland werkzaam is	0	0

**Toelichting:**

De post personeel niet in loondienst, bestaat uit paramedici en inhuur van uitzendkrachten. In 2017 zijn er meer behandelaars ingezet en door de krapte op de arbeidsmarkt is er meer personeel ingehuurd.

**Toelichting:***Pensioenen*

Stichting De Schutse heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij De Schutse. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. De Schutse betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Per 1 januari 2015 gelden nieuwe regels voor pensioenfondsen. Daarbij behoort ook een nieuwe berekening van de dekkingsgraad. De 'nieuwe' dekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. Door een gemiddelde te gebruiken, zal de dekkingsgraad nu minder sterk schommelen. In januari 2018 bedroeg de dekkingsgraad 103,0%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 124%. Het pensioenfonds verwacht volgens het herstelplan (maart 2017) in het jaar 2026 hieraan te kunnen voldoen en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. De Schutse heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De Schutse heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

## 20. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	392.329	348.359
Totaal afschrijvingen	<u>392.329</u>	<u>348.359</u>

**Toelichting:**

Stichting tot Verzorging van Verstandelijk Gehandicapten De Schutse

## 5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

## LASTEN

## 23. Overige bedrijfskosten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	601.786	543.573
Algemene kosten	756.501	569.590
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	310.348	252.058
Onderhoud en energiekosten	532.854	492.740
Huur en leasing	1.447.975	1.317.498
Totaal overige bedrijfskosten	<u>3.649.464</u>	<u>3.175.459</u>

**Toelichting:**

De toename avn de alge. Kosetn wordt veroorzaakt door een toename van de vervoerskosten met 1 auto.



5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

**24. Financiële baten en lasten**

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Rentebaten	4.593	17.117
Subtotaal financiële baten	4.593	17.117
Rentelasten	-52.420	-52.761
Subtotaal financiële lasten	-52.420	-52.761
Totaal financiële baten en lasten	<u>-47.827</u>	<u>-35.644</u>

**Toelichting:**

**27. Honoraria accountant**

<i>De honoraria van de accountant over 2017 zijn als volgt:</i>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
1 Controle van de jaarrekening	19.785	19.300
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	10.116	8.305
3 Fiscale advisering	1.809	8.826
4 Niet-controlediensten	0	0
Totaal honoraria accountant	<u>31.710</u>	<u>36.431</u>

**Toelichting:**

De vermelde kosten hebben betrekking op het boekjaar 2017

**28. Transacties met verbonden partijen**

Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet-zakelijke grondslag.

5.1.9. WNT-VERANTWOORDING

25. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

**Leidinggevende topfunctionarissen met bezoldiging boven € 1.700**

	<b>K. Ruitenberg</b>
1 Functie (functienaam)	Bestuurder
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	21-mrt-05
3 In dienst tot (datum einde functievervulling)	heden
4 Dienstbetrekking	Ja
5 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
6 Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	110.102
7 Winstdelingen en bonusbetalingen	0
8 Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	0
9 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen (6,7 en 8)	110.102
10 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)	10.897
11 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	<b>120.999</b>
12 Toepasselijk bezoldigingsmaximum	121.000
13 Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband (in €)	0
14 Toepasselijke bezoldigingsmaximum	75.000
 <i>2016</i>	
1 Dienstbetrekking	Ja
2 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
3 Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	104.191
4 Winstdelingen en bonusbetalingen	0
5 Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	0
6 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	104.191
7 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)	10.723
8 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	<b>114.914</b>
9 Toepasselijk bezoldigingsmaximum	120.000

**Toeziethoudende topfunctionarissen met bezoldiging onder € 1.700**

Naam	functie
H.P.W. Klaassen	Voorzitter RvT
W. Penning	Lid RvT
G.G.M. Janssen	Lid RvT
D. Dros	Lid RvT
L.D. van Klinken	Lid RvT
A. Weggeman	Lid RvT
I. Bal	Lid RvT
S.G. Geuze	Lid RvT
H.D. den Toom	Lid RvT
C. Kamp	Lid RvT

**Toelichting**

De Raad van Toezicht heeft conform de Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen zorg- en jeugdhulp aan DE Schutse een totaalscore van 8 punten toegekend. De daaruit volgende klasseindeling betreft klasse II, met een bijbehorend bezoldigingsmaximum voor de Raad van Bestuur van € 121.000,--. Dit maximum wordt niet overschreden door de Raad van Bestuur.

Het bijbehorende bezoldigingsmaximum voor de voorzitter van de Raad van Toezicht bedraagt € 18.150,-- en voor de overige leden van de Raad van Toezicht € 12.100,--. Deze maxima worden niet overschreden.

#### **5.1.10 VASTSTELLING EN GOEDKEURING**

##### **Vaststelling en goedkeuring jaarrekening**

De raad van bestuur van Stichting tot Verzorging van Verstandelijke Gehandicapten De Schutse heeft de jaarrekening 2017 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 18 mei 2018.

De raad van toezicht van de Stichting tot Verzorging van Verstandelijk Gehandicapten De Schutse heeft de jaarrekening 2017 goedgekeurd in de vergadering van 18 mei 2018.

##### **Resultaatbestemming**

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

##### **Gebeurtenissen na balansdatum**

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum.

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

W.G.  
\_\_\_\_\_  
Dr. K. Ruitenberg 18-5-2018  
(bestuurder)

W.G.  
\_\_\_\_\_  
I. Bal 18-5-2018  
(lid R.v.T.)

W.G.  
\_\_\_\_\_  
H.P.W. Klaassen 18-5-2018  
(voorzitter R.v.T.)

W.G.  
\_\_\_\_\_  
Dr. S.G. Geuze 18-5-2018  
(lid R.v.T.)

W.G.  
\_\_\_\_\_  
Dr. L.D. van Klinken 18-5-2018  
(secretaris R.v.T.)

W.G.  
\_\_\_\_\_  
H.D. den Toom 18-5-2018  
(lid R.v.T.)

W.G.  
\_\_\_\_\_  
Mr. A. Weggeman 18-5-2018  
(lid R.v.T.)

W.G.  
\_\_\_\_\_  
Drs.C. Kamp 18-5-2018  
(lid R.v.T.)

W.G.  
\_\_\_\_\_  
D. Dros AA 18-5-2018  
(lid R.v.T.)

W.G.  
\_\_\_\_\_

## **5.2 OVERIGE GEGEVENS**

## **5.2 OVERIGE GEGEVENS**

### **5.2.1 Statutaire regeling resultaatbestemming**

Er is geen statutaire regeling winstbestemming

### **5.2.2 Nevenvestigingen**

Stichting S.V.V.G. De Schutse heeft geen nevenvestigingen.

### **5.2.3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant**

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



# **Controleverklaring van de onafhankelijke accountant**

**Validaties**

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

De balanstotalen Activa en Passiva sluiten	<b>wel</b>	aan m.b.t. huidig boekjaar
De balanstotalen Activa en Passiva sluiten	<b>wel</b>	aan m.b.t. vorig boekjaar
De mutatie van het eigen vermogen bedraagt		<b>348.433</b>
De mutatie van het eigen vermogen sluit	<b>niet</b>	aan op het resultaat boekjaar
De afschrijvingen in de res.rekening sluiten	<b>wel</b>	aan op de afschrijvingen in de balans
De bijz. waardevermind. in de res.rek. sluiten	<b>wel</b>	aan op de bijzondere waardeverminderingen in de balans

\_\_\_\_\_