

Jaarrekening 2017

Stichting Bartholomeus Gasthuis

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1.1 Jaarrekening 2017

1.1.1	Balans per 31 december 2017	1
1.1.2	Resultatenrekening over 2017	2
1.1.3	Kasstroomoverzicht over 2017	3
1.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	4
1.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2017	7
1.1.6	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	12
1.1.7	Overzicht langlopende schulden ultimo 2017	13
1.1.8.	Toelichting op de resultatenrekening over 2017	14
1.1.9.	WNT-verantwoording 2017	18
1.1.10	Vaststelling en goedkeuring	20

1.2 Overige gegevens

1.2.1	Statutaire regeling resultaatbestemming	22
1.2.2	Nevenvestigingen	22
1.2.3	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	22

1.1 JAARREKENING

1.1 JAARREKENING

1.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017
(na resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-17 €	31-dec-16 €
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	2	11.035.738	10.278.084
Totaal vaste activa		11.035.738	10.278.084
Vlottende activa			
Debiteuren en overige vorderingen	7	450.423	585.083
Liquide middelen	9	1.856.601	1.794.105
Totaal vlottende activa		2.307.024	2.379.188
Totaal activa		<u>13.342.762</u>	<u>12.657.272</u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	10	898.676	898.676
Bestemmingsreserves		-87.173	115.114
Algemene reserves		1.456.121	1.231.231
Totaal eigen vermogen		2.267.624	2.245.021
Voorzieningen	11	131.881	215.397
Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	12	9.617.459	8.914.626
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Schulden uit hoofde van financieringoverschot	6	2.401	55.321
Overige kortlopende schulden	13	1.323.397	1.226.907
Totaal kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)		1.325.798	1.282.228
Totaal passiva		<u>13.342.762</u>	<u>12.657.272</u>

1.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2017

	<u>Ref.</u>	<u>2017</u> €	<u>2016</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	16	6.223.944	6.187.000
Subsidies	17	0	41.587
Overige bedrijfsopbrengsten	18	1.347.615	1.115.920
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>7.571.559</u>	<u>7.344.507</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	19	4.962.725	4.849.954
Afschrijvingen op materiële vaste activa	20	629.576	627.821
Overige bedrijfskosten	23	1.616.671	1.467.329
Som der bedrijfslasten		<u>7.208.972</u>	<u>6.945.105</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		362.587	399.402
Financiële baten en lasten	24	-339.985	-362.127
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>22.602</u></u>	<u><u>37.276</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2017</u> €	<u>2016</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Bestemmingsreserve afschrijving inventarissen		45.467	38.495
Bestemmingsreserve egalisatierekening woningen		224.890	239.862
Bestemmingsfonds aanvaardbare kosten		-247.755	-241.082
		<u><u>22.602</u></u>	<u><u>37.276</u></u>

1.1.3 KASSTROOMOVERZICHT

	Ref.	2017		2016	
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat			362.587		399.402
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	20,21	629.576		627.821	
- mutaties voorzieningen	11	<u>-83.516</u>		<u>47.340</u>	
			546.060		675.161
Veranderingen in werkkapitaal:					
- vorderingen	7	134.660		-337.324	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	6	-52.920		25.547	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	13	<u>96.491</u>		<u>116.060</u>	
			178.231		-195.717
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			1.086.878		878.846
Ontvangen interest	24	1.128		3.505	
Betaalde interest	24	<u>-341.113</u>		<u>-365.632</u>	
			-339.985		-362.127
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			746.893		516.719
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investerings materiële vaste activa	2	<u>-1.387.230</u>		<u>-70.727</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-1.387.230		-70.727
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Nieuw opgenomen leningen	12	1.000.000		0	
Aflossing langlopende schulden	12	<u>-297.167</u>		<u>-353.417</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			702.833		-353.417
Mutatie geldmiddelen			<u>62.496</u>		<u>92.575</u>
Stand geldmiddelen per 1 januari	9		1.794.105		1.701.530
Stand geldmiddelen per 31 december	9		<u>1.856.601</u>		<u>1.794.105</u>
Mutatie geldmiddelen			62.496		92.575

Toelichting:

Kasstroomoverzicht is op basis van de indirecte methode.

1.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

1.1.4.1 Algemeen

Algemene gegevens en groepsverhoudingen

Bartholomeus Gasthuis is statutair (en feitelijk) gevestigd te Utrecht, op het adres Lange Smeestraat 40, 3511 PZ Utrecht, en is geregistreerd onder KvK nummer 41179168. De belangrijkste activiteiten zijn het leveren van zorg en diensten welke hiermede verband houden.

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.

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.

1.1.4.2 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 Bartholomeus Gasthuis 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.

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.

1.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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).

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 volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

- Bedrijfsgebouwen : 2 %.
- Machines en installaties : 5-10 %.
- Verbouwingen: 5-10 %.
- Inventaris: 10 %.
- Automatisering: 20 %.

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.

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.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieverentemethode, verminderd met bijzondere waardevermindervingsverliezen. Indien geen sprake is van (substantiële) agio/disagio of transactiekosten dan is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de 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).

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden. 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.

Indien het verschil tussen de nominale en contante waarde van de verplichtingen materieel is, worden voorzieningen gewaardeerd tegen contante waarde.

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.

1.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

1.1.4.3 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.

Opbrengsten

Opbrengsten uit het verlenen van diensten worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt wanneer het bedrag van de opbrengsten op betrouwbare wijze kan worden bepaald; de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening op de balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald; en de reeds gemaakte kosten en kosten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald. Indien het resultaat van een bepaalde opdracht tot dienstverlening niet op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de opbrengsten verwerkt tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening die worden gedekt door de opbrengsten. De met de opbrengsten samenhangende lasten worden toegerekend aan de periode waarin de baten zijn verantwoord.

Personele kosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de resultatenrekening voorzover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen) interest.

Overheidssubsidies

Overheidssubsidies worden aanvankelijk in de balans opgenomen als vooruitontvangen baten zodra er redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen en dat de stichting zal voldoen aan de daaraan verbonden voorwaarden. Subsidies ter compensatie van door de stichting gemaakte kosten worden systematisch als opbrengsten in de resultatenrekening opgenomen in dezelfde periode als die waarin de kosten worden gemaakt. Subsidies ter compensatie van de stichting voor de kosten van een actief worden systematisch in de resultatenrekening opgenomen gedurende de gebruiksduur van het actief.

1.1.4.4 Grondslagen van segmentering

In de jaarrekening wordt een segmentatie van de resultatenrekening gemaakt in de volgende segmenten Zorg en Wonen.

Bij de verdeling van de resultatenrekening per operationele segment is aangesloten op de activiteiten van het bedrijfsproces.

1.1.4.5 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.

1.1.4.6 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.

1.1.4.7 Waarderingsgrondslagen WNT

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

1.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

2. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	5.689.802	6.031.005
Machines en installaties	3.275.529	3.424.916
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	236.702	293.333
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	1.833.705	528.830
Totaal materiële vaste activa	<u>11.035.738</u>	<u>10.278.084</u>

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

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	10.278.084	10.835.178
Bij: investeringen	1.387.230	70.727
Af: afschrijvingen	629.576	627.821
Af: desinvesteringen	0	0
Boekwaarde per 31 december	<u>11.035.738</u>	<u>10.278.084</u>

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 1.1.6.

6. Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en schulden uit hoofde van financieringsoverschot Wlz

	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>totaal</u>
	€	€	€
Saldo per 1 januari	-55.321	0	-55.321
Financieringsverschil boekjaar	0	-2.401	-2.401
Correcties voorgaande jaren	11	0	11
Betalingen/ontvangsten	55.310	0	55.310
Subtotaal mutatie boekjaar	<u>55.321</u>	<u>-2.401</u>	<u>52.920</u>
Saldo per 31 december	<u>0</u>	<u>-2.401</u>	<u>-2.401</u>

Stadium van vaststelling (per erkenning):

c a

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	0	0
- schulden uit hoofde van financieringsoverschot	-2.401	-55.321
	<u>-2.401</u>	<u>-55.321</u>

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	5.962.367	5.818.208
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget	5.964.768	5.873.529
Totaal financieringsverschil	<u>-2.401</u>	<u>-55.321</u>

1.1.5 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	139.203	102.939
Vooruitbetaalde bedragen	88.227	51.963
Nog te ontvangen bedragen	12.891	124.668
Rekening Courant Stichtingen	210.101	305.513
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u>450.423</u>	<u>585.083</u>

Toelichting:

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 13.167 (2016: € 4.800).

9. *Liquide middelen*

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Bankrekeningen	1.856.601	1.794.105
Totaal liquide middelen	<u>1.856.601</u>	<u>1.794.105</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	898.676	898.676
Bestemmingsreserves	-87.173	115.114
Algemene en overige reserves	1.456.121	1.231.231
Totaal eigen vermogen	<u>2.267.623</u>	<u>2.245.022</u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u>	<u>Resultaat-</u>	<u>Overige</u>	<u>Saldo per</u>
	<u>1-jan-2017</u>	<u>bestemming</u>	<u>mutaties</u>	<u>31-dec-2017</u>
	€	€	€	€
Kapitaal	898.676	0	0	898.676
Totaal kapitaal	<u>898.676</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>898.676</u>

1.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

Bestemmingsreserves

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	<u>Saldo per 1-jan-2017</u>	<u>Resultaat- bestemming</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>Saldo per 31-dec-2017</u>
	€	€	€	€
Bestemmingsreserves:				
Reserve afschrijvingen inventarissen	287.060	45.467	0	332.527
Bestemmingsplan loonkosten arbeidsongeschiktheid	81.422	0	0	81.422
Egalisatierekening "Lening CVZ"	138.151	0	0	138.151
Reserve Aanvaardbare kosten	-391.519	-247.755	0	-639.273
Totaal bestemmingsreserves	<u>115.114</u>	<u>-202.288</u>	<u>0</u>	<u>-87.173</u>

Algemene en overige reserves

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	<u>Saldo per 1-jan-2017</u>	<u>Resultaat- bestemming</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>Saldo per 31-dec-2017</u>
	€	€	€	€
Algemene reserves:				
Egalisatierekening woningen	1.231.231	224.890	0	1.456.121
Totaal algemene en overige reserves	<u>1.231.231</u>	<u>224.890</u>	<u>0</u>	<u>1.456.121</u>

Toelichting:

Het eigen vermogen is ingedeeld in kapitaal, Bestemmingsreserves, Algemene en overige reserves.

11. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	<u>Saldo per 1-jan-2017</u>	<u>Dotatie</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>Vrijval</u>	<u>Saldo per 31-dec-2017</u>
	€	€	€	€	€
Voorziening groot onderhoud collectief gefinancierd	54.588	138.840	178.060	0	15.368
Voorziening groot onderhoud niet collectief gefinancieerc	96.464	56.160	72.024	0	80.600
Voorziening jubilea	36.367	0	453	0	35.914
Voorziening ORT nabetaling	27.978	0	27.978	0	0
Totaal voorzieningen	<u>215.397</u>	<u>195.000</u>	<u>278.516</u>	<u>0</u>	<u>131.881</u>

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

	<u>31-dec-2017</u>
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	47.980
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	83.901
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	0

Toelichting per categorie voorziening:

Voorziening groot onderhoud

De voorziening groot onderhoud wordt gevormd voor verwachte kosten inzake periodiek onderhoud van panden, installaties, e.d., gebaseerd op een meerjaren onderhoudsplan. De voorziening is gebaseerd op nominale waarde.

Voorziening jubileumverplichtingen

De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. De voorziening betreft de contante waarde van de in de toekomst uit te keren jubileumuitkeringen. De berekening is gebaseerd op gedane toezeggingen, blijfkans en leeftijd. De gehanteerde disconteringsvoet bedraagt 3%.

Voorziening ORT nabetaling

In de cao-VVT die eind 2017 afgesloten is, is een nabetaling opgenomen van de ORT over vakantie- en verlofdagen over de periode 2012-2017. Medewerkers die voor deze nabetaling in aanmerking komen hebben hiervoor een schikkingsvoorstel ontvangen. De voorziening nabetaling ORT betreft het totale bedrag van nabetalingen waarvan de werknemers (in of uit dienst) het schikkingsvoorstel nog niet getekend hebben.

1.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

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

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Schulden aan geldverstrekkers	9.617.459	8.914.626
Totaal langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	<u>9.617.459</u>	<u>8.914.626</u>
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Stand per 1 januari	9.211.792	9.565.209
Bij: nieuwe leningen	1.000.000	0
Af: aflossingen	297.167	353.417
Stand per 31 december	<u>9.914.626</u>	<u>9.211.792</u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	297.167	297.167
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>9.617.459</u>	<u>8.914.626</u>
<i>Toelichting in welke mate (het totaal van) de langlopende schulden als langlopend moeten worden beschouwd:</i>		
Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	297.167	297.167
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	9.617.459	8.914.626
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	8.428.792	7.725.958

Toelichting:

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar de bijlage overzicht langlopende schulden (onderdeel 1.1.7). De aflossingsverplichtingen zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.

De verstrekte zekerheden voor de opgenomen leningen bij BNG luiden als volgt:

- positieve en negatieve hypotheekverklaring;
- pandrecht op de vorderingen;
- akte van achterstelling en verpanding op geldlening V van de Stichting Agnes van Leeuwenberg;

13. Overige kortlopende schulden

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Crediteuren	453.643	134.030
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	297.167	297.167
Schulden aan geldverstrekkers	0	28.655
Belastingen en sociale premies	103.189	191.031
Schulden terzake pensioenen	15.041	71.992
Nog te betalen salarissen	27.830	34.551
Vakantiegeld	155.769	132.642
Vakantiedagen	141.012	153.500
Nog te betalen kosten	15.274	62.401
Nog te betalen ORT	0	91.378
Overige overlopende passiva	114.473	29.562
Totaal overige kortlopende schulden	<u>1.323.397</u>	<u>1.226.907</u>

Toelichting:

Crediteuren in 2017 gestegen door o.a. openstaande bouwtermijnen, tevens zorgt de beëindiging eind 2017 met Vecht & IJssel voor toename van crediteurensaldo. Vecht & IJssel heeft facturen hieronder opgenomen, die in 2016 geplaatst zijn onder nog te betalen kosten en/of schulden.

De post nog te betalen ORT is in 2017 volledig uitbetaald aan personeel.

1.1.5 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.

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

Onzekerheden opbrengstverantwoording

Als gevolg van materiële nacontroles door zorgkantoren, zorgverzekeraars 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. Bartholomeus Gasthuis heeft op basis van een risicoanalyse een zo nauwkeurig mogelijke inschatting gemaakt van de hieruit voortvloeiende risico's en verplichtingen. Daarbij is rekening gehouden met uitkomsten van interne en externe controles.

Bartholomeus Gasthuis verwacht uit hoofde van genoemde nacontroles geen materiële correcties op de gedeclareerde en verantwoorde opbrengsten uit zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning.

Mogelijke rechten of verplichtingen in het kader van de niet in de balans opgenomen regelingen

Macrobeheersinstrument opbrengsten zorgprestaties zorgverzekeringswet

Op grond van de beleidsregels van de Nederlandse Zorgautoriteit bestaat de mogelijkheid dat voor de verantwoorde opbrengsten uit hoofde van zorgprestaties gefinancierd uit de zorgverzekeringswet een terugbetalingsverplichting wordt opgelegd in latere jaren ingeval achteraf blijkt dat een macro-budgetoverschrijding is ontstaan.

Bij het opstellen van de jaarrekening 2017 bestaat landelijk nog geen inzicht of de relevante macro-omzetgrenzen worden overschreden. Bartholomeus Gasthuis is dan ook niet in staat een betrouwbare inschatting te maken van de eventuele uit macrobeheersinstrumenten voortvloeiende verplichtingen en deze te kwantificeren. Als gevolg daarvan zijn geen verplichtingen tot uitdrukking gebracht in de balans per 31 december 2017.

1.1.6 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 voortuitbetalingen op materiële vaste activa	Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	Totaal
	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2017						
- aanschafwaarde	11.179.451	4.648.502	707.215	528.830	0	17.063.998
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	5.148.446	1.223.586	413.882	0	0	6.785.914
Boekwaarde per 1 januari 2017	<u>6.031.005</u>	<u>3.424.916</u>	<u>293.333</u>	<u>528.830</u>	<u>0</u>	<u>10.278.084</u>
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen	5.167	58.618	18.570	1.304.875	0	1.387.230
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	346.370	208.005	75.201	0	0	629.576
- bijzondere waardeverminderingen	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	237.695	0	63.231	0	0	300.926
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	237.695	0	63.231	0	0	300.926
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>-341.203</u>	<u>-149.387</u>	<u>-56.631</u>	<u>1.304.875</u>	<u>0</u>	<u>757.654</u>
Stand per 31 december 2017						
- aanschafwaarde	10.946.923	4.707.120	662.554	1.833.705	0	18.150.302
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	5.257.121	1.431.591	425.852	0	0	7.114.564
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>5.689.802</u>	<u>3.275.529</u>	<u>236.702</u>	<u>1.833.705</u>	<u>0</u>	<u>11.035.738</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2-10%	5-10%	5-20%	0,0%	0,0%	

BIJLAGE

1.1.7 Overzicht langlopende schulden ultimo 2017

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke-rente	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	Aflossingswijze	Aflossing 2018	Gestelde zekerheden
		€			%	€	€	€	€	€			€	
BNG II	1-okt-06	1.125.000	30	geldlening	2,75%	740.625	0	37.500	703.125	515.625	19	Lineair	37.500	*)
BNG III	7-mei-09	800.000	23	geldlening	5,06%	590.000	0	40.000	550.000	350.000	14	Lineair	40.000	*)
BNG IV	7-mei-09	6.100.000	33	geldlening	4,86%	5.032.500	0	203.333	4.829.167	3.812.500	22	Lineair	203.333	*)
Agnes V	7-mei-09	2.000.000	33	geldlening	2,50%	2.000.000	0	0	2.000.000	2.000.000	25	Bij einde lo	0	*) @)
Agnes VII	27-sep-12	375.000	20	geldlening	0,00%	375.000	0	0	375.000	375.000	16	Bij einde lo	0	
Agnes VIII	1-okt-15	490.000	30	geldlening	0,50%	473.667	0	16.333	457.333	375.667	28	Lineair	16.333	
Agnes IX	21-nov-17	1.000.000	30	geldlening	0,50%	0	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	28	Bij einde lo	0	
Totaal						9.211.792	1.000.000	297.167	9.914.625	8.428.792			297.167	

*) = Positieve en negatieve hypotheekverklaring

@) = De BNG heeft een akte van achterstelling op de lening van de stichting Agnes van Leeuwenberg als zekerheid gesteld.

1.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

1.1.8.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2017

SEGMENT Zorg

	<u>2017</u> €	<u>2016</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	6.223.944	6.187.000
Subsidies	0	41.587
Overige bedrijfsopbrengsten	700.204	665.209
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>6.924.148</u>	<u>6.893.796</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	4.962.726	4.853.698
Afschrijvingen op materiële vaste activa	475.013	473.622
Overige bedrijfskosten	1.351.081	1.410.591
Som der bedrijfslasten	<u>6.788.820</u>	<u>6.737.911</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	135.328	155.886
Financiële baten en lasten	-337.617	-358.472
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>-202.288</u></u>	<u><u>-202.587</u></u>

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	<u>2017</u> €	<u>2016</u> €
Toevoeging/(onttrekking):		
Bestemmingsreserve afschrijving inventarissen	45.467	38.495
Bestemmingsfonds aanvaardbare kosten	-247.755	-241.082
	<u><u>-202.288</u></u>	<u><u>-202.587</u></u>

1.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

1.1.8.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2017

SEGMENT Wonen

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Overige bedrijfsopbrengsten	647.411	450.710
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>647.411</u>	<u>450.710</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Afschrijvingen op materiële vaste activa	154.563	154.202
Overige bedrijfskosten	265.590	52.992
Som der bedrijfslasten	<u>420.153</u>	<u>207.194</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	227.258	243.517
Financiële baten en lasten	-2.368	-3.655
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>224.890</u></u>	<u><u>239.862</u></u>

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Bestemmingsreserve woningen	224.890	239.862
	<u><u>224.890</u></u>	<u><u>239.862</u></u>

1.1.8.2 AANSLUITING TOTAAL RESULTAAT MET RESULTAAT SEGMENTEN

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Resultaat volgens gesegmenteerde resultatenrekeningen:		
SEGMENT Zorg	-202.288	-202.587
SEGMENT Wonen	224.890	239.862
	<u>22.602</u>	<u>37.276</u>
Resultaat volgens resultatenrekening	<u><u>22.602</u></u>	<u><u>37.276</u></u>

1.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

16. Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning)

De specificatie is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Opbrengsten zorgverzekeringswet (exclusief subsidies)	130.817	50.751
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	5.962.367	5.818.208
Opbrengsten Wmo	47.600	45.754
Overige zorgprestaties	82.756	251.552
WLZ opbrengsten voorgaande jaren	403	20.735
Totaal	<u>6.223.944</u>	<u>6.187.000</u>

Toelichting:

Stijging Wlz is toe te wijzen aan een Nza tariefstijging van 1,2%, bekostiging zorghotel is in 2017 vanuit eerste lijnsverblijf Zvw onder opbrengsten zorgverzekeringswet gekomen. In 2016 zijn deze opbrengsten verantwoord onder overige zorgprestaties.

17. Subsidies

De specificatie is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Subsidies vanwege Provincies en gemeenten (exclusief Wmo)	0	41.587
Totaal	<u>0</u>	<u>41.587</u>

18. Overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Overige dienstverlening	332.059	244.554
Opbrengst woningen	526.765	450.710
Opbrengst huys in de wijk	488.792	420.656
Totaal	<u>1.347.615</u>	<u>1.115.920</u>

Toelichting:

In 2017 stijging overige dienstverlening betreft de eenmalige vergoedingen Bartholomeus Gasthuis 650 jaar.

LASTEN

19. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Lonen en salarissen	3.337.641	3.313.282
Sociale lasten	530.333	528.474
Pensioenpremies	257.546	252.699
Andere personeelskosten	119.266	127.677
Af: subsidie personeelskosten	-35.728	-34.032
Subtotaal	<u>4.209.058</u>	<u>4.188.100</u>
Personeel niet in loondienst	753.667	661.854
Totaal personeelskosten	<u>4.962.725</u>	<u>4.849.954</u>

Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden

7874**Toelichting:**

De salariskosten zijn in 2017 toegenomen tov 2016 ivm toename formatie, daarnaast zijn door tekort personeel uitzendkrachten gestegen.

Pensioenen

Stichting Bartholomeus Gasthuis 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 Bartholomeus Gasthuis. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Bartholomeus Gasthuis 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 januari 2015 gelden nieuwe regels voor pensioenfonds. 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.

1.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

Vervolg toelichting personeelskosten:*Pensioenen*

instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. Bartholomeus Gasthuis 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. Bartholomeus Gasthuis heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

20. Afschrijvingen op materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	629.576	627.821
Totaal afschrijvingen	<u>629.576</u>	<u>627.821</u>

23. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	532.948	503.581
Algemene kosten	527.620	351.603
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	152.145	176.157
Onderhoud en energiekosten:		
- Energiekosten gas/verwarming	91.492	109.761
- Energiekosten stroom	70.433	88.349
- Energie transport en overig	7.853	8.074
Subtotaal	<u>169.777</u>	<u>206.183</u>
Huur en leasing	8.754	9.728
Dotaties en vrijval voorzieningen	194.547	218.010
Afwaardering dubieuze debiteuren	30.880	2.067
Totaal overige bedrijfskosten	<u>1.616.671</u>	<u>1.467.329</u>

Toelichting:

In 2017 stijging van de algemene kosten door eenmalige kosten Bartholomeus Gasthuis 650 jaar.

24. Financiële baten en lasten

	€	€
Rentebaten	1.128	3.505
Subtotaal financiële baten	<u>1.128</u>	<u>3.505</u>
Rentelasten	-341.113	-365.632
Subtotaal financiële lasten	<u>-341.113</u>	<u>-365.632</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>-339.985</u>	<u>-362.127</u>

27. Honoraria accountant

De honoraria van de accountant over 2017 zijn als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
1 Controle van de jaarrekening	17.427	15.000
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	3.297	3.000
3 Fiscale advisering	8.772	8.000
4 Niet-controlediensten	1.047	2.000
Totaal honoraria accountant	<u>30.543</u>	<u>28.000</u>

28. Transacties met verbonden partijen

Verbonden partijen betreffen (rechts)personen waarop Bartholomeus Gasthuis invloed van betekenis heeft, dan wel (rechts)personen die invloed van

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

1.1.9. WNT-VERANTWOORDING

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

Leidinggevende topfunctionarissen met bezoldiging boven € 1.700

1 Functie (functienaam)	W. van Egdom
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	Bestuurder
3 In dienst tot (datum einde functievervulling)	1-jan-07
4 (Fictieve) dienstbetrekking?	heden
5 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	ja
6 Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	89%
7 Winstdelingen en bonusbetalingen	144.571
8 Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	0
9 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen (6,7 en 8)	0
10 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)	144.571
11 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	<u>9.820</u>
	<u>154.391</u>

12 Toepasselijk bezoldigingsmaximum 88.110

2016

1 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
2 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	89%
3 Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	150.315
4 Winstdelingen en bonusbetalingen	0
5 Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	0
6 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	150.315
7 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)	9.648
8 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	<u>9.648</u>
	<u>159.963</u>

9 Toepasselijk bezoldigingsmaximum 98.000

Toezichthoudende topfunctionarissen met bezoldiging boven € 1.700

1 Functie (functienaam)	B. ten Doesschate	L. vd Heuvel	E.M. Bendien
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	Voorzitter CvR	Lid CvR	Lid CvR
3 In dienst tot (datum einde functievervulling)	13-mei-09	12-mei-09	25-aug-15
4 Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	13-mei-18	heden	heden
5 Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	6.198	5.372	4.545
6 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	0	0	0
	<u>6.198</u>	<u>5.372</u>	<u>4.545</u>

7 Toepasselijk bezoldigingsmaximum 14.850 9.900 9.900

8 Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband (in €) 0 0 0

9 Toepasselijke bezoldigingsmaximum 75.000 75.000 75.000

2016

1 Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	6.198	4.959	4.545
2 Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	0	0	0
3 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	<u>6.198</u>	<u>4.959</u>	<u>4.545</u>

4 Toepasselijk bezoldigingsmaximum 14.700 9.800 9.800

1 Functie (functienaam)	A.J. Six	A. Wolfsen	A.M. Verhoef
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	Lid CvR	Lid CvR	Lid CvR
3 In dienst tot (datum einde functievervulling)	8-dec-15	16-feb-16	11-jul-17
4 Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	heden	heden	heden
5 Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	4.545	4.545	2.273
6 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	0	0	0
	<u>4.545</u>	<u>4.545</u>	<u>2.273</u>

7 Toepasselijk bezoldigingsmaximum 9.900 9.900 4.991

2016

1 Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	4.545	4.545	0
2 Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	0	0	0
3 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	<u>4.545</u>	<u>4.545</u>	<u>0</u>

4 Toepasselijk bezoldigingsmaximum 9.800 9.800 0

1.1.9. WNT-VERANTWOORDING

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

Toelichting:

De Raad van Toezicht (in casu het College van Regenten) heeft, conform de Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen zorg- en jeugdhulp aan Stichting Bartholomeus Gasthuis een totaalscore van 7 punten toegekend. De daaruit volgende klasseindeling betreft I, met een bijbehorend bezoldigingsmaximum voor de Raad van Bestuur van € 99.000. Dit maximum wordt overschreden door de Raad van Bestuur. Op deze overschrijding is het overgangsrecht van toepassing. Het bijbehorende bezoldigingsmaximum voor de voorzitter van de Raad van Toezicht bedraagt € 14.850 en voor de overige leden van de Raad van Toezicht € 9.900. Deze maxima worden niet overschreden, resp. liggen ruimschoots onder maxima.

Motivatie overschrijding van de maximale bezoldiging:

De bezoldiging van de Raad van Bestuur is gebaseerd op klasse E conform de Regeling zorg en welzijnssector binnen de WNT zoals die gold in 2014 en 2016. Bij die indeling is rekening gehouden met de bijzondere omstandigheid dat door het Bartholomeus Gasthuis het monumentale pand en het cultureel beschermd zorgterrein in stand wordt gehouden binnen een zorgmarkt die daar niet op ingericht is.

1.1.10 VASTSTELLING EN GOEDKEURING

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Bartholomeus Gasthuis heeft de jaarrekening 2017 vastgesteld in de vergadering van 22 mei 2018.

De raad van toezicht van de Stichting Bartholomeus Gasthuis heeft de jaarrekening 2017 goedgekeurd in de vergadering van 22 mei 2018.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 1.1.2.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum te melden.

Ondertekening door bestuurder en toezichthouders

W. van Egdome MBA
bestuurder, directeur

Mr. A. Wolfsen
voorzitter

Dhr. L. van den Heuvel
penningmeester

Mr. A.M. Verhoef
vicevoorzitter

Dr. E.M. Bendien
lid

Jhr. Dr. A.J. Six
lid

Drs. A.P.M. Mol
lid

1.2 OVERIGE GEGEVENS

1.2 OVERIGE GEGEVENS

1.2.1 Statutaire regeling resultaatbestemming

In artikel 16.3.c van de statuten is bepaald dat een besluit door het Bestuur tot bestemming van de winst de goedkeuring behoeft van het College van Regenten.

1.2.2 Nevenvestigingen

Stichting Bartholomeus Gasthuis heeft geen nevenvestigingen.

1.2.3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

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