

Jaarverslaggeving 2018

**Stichting Buitengewoon Leren & Werken - Prins
Heerlijk**

	Pagina	
1	Jaarrekening 2018	3
1.1	Balans per 31 december 2018	4
1.2	Resultatenrekening over 2018	5
1.3	Kasstroomoverzicht over 2018	6
1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2018	11
1.6	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	18
1.7	Mutatieoverzicht financiële vaste activa	18
1.8	Overzicht langlopende schulden ultimo 2018	19
1.9	Toelichting op de resultatenrekening over 2018	20
2	Overige gegevens	
2.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	29

1 JAARREKENING 2018

1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	1.425.384	1.322.808
Financiële vaste activa	2	173.594	208.373
Totaal vaste activa		<u>1.598.978</u>	<u>1.531.181</u>
Vlottende activa			
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	3	0	33.943
Debiteuren en overige vorderingen	4	419.981	685.392
Liquide middelen	5	1.370.468	1.035.312
Totaal vlottende activa		<u>1.790.449</u>	<u>1.754.647</u>
Totaal activa		<u><u>3.389.427</u></u>	<u><u>3.285.828</u></u>
	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
		€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	6	0	0
Bestemmingsreserves		170.530	190.684
Bestemmingsfondsen		940.959	938.363
Algemene en overige reserves		1.647.796	1.448.313
Totaal eigen vermogen		<u>2.759.285</u>	<u>2.577.360</u>
Voorzieningen		0	0
Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	7	273.600	296.400
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Schulden uit hoofde van financieringsoverschot		7.651	0
Overige kortlopende schulden	8	348.891	412.068
Totaal kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)		<u>356.542</u>	<u>412.068</u>
Totaal passiva		<u><u>3.389.427</u></u>	<u><u>3.285.828</u></u>

1.2 RESULTATENREKENING OVER 2018

	<u>Ref.</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning		1.824.844	1.645.134
Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdwet)		0	0
Overige bedrijfsopbrengsten	10	2.761.959	2.386.993
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>4.586.803</u>	<u>4.032.127</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	11	2.602.882	2.274.301
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	12	126.344	88.612
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa		0	0
Overige bedrijfskosten	13	1.693.380	1.428.531
Som der bedrijfslasten		<u>4.422.606</u>	<u>3.791.444</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		164.197	240.683
Financiële baten en lasten	14	17.728	2.959
RESULTAAT BOEKJAAR		<u>181.925</u>	<u>243.642</u>
Buitengewone baten	15	0	0
Buitengewone lasten	15	0	0
Buitengewoon resultaat		0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		<u>181.925</u>	<u>243.642</u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
		€	€
Toevoeging/(onttrekking):			
Reserve aanvaardbare kosten		53.346	32.004
Bestemmingsreserve nieuwe projecten		0	80.000
Continuïteitsreserve		199.483	201.838
Bestemmingsreserve leerlingenfonds		-20.154	25.000
Fonds op naam 'Fonds Speciaal MBO in Bedrijf'		-50.750	-95.200
		<u>181.925</u>	<u>243.642</u>

1.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2018

	2018		2017	
	€	€	€	€
Bedrijfsresultaat		203.342		247.183
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	126.344		88.612	
- mutaties voorzieningen	0		0	
		126.344		88.612
Veranderingen in werkkapitaal:				
- vorderingen	265.411		-12.174	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	41.594		-42.716	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken, behoudens rekening courant-krediet)	-63.177		-9.377	
		<u>243.828</u>		<u>-64.267</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		573.514		271.528
Ontvangen en betaalde interest	-5.238		-2.210	
Buitengewoon resultaat	0		0	
		<u>-5.238</u>		<u>-2.210</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		<u>568.276</u>		<u>269.318</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings materiële vaste activa	-278.536		-493.796	
Desinvesteringen materiële vaste activa	49.616		0	
Investerings immateriële vaste activa	0		0	
Desinvesteringen immateriële vaste activa	0		0	
Verwervingen deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden	0		0	
Nieuw opgenomen leningen	0		0	
Uitgegeven leningen u/g	0		0	
Aflossing leningen u/g	18.600		8.700	
Investerings in overige financiële vaste activa	0		0	
Desinvesteringen overige financiële vaste activa	0		0	
		<u>0</u>		<u>0</u>
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-210.320		-485.096
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Nieuw opgenomen leningen	0		0	
Aflossing langlopende schulden	-22.800		-174.000	
		<u>-22.800</u>		<u>-174.000</u>
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-22.800		-174.000
Mutatie geldmiddelen		<u>335.156</u>		<u>-389.778</u>
Stand geldmiddelen per 1 januari		1.035.312		1.425.090
Stand geldmiddelen per 31 december		<u>1.370.468</u>		<u>1.035.312</u>
Mutatie geldmiddelen		335.156		-389.778

1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemene gegevens en groepsverhoudingen

Doelstelling stichting

De missie van Prins Heerlijk is participatie en ontplooiing van jongeren met een functiebeperking. Hiertoe biedt Prins Heerlijk integrale ondersteuning aan jongeren (16-27 jaar) met een functiebeperking en/of leerproblematiek in hun ontwikkeling gericht op deelname op de arbeidsmarkt of in arbeidsmatige dagbesteding. Integraal betekent dat begeleiding wordt geboden op het gebied van leren, werken, en waar nodig, op het gebied van persoonlijke ontwikkeling en wonen. Uitgangspunt bij de ondersteuning is de eigen motivatie en inzet van de jongere om zich te ontwikkelen en te werken in de sectoren waarin Prins Heerlijk actief is.

Hierbij richt Prins Heerlijk zich op het gebied van leren en werken vooralsnog op kansrijke sectoren Horeca, Detailhandel en Zorg en Dienstverlening. Daarnaast biedt Prins Heerlijk woonbegeleiding en persoonlijke begeleiding aan voor jongeren die bij Prins Heerlijk leren en werken.

Prins Heerlijk werkt hiervoor nauw samen met werkgevers in deze sectoren en organiseert leeromgevingen en (waar nodig) leerwerkbedrijven om de jongeren in een realistische omgeving te laten leren en werken.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi, de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RJ 655, Titel 9 BW2 en de bepalingen van en krachtens de Wet nomering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

Gebruik van schattingen

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

Verbonden rechtspersonen

De Stichting Buitengewoon Leren & Werken - Prins Heerlijk heeft ten behoeve van de realisatie van haar doelstelling een 100% aandeelhouderschap in PHT Holding B.V. PHT Holding B.V. is houdster van PHT Eten & Drinken B.V., PHT Kaas & Delicatessen B.V., PHT Villa B.V. en PHT De Koning B.V. G.L.W. van Schijndel, een van de directeur/bestuurders van de stichting is tevens directeur van PHT Holding B.V.

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 Stichting Buitengewoon leren en werken - Prins Heerlijk zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans, als een transactie met betrekking tot het actief of de verplichting niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting.

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. 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 Stichting Buitengewoon leren en werken - Prins Heerlijk.

1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

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 verkrijgings- of vervaardigingsprijs volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op vaste activa in ontwikkeling en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

- Bedrijfsgebouwen : 3 %.

- Andere vaste bedrijfsmiddelen : 20 % / 30 %.

Groot onderhoud:

Kosten voor periodiek groot onderhoud worden ten laste gebracht van het resultaat op het moment dat deze zich voordoen.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens tegen geamortiseerde kostprijs.

Deelnemingen in groepsmaatschappijen en overige deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd volgens de nettovermogenswaardemethode. Invloed van betekenis wordt in ieder geval verondersteld aanwezig te zijn bij het kunnen uitbrengen van 20% of meer van de stemrechten. De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening; voor deelnemingen waarvan onvoldoende gegevens beschikbaar zijn voor aanpassing aan deze grondslagen, wordt uitgegaan van de waarderingsgrondslagen van de desbetreffende deelneming. Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Deelnemingen waarop geen invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Indien sprake is van een duurzame waardevermindering vindt waardering plaats tegen deze lagere waarde; afwaardering vindt plaats ten laste van de resultatenrekening.

De leningen aan niet-geconsolideerde deelnemingen worden initieel opgenomen tegen reële waarde.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten. Er zijn geen afgeleide financiële instrumenten (derivaten) afgesloten. Financiële instrumenten, inclusief de van de basiscontracten gescheiden afgeleide financiële instrumenten, worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde, waarbij (dis)agio en de direct toerekenbare transactiekosten in de eerste opname worden meegenomen. Indien instrumenten niet zijn gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeveranderingen in de resultatenrekening, maken eventuele direct toerekenbare transactiekosten deel uit van de eerste waardering. In contracten besloten financiële instrumenten die niet worden gescheiden van het basiscontract, worden verwerkt in overeenstemming met het basiscontract. Na de eerste opname (tegen reële waarde) worden financiële instrumenten op de hierna beschreven manier gewaardeerd.

Liquide middelen

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

Reserves en fondsen

Continuïteitsreserve

Ten einde de continuïteit van de organisatie te waarborgen acht het bestuur van Stichting Buitengewoon Leren & Werken - Prins Heerlijk het noodzakelijk om een reserve aan te houden. Het bestuur heeft de continuïteitsreserve per 31 december 2018 verhoogd tot € 1.647.796. Hiermee wordt voldaan aan de gestelde doelstelling dat de continuïteitsreserve minimaal 25% van de jaarlijkse begeleidingsopbrengsten bedraagt.

Bestemmingsreserve nieuwe projecten

De bestemmingsreserve nieuwe projecten betreft het vermogen dat beschikbaar is voor uitvoering van specifieke projecten. Het benutten van de middelen in deze reserve is deels afhankelijk van de werkelijke bijdragen welke in 2019 ontvangen zullen worden. Hoewel het streven is deze reserves zo klein mogelijk te houden kan Stichting Buitengewoon Leren & Werken - Prins Heerlijk de mogelijkheden voor besteding nooit zodanig plannen dat deze exact gelijk zijn aan de in hetzelfde jaar te besteden bedrag. Het saldo (= het buitengewoon resultaat) wordt aan het eind van het jaar toegevoegd dan wel onttrokken aan de bestemmingsreserve.

Bestemmingsreserve leerlingenfonds

De bestemmingsreserve leerlingenfonds betreft het vermogen wat gereserveerd wordt om de kosten te dekken die ten laste komen van leerlingen (of hun ouders/verzorgers) die samenhangen met de begeleiding van Prins Heerlijk, maar die niet in staat zijn deze kosten zelf te dragen. Hierbij kan het gaan om vergoedingen voor werkkleding, lesmateriaal, of een tegemoetkoming in de woonlasten voor jongeren die bij Prins Heerlijk een woning huren en daar begeleiding bij krijgen.

Fonds op naam 'Fonds Speciaal MBO in Bedrijf'

Gemeenten kopen vaak (deel)resultaten in tegen relatief lage tarieven. De investering die Prins Heerlijk doet in jongeren is veelal groter dan de vergoeding vanuit deze gemeenten. Dit laatste is aanleiding geweest om te zoeken naar donateurs voor het 'Fonds Speciaal MBO in Bedrijf'. Dit fonds is in 2015 opgericht met een donatie van de Stg. HAM-foundation. In 2016 is er, vanwege het succes van het fonds in 2015 opnieuw een donatie gedaan. Bovendien heeft ook de stichting DOEN een bijdrage gedaan in dit fonds. In totaal zijn donaties ontvangen voor € 424.000. Hierdoor kunnen jongeren waarvoor de betreffende gemeente geen (voldoende) middelen beschikbaar stelt om bij Prins Heerlijk te leren en te werken, toch starten met hun traject. In 2018 hebben 14 jongeren een beroep gedaan op het studiefonds en zijn daardoor gestart met hun traject. Dit leidde tot een uitputting van € 50.750.

Schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs (nominale waarde). De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden.

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 verlichting, 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.

Pensioenen

Stichting Buitengewoon Leren&Werken - Prins Heerlijk 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 Stichting Buitengewoon Leren&Werken - Prins Heerlijk. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Horeca. Stichting Buitengewoon Leren&Werken - Prins Heerlijk 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.

Stichting Buitengewoon Leren & Werken - Prins Heerlijk 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. Stichting Buitengewoon Leren&Werken - Prins Heerlijk heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden en groepsmaatschappijen ontvangen (te ontvangen) en aan derden en groepsmaatschappijen betaalde (te betalen) interest. Tevens is hieronder opgenomen het aandeel van de stichting in het resultaat van de op nettovermogenswaarde gewaardeerde deelnemingen danwel ontvangen dividenden van deelnemingen waarin geen invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend en waardeveranderingen van financiële vaste activa en effecten.

1.4.5 Grondslagen voor de opstelling van het 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.

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.

1.4.7 Waarderingsgrondslagen WNT

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

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

1. Materiële vaste activa

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Bedrijfsgebouwen en terreinen	1.091.685	1.112.739
Machines en installaties	0	0
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	333.699	210.069
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	0	0
Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	0	0
Totaal materiële vaste activa	<u><u>1.425.384</u></u>	<u><u>1.322.808</u></u>

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

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	1.322.808	917.624
Bij: investeringen	278.536	497.190
Bij: herwaarderingen		0
Af: afschrijvingen	150.170	81.401
Af: bijzondere waardeverminderingen		0
Bij: terugname bijzondere waardeverminderingen		0
Af: terugname geheel afgeschreven activa		0
Af: desinvesteringen	25.790	10.605
Boekwaarde per 31 december	<u><u>1.425.384</u></u>	<u><u>1.322.808</u></u>

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 1.6.

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

2. Financiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Deelnemingen in groepsmaatschappijen	173.594	150.628
Overige deelnemingen	0	0
Vorderingen op groepsmaatschappijen	0	57.745
Vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen (overige deelnemingen)	0	0
Overige effecten	0	0
Vordering op grond van compensatieregeling	0	0
Overige vorderingen	0	0
Totaal financiële vaste activa	<u><u>173.594</u></u>	<u><u>208.373</u></u>

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	208.373	197.333
Aflossing lening	-18.600	-8.700
Resultaat deelneming	22.966	19.740
Vorming voorziening lening PHT Holding B.V.	-39.145	0
Boekwaarde per 31 december	<u><u>173.594</u></u>	<u><u>208.373</u></u>

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de financiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.8.

Naam en rechtsvorm en woonplaats rechtspersoon	Kernactiviteit	Verschaft kapitaal	Kapitaalbe-lang (in %)	Eigen vermogen	Resultaat
				€	€
Rechtstreekse kapitaalbelangen >= 20%:					
PHT Holding B.V.		150.628	100%	173.594	22.966

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

3. Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en schulden uit hoofde van financieringsoverschot AWBZ / Wlz

	2015	2016	2017	2018	totaal
	€	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	0	-2.273	0	33.943	31.670
Financieringsverschil boekjaar	0	0	33.943	-7.651	26.292
Correcties voorgaande jaren	0	0		-33.943	-33.943
Betalingen/ontvangsten	0	2.273	0		2.273
Subtotaal mutatie boekjaar	0	2.273	33.943	-41.594	-5.378
Saldo per 31 december	0	0	33.943	-7.651	26.292

	31-dec-18	31-dec-17
	€	€
Waarvan gepresenteerd als:		
- vorderingen uit hoofde van financieringstekort	0	33.943
- schulden uit hoofde van financieringsoverschot	7.651	0
	-7.651	33.943

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	31-dec-18	31-dec-17
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	1.022.419	751.816
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget	1.030.070	717.873
Totaal financieringsverschil	-7.651	33.943

4. Debiteuren en overige vorderingen

De specificatie is als volgt:

	31-dec-18	31-dec-17
	€	€
Vorderingen op debiteuren	313.639	383.973
Nog te factureren bijdragen	20.237	116.407
Nog te ontvangen PGB-gelden	0	12.596
Nog te factureren WMO/JW gemeenten	0	26.978
Vooruitbetaalde bedragen:		
Vooruitbetaalde leerlingbijdragen PHT	81.552	129.519
Vooruitbetaalde huurkosten	4.553	4.483
Nog te ontvangen bedragen:		
Te vorderen rente	0	19
Te ontvangen ziekengeld	0	11.417
Nog te ontvangen huur	0	0
Voorschot	0	0
Totaal debiteuren en overige vorderingen	419.981	685.392

Toelichting:

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

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

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

5. *Liquide middelen*

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Bankrekeningen	1.370.468	1.035.312
Totaal liquide middelen	<u>1.370.468</u>	<u>1.035.312</u>

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

PASSIVA

6. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Kapitaal	0	0
Bestemmingsreserves	170.530	190.684
Bestemmingsfondsen	940.959	938.363
Algemene en overige reserves	<u>1.647.796</u>	<u>1.448.313</u>
Totaal eigen vermogen	<u><u>2.759.285</u></u>	<u><u>2.577.360</u></u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2018</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2018</u>
	€	€	€	€
Kapitaal	0	0	0	0
Totaal kapitaal	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Bestemmingsreserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2018</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2018</u>
	€	€	€	€
Bestemmingsreserves:				
Bestemmingsreserve nieuwe projecten	95.948	0	0	95.948
Bestemmingsreserve leerlingenfonds	94.736	-20.154	0	74.582
Herwaarderingsreserve:				
Totaal bestemmingsreserves	<u>190.684</u>	<u>-20.154</u>	<u>0</u>	<u>170.530</u>

Bestemmingsfondsen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2018</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2018</u>
	€	€	€	€
Bestemmingsfondsen:				
Reserve aanvaardbare kosten:	527.982	53.346	0	581.328
Fonds op naam 'Fonds Speciaal MBO in Bedrijf'	410.381	-50.750	0	359.631
Reserve aanvaardbare kosten:				
Totaal bestemmingsfondsen	<u>938.363</u>	<u>2.596</u>	<u>0</u>	<u>940.959</u>

Algemene en overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2018</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2018</u>
	€	€	€	€
Algemene reserves:				
Continuïteitsreserve	1.448.313	199.483	0	1.647.796
Overige reserves:				
Totaal algemene en overige reserves	<u>1.448.313</u>	<u>199.483</u>	<u>0</u>	<u>1.647.796</u>

Toelichting:

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

PASSIVA

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

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Schulden aan banken	296.400	319.200
Overige langlopende schulden	0	0
Totaal langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	<u>296.400</u>	<u>319.200</u>

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Stand per 1 januari	319.200	493.200
Bij: nieuwe leningen	0	0
Af: aflossingen	22.800	174.000
Stand per 31 december	<u>296.400</u>	<u>319.200</u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	22.800	22.800
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>273.600</u>	<u>296.400</u>

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

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	22.800	22.800
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	273.600	296.400
hiervan > 5 jaar	0	0

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

Toelichting:

De verstrekte zekerheden voor de opgenomen lening bij Rabobank N.V. luiden als volgt:

- hypothecaire zekerheid op bedrijfsgebouwen en -terreinen;
- pandrecht op de vorderingen.

De rente van de hypothecaire lening bedraagt 3,15% per jaar.

1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIËLE VASTE ACTIVA

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Andere vaste bedrijfs- middelen, technische en administratieve uitrusting	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2018			
- aanschafwaarde	1.164.163	307.372	1.471.535
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	51.424	97.303	148.727
Boekwaarde per 1 januari 2018	<u>1.112.739</u>	<u>210.069</u>	<u>1.322.808</u>
Mutaties in het boekjaar			
- investeringen	37.357	241.179	278.536
- afschrijvingen	58.411	91.759	150.170
- aanschafwaarde desinvesteringen	0	78.093	78.093
- afschrijvingen desinvesteringen	0	52.303	52.303
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-21.054</u>	<u>123.630</u>	<u>102.576</u>
Stand per 31 december 2018			
- aanschafwaarde	1.201.520	470.458	1.671.978
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	109.835	136.758	246.594
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>1.091.685</u>	<u>333.700</u>	<u>1.425.384</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	3,0%	20%/30%	

1.7 MUTATIEOVERZICHT FINANCIËLE VASTE ACTIVA

	Deelnemingen in groepsmaat- schappijen	Vorderingen op groepsmaat- schappijen	Vordering op grond van compensa- tieregeling	Overige vorderingen	Totaal
	€	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2018	150.628	57.745	0	0	208.373
Kapitaalstortingen	0				0
Aflossing lening		-18600			-18.600
Vorming voorziening lening		-39145			-39.145
Resultaat deelnemingen	22.966	0	0	0	22.966
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>173.594</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>173.594</u>
Som waardeverminderingen					

1.8 OVERZICHT LANGLOPENDE SCHULDEN ULTIMO 2018

Leninggever	Afsluit- datum	Hoofdsom	Totale loop- tijd	Soort lening	Werke- lijke rente	Restschuld 31 december 2017	Nieuwe leningen in 2018	Aflossing in 2018	Restschuld 31 december 2018	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2018	Aflos- sings- wijze	Aflos-sing 2019	Gestelde zekerheden
		€			%	€	€	€	€	€			€	
Rabobank	16-nov.-16	342.000	15	hypothecair	3,15%	319.200	0	22.800	296.400	0	13	lineair	22.800	woning Luchthavenlaan
Totaal						319.200	0	22.800	296.400	0			22.800	

Op de hypothecaire lening afgesloten op 16-11-2016
wordt na 5 jaar 2/3 van de leningsom afgelost.

1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2018

1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2018

SEGMENT Wlz

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	1.022.419	751.816
Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdwet)	0	0
Overige bedrijfsopbrengsten	0	0
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>1.022.419</u>	<u>751.816</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	572.634	432.117
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	27.796	16.836
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	0	0
Overige bedrijfskosten	372.544	271.421
Som der bedrijfslasten	<u>972.973</u>	<u>626.332</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	49.446	31.442
Financiële baten en lasten	3.900	562
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>53.346</u></u>	<u><u>32.004</u></u>

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Reserve aanvaardbare kosten	53.346	32.004
Bestemmingsreserve	0	0
Bestemmingsreserve	0	0
Bestemmingsfonds aanvaardbare kosten	0	0
Algemene / overige reserves	0	0
	<u><u>53.346</u></u>	<u><u>32.004</u></u>

Toelichting:

De verdeling van de kosten over de segmenten heeft plaatsgevonden naar rato van de bedrijfsopbrengsten.

1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2018

SEGMENT Wmo

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	802.425	893.318
Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdwet)	0	0
Overige bedrijfsopbrengsten	0	0
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>802.425</u>	<u>893.318</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	468.519	500.346
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	22.742	19.495
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	0	0
Overige bedrijfskosten	304.808	314.277
Som der bedrijfslasten	<u>796.069</u>	<u>834.118</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	6.356	59.200
Financiële baten en lasten	3.191	651
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>9.547</u></u>	<u><u>59.851</u></u>

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Bestemmingsreserve	0	0
Continuïteitsreserve	9.547	59.851
Bestemmingsfonds aanvaardbare kosten	0	0
Algemene / overige reserves	0	0
	<u><u>9.547</u></u>	<u><u>59.851</u></u>

Toelichting:

De verdeling van de kosten over de segmenten heeft plaatsgevonden naar rato van de bedrijfsopbrengsten.

1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2018

SEGMENT 3 Overig

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	0	0
Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdwet)	0	0
Overige bedrijfsopbrengsten	2.761.959	2.386.993
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>2.761.959</u>	<u>2.386.993</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	1.561.729	1.341.838
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	75.806	52.281
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	0	0
Overige bedrijfskosten	1.016.028	842.833
Som der bedrijfslasten	<u>2.653.564</u>	<u>2.236.952</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	108.395	150.041
Financiële baten en lasten	10.637	1.746
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING	<u>119.032</u>	<u>151.787</u>
Buitengewone baten	0	0
Buitengewone lasten	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u>119.032</u>	<u>151.787</u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Reserve aanvaardbare kosten	0	0
Bestemmingsreserve nieuwe projecten	0	80.000
Continuïteitsreserve	189.936	141.987
Bestemmingsreserve leerlingenfonds	-20.154	25.000
Fonds op naam 'Fonds Speciaal MBO in Bedrijf'	-50.750	-95.200
	<u>119.032</u>	<u>151.787</u>

Toelichting:

De verdeling van de kosten over de segmenten heeft plaatsgevonden naar rato van de bedrijfsopbrengsten.

1.9.2 AANSLUITING TOTAAL RESULTAAT MET RESULTAAT SEGMENTEN

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Resultaat volgens gesegmenteerde resultatenrekeningen:		
SEGMENT Wlz	53.346	32.004
SEGMENT Wmo	9.547	59.851
SEGMENT 3 Overig	119.032	151.787
	<u>181.925</u>	<u>243.642</u>
Resultaat volgens resultatenrekening	<u><u>181.925</u></u>	<u><u>243.642</u></u>

10. Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Overige opbrengsten (waaronder vergoeding voor uitgeleend personeel en verhuur onroerend goed):		
Ontvangen bijdragen leerlingactiviteiten zorg	1.607.481	1.542.450
Ontvangen bijdragen leerlingactiviteiten onderwijs	522.636	328.959
Ontvangen bijdragen leerlingactiviteiten reïntegratie	192.859	183.296
Ontvangen bijdragen leerlingactiviteiten jobcoaching	298.983	247.221
Ontvangen bijdragen leerlingactiviteiten gemeente Tilburg	130.000	20.349
Overige opbrengsten	10.000	64.718
Totaal	<u>2.761.959</u>	<u>2.386.993</u>

Toelichting:

De subsidie van de gemeente Tilburg voor scholing van jongeren met leerproblemen (nummer 1135540) is opgenomen als ontvangen bijdragen leerlingactiviteiten gemeente Tilburg. De kosten zijn door nauwe verwevenheid van activiteiten evenals voor andere segmenten toegerekend naar rato van de bedrijfsopbrengsten. Dit zorgt voor een opbouw van de continuïteitsreserve uit deze subsidie voor een bedrag van € 8.943.

LASTEN

11. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Lonen en salarissen	1.864.359	1.662.225
Sociale lasten	334.476	284.159
Pensioenpremies	131.051	111.669
Andere personeelskosten:		
Doorberekende personeelskosten	75.942	63.755
Reiskosten	63.872	57.813
Overige personeelskosten	133.182	94.680
Subtotaal	<u>2.602.882</u>	<u>2.274.301</u>
Doorberekende loonkosten projecten	0	0
Totaal personeelskosten	<u>2.602.882</u>	<u>2.274.301</u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
	45	39
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>45</u>	<u>39</u>

Toelichting:

Door de nauwe verwevenheid van de segmenten WLZ, WMO en Overig is het niet mogelijk om de personeelsleden over de segmenten te verdelen.

12. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	150.170	88.612
- boekwinst	-23.826	
Totaal afschrijvingen	<u>126.344</u>	<u>88.612</u>

13. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Verstrekke bijdragen PHT Eten & Drinken B.V.	705.873	670.718
Verstrekke bijdragen PHT Kaas & Delicatessen B.V.	101.347	108.267
Verstrekke bijdragen PHT De Koning B.V.	53.158	36.425
Verstrekke bijdragen PHT Villa B.V.	18.600	8.700
Vorming voorziening lening PHT Holding B.V.	39.145	0
Directe kosten leerlingactiviteiten (incl. kosten jubileum 10 jarig bestaan PHT)	310.964	243.087
Huur lokaties	154.807	149.805
Overige huisvestingskosten	16.969	25.601
Betaalde minus ontvangen huur leerlingen	-18.195	-27.922
Overige kosten wonen	15.522	5.565
Kosten vervoermiddelen	71.128	49.749
Kantoor- en automatiseringskosten	189.444	136.325
Accountants- en administratiekosten	20.012	14.521
Overige kosten	14.606	7.690
Subtotaal	<u>1.693.380</u>	<u>1.428.531</u>
Huur en leasing	0	0
Dotaties en vrijval voorzieningen	0	0
Totaal overige bedrijfskosten	<u><u>1.693.380</u></u>	<u><u>1.428.531</u></u>

14. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Rentebaten	1.536	2.210
Resultaat deelneming	22.966	19.740
Subtotaal financiële baten	<u>24.502</u>	<u>21.950</u>
Rentelasten	6.774	-18.991
Resultaat deelnemingen	0	0
Subtotaal financiële lasten	<u>-6.774</u>	<u>-18.991</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>17.728</u></u>	<u><u>2.959</u></u>

15. Buitengewone baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Buitengewone baten	0	0
Buitengewone lasten	0	0
Totaal buitengewone baten en lasten	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Toelichting:

Onder de buitengewone baten en lasten worden als baten de ontvangen fondsen en giften ten behoeve van de ontwikkeling van nieuwe activiteiten verantwoord.

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

Zie pagina 27.

17. Honoraria accountant

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
De honoraria van de accountant over 2018 zijn als volgt:		
1 Beoordeling/controle van de jaarrekening	7.640	5.000
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	6.150	5.100
3 Fiscale advisering	0	0
4 Niet-controlediensten	6.222	4.421
Totaal honoraria accountant	<u>20.012</u>	<u>14.521</u>

18. Transacties met verbonden partijen

Van transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen de instelling, haar deelnemingen en hun bestuurders en leidinggevende functionarissen.

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 24.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking. Tevens leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling

Funciegegevens	E.J. Buijze Directeur/bestuurder	G.L.W. van Schijndel Directeur/bestuurder
Aanvang ⁵ en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0 fte	0,95
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee	nee
Individueel WNT-maximum⁴	103.000	97.579
Beloning	74.357	78.192
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-
Subtotaal	74.357	78.192
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-
Totaal bezoldiging 2018	74.357	78.192
Verplichte motivering indien overschrijding	PM	PM
Gegevens 2017		
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2017 (in fte)	1,0	0,84
Beloning 2017	73.640	69.491
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-
Totaal bezoldiging 2017	73.640	69.491

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Funciegegevens	L. Smits [VOORZITTER]	A.G. Knijff [LID]	C. Zandbergen [LID]	C. Hoetelmans [LID]	R. van den Boom [LID]
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 11/9	6/2 - 31/12	6/2 - 31/12
Beloning	0	0	0	0	0
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0	0	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0	0	0
Subtotaal	0	0	0	0	0
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	0	0	0	0	0
Totaal bezoldiging 2018	0	0	0	0	0
Gegevens 2017					
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12		
Beloning	0	0	0		
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0	0		
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0		
Totaal bezoldiging 2017	0	0	0		

2 OVERIGE GEGEVENS

2 OVERIGE GEGEVENS

2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De bestuurders hebben de jaarrekening 2018 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 21 mei 2019.

De raad van toezicht heeft de jaarrekening 2018 goedgekeurd in de vergadering van 21 mei 2019.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 1.2.

Gebeurtenissen na balansdatum

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

E.J. Buijze

E.J.M.A. Smits

G.L.W. van Schijndel

A.G. Knijff

C.A.M. Hoetelmans

R. van den Boom

C. de Jong