

Jaarverslaggeving 2017



PROFESSIONEEL GASTVRIJ VERBINDEND ONDERNEMEND

1. Voorwoord	3
--------------	---

Bestuursverslag

2. Profiel van de organisatie	
2.1 Algemene identificatiegegevens	4
2.2 Structuur van het concern	4
2.3 Kerngegevens	5
2.4 Stakeholders en samenwerkingsrelaties	6
3. Bestuur, toezicht en medezeggenschap	
3.1 Bestuur en Raad van Toezicht	8
3.2 Cliëntenraad	11
3.3 Ondernemingsraad	12
4. Beleid, inspanningen en prestaties	
4.1 Algemeen beleid verslagjaar	12
4.2 Maatschappelijk ondernemen	13
4.3 Zorg en Welzijn	14
4.4 Financieel beleid	15
4.5 Risicomanagement	16
4.6 Toekomstige ontwikkelingen	17

Jaarrekening

5. Jaarrekening	
5.1 Jaarrekening 2017	18
5.2 Overige gegevens	45

Accountantsverklaring

1. Voorwoord

De jaarverslaggeving 2017 van Zorg- en Wooncentrum De Haven bestaat uit het jaarverslag en de jaarrekening 2017. Voor het eerst is nu ook een kwaliteitsverslag over 2017 beschikbaar en in te zien via de website. Met deze verantwoordingsdocumenten blikken we terug op het achterliggend jaar. Een jaar waarin we veel dingen konden realiseren voor onze cliënten. Een jaar ook met hoogtepunten, zoals de oplevering van de eerste twee woontorens als onderdeel van een omvangrijk nieuwbouwtraject, waarbij 80 woningen worden vervangen door nieuwe, moderne seniorenwoningen. Een ander hoogtepunt was de oplevering van de brasserie en de vernieuwde entree. Tenslotte was er het koninklijk bezoek op 24 oktober 2017. Als onderdeel van een streekbezoek aan de regio Eemland mochten we koning Willem-Alexander en koningin Máxima ontvangen, een geweldig moment waar veel bewoners, vrijwilligers en medewerkers van genoten hebben.

Het nu voorliggende verslag bevat veel cijfers en tabellen. Allemaal feitelijke informatie die iets weerspiegelt van onze activiteiten: het verlenen van zorg en welzijn, huishoudelijke hulp, behandeling en dagbesteding aan de inwoners van Bunschoten Spakenburg. Alle medewerkers, vrijwilligers en (vertegenwoordigers van) cliënten willen we danken voor hun inzet, zonder hen hadden wij deze resultaten niet kunnen behalen.

Bunschoten, mei 2018

2. Profiel van de organisatie

Zorg- en Wooncentrum De Haven biedt vanuit de protestants-christelijke levensbeschouwing en passend bij de zorgvraag van de cliënt ouderen uit Bunschoten e/o zorg, welzijn en aanvullende diensten in onderlinge samenhang en - indien nodig - een beschermde woon- en leefomgeving. Met de liefde van Christus als voorbeeld en vanuit de Bijbelse opdracht om Gods naam te eren en te belijden en de naaste lief te hebben verleent De Haven zijn diensten.

2.1. Algemene identificatiegegevens

Naam verslagleggende rechtspersoon	
Adres	Op de Ree 161
Postcode	3752 GM
Plaats	Bunschoten
Telefoonnummer	033-2476700
Identificatienummer Kamer van Koophandel	4118 8459
E-mailadres	receptie@dehaven.nu
Internetpagina	www.dehaven.nu

2.2. Structuur van de organisatie

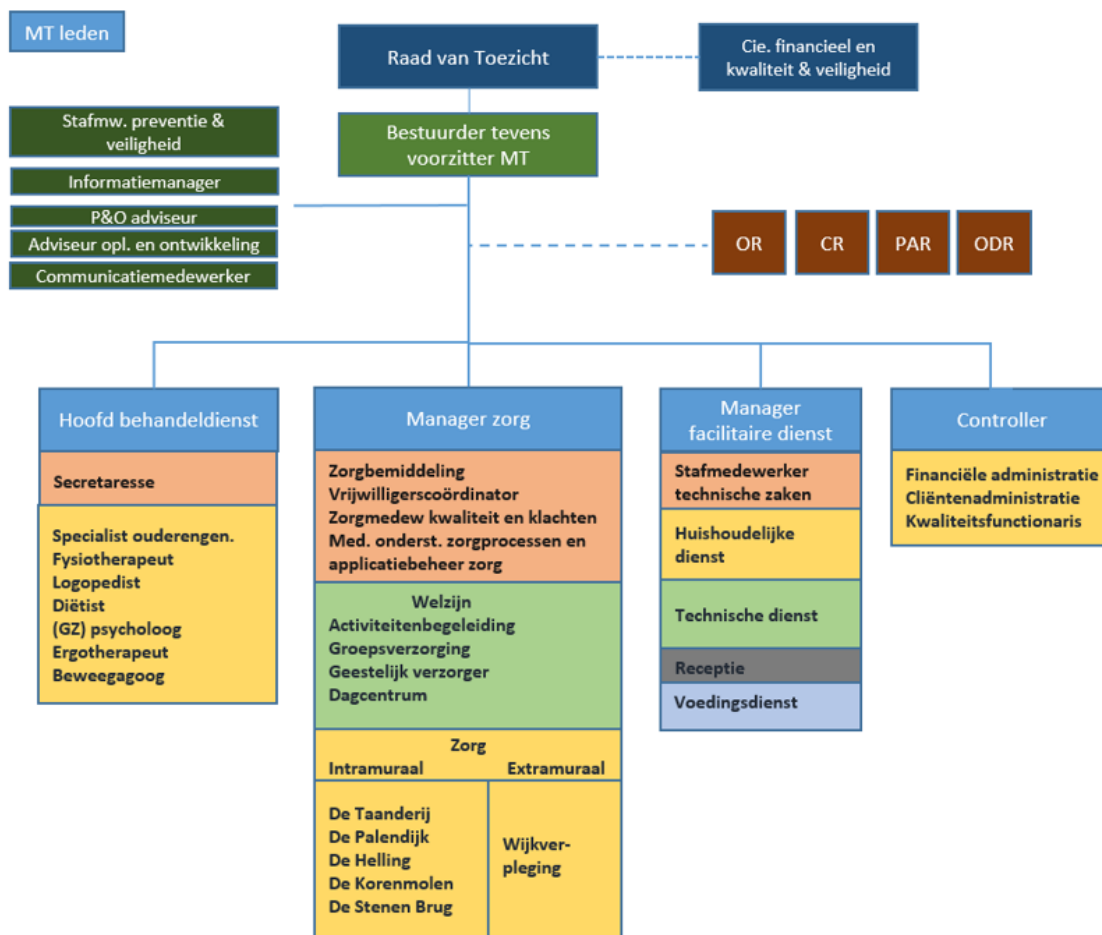
Structuur

Stichting Zorg- en Wooncentrum De Haven is een zelfstandige stichting. Zij kent een Raad van Toezicht en een eenhoofdige Raad van Bestuur die de directie voert. De Raad van Toezicht houdt integraal toezicht op het beleid en het functioneren van de bestuurder en op de algemene gang van zaken en staat het bestuur met raad terzijde.

De leden van het managementteam zorgen er gezamenlijk voor dat beleid, strategieën en middelen optimaal ingezet worden om de doelstellingen van De Haven te realiseren. Zij delen informatie over de uitoefening van hun bevoegdheden en verantwoordelijkheden ten behoeve van een efficiënt en effectief bestuur van De Haven. Zaken die volgens de vastgestelde taakverdeling vallen onder de verantwoordelijkheid van een lid van het managementteam, maar die van belang zijn voor De Haven, worden door het betrokken lid van het managementteam ter kennis gebracht van de overige leden. Het managementteam vergadert in principe één keer per twee weken en bestaat uit de volgende leden.

Paul Sneep	-	bestuurder
Martin Elbertsen	-	manager zorg
Marieke Idema	-	hoofd behandeldienst/specialist ouderengeneeskunde
Martin Noordegraaf	-	manager facilitaire dienst
Ben Post	-	controller

Het organigram van De Haven per 1 januari 2018 ziet er als volgt uit.



2.3. Kerngegevens

De Haven biedt een volledig en geïntegreerd dienstenaanbod voor ouderen in de gemeente Bunschoten.

- Het zorg- en wooncentrum biedt ca. 150 plaatsen voor intramurale verpleeghuiszorg. De capaciteit van het verpleeghuis is flexibel inzetbaar, waarbij op dit moment plaatsen zijn ingezet voor zowel zware intramurale verpleeghuiszorg, als voor zorg met gebruikmaking van het Volledig Pakket Thuis.
- De Haven biedt wijkverpleging binnen de gemeente aan cliënten die thuis zorg nodig hebben. Alle werkdagen van de week en twee avonden wordt dagbesteding aangeboden in In de Luwte, het dagcentrum van De Haven. Dit betreft cliënten met zowel een Wlz-, als een WMO-indicatie, maar ook cliënten die op de wachtlijst staan voor intramurale opname kunnen tijdelijk bij In de Luwte terecht.
- De Haven levert huishoudelijke verzorging vanuit de WMO en Wlz.
- De Haven heeft een eigen behandeldienst met 9 fte aan behandelaren waarin alle benodigde disciplines aanwezig zijn.
- De Haven exploiteert 16 serviceflats – Havenstaete – in hetzelfde pand als dat van de intramurale zorg en 98 aanleunwoningen op het omliggende terrein. In 2016 is een aanvang gemaakt met de gefaseerde vervanging van 80 van deze woningen. Dit project zal in 2019 worden afgerond en leidt tot een toename in de beschikbare plaatsen van 90.
- Daarnaast is De Haven verhuurder van het Dienstencentrum Bunschoten. Hierin werken diverse organisaties samen op het gebied van Wonen, Zorg en Welzijn.

De doelgroep van Zorg- en Wooncentrum De Haven wordt gevormd door ouderen met een indicatie voor verzorging en verpleging. De meesten van hen hebben tevens een indicatie voor verblijf. De Haven heeft met het Zorgkantoor Utrecht productieafspraken voor maximaal 151 intramurale cliënten. De werkelijke capaciteit is zeer

flexibel, doordat de meeste appartementen zowel voor alleenstaanden, als voor echtparen geschikt zijn. De wachtlijst van De Haven ultimo 2017 bedroeg 30 personen, allen met een hoge zorgzwaarte. Aan deze wachtlijstcliënten biedt De Haven ondersteunende begeleiding en/of overbruggingszorg.

Kerngegevens cliënten / productie / personeel		2017	2016
Aantal unieke cliënten naar financiering	Wet Langdurige Zorg	229	215
	Zorgverzekeringswet	261	175
	Wet Maatschappelijke Ondersteuning	192	143
	Overig: waaronder onderaanneming en PGB	24	12
	Totaal	572	450
Productie	Intramuraal (dagen)	49.115	51.684
	VPT (dagen)	6.839	3.580
	Dagverzorging (dagdelen)	6.862	6.443
	Modulair Pakket Thuis Wlz (uren)	2.213	2.412
	Wijkverpleging (uren)	15.626	12.469
	Huishoudelijke hulp	10.648	7.976
Opbrengsten (in € 1.000)	Zorgopbrengsten	13.293	12.420
	Overige opbrengsten	1.688	2.575
Personeel	Gemiddelde inzet fte	195	170
	Medewerkers in dienst einde jaar	372	329
	Ziekteverzuim	5,9%	4,5%

2.4. Stakeholders en samenwerkingsrelaties

De Haven werkt samen met andere aanbieders van zorg en welzijn binnen Bunschoten en regionaal, waarbij de cliënt en zijn omgeving centraal staat. Met een goede ketensamenwerking en door het maken van onderlinge afspraken proberen we de kwaliteit van zorg voor de cliënt in de hele keten te verbeteren. In het verslagjaar is een stakeholdersanalyse samengesteld waarbij de stakeholders en samenwerkingsrelaties zijn geïnventariseerd en de beoogde doelen met deze partijen zijn vastgesteld.



De wijkverpleging van De Haven is bij uitstek gericht op samenwerking met ketenpartners. Wijkverpleging is lokale zorg. De wijkverpleegkundige onderhoudt zo goed mogelijk contacten binnen het dorp. Dit betreft vooral contacten met huisartsen, maatschappelijk werk, het sociaal team en welzijnsorganisaties. In de gemeente Bunschoten functioneert het Sociaal Wijkteam "De Lingt". De wijkverpleegkundige van De Haven maakt geen deel uit van De Lingt, maar neemt wel periodiek deel aan het teamoverleg om informatieoverdracht en communicatie met betrekking tot kwetsbare cliënten in het dorp te optimaliseren. Andere samenwerkingspartijen zijn:

- Er wordt geparticipeerd in het *Netwerk Palliatieve Zorg*, dat zich intensief bezighoudt met de ontwikkeling en totstandkoming van passende en professionele zorg in de laatste levensfase.
- Ten behoeve van psychiatrische (meer)zorg aan de eigen intramurale cliënten huurt De Haven een medewerker in van GGZ Centraal. Deze medewerker verleent zowel individueel als in groepsverband ondersteuning aan cliënten van De Haven. Binnen de groepssetting van deze (meer)zorg is ook ruimte voor andere deelnemers vanuit Bunschoten.
- De Haven beschikt over een eigen volwaardige behandelkamer voor het verlenen van mondzorg. Met de Mondzorgkliniek in Bunschoten zijn hierover afspraken gemaakt. Cliënten kunnen op een laagdrempelige wijze gebruik maken van volwaardige mondzorg. In principe wordt elke cliënt gezien door de tandarts die rechtstreeks in het ECD rapporteert.
- In regionaal verband is De Haven betrokken bij de uitvoer en organisatie van Casemanagement Dementie.
- Met SilverRade is een overeenkomst afgesloten met betrekking tot de waarneemdiensten van de artsen, bereikbaarheidsdiensten, kennisuitwisseling en intervisie. Daarnaast zijn met SilverRade afspraken gemaakt over detachering.
- Aan InteraktContour, woonlocatie Sytwende (voor cliënten met NAH), verlenen wij planbare en onplanbare zorg vanuit de wijkverpleging.
- Ten behoeve van cliënten van de wijkverpleging van Beweging 3.0 en Amaris verzorgt De Haven onplanbare zorg in de nacht.
- Periodiek overleg in het kader van optimale zorgverlening aan de cliënten vindt meermalen per jaar plaats met de plaatselijke huisartsen, apotheker en predikanten.
- Binnen de *Vereniging van Instellingen voor Verzorging en Verpleging in de provincie Utrecht (IVVU)* vindt afstemming plaats op tal van voor de sector Verpleging – Verzorging in de provincie Utrecht relevante terreinen, zoals procedurele afspraken met het Zorgkantoor Utrecht. In dit netwerk wordt veel aandacht besteed aan het uitwisselen van kennis en aan het trainen van zowel bestuurders als medewerkers van de betrokken instellingen op financiële, bedrijfsmatige, facilitaire en zorginhoudelijke onderwerpen.
- De Haven is tevens lid van de landelijke brancheorganisatie *Actiz* die in de ouderenzorg, evenals in de kraam- en jeugdzorg, een belangrijke positie inneemt.
- Met Sprank, organisatie voor cliënten met een verstandelijke beperking, wordt intensief samengewerkt waarbij Sprank huurder wordt van twee woontorens op het terrein van De Haven en waarbij verdere samenwerking wordt beoogd.
- De Haven is lid van de vereniging van christelijke zorgaanbieders *Reliëf*. Binnen deze vereniging komen met name zorginhoudelijke, motivatiegerichte en medisch-ethische onderwerpen aan de orde.
- Een informeel netwerk met 3 tot 4 bijeenkomsten per jaar wordt onderhouden met de bestuurders en de toezichthouders van ongeveer 25 protestants-christelijke zorginstellingen, zowel in de ouderenzorg als daar buiten.
- Een lerend netwerk wordt gevormd met 4 andere zorginstellingen in de regio Utrecht en Het Gooi. In 2017 is dit netwerk op bestuursniveau gestart met intensieve verkenningen van elkaars organisatie. In 2018 moet dit leiden tot verdergaande samenwerking en het van elkaar leren op alle niveaus in de organisatie. De bestuurder maakt deel uit van een intervisiegroep, bestaande uit de bestuurders van 6 christelijke instellingen in de ouderenzorg of de gehandicaptenzorg, verspreid over het land.

3. Bestuur, toezicht en medezeggenschap

3.1. Bestuur en Raad van Toezicht

Goed bestuur en toezicht zijn belangrijke voorwaarden voor goede zorg. De Haven weet zich gebonden aan de Governancecode Zorg en hanteert de hierin geformuleerde uitgangspunten in het verder professionaliseren van de organisatie waar het gaat om goed bestuur en toezicht. De dagelijkse leiding van de organisatie berust bij de bestuurder. Deze is rechtstreeks verantwoordelijk verschuldigd aan de Raad van Toezicht. Het afleggen van verantwoording door de bestuurder geschiedt in beperkte mate via individuele contacten, maar vindt vooral plaats in het periodieke overleg tussen Raad van Toezicht en bestuurder. Vergaderingen van de Raad van Toezicht worden door de voorzitter en de bestuurder gezamenlijk voorbereid. Tevens voeren jaarlijks twee leden van de Raad van Toezicht een functioneringsgesprek met de bestuurder. De verhouding tussen Raad van Toezicht en de bestuurder is vastgelegd in een reglement.

Samenstelling Raad van Bestuur ultimo 2017

Naam	Bestuursfunctie	Nevenfuncties
drs. P. Sneep	Bestuurder	--

In de Raad van Toezicht heeft in het verslagjaar nog geen wisseling plaatsgevonden, doordat mevrouw E.J. Heuveling- Huijgen, die aftredend was, pas begin 2018 formeel afscheid heeft genomen. De samenstelling van de Raad van Toezicht ultimo 2017 is als volgt:

Samenstelling Raad van Toezicht Ultimo 2017

Naam	Aandachtsgebied	Aftredend ultimo	(Neven)functies
De heer G. de Graaf (voorzitter)	Algemeen management	2021	- Ministerie van Financiën
Mevrouw E.J. Heuveling-Huijgen	Zorg- en welzijn	2017	- Locatiemanager Stichting Philadelphia Zorg
De heer J. Westland	Zorg- en welzijn	2020	- Docent biologie Johannes Fontanus College, Barneveld
De heer W. Schaap	Financiën en algemeen management	2018	- Belastingadviseur - Penningmeester Rotary - Lid adviescom. winkeliersvereniging Bunschoten
De heer F. van den Bos	Financiën en bouwzaken	2018	- DGA Fragnes Holding - Voorzitter VV IJsselmeervogels

De Raad van Toezicht houdt integraal toezicht op het beleid van de Raad van Bestuur en op de algemene gang van zaken binnen de Stichting. Naast de toezichthoudende functie staat hij de Raad van Bestuur met raadgevingen terzijde. Binnen de Raad van Toezicht zijn verschillende deskundigheden en disciplines vertegenwoordigd waaronder financiën, zorg & welzijn en algemeen management. De Raad van Toezicht is zodanig samengesteld dat de leden ten opzichte van elkaar, de Raad van Bestuur en andere deelbelangen onafhankelijk en kritisch kunnen opereren. Zij hebben inzicht gegeven in de door hen uitgeoefende nevenfuncties. De maximale zittingsduur van leden van de Raad van Toezicht is 8 jaar (2 termijnen van 4 jaar). Binnen de Raad functioneren twee commissies: een financiële commissie, bestaande uit de leden Schaap en Van den Bos, en een commissie kwaliteit en veiligheid, bestaande uit de leden Heuveling-Huijgen en Westland.

Met de financiële commissie heeft overleg plaatsgevonden over begroting, kwartaal- en jaarcijfers, risicobeheersing en de (her)financiering van (nieuw)bouw. Eenmaal was er een overleg waaraan ook de externe accountant deelnam en waarin gesproken werd over de jaarrekening, het directieverslag en het accountantsverslag. De commissie kwaliteit en veiligheid heeft t.b.v. haar toezichhoudende taak diverse gesprekken gevoerd met bestuurder, leden van het managementteam en andere functionarissen die een rol in de zorgverlening hebben.

De Raad van Toezicht en de Raad van Bestuur overlegden in 2017 zes maal in de volle samenstelling in aanwezigheid van de bestuurder. Daarnaast heeft de RvT tweemaal vergaderd zonder dat de bestuurder aanwezig was. De belangrijkste onderwerpen in de vergaderingen van de Raad in 2017 waren:

- Voortgang nieuwbouw Op de Ree;
- Governance Code;
- Risico Management;
- Kwaliteitsplan 2018
- Wet Normering Topinkomens / bezoldigingsbeleid RvT en RvB¹;
- Jaarrekening, bestuursverslag, accountantsverslag en maatschappelijk verslag;
- Kwartaalrapportages / productieverantwoording naar en afspraken met het zorgkantoor;
- Financiering van zorg, waaronder: herschikking 2017, veranderingen en verwachtingen 2018;
- Zorginkoop Zilveren Kruis 2018;
- Zaken met betrekking tot of voortkomend uit de Ondernemingsraad of de Cliëntenraad / overige belangrijke gebeurtenissen in de instelling;
- Personele ontwikkelingen;
- Stichting Vrienden Welzijnsbevordering De Haven;
- Opleidingen en cursussen NVTZ voor leden RvT;
- Kwaliteit & Veiligheid;
- Onderzoeksverslag CIO (ISO);
- Dashboard MIC-meldingen;
- Projectplan Brasserie en Entree.
- Wijziging statuten
- Toezichtsvisie Raad van Toezicht
- Vacature in de RvT met voorkeursrecht voor de cliëntenraad
- Samenwerking Sprank
- Herfinanciering

In 2017 heeft de Raad van Toezicht (als geheel dan wel leden hiervan) een aantal zaken opgepakt op het gebied van scholing, (zelf)evaluatie en oriëntatie op de nieuwe Governancecode Zorg. De voorzitter heeft in 2017 deelgenomen aan een voorzittersbijeenkomst 'Goed Toezicht' georganiseerd door de NVTZ. In februari van het jaar heeft de Raad van Toezicht, samen met de bestuurder, onder externe begeleiding een bijeenkomst georganiseerd over de nieuwe Governancecode Zorg. Twee leden van de RvT (onder wie één lid van de commissie kwaliteit en veiligheid), zijn twee keer aanwezig geweest bij een netwerk- en intervisiebijeenkomst met een 15-tal christelijke zorginstellingen. Eén lid van de commissie kwaliteit en veiligheid is aanwezig geweest bij een regiobijeenkomst van de NVTZ Utrecht – Flevoland met als onderwerp 'toezicht op kwaliteit en veiligheid'. Daarnaast heeft binnen de Raad van Toezicht twee keer een evaluatie plaatsgevonden door terug te kijken op het eigen functioneren en de relatie met de bestuurder. Tot slot ontvangen alle leden van de Raad van Toezicht

¹ Op voorstel van de bestuurder heeft de RvT besloten vanaf 2017 de eigen werkzaamheden te honoreren met de in de jaarrekening vermelde bedragen. Ook is m.b.t. de bestuurder een bezoldigingsbesluit in het kader van de WNT genomen.

maandelijks de uitgebreide nieuwsbrief “Geregeld in de Zorg”, een publicatie die is verzorgd door Verstegen accountants en belastingadviseurs.

3.2 Cliëntenraad

Binnen De Haven is een Cliëntenraad actief ten behoeve van de behartiging van gemeenschappelijke belangen. Het vergaderen en functioneren van deze raad is verbonden met een door de stichting – in samenspraak met de cliënten - opgesteld reglement. De Cliëntenraad heeft statutair het Recht van Enquête. De Cliëntenraad is samengesteld uit 5 intramurale cliënten of hun vertegenwoordiger en 3 (vertegenwoordigers van) extramurale cliënten, eventueel met een onafhankelijke voorzitter. Ondersteuning van de Raad wordt geboden door een secretaresse die in dienst is van de stichting. Zij notuleert de vergaderingen, geeft ondersteuning bij de samenstelling van het jaarverslag, bij de organisatie van bijeenkomsten, bij het verzorgen van verkiezingen en bij postzaken. Cliënten van De Haven kunnen impressies van de vergaderingen lezen in de Havenberichten. Daarnaast hebben zij altijd de mogelijkheid om hun vragen en/of opmerkingen bij de Cliëntenraad neer te leggen. Daarom zijn de contactgegevens van de Cliëntenraad ook elke week in de Havenberichten te vinden. In de vergaderingen van de Cliëntenraad worden alle zaken overlegd die de cliënten in het algemeen aangaan. De bestuurder neemt standaard deel aan het tweede gedeelte van de vergaderingen, afhankelijk van het onderwerp eventueel bijgestaan door één of meer andere MT-leden. Belangrijk punt van overleg tussen de cliëntenraad en de bestuurder wordt gevormd door de uitkomsten van het tweejaarlijks uit te voeren cliënttevredenheidsonderzoek. Gezamenlijk worden knelpunten benoemd en verbeterplannen opgesteld. Daarnaast is er in het kader van de WLZ overleg tussen het MT en de Cliëntenraad bij het zorgkantoor over in te dienen ontwikkelingsplannen. Ook neemt een afgevaardigde van de Cliëntenraad regelmatig deel aan de gesprekken met het zorgkantoor. Financiële ondersteuning is formeel geregeld door middel van een vastgesteld budget. Echter, daar buitenom worden – indien dat noodzakelijk wordt geacht door de Cliëntenraad – alle gemaakte kosten van voorlichting en opleiding en van mailingen en bezoeken aan regionale bijeenkomsten volledig betaald door de stichting. Ook bestaat de afspraak dat het inwinnen van extern advies binnen de grenzen van de redelijkheid wordt vergoed.

Onderwerpen die in 2017 aan bod zijn gekomen in de Cliëntenraad en waar zij hun advies over hebben gegeven zijn onder meer het Kwaliteitsplan 2018, het Activiteitenplan, het rapport Waardigheid en Trots, de eigen Behandel dienst en de Brasserie. Verder heeft de raad diverse bewonersklachten ontvangen. Deze zijn doorgegeven aan en behandeld door de bestuurder en de betreffende leidinggevenden.

In 2017 heeft de Cliëntenraad ook inspraak gehad bij de aanstelling van een nieuw lid van de Raad van Toezicht. Betrokkenheid was er ook bij de organisatie van de maandelijkse kerkdiensten en de herdenkingsbijeenkomsten voor overleden cliënten. Tot slot bezochten de leden congressen van het LOC en het Zilveren Kruis rondom het werk van een Cliëntenraad en werd een studieavond georganiseerd over het adviesrecht en het verzwaaard adviesrecht waar een Cliëntenraad gebruik van kan maken richting het managementteam. De samenstelling van de cliëntenraad is ultimo 2017 als volgt:

Naam	Functie
De heer R.W. de Graaf	Voorzitter
Mevrouw J. Hugenholtz-van de Geest	Secretaris
Mevrouw C. Koelewijn-van Veelen	Lid
De heer S. Nagel	Lid
Mevrouw E. Blok-Kamer	Lid
De heer G. Bast	Lid
Mevrouw A. de Graaf-de Graaf	Lid
Mevrouw F. Stuijvenberg-Duijst	Lid

Vertrouwenspersoon cliënten

Cliënten van Zorg- en Wooncentrum De Haven kunnen gebruik maken van een onafhankelijke vertrouwenspersoon bij vragen en klachten. Deze persoon is onderdeel van de klachtenregeling die De Haven kent. Via De Havenberichten en via de klachtenregeling die beschikbaar is via de receptie of de cliëntenadministratie, worden de contactgegevens van deze vertrouwenspersoon verspreid. Sinds januari 2017 is de cliëntenvertrouwenspersoon Mevrouw J. Mewe-Breeman. Zij heeft in 2017 vier keer een vraag ontvangen, waarvan één keer een klacht rondom de verzorging van een cliënt. Deze klacht is opgepakt door de zorgmanager en de betrokken medewerkers en er is samen met de cliënt en de 1e contactpersoon gezocht naar een oplossing. De andere vragen hadden betrekking op meer facilitaire zaken zoals het onderhoud van het gebouw en de tuin. Deze zijn doorgegeven aan de betrokken medewerkers en zijn vervolgens naar tevredenheid afgehandeld.

3.3 Ondernemingsraad

Ondernemingsraad en bestuurder hebben elke 6 weken een overlegvergadering waaraan in sommige situaties ook andere MT-leden, staffunctionarissen of teamleiders deelnemen. In 2017 is er in de overlegvergaderingen gesproken over:

- Veranderingen in de organisatie, nieuwe functies en vacatures, met name betreffende de Technische dienst.
- Ontwikkelingen in de nieuwbouw;
- Begroting brasserie;
- Strategisch beleidsplan;
- Verlofregeling, roosteren, bereikbaarheidsdiensten, nachtdiensten, bezetting en formatie, inzet uitzendkrachten; kanteling werktijden, zelfroosteren, zelforganisatie;
- Arbeidsomstandigheden en veiligheid, gezondheid, welzijn, milieu (VGWM)
- Begroting, jaarplan en opleidingsplan;
- Productie, formatie- en verzuimgegevens;
- Integriteitscode, gedragscode;
- Zorginkoop in het kader van WLZ, ZVW en WMO en toekomstverwachtingen;
- Functionaris gegevensbescherming
- Werkkostenregeling
- E learning
- Kwaliteitsplan

De samenstelling van de ondernemingsraad ultimo 2017 is als volgt:

Naam	Functie
De heer C.J. (Kees) Tervoort	Voorzitter
Mevrouw M. (Marina) Duijst-Korlaar	Ambtelijk. secretaris
Mevrouw J. (Jantine) de Graaf-Hop	Vice-voorzitter
Mevrouw N.R.A. (Erica) Blokhuis-Koelewijn	Lid
Mevrouw H. (Hetty) Koelewijn-de Jong	Lid
Mevrouw D. (Diana) Vastenhouw-Duijst	Lid
Mevrouw M. (Marrit) Koelewijn-van de Groep	Lid
De heer J. (Jaap) Kok	Lid

In alle gevallen waarin sprake was van advies of instemming heeft de OR die kunnen geven. De overlegvergaderingen zijn ook in 2017 in goede orde en met wederzijds vertrouwen gehouden.

4. **Beleid, inspanningen en prestaties**

4.1 **Algemeen beleid verslagjaar**

Vrijwel alle onderdelen van het jaarplan 2017 konden in het verslagjaar afgerond worden. Enkele onderdelen zijn doorgeschoven naar 2018 en zijn opgenomen in het nieuwe kwaliteitsplan 2018.

Behandeldienst

Gedurende enkele jaren werd de behandeldienst ingehuurd van SilverRade. Hoewel de samenwerking hierin naar volle tevredenheid verliep zijn er belangrijke redenen geweest om te komen tot een volwaardige eigen behandeldienst. Een belangrijk argument is dat we meer regie wilden hebben in het vaststellen van de behandelmix en de selectie van behandelaren om de (multidisciplinaire) behandeling beter af te stemmen op het beleid van de Haven. Daarnaast biedt een eigen behandeldienst ook kansen om extramurale behandelproducten aan te bieden die afgestemd zijn op de reeds aanwezige extramurale diensten van De Haven. In 2016 heeft een projectteam de mogelijkheden verder uitgewerkt met als resultaat dat De Haven met ingang van 1 januari 2017 beschikt over een eigen behandeldienst. Hierbij zijn diverse behandelaren vanuit de detachering door SilverRade in dienst gekomen, daarnaast zijn extern enkele nieuwe behandelaren aangetrokken. We prijzen ons gelukkig dat we drie specialisten ouderengeneeskunde in loondienst hebben. Komende jaren gaat de behandeldienst zich focussen op eerstelijns behandelingen.

Personeelsbeleid

We hebben in 2017 67 nieuwe personeelsleden welkom geheten, n zowel vaste krachten als oproepkrachten. Onder hen vallen ook de behandelaren die voorheen door SilverRade waren gedetacheerd. Als onderdeel van het inwerkprogramma werden maandelijks introductiebijeenkomsten voor de nieuwe medewerkers georganiseerd. Er zijn 24 medewerkers die de organisatie hebben verlaten, veelal vanwege beëindiging van het tijdelijk dienstverband of vanwege een verandering van loopbaan. Eén van onze medewerkers is na een ziekteperiode overleden. Het ziekteverzuim gaf enige zorg. Het gemiddeld verzuimpercentage is in 2017 uitgekomen op 5,9% (zonder zwangerschap en bevallingsverlof). Hiermee is het verzuim hoger dan achterliggende jaren (2015 en 2016 4,5%). Er is goed ingezet op verzuimbegeleiding.

Nieuwbouw

De eerste fase van de nieuwbouw is in juli 2017 afgerond. In deze fase zijn twee van de acht woontorens gerealiseerd. Deze torens zijn gebouwd door woningcorporatie Het Gooi en Omstreken, nadat de grond tezamen met de oude aanleunwoningen was verkocht. Direct daarna is gestart met de tweede fase, deze zal medio 2018 worden opgeleverd. Vooruitlopend op derde, tevens laatste fase van de nieuwbouw is in 2017 gestart met nadenken over de toekomstige capaciteit. Dit is al eerder gedaan, maar nieuwe inzichten en een marktverkenning hebben geleid tot bijstelling van de plannen. Dit proces zal ook in 2018 nog verder doorgaan. Het doel is dat de op te leveren nieuwbouw goed aansluit bij de zorgbehoefte en de marktontwikkelingen. Stichting Sprank zal twee woontorens van De Haven huren. In het verslagjaar is veel overleg hierover geweest en is een hoofdlijnenakkoord ondertekend.

Koninklijk bezoek

Een absoluut hoogtepunt was het bezoek van het Koninklijk echtpaar aan De Haven op 24 oktober 2017. Het bezoek aan De Haven maakte deel uit van een werkbezoek aan de regio Eemland, maar in Bunschoten was het die dag koningsdag. De koning en koningin hebben de nieuwe brasserie bezocht en veel tijd uitgetrokken voor ontmoeting met enkele bewoners in het atrium. We hebben genoten van dit koninklijk bezoek.

Kwaliteitsbeleid

Het kwaliteitsbeleid heeft in het verslagjaar sterk in het teken gestaan van het nieuwe kwaliteitskader ouderenzorg. Een onderdeel van dit kwaliteitskader is het opstellen van een jaarlijks kwaliteitsplan. Dit is vanaf de zomer 2017

opgepakt. We hebben gezocht naar een zo breed mogelijk inbreng van onderwerpen vanuit de organisatie, want het verbeteren van kwaliteit doen we met elkaar: medewerkers, managementteam, stafleden, ondernemingsraad en cliëntenraad. Verder is gebruik gemaakt van een klein medewerkerspanel dat gereageerd heeft op het conceptplan. Het traject is afgesloten met een werkconferentie met managementteam, teamleiders en stafmedewerkers. Tijdens het traject zijn verschillende zorgprocessen onderzocht en beschreven in het kwaliteitsplan; hierbij is gebleken dat in de achterliggende jaren veel stappen al zijn gezet om te voldoen aan de eisen van het kwaliteitskader. Het resultaat is een breed gedragen kwaliteitsplan 2018.

In het verslagjaar is opnieuw een onderzoek gedaan naar de cliëntervaringen. We hebben daarbij gebruik gemaakt van de CQ-index. De resultaten van dit onderzoek zijn opgenomen in het kwaliteitsverslag 2017. Per 1 juli 2017 is voldaan aan de transparantievereisten met betrekking tot publicatie van de personeelsgegevens op de website. Het kwaliteitsmanagementsysteem (KMS) voorziet erin dat we cyclisch en systematisch verbeteren, zowel in de directe cliëntenzorg, als op andere organisatieonderdelen. Medio 2017 is het KMS opnieuw ISO-gecertificeerd.

In de wekelijkse Havenberichten worden de namen van de vertrouwenspersonen cliënten / medewerkers genoemd. Op de vertrouwenspersoon cliënten wordt slechts beperkt beroep gedaan. In 2017 werd 3x contact gezocht met de cliëntvertrouwenspersoon. In deze zaken ging het twee keer om een technische/facilitaire vraag die eenvoudig opgelost kon worden. Eén situatie betrof een zorginhoudelijke zaak. Ook daarvoor is in goed overleg een bevredigende oplossing aangereikt.

4.2 Maatschappelijk ondernemen

Maatschappelijk ondernemen

De Haven is maatschappelijk sterk betrokken op de gemeente Bunschoten. Het zorgcentrum maakt daarvan wezenlijk deel uit en doet actief mee in gemeentelijke werkgroepen op het terrein van wonen, zorg en welzijn. Verder wordt samengewerkt met tal van plaatselijke (maatschappelijke) organisaties.

Dagbesteding 's Heeren Loo

In De Haven vindt een project voor dagbesteding plaats voor mensen met een verstandelijke beperking. Wat ooit in De Haven begon als een pilotproject voor 's Heeren Loo Zorggroep, mede geïnitieerd door de gemeente Bunschoten, is al een aantal jaren een permanent en goedlopend project voor dagbesteding dat tot grote tevredenheid van 's Heeren Loo en haar cliënten, en de cliënten, medewerkers en vrijwilligers van De Haven functioneert. De activiteiten van deze deelnemers hebben zich in het verslagjaar uitgebreid met het werken in de brasserie.

Brasserie en winkel

In 2017 is een lang gekoesterde wens in vervulling gegaan. De Haven beschikt nu – na een aantal maanden verbouwen en werken aan tal van organisatorische zaken -over een eigen brasserie, een mooie entree en een eigen volwaardige Jumbo-winkel. De vernieuwde ontvangsthuis met daarin de winkel en toegang tot de brasserie is een ontmoetingscentrum geworden voor cliënten, medewerkers en andere betrokkenen.

4.3 Zorg en Welzijn

In de zorgvisie van De Haven zijn naastenliefde en bewogenheid met de ander belangrijke onderdelen. Deze komen voort uit de christelijke identiteit die we met ons meedragen. Op tal van aspecten hebben we in het verslagjaar de zorg en de organisatie weten te verbeteren, hiervoor wordt verwezen naar het kwaliteitsverslag.

Zorg intramuraal

In 2017 is er veel aandacht geweest voor het concept zelforganisatie. Teams werden in hun kracht gebracht door hen meer verantwoordelijkheden te laten nemen, waaronder het teamroosteren. Dit werd ondersteund met het project 'Waarde(n)vol' waarbij bewustwording van de eigen rol in de zorgverlening plaatsvond en aan de visie van zorg vorm werd gegeven. Het uiteindelijke resultaat is dat cliënten meer kwaliteit van zorg ervaren.

De zorgzwaarte in De Haven is verder toegenomen, waarbij gedragsproblematiek steeds prominenter aanwezig is. Om de toenemende zorgzwaarte gelijkmatig te verdelen en goed te kunnen begeleiden is de formatie opnieuw bekeken en hierop aangepast. Op verschillende momenten over de dag werden er extra medewerkers ingezet.

Wondzorg kreeg extra aandacht in de vorm van uitgebalanceerde protocollen en een opgeleide wondverpleegkundige. Evenals in voorgaande jaren is aandacht besteed aan cliëntveiligheid. De MIC-procedure werd volledig geborgd en de MIC's werden per kwartaal geanalyseerd; waar nodig werden er acties op ondernomen.

Zorg extramuraal

Evenals in 2016 heeft de wijkverpleging in 2017 een forse groei doorgemaakt. Om ongewenste effecten van die groei te voorkomen is in 2017 het wijkverplegingsteam in twee teams gesplitst, zodat cliënten minder verschillende medewerkers in huis krijgen en medewerkers beter op de hoogte zijn van alle relevante zaken met betrekking tot hun cliënten. Vacatures konden redelijk goed opgevuld worden, waardoor de productiestijging goed en gelijkmatig kon worden opgevangen. Het onderzoek naar mogelijkheden voor een adequate routeplanning is gestart.

Welzijn

Het gehele activiteitenprogramma werd in kaart gebracht, geëvalueerd en bijgesteld op de wens van de cliëntenraad. Door middel van het aanbieden van persoonlijke muziek via I-pods konden cliënten meer welbevinden beleven en een zinvolle dagbesteding ervaren. Zondagse kerkdiensten werden maandelijks gehouden in nauwe samenwerking met een aantal plaatselijke kerken. Wekelijkse kerkdiensten zouden ten koste kunnen gaan van de al lang bestaande en hogelijk gewaardeerde weeksluitingen en daartoe is vooralsnog niet besloten.

4.4 Financieel beleid

Planning & controlcyclus

Voor alle onderdelen van de organisatie worden op vaste momenten in het jaar jaarplannen, budgetten en prognoses opgesteld. De actuele resultaten worden periodiek geëvalueerd door de hoofden van de bedrijfsonderdelen en het management waarbij vergelijking plaatsvindt met de gebudgetteerde resultaten. De afdelingsresultaten worden per kwartaal besproken in de zogenaamde kwartaaloverleggen. In deze overleggen komen ook de afdelingsgebonden risico's en het jaarplan aan de orde. Periodiek wordt gerapporteerd naar de Raad van Toezicht. Dit betreft niet alleen financiële resultaten, maar ook informatie over wachtlijst, productie, bezetting en lopende projecten. De AO/IC controles zijn conform het controleprotocol per kwartaal uitgevoerd. Op enkele punten is de administratieve organisatie aangepast. Voor de wijkverpleging is gestart met een routeplanningssysteem. Met deze applicatie kunnen de routes efficiënter gepland worden en worden de administratieve lasten gereduceerd. Oplevering hiervan zal pas medio 2018 plaatsvinden.

Vastgoed

In het verslagjaar is de eerste fase van de nieuwbouw afgerond. Er zijn twee woontorens opgeleverd in eigendom van Woningcorporatie Het Gooi en Omstreken. Direct na afronding van fase II is gestart met de volgende fase, de bouw van drie woontorens waarvan opnieuw één voor Het Gooi en Omstreken en twee woontorens in eigendom van De Haven. Hiervan zal er één na oplevering medio 2018 verhuurd worden aan Sprank. In het verslagjaar is opnieuw grond verkocht aan Woningcorporatie Het Gooi en Omstreken om de bouw van haar derde woontoren te

realiseren. De opbrengst van deze grond ad. € 489.876 is in de jaarrekening verantwoord onder de overige opbrengsten. De verhuizing van cliënten naar de nieuwe woontorens heeft tot gevolg gehad dat een deel van de gereserveerde verhuisvergoedingen is uitbetaald. Op de aanleunwoningen die gesloopt gaan worden is in 2017 € 149.027 extra afgeschreven.

Financiering

Eind 2017 is een nieuw financieringsarrangement met de Rabobank afgesloten. Hiermee is een langdurig traject beëindigd, waarbij we in overleg zijn geweest met verschillende banken op zoek naar een passende financiering voor de nieuwbouw. Er is een nieuwe overeenkomst gesloten met Rabobank waarbij de oude leningen boetevrij zijn afgelost en omgezet naar vijf nieuwe leningen, waarvan er twee in een bouwdepot worden gestort. De totale financiering bedraagt € 21.750.000. Gedurende de eerste drie jaren wordt optimaal geprofiteerd van twee kortingsregelingen, de Targeted Long-Term Refinancing Operations (TLTRO) en de zg. CEB-regeling. Hierdoor is de rentelast de komende jaren beperkt tot gemiddeld 0,50%. De financieringsconstructie is gebaseerd op de totale omvang van de nieuwbouw in relatie tot de meerjarenprognose. Als onderpand geldt een pandrecht op inventarissen en alle huidige en toekomstige rechten of vorderingen.

Resultaat

Het boekjaar 2017 is afgesloten met een positief resultaat van € 629.876. Met name vanwege de verkoop van grond, geboekt als incidentele opbrengst is dit resultaat hoger dan de begroting 2017. De opbrengsten van de zorgprestaties zijn 7% hoger. In de overige opbrengsten is de opbrengst van de grondverkoop verwerkt ad. € 489.896 (2016: € 1.324.095). De personeelskosten zijn verhoudingsgewijs fors gestegen, mede als gevolg van extra reserveringen van vakantierechten. Maar vanzelfsprekend zijn ook het in eigen beheer nemen van de behandeldienst en de overige groei van het medewerkersbestand daaraan debet.

x € 1.000	2017		2016	
Opbrengsten zorgprestaties	13.293		12.420	
Subsidies	124		90	
Overige opbrengsten	1.563		2.485	
Totaal opbrengsten		14.980		14.996
Personeelskosten	10.145		9.405	
Afschrijvingen vaste activa	1.413		1.715	
Overige bedrijfskosten	2.481		3.252	
		14.039		14.372
Bedrijfsresultaat		941		624
Financiële baten en lasten		-311		-443
Resultaat		630		181

In het resultaat zijn enkele incidentele posten verwerkt. Als het resultaat hiervoor wordt gecorrigeerd ontstaat het volgende genormaliseerde resultaat.

x € 1.000		
Resultaat jaarrekening 2017		630
Incidentele lasten:		
- Sloopkosten oude aanleunwoningen	124	
- Verhuisvergoedingen	9	
- Advieskosten nieuwbouw	9	
- Extra afschrijving op aanleunwoningen	149	
- Overig	48	
		+
Incidentele baten:		
- Boekwinst grondtransacties	490	
- Rentecompensatie renteswap	18	
		-/-
Saldo gehonoreerde productie 2016 en niet meegerekende overproductie 2017	117	
		-/-
Genormaliseerd resultaat 2017		344

Kengetallen

Het positieve resultaat over het verslagjaar draagt bij aan versterking van het eigen vermogen. Hierdoor is het solvabiliteitspercentage verder gestegen. Het financieringsconvenant met de bank schrijft een solvabiliteit voor van minimaal 24%. Hieraan wordt ruimschoots voldaan. De Ebitda norm van de bank is € 1.800.000. De uitkomst hiervan is € 2.355.000, ook hieraan wordt dus ruimschoots voldaan. De omzetratio is ten opzichte van 2017 toegenomen, de quick ratio is in 2017 gedaald, doordat een deel van de liquide middelen is aangewend voor de nieuwbouw.

		2017	2016	2015	2014
Solvabiliteit	Eigen vermogen / totaalvermogen	26,2%	24,9%	23,5%	21,5%
Omzetratio	Eigen vermogen / totaalopbrengst	39,6%	35,3%	39,9%	37,2%
Quick ratio	Kortl. vorderingen / kortl. schulden	1,33	1,64	1,26	1,69

.4.5 Risicomanagement

Het doel van risicomanagement is er voor te zorgen dat risico's tijdig worden onderkend en de impact ervan kan worden ingeschat, zodat binnen alle geledingen en niveaus van de organisatie hierop adequaat gereageerd kan worden. Bij het risicomanagement is ook de Raad van Toezicht betrokken. Het raamwerk voor de interne beheersing is gebaseerd op verschillende beleidsdocumenten, handleidingen en procedures. Voorbeelden zijn de regeling AO/IC en ISO-normen. Het management van de bedrijfsonderdelen is verantwoordelijk voor de kwaliteit van de beheersingsprocessen. Een externe auditor verzorgt de toetsing hiervan. Deze beoordeelt de gang van zaken en toetst de effectiviteit van de geïmplementeerde processen. Aangetroffen tekortkomingen worden vastgelegd en opgevolgd. Een team van interne auditors toetst alle interne procedures periodiek. In het verslagjaar is de risicomatrix geactualiseerd. Hierbij zijn o.a. de volgende risico's onderkend.

Zorgcontinuïteitsplan en fysieke risico's

Voortzetting van de zorg aan de cliënten na het optreden van een calamiteit – eventueel buiten de organisatie - is een belangrijk aandachtspunt. Jaarlijks worden de fysieke risico's in kaart gebracht. De stafmedewerker veiligheid en preventie houdt zich bezig met het actueel houden van het zorgcontinuïteitsplan. In samenwerking met de Veiligheidsregio Utrecht (VRU) heeft eind 2017 een grootschalige regionale oefening plaatsgevonden. Hier waren verschillende partijen, waaronder Meander MC, betrokken. Het risico van grote problemen in de bedrijfsvoering

als gevolg van stroomuitval is bij de belangrijkste bedrijfsprocessen ondervangen door de aanwezigheid van een noodaggregaat.

Renterisico's

De nieuwe financieringsovereenkomst met Rabobank voorziet in een nieuwe leningenportefeuille met een zeer lage rente gedurende de eerste drie jaar. In de meerjarenprognose na 2019 wordt gerekend met een hogere rente. Het renterisico achten we acceptabel temeer, omdat afspraken zijn gemaakt over mogelijke vervroegde aflossing in 2020 of 2021.

Dataverlies en datalekken

De informatieveiligheidsnorm NEN7510 is bepalend voor de ICT-inrichting. Hiermee is het risico van (digitaal) dataverlies en datalekken klein. De nieuwe Algemene Verordening Gegevensbescherming die in 2018 van kracht wordt, moet nog verder geïmplementeerd worden in de organisatie. Bescherming van persoonsgegevens, vooral in gedrag en systemen, zal in 2018 een belangrijk thema worden.

Personeelsschaarste

Op dit moment zijn vacatures nog redelijk goed in te vullen. Met de verwachte groei in de wijkverpleging en de intramurale groei verwachten we dat het moeilijker gaat worden om vacatures ingevuld te krijgen. Eenvoudige oplossingen zijn hiervoor niet de bedenken. De Haven is een aantrekkelijke werkgever, dit is een grote kracht. In 2018 zal het opleidingsbeleid aangepast worden waarbij we meer leerlingen zullen werven die we hopelijk aan ons weten te binden voor een langere periode.

4.6 Toekomstige ontwikkelingen

In de aanloop naar de oplevering van de nieuwbouw medio 2019 wordt op dit moment intensief nagedacht over de toekomstige capaciteitsverdeling. In 2018 zal een nieuw strategisch beleidsplan worden opgesteld dat vooral hierop gericht is. In 2017 telt Bunschoten ongeveer 2.090 70-plussers. In 2040 zullen dit er ongeveer 2.870 zijn. Deze demografische ontwikkelingen zijn in grote mate bepalend voor de toekomstige capaciteitsaanwending. Daarbij moet gerekend worden met een sterke groei van de wijkverpleging. De verkeerde-bedden-problematiek in de regio Eemland dreigt een fors probleem te worden. Met de nieuwe appartementen kan De Haven een bijdrage leveren aan de oplossing hiervan. Het streven is om in 2019 Eerstelijns verblijfs (ELV) te bieden in combinatie met eerstelijns behandelingen. In de contractering met verzekeraars wordt in 2018 hierop ingezet.

Een belangrijke toekomstige randvoorwaarde is het verkrijgen van personeel. Op dit moment lukt het nog steeds om de zorgfuncties ingevuld te krijgen, al moeten we daarvoor wel meer inspanningen leveren. De Haven zal participeren in regioafspraken (RAAT) waarbinnen o.a. het aantal op te leiden leerlingen fors zal toenemen, maar waarbinnen ook gewerkt wordt aan het aantrekken van zij-instromers.

5. Jaarrekening

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>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	18.792.419	16.923.178
Totaal vaste activa		<u>18.792.419</u>	<u>16.923.178</u>
Vlottende activa			
Debiteuren en overige vorderingen	2	337.871	363.669
Liquide middelen	3	3.458.346	3.983.900
Totaal vlottende activa		<u>3.796.217</u>	<u>4.347.569</u>
Totaal activa		<u><u>22.588.636</u></u>	<u><u>21.270.747</u></u>

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
		€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	4	45	45
Bestemmingsfondsen		2.717.578	2.287.364
Algemene en overige reserves		3.209.113	3.009.452
Totaal eigen vermogen		<u>5.926.737</u>	<u>5.296.861</u>
Voorzieningen	5	139.130	237.993
Langlopende schulden	6	13.666.104	13.092.570
Kortlopende schulden			
Schulden uit hoofde van financieringsoverschot	7	12.215	66.931
Overige kortlopende schulden	8	2.844.450	2.576.392
Totaal passiva		<u><u>22.588.636</u></u>	<u><u>21.270.747</u></u>

5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2017

	Ref.	2017 €	2016 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	10	13.293.018	12.420.519
Subsidies	11	124.228	90.361
Overige bedrijfsopbrengsten	12	1.563.393	2.485.269
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>14.980.639</u>	<u>14.996.149</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	13	10.144.993	9.405.287
Afschrijvingen op materiële vaste activa	14	1.413.385	1.715.301
Overige bedrijfskosten	15	2.481.031	3.251.551
Som der bedrijfslasten		<u>14.039.409</u>	<u>14.372.139</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		941.230	624.010
Financiële baten en lasten	16	-311.354	-442.950
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>629.876</u></u>	<u><u>181.061</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2017</u> €	<u>2016</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Bestemmingsfonds reserve aanvaardbare kosten		430.214	55.563
Algemene reserve		199.661	125.495
		<u>629.876</u>	<u>181.058</u>

5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT

	2017		2016	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		941.230		624.010
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen en waardeverminderingen activa	1.413.386		1.715.301	
- mutaties voorzieningen	<u>-98.863</u>		<u>194.198</u>	
		1.314.523		1.909.499
Veranderingen in vlottende middelen:				
- vorderingen	25.798		-93.281	
- vorderingen/schulden uit hoofde van bekostiging	-54.716		10.876	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	<u>259.778</u>		<u>-387.151</u>	
		230.860		-469.556
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>2.486.613</u>		<u>2.063.953</u>
Ontvangen interest	24.792		15.835	
Betaalde interest	<u>-336.146</u>		<u>-458.785</u>	
		<u>-311.354</u>		<u>-442.950</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		2.175.259		1.621.003
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen materiële vaste activa	-3.450.917		-1.140.025	
Desinvesteringen materiële vaste activa	<u>168.290</u>		<u>492.720</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		<u>-3.282.627</u>		<u>-647.305</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Nieuw opgenomen leningen	14.250.000		0	
Aflossing langlopende schulden	<u>-13.668.185</u>		<u>-532.267</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		581.815		-532.267
Mutatie geldmiddelen		<u><u>-525.554</u></u>		<u><u>441.431</u></u>
Stand geldmiddelen per 1 januari		3.983.900		3.542.469
Stand geldmiddelen per 31 december		<u>3.458.346</u>		<u>3.983.900</u>
Mutatie geldmiddelen		<u><u>-525.554</u></u>		<u><u>441.431</u></u>

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.1 Algemeen

Algemene gegevens en groepsverhoudingen

Stichting Zorg- en Wooncentrum De Haven is statutair (en feitelijk) gevestigd te Bunschoten, op het adres Op de Ree 161 en is geregistreerd onder KvK nummer 41188459. De activiteiten van De Haven bestaan uit het verlenen van intramurale en extramurale verzorging en verpleging aan cliënten die in de instelling verblijven en aan cliënten elders in de gemeente Bunschoten, waarbij een zorgcentrum en een complex van aanleunwoningen wordt geëxploiteerd. Daarnaast verleent De Haven verschillende dienstverlenende activiteiten binnen de ouderenzorg.

Verslagleggingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2017, dat is geëindigd op balansdatum 31-12-2017.

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 de geamortiseerde kostprijs, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

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.

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.

5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden tegen nominale waarde opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar De Haven 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 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 als een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische 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 wergave van de economische realiteit ertoe leidt dat het opnemen van activa waarvan de rechtspersoon niet het juridisch eigendom bezit, wordt dit feit vermeld. Verder wordt een actief of een verplichting niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip dat niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en of betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, wat ook de functionele valuta is van De Haven.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Immateriële en materiële vaste activa

De immateriële en materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingstermijnen van immateriële en materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte economische levensduur van het vast actief. De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de 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 : 3,3 %.
- Machines en installaties : 5 %.
- Andere vaste bedrijfsmiddelen : 10 %.

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. In het verslagjaar zijn dergelijke subsidies niet ontvangen. Periodiek groot onderhoud wordt volgens de componentenbenadering geactiveerd. Hierbij worden de totale uitgaven toegewezen aan de samenstellende delen.

Vervreemding van vaste activa

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

Vorderingen

De eerste waardering van vorderingen is tegen reële waarde, inclusief transactiekosten. (Door toepassing van de effectieve rentemethode worden transactiekosten als onderdeel van de amortisatie in de winst- en verliesrekening verwerkt). De vervolgwaaardering van vorderingen is tegen geamortiseerde kostprijs (indien geen sprake van agio/disagio of transactiekosten dan geamortiseerde kostprijs gelijk aan nominale waarde). Er zijn geen voorzieningen getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden 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 waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. Wanneer verplichtingen naar verwachting door een derde zullen worden vergoed, wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen indien het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting. De volgende voorzieningen zijn opgenomen:

Voorziening jubileaverplichtingen

De voorziening jubileaverplichtingen heeft betrekking op toekomstige jubileumverplichtingen. Hierbij is uitgegaan van een periode van 5 jaar. Er is geen disconteringsvoet gehanteerd.

Voorziening compensatie ORT

Ingevolge CAO bepalingen is een compensatieregeling onregelmatigheidstoelag (ORT) van kracht. Hiervoor is in 2016 een voorziening getroffen. Deze voorziening is per balansdatum 31-12-2017 komen te vervallen.

Voorziening langdurig zieken

De voorziening langdurig zieken is gevormd voor de verwachte salariskosten gedurende de periode van ziekte of arbeidsongeschiktheid van zieke werknemers die waarschijnlijk niet meer zullen terugkeren in het arbeidsproces.

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. De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder de kortlopende schulden.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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 worden in de winst- en verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben. Baten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

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 balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte kosten en de 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. De beloningen van het personeel worden als last in de winst-en-verliesrekening verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de instelling. Voor de beloningen met opbouw van rechten (sabbatical leave, gratificaties e.d.) worden de verwachte lasten gedurende het dienstverband in aanmerking genomen. Een verwachte vergoeding ten gevolge van gratificaties worden verantwoord indien de verplichting tot betaling van die vergoeding is ontstaan op of vóór balansdatum en een betrouwbare schatting van de verplichtingen kan worden gemaakt. Ontvangen bijdragen voortvloeiend uit levensloopregelingen worden in aanmerking genomen in de periode waarover deze bijdragen zijn verschuldigd. Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht. Indien een beloning wordt betaald, waarbij geen rechten worden opgebouwd (bijvoorbeeld doorbetaling in geval van ziekte of arbeidsongeschiktheid) worden de verwachte lasten verantwoord in de periode waarover deze beloning is verschuldigd. Voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen (inclusief ontslagvergoedingen) aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid wordt een voorziening opgenomen. De verantwoorde verplichting betreft de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting op balansdatum af te wikkelen. De beste schatting is gebaseerd op contractuele afspraken met personeelsleden (CAO en individuele arbeidsovereenkomsten). Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

Pensioenen

Zorg- en Wooncentrum De Haven 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 Haven. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. De Haven 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. Sinds 2015 gelden nieuwe, strengere, 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 maart 2018 bedroeg de dekkingsgraad 99,8%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 128%. Het pensioenfonds verwacht volgens het herstelplan binnen 12 jaar 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 Haven 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 Haven heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Overheidssubsidies

Overheidssubsidies worden aanvankelijk in de balans opgenomen als vooruitontvangen baten zodra er redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen en dat de groep zal voldoen aan de daaraan verbonden voorwaarden. Subsidies ter compensatie van door de groep gemaakte kosten worden systematisch als opbrengsten in de winst-en-verliesrekening opgenomen in dezelfde periode als die waarin de kosten worden gemaakt. Subsidies ter compensatie van de groep voor de kosten van een actief worden systematisch in de winst- en verliesrekening opgenomen gedurende de gebruiksduur van het actief. Een krediet afgesloten tegen een lagere rente dan de marktrente, wordt als schuld in de balans opgenomen waarbij waardering plaatsvindt zoals opgenomen onder Financiële instrumenten. Het verschil tussen het hogere ontvangen bedrag van het krediet en de boekwaarde bij eerste verwerking betreft het voordeel als gevolg van de lagere rente. Dit voordeel wordt verwerkt als overheidssubsidie.

5.1.4.4 Grondslagen van segmentering

In de jaarrekening wordt overeenkomstig de Richtlijn Zorginstellingen een segmentatie van de resultatenrekening gemaakt in de segmenten zorgexploitatie en exploitatie aanleunwoningen.

5.1.4.5 Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode. Betalingen welke voortvloeien uit langlopende leningen worden voor het gedeelte dat betrekking heeft op de rente opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als kasstroom uit financieringsactiviteiten.

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 instellingsspecifieke (sectorale) regels.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	11.050.652	11.803.570
Machines en installaties	3.376.117	3.757.806
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	1.961.824	1.243.663
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	2.403.827	118.138
Totaal materiële vaste activa	<u>18.792.419</u>	<u>16.923.177</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	16.923.177	17.991.172
Bij: investeringen	3.450.918	1.140.026
Af: afschrijvingen	1.413.386	1.715.301
Af: bijzondere waardeverminderingen	0	0
Af: desinvesteringen	168.290	492.720
Boekwaarde per 31 december	<u>18.792.419</u>	<u>16.923.177</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.

2. Debiteuren en overige vorderingen

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	214.930	217.855
Vooruitbetaalde bedragen	54.414	47.063
Nog te ontvangen bedragen	68.527	98.751
Totaal overige vorderingen	<u>337.871</u>	<u>363.669</u>

Toelichting:

In de overige vorderingen zijn geen saldi opgenomen met een looptijd langer dan 1 jaar.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

3. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Bankrekeningen	3.457.846	3.983.400
Kassen	500	500
Totaal liquide middelen	<u>3.458.346</u>	<u>3.983.900</u>

Toelichting:

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

PASSIVA

4. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Kapitaal	45	45
Bestemmingsfondsen	2.717.578	2.287.364
Algemene en overige reserves	3.209.113	3.009.452
Totaal eigen vermogen	<u>5.926.737</u>	<u>5.296.861</u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per 1-jan-2017</u>	<u>Resultaat- bestemming</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>Saldo per 31-dec-2017</u>
	€	€	€	€
Kapitaal	45	0	0	45
Totaal kapitaal	<u>45</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>45</u>

Bestemmingsfondsen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per 1-jan-2017</u>	<u>Resultaat- bestemming</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>Saldo per 31-dec-2017</u>
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten	2.287.364	430.214	0	2.717.578
Totaal bestemmingsreserves	<u>2.287.364</u>	<u>430.214</u>	<u>0</u>	<u>2.717.578</u>

Algemene en overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per 1-jan-2017</u>	<u>Resultaat- bestemming</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>Saldo per 31-dec-2017</u>
	€	€	€	€
Algemene reserves	3.009.452	199.661	0	3.209.113
Totaal algemene en overige reserves	<u>3.009.452</u>	<u>199.661</u>	<u>0</u>	<u>3.209.113</u>

PASSIVA

5. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-2017	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-dec-2017
	€	€	€	€	€
Voorziening jubileauitkeringen	43.071	8.084	4.257	0	46.898
Voorziening compensatie ORT	155.736	0	150.692	5.044	0
Voorziening langdurig zieken	39.186	92.232	31.061	8.125	92.232
Totaal voorzieningen	237.993	100.316	186.010	13.169	139.130

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

	31-dec-2017
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	110.307
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	28.823
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	0

Toelichting per categorie voorziening:

De voorziening jubileauitkering betreft de nominale waarde van de uit te keren jubileagraticaties over een periode van 5 jaar. De compensatieregeling ORT is in het verslagjaar volledig afgewikkeld. De voorziening langdurig zieken heeft betrekking op de twee jaarsdoorbetalingsplicht bij ziekte.

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

<i>De specificatie is als volgt:</i>	31-dec-17	31-dec-16
	€	€
Schulden aan banken	13.666.104	13.092.570
Totaal langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	13.666.104	13.092.570

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	2017	2016
	€	€
Stand per 1 januari	13.623.269	15.050.975
Bij: nieuwe leningen	14.250.000	0
Af: aflossingen	13.668.185	1.427.705
Stand per 31 december	14.205.084	13.623.270
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	538.980	530.700
Stand langlopende schulden per 31 december	13.666.104	13.092.570

Toelichting:

In 2017 is in verband met de nieuwbouw een financieringsarrangement met de Rabo bank afgesloten. Hiertoe zijn de bestaande leningen vervroegd afgelost en nieuwe leningen -waaronder een bouwdepot- zijn afgesloten. Hierbij is een rentevastperiode gekozen van drie jaar met een gemiddeld rentepercentage van 0,6%.

PASSIVA

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

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	538.980	530.700
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	13.666.104	13.092.570
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	11.465.270	12.872.386

Toelichting:

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

7. Specificatie vorderingen en schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk financieringsoverschot

	t/m 2014	2015	2016	2017	totaal
	€	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	0	0	-66.931		-66.931
Financieringsverschil boekjaar			0	-12.215	-12.215
Correcties voorgaande jaren	0	0	143.943	0	143.943
Betalingen/ontvangsten	0	0	77.012	0	77.012
Subtotaal mutatie boekjaar	0	0	0	-12.215	-12.215
Saldo per 31 december	0	0	0	-12.215	-12.215

Stadium van vaststelling (per erkenning):

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

	31-dec-17	31-dec-16
	€	€
Waarvan gepresenteerd als:		
- vorderingen uit hoofde van financieringstekort	0	0
- schulden uit hoofde van financieringsoverschot	12.215	66.931
	12.215	66.931

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	2017	2016
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	11.961.629	11.366.193
Af: ontvangen voorschotten	11.973.844	11.433.124
Totaal financieringsverschil	-12.215	-66.931

Toelichting:

In het financieringsverschil is een correctie opgenomen met betrekking tot het boekjaar 2016, dit betreft de nacalculatie op de productie Wet Langdurige Zorg.

8. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Crediteuren	791.210	211.660
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	538.980	530.700
Belastingen en sociale premies	229.405	392.709
Schulden terzake pensioenen	90.490	241.933
Nog te betalen salarissen	150.045	97.070
Terugbetalingsverplichtingen zorgverzekeraars	14.906	44.257
Vakantiegeld	347.561	288.049
Vakantiedagen	404.148	278.842
Te betalen verhuisregelingen	137.839	306.384
Overige te betalen kosten	139.867	184.788
Totaal overige kortlopende schulden	<u>2.844.450</u>	<u>2.576.392</u>

Toelichting:

Onder de kortlopende schulden is een verplichting die is ontstaan vanuit de nieuwbouw van de sociale huurwoningen, waarbij een verhuisregeling is getroffen met de verhuizende bewoners. Deze verplichting is gebaseerd op 23 verhuizende bewoners tegen het vigerende verhuistarief volgens het burgerlijk wetboek.

9. Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Renteruil

De Rabobank heeft in het kader van beoordeling van het rentederivaat een voorschot verstrekt van € 18.300. Dit bedrag is begrepen onder de financiële baten en lasten. De betreffende lening ultimo 2017 beëindigd.

Huurverplichtingen

Er zijn per balansdatum geen huurverplichtingen met derden.

Financiering

Met Rabobank is een overeenkomst aangegaan inhoudende vijf leningen waarvan twee leningen in 2019 op te nemen in een bouwdepot. Gelijktijdig met het verstrekken van de leningen zijn bestaande leningen afgelost. Ten gunste van Rabobank Bunschoten Spakenburg en Rabobank Nederland is een eerste pandrecht gevestigd op de roerende zaken van Stichting Zorg- en Wooncentrum De Haven en alle rechten en vorderingen die verkregen worden uit een rechtsverhouding, waaronder ook alle rechten uit verzekeringsovereenkomsten. In het financieel convenant zijn met Rabobank afspraken gemaakt over de minimale solvabiliteit en de EBITDA.

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en voor- uitbetalingen op materiële vaste activa	Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	Totaal
	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2017						
- aanschafwaarde	17.559.886	7.634.641	3.277.435	118.138	0	28.590.100
- cumulatieve afschrijvingen	5.756.316	3.876.835	2.033.772	0	0	11.666.923
Boekwaarde per 1 januari 2016	<u>11.803.570</u>	<u>3.757.806</u>	<u>1.243.663</u>	<u>118.138</u>	<u>0</u>	<u>16.923.177</u>
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen	0	0	1.009.291	2.441.627	0	3.450.918
- afschrijvingen	740.566	381.689	291.131	0	0	1.413.386
- bijzondere waardeverminderingen	0	0	0	0	0	0
- <i>desinvesteringen</i>						
aanschafwaarde	796.240	0	0	155.938	0	952.178
cumulatieve afschrijvingen	783.888	0	0	0	0	783.888
per saldo	<u>12.352</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>155.938</u>	<u>0</u>	<u>168.290</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-752.918</u>	<u>-381.689</u>	<u>718.161</u>	<u>2.285.689</u>	<u>0</u>	<u>2.037.532</u>
Stand per 31 december 2017						
- aanschafwaarde	16.763.646	7.634.641	4.286.726	2.403.827	0	31.088.840
- cumulatieve afschrijvingen	5.712.994	4.258.524	2.324.903	0	0	12.296.421
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>11.050.652</u>	<u>3.376.117</u>	<u>1.961.824</u>	<u>2.403.827</u>	<u>0</u>	<u>18.792.419</u>
Afschrijvingspercentage	3,3% / 0%	5,0%	10% / 33,3%	0,0%	0,0%	

5.1.7 Overzicht langlopende schulden ultimo 2017

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale loop-tijd	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
		€			%	€	€	€	€	€			€
Rabo .849	11-7-2005	11.163.000	37	Hypothecair	var	7.210.725	0	7.210.725	0	0	0	Lineair	0
Rabo .914	1-10-2007	6.760.000	40	Hypothecair	var	4.816.500	0	4.816.500	0	0	0	Lineair	0
Rabo .906	1-10-2007	2.500.000	30	Hypothecair	var	1.596.045	0	1.596.045	0	0	0	Annuiteit	0
Rabo .371	1-11-2017	1.000.000	10	Geldlening	var	0	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	10	Aflossingsvrij	0
Rabo .374	1-11-2017	7.950.000	10	Geldlening	0,65%	0	7.950.000	0	7.950.000	7.950.000	10	Aflossingsvrij	0
Rabo .373	1-11-2017	5.300.000	10	Geldlening	0,55%	0	5.300.000	44.915	5.255.085	2.515.270	10	Lineair	538.980
Totaal						13.623.270	14.250.000	13.668.185	14.205.085	11.465.270			538.980

Gestelde zekerheden:

Ten gunste van Rabobank Bunschoten Spakenburg en Rabobank Nederland is een eerste pandrecht gevestigd op de roerende zaken van Stichting Zorg- en Wooncentrum De Haven en alle rechten en vorderingen die verkregen worden uit een rechtsverhouding, waaronder ook alle rechten uit verzekeringsovereenkomsten.

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

5.1.8.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2017

SEGMENT 1: Zorg- en Wooncentrum

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	13.293.018	12.420.519
Subsidies	124.228	90.361
Overige bedrijfsopbrengsten	711.855	668.575
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>14.129.102</u>	<u>13.179.455</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	10.068.340	9.313.090
Afschrijvingen op materiële vaste activa	1.162.648	1.211.889
Overige bedrijfskosten	2.156.545	2.155.962
Som der bedrijfslasten	<u>13.387.533</u>	<u>12.680.941</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	741.569	498.514
Financiële baten en lasten	-311.354	-442.950
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>430.214</u></u>	<u><u>55.564</u></u>

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Bestemmingsfonds reserve aanvaardbare kosten	430.214	55.564
Algemene reserve	0	0
	<u><u>430.214</u></u>	<u><u>55.564</u></u>

5.1.8.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2017

SEGMENT 2: Aanleunwoningen

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	0	0
Subsidies	0	0
Overige bedrijfsopbrengsten	851.538	1.816.694
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>851.538</u>	<u>1.816.694</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	76.654	92.197
Afschrijvingen op materiële vaste activa	250.737	503.412
Overige bedrijfskosten	324.486	1.095.590
Som der bedrijfslasten	<u>651.876</u>	<u>1.691.199</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	199.661	125.495
Financiële baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u>199.661</u>	<u>125.495</u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Bestemmingsfonds reserve aanvaardbare kosten	0	0
Algemene reserve	199.661	125.495
	<u>199.661</u>	<u>125.495</u>
	<u><u>199.661</u></u>	<u><u>125.495</u></u>

5.1.9.2 AANSLUITING TOTAAL RESULTAAT MET RESULTAAT SEGMENTEN

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Resultaat volgens gesegmenteerde resultatenrekeningen:		
SEGMENT 1: Zorg- en Wooncentrum	430.214	55.564
SEGMENT 2: Aanleunwoningen	199.661	125.495
	<u>629.876</u>	<u>181.059</u>
Resultaat volgens resultatenrekening	<u><u>629.876</u></u>	<u><u>181.061</u></u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

10. Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning

De specificatie is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Opbrengsten zorgverzekeringswet	756.826	641.005
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wet Langdurige Zorg	11.961.629	11.366.193
Correctie budget Wet Langdurige Zorg voorgaande jaren	143.943	46.113
Opbrengsten Wet Maatschappelijke Ondersteuning	410.639	350.237
Overige zorgprestaties	19.981	16.971
Totaal	<u>13.293.018</u>	<u>12.420.519</u>

Toelichting:**Opbrengst zorgverzekeringswet**

De opbrengsten zorgverzekeringswet betreft de zorg die wordt verleend door de wijkverpleging van De Haven. De opbrengsten zijn gestegen t.g.v. groei in de wijkverpleging.

Opbrengst Wet Langdurige Zorg

In 2017 is een budgetcorrectie ontvangen met betrekking tot 2016 ad. € 143.943. Dit betreft de afwikkeling van de nacalculatie 2016.

Opbrengst WMO

De opbrengst WMO betreft dagverzorging en huishoudelijke hulp. De omzet huishoudelijke hulp is gestegen ten opzichte van 2016.

11. Subsidies

De specificatie is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Subsidies Wlz/Zvw zorg	45.080	34.388
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS	30.588	28.002
Overige subsidies	48.560	27.971
Totaal	<u>124.228</u>	<u>90.361</u>

Toelichting

In de overige subsidies is o.a. begrepen een subsidie vanuit het Sectorfonds met betrekking tot opleidingstrajecten.

12. Overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Huur en servicekosten	753.030	861.175
Overige opbrengsten	810.363	1.624.094
Totaal	<u>1.563.393</u>	<u>2.485.269</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

Toelichting:

Zowel in 2017 als in 2016 is een boekwinst gerealiseerd met betrekking tot verkoop van grond aan Woningcorporatie Het Gooi en omstreken. Voor 2017 is dit een bedrag van € 489.896 (2016 € 1.324.095).

LASTEN**13. Personeelskosten**

De specificatie is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Lonen en salarissen	7.728.964	6.695.174
Sociale lasten	1.255.078	1.027.812
Pensioenpremies	617.583	510.570
Andere personeelskosten	369.329	300.949
Subtotaal	<u>9.970.955</u>	<u>8.534.505</u>
Personeel niet in loondienst	174.038	870.782
Totaal personeelskosten	<u><u>10.144.993</u></u>	<u><u>9.405.287</u></u>
Gemiddeld aantal personeelsleden (in fte.)	195	170
Aantal personeelsleden dat buiten Nederland werkzaam is	0	0

Toelichting:

De kosten personeel niet in loondienst zijn ten opzichte van 2016 sterk gedaald doordat de behandeldienst, die extern werd ingehuurd, in loondienst is gekomen per 1 januari 2017. Behalve door deze omzetting van de behandeldienst is de personeelsinzet toegenomen, door toename zorgzwaarte, groei wijkverpleging en huishoudelijke hulp.

14. Afschrijvingen op materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	1.413.385	1.715.301
Totaal afschrijvingen	<u><u>1.413.385</u></u>	<u><u>1.715.301</u></u>

Evenals voorgaand jaar is in het verslagjaar de levensduur van enkele aanleunwoningen verkort in verband met sloop. Hierdoor zijn de afschrijvingskosten gestegen met ca. € 216.000.

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

15. Overige bedrijfskosten*De specificatie is als volgt:*

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	748.032	736.639
Algemene kosten	768.253	1.540.587
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	424.015	451.095
Onderhoud en energiekosten:		
- Onderhoud	343.379	276.405
- Energiekosten gas	69.058	66.735
- Energiekosten stroom	64.393	67.944
- Energie transport en overig	33.162	38.208
Subtotaal	<u>509.991</u>	<u>449.292</u>
Huur	30.739	73.938
Totaal overige bedrijfskosten	<u><u>2.481.031</u></u>	<u><u>3.251.551</u></u>

Toelichting:

In de algemene kosten 2016 zijn de advieskosten nieuwbouw begrepen ad. € 452.820, voorheen geactiveerd onder projecten in uitvoering. In de onderhoudskosten 2017 zijn onder meer begrepen de sloopkosten van oude aanleunwoningen en verwijdering van nutsvoorzieningen.

16. Financiële baten en lasten*De specificatie is als volgt:*

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Rentebaten	24.792	15.835
Rentelasten	-336.146	-458.785
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>-311.354</u></u>	<u><u>-442.950</u></u>

Toelichting:

In verband met afloop van de rentelooptijd op twee leningen is de rente gedaald. In de rentebaten is een compensatie begrepen in verband met een herbeoordeling van de renteswaps door de bank.

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

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

Leidinggevende topfunctionarissen met bezoldiging boven € 1.700

	P. Sneep
1 Functie (functienaam)	Bestuurder
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	15-apr-02
3 In dienst tot (datum einde functievervulling)	Heden
4 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
5 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
6 Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	110.237
7 Winstdelingen en bonusbetalingen	0
8 Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	0
9 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen (6,7 en 8)	110.237
10 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)	10.971
11 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	121.208
12 Toepasselijk bezoldigingsmaximum	121.000
13 Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband (in €)	0
14 Toepasselijke bezoldigingsmaximum	75.000

2016

1 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
2 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
3 Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	110.451
4 Winstdelingen en bonusbetalingen	0
5 Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	0
6 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	110.451
7 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)	11.368
8 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	121.819
9 Toepasselijk bezoldigingsmaximum	120.000

Toezichthoudende topfunctionarissen met bezoldiging boven € 1.700

	G. de Graaf	F. van den Bos	E.J. Heuveling - Huijgen
1 Functie (functienaam)	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-okt-13	27-okt-14	1-jan-10
3 In dienst tot (datum einde functievervulling)	Heden	Heden	Heden
4 Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	5.400	3.600	3.600
5 Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	0	0	0
6 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	5.400	3.600	3.600
7 Toepasselijk bezoldigingsmaximum	18.150	12.100	12.100

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)	0	0	0
2 Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	0	0	0
3 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	0	0	0
4 Toepasselijk bezoldigingsmaximum	18.000	12.000	12.000

W. Schaap

J.J. Westland

1 Functie (functienaam)	Lid RvT	Lid RvT
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	14-apr-14	11-jul-16
3 In dienst tot (datum einde functievervulling)	Heden	Heden
4 Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	3.600	3.600
5 Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	0	0
6 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	3.600	3.600
7 Toepasselijk bezoldigingsmaximum	12.100	12.100

8 Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband (in €)	0	0
9 Toepasselijke bezoldigingsmaximum	75.000	75.000

2016

1 Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	0	0
2 Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	0	0
3 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	0	0
4 Toepasselijk bezoldigingsmaximum	12.000	12.000

Toelichting:

De Raad van Toezicht heeft conform de Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen zorg- en jeugdhulp aan de stichting een totaalsove 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 overschreden door de Raad van Bestuur. Deze overschrijding is echter toegestaan binnen het WNT overgangsrecht. 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.

19. Honoraria accountant

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
De honoraria van de accountant over 2017 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	29.351	26.919
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	9.820	9.680
3 Fiscale advisering	6.217	3.507
4 Niet-controlediensten	0	1.390
Totaal honoraria accountant	<u>45.388</u>	<u>41.496</u>

20. Transacties met verbonden partijen

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

De bezoldiging van de bestuurders en toezichthouders die in het kader van de WNT verantwoord worden, is opgenomen onder punt 18.

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De Raad van Bestuur van Stichting Zorg- en Wooncentrum De Haven heeft de jaarrekening 2017 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 15 mei 2018.

De Raad van Toezicht van de Stichting Zorg- en Wooncentrum De Haven heeft de jaarrekening 2017 goedgekeurd in de vergadering vergadering van 28 mei 2017.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum te vermelden.

5.2 Overige gegevens

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is geen bepaling opgenomen met betrekking tot de resultaatbestemming.

5.2.2 Nevenvestigingen

Stichting Zorg- en Wooncentrum De Haven heeft geen nevenvestigingen.

5.2.3 Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

Aan de raad van toezicht en de raad van bestuur van
Stichting Zorg- en Wooncentrum De Haven

INFO@VERSTEGENACCOUNTANTS.NL

WWW.VERSTEGENACCOUNTANTS.NL

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

A. Verklaring over de in de jaarverslaglegging opgenomen jaarrekening 2017

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van Stichting Zorg- en Wooncentrum De Haven te Bunschoten gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in de jaarverslaglegging opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Zorg- en Wooncentrum De Haven op 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met de *Regeling verslaggeving WTZi (RvW)*.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2017;
2. de resultatenrekening over 2017; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de *Nederlandse controlestandaarden* en de *Regeling Controleprotocol Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2017* vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Zorg- en Wooncentrum De Haven zoals vereist in de *Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO)* en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de *Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA)*.

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in de jaarverslaglegging opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat de jaarverslaglegging andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat en dat de overige gegevens alle informatie bevat die op grond van de *RvW* is vereist.



Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten van de *RvW* en de *Nederlandse Standaard 720*. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de *RvW*.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van de raad van bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de *RvW*. In dit kader is de raad van bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de raad van bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet de raad van bestuur afwegen of Stichting Zorg- en Wooncentrum De Haven in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet de raad van bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de raad van bestuur het voornemen heeft om Stichting Zorg- en Wooncentrum De Haven te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. De raad van bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of Stichting Zorg- en Wooncentrum De Haven haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van Stichting Zorg- en Wooncentrum De Haven.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, de *Regeling Controleprotocol WNT 2017*, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten.



Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;

- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van Stichting Zorg- en Wooncentrum De Haven;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de raad van bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door de raad van bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of Stichting Zorg- en Wooncentrum De Haven haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een zorginstelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Hoofddorp, 28 mei 2018

Verstegen accountants en adviseurs B.V.,

was getekend,
ing. J.L. Wisse RA