

**STICHTING
GEZOND OP ZUID
TE
ROTTERDAM**

**FINANCIEEL
JAARVERSLAG
2018**

STICHTING GEZOND OP ZUID TE ROTTERDAM

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Gegevens rechtspersoon	2
JAARREKENING 2018	
Balans per 31 december 2018	
Activa	3
Passiva	4
Exploitatierkening over het verslagjaar 2018	5
Algemene toelichting op de jaarrekening	
Algemene toelichting	6 - 7
Grondslagen voor de waardering van activa en passiva	8 - 10
Grondslagen voor de bepaling van het resultaat	11 - 13
Toelichting op de balans per 31 december 2018	
Materiële vaste activa	14
Vlottende activa	15 - 16
Eigen vermogen	17
Voorzieningen	18
Langlopende schulden	19
Kortlopende schulden	20 - 21
Niet uit de balans blijvende verplichtingen	22
Toelichting op de exploitatierkening over het verslagjaar 2018	
Baten	23
Personeelskosten, afschrijving materiële vaste activa en overige lasten	24
Financiële baten en lasten	25
Bezoldiging bestuurders en toezichthouders	26 - 27
Vaststelling en goedkeuring van de jaarrekening 2018	28
OVERIGE GEGEVENS	
Winstbestemming en nevenvestigingen	29
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	30

STICHTING GEZOND OP ZUID TE ROTTERDAM

GEGEGEVENS RECHTSPERSOON

Gegevens rechtspersoon

Statutaire naam rechtspersoon: Stichting Gezond op Zuid
Adres: Sandelingplein 16 E
Postcode: 3075 AG
(Statutaire) Vestigingsplaats: Rotterdam
Telefoonnummer: 010 - 291 66 31
Nummer Kamer van Koophandel: 64315568
Internetpagina: www.gezondopzuid.nl

Samenstelling van het Raad van Toezicht per 31 december 2018

Voorzitter: I.C.D.Y.M. Wolf - de Jonge
Lid: A. Gommers
Lid: D. Lodewijk
Lid: P.G. Stenger
Lid: A.C. Ansink

Samenstelling van het stichtingsbestuur vanaf 01 januari 2018

Bestuurder: A.M.A.T. Beukman

STICHTING GEZOND OP ZUID TE ROTTERDAM

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA	31-12-2018	31-12-2017
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	€ 1.237.513	€ 1.445.174
Machines en installaties	€ 159.267	€ 79.353
Andere vaste bedrijfsmiddelen	€ 322.030	€ 364.984
	<u>€ 1.718.810</u>	<u>€ 1.889.511</u>
Vlottende activa		
Vorderingen		
Debiteuren	€ 301.809	€ 293.776
Overige vorderingen en overlopende activa	€ 1.060.369	€ 1.503.286
	<u>€ 1.362.178</u>	<u>€ 1.797.062</u>
Liquide middelen	€ 2.718.034	€ 2.847.334
Totaal activa	<u>€ 5.799.022</u>	<u>€ 6.533.907</u>

STICHTING GEZOND OP ZUID TE ROTTERDAM

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

PASSIVA	31-12-2018	31-12-2017
Eigen vermogen		
Bestemmingsreserve	€ 3.126.621	€ 3.219.202
Overige reserves	€ 591.535	€ 484.635
	<u>€ 3.718.156</u>	<u>€ 3.703.837</u>
Voorzieningen		
Voorziening ziekte & arbeidsongeschiktheid	€ 60.800	€ 73.900
Voorziening Ketenzorg	€ 87.200	€ 0
Voorziening jubilea-uitkeringen	€ 40.683	€ 44.756
	<u>€ 188.683</u>	<u>€ 118.656</u>
Langlopende schulden		
Overige langlopende schulden	€ 51.368	€ 59.749
Kortlopende schulden		
Crediteuren	€ 219.707	€ 208.939
Aflossingsverplichtingen komend boekjaar langlopende leningen	€ 8.381	€ 7.907
Belastingen en premies sociale verzekeringen	€ 659.929	€ 1.309.368
Schulden terzake pensioenen	€ 18.570	€ 46.545
Overige schulden en overlopende passiva	€ 934.228	€ 1.078.906
	<u>€ 1.840.815</u>	<u>€ 2.651.665</u>
Totaal passiva	<u>€ 5.799.022</u>	<u>€ 6.533.907</u>

STICHTING GEZOND OP ZUID TE ROTTERDAM

EXPLOITATIEREKENING OVER HET VERSLAGJAAR 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Baten	€ 9.465.191	€ 8.743.124
Personeelskosten	€ 7.102.299	€ 6.578.498
Afschrijvingen op materiële vaste activa	€ 315.941	€ 317.271
Overige lasten	€ 2.029.033	€ 1.878.162
Bedrijfslasten	<u>€ 9.447.273</u>	<u>€ 8.773.930</u>
Bedrijfsresultaat	€ 17.919	€ -30.807
Financiële baten en lasten	€ -3.600	€ -3.582
Exploitatieresultaat	<u>€ 14.319</u>	<u>€ -34.388</u>

Voorstel resultaatbestemming boekjaar

Het bestuur stelt voor om het resultaat zoals gepresenteerd in deze exploitatierekening in mindering te brengen op en toe te voegen aan de bestemmingsreserve en te onttrekken aan de overige reserves volgens onderstaande verdeling.

Deze voorgestelde winstbestemming is als zodanig verwerkt in dit financieel jaarverslag.

Bestedingen en afschrijving ten laste van bestemmingsreser	-542.581
Toevoeging aan de bestemmingsreserve	450.000
Toevoeging aan de overige reserves	106.900
	<u>14.319</u>
Resultaat verslagjaar	<u>14.319</u>

STICHTING GEZOND OP ZUID TE ROTTERDAM

ALGEMENE TOELICHTING OP DE JAARREKENING 2018

1. Algemene toelichting

1.1 Oprichting

De stichting is opgericht per 29-09-2015 en komt voort uit de juridische fusie van de volgende entiteiten:

- * Stichting Gezondheidscentrum Tarwezig
- * Stichting Wijkgezondheidscentrum Randweg
- * Stichting "Zorg op Zuid"

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar dat loopt van 01-01-2018 t/m 31-12-2018.

1.2 Vergelijkende cijfers

Op grond van richtlijn RJ216 voor de jaarverslaggeving zijn de vergelijkende cijfers over 2017 opgenomen.

1.3 Aard van de activiteiten

In artikel 3 van de statuten van de stichting is opgenomen dat de stichting zich ten doel stelt om:

- a. het als maatschappelijke onderneming door middel van een doelmatige en transparante bedrijfsvoering leveren van cliëntgerichte, veilige en betaalbare eerstelijns gezondheidszorg;
- b. het oprichten, beheren en besturen van, het deelnemen en participeren in organisaties of rechtspersonen die werkzaam zijn op het gebied van de eerstelijns gezondheidszorg;
- c. het (doen) opnemen van geldleningen en/of kredieten, alsmede het stellen van zekerheden (zoals garanties en hypotheek), voor zover dit bijdraagt aan de doelstelling zoals verwoord onder onderdeel a van dit artikel;
- d. het huren, verhuren, vervaardigen, exploiteren, beheren en beschikken over registergoederen voor zover dit bijdraagt aan de doelstelling zoals verwoord onder onderdeel a van dit artikel.
- e. het bieden van multidisciplinaire- en multifunctionele eerstelijns zorg;
- f. in de wijken er punten zijn waar bewoners terecht kunnen voor informatie en advies, preventieve activiteiten, hulpverlening en behandeling op het gebied van gezondheid, zorg, welzijn, wonen participatie;
- g. het realiseren van goede samenwerkingverbanden met andere zorgaanbieders, welzijnsorganisaties, gemeentelijke instanties, woningcorporaties, opleidingsinstituten en zorgverzekeraars.

STICHTING GEZOND OP ZUID TE ROTTERDAM

ALGEMENE TOELICHTING OP DE JAARREKENING 2018

1. Algemene toelichting

Teneinde de deze doelen te bereiken hanteert de Stichting ten minste de volgende uitgangspunten:

- a. de Stichting stelt de cliënt centraal; er wordt vraag gestuurd gewerkt, vanuit de wijk;
- b. het lichamelijk, geestelijk en sociaal welbevinden wordt integraal benaderd;
- c. de samenwerkende professionals zijn uitstekend gekwalificeerd en goed geoutilleerd;
- d. er is een brede focus op kwaliteit;
- e. de multidisciplinaire zorg wordt op de cliënt afgestemd;
- f. de wijkvoorzieningen zijn goed bereikbaar, laagdrempelig en kennen minimale wachttijden.

De Stichting zal hierbij de Zorgbrede Governancecode toepassen.

1.4 Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting Gezond op Zuid zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

STICHTING GEZOND OP ZUID TE ROTTERDAM

ALGEMENE TOELICHTING OP DE JAARREKENING 2018

2. GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

2.1 Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn 640 'organisaties zonder winststreven', de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen historische kosten. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

2.2. Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

2.3. Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Overige vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen. De vervaardigingsprijs bestaat uit de aanschaffingskosten van grond- en hulpstoffen en kosten die rechtstreeks toerekenbaar zijn aan de vervaardiging inclusief installatiekosten.

Indien voor te vervaardigen materiële vaste activa noodzakelijkerwijs een aanmerkelijke hoeveelheid tijd nodig is om deze gebruiksklaar te maken, worden de rentekosten opgenomen in de vervaardigingsprijs.

STICHTING GEZOND OP ZUID TE ROTTERDAM

ALGEMENE TOELICHTING OP DE JAARREKENING 2018

2. GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

2.4. Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

2.5. Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

2.6. Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en 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.

2.7. Voorzieningen

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.

Voorziening jubileumverplichtingen

De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. De voorziening betreft de nominale waarde van de in de toekomst uit te keren jubileumuitkeringen. De berekening is gebaseerd op gedane toezeggingen, blijfkans en leeftijd.

STICHTING GEZOND OP ZUID TE ROTTERDAM

ALGEMENE TOELICHTING OP DE JAARREKENING 2018

2. GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

2.8. Schulden

Schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het deel van de schulden met een verwachte looptijd van minder dan een jaar worden gerubriceerd onder de kortlopende schulden en schulden met een looptijd van langer dan een jaar onder de langlopende schulden.

STICHTING GEZOND OP ZUID TE ROTTERDAM

ALGEMENE TOELICHTING OP DE JAARREKENING 2018

3. GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

3.1 Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

3.2. Opbrengstverantwoording

Opbrengsten uit het verlenen van diensten geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten. De consulten en inschrijftarieven worden verantwoord in het jaar waarin deze zijn uitgevoerd, respectievelijk betrekking op hebben.

3.2.1. Opbrengsten zorgprestaties

Opbrengsten uit het verlenen van zorgprestaties 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.

3.2.2. Overheidssubsidies

Overheidssubsidies worden aanvankelijk in de balans opgenomen als vooruitontvangen baten zodra er redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen en voldaan aan de daaraan verbonden voorwaarden. Subsidies ter compensatie van 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 voor de kosten van een actief worden systematisch in de winst-en-verliesrekening opgenomen gedurende de gebruiksduur van het actief.

STICHTING GEZOND OP ZUID TE ROTTERDAM

ALGEMENE TOELICHTING OP DE JAARREKENING 2018

3. GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

3.3. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van aanschaf of ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen wordt niet afgeschreven.

3.4. Personeelsbeloningen

3.4.1. Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

3.4.2. Pensioenen

Stichting Gezond op Zuid 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 pensioenfondsen Zorg en Welzijn. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Stichting Gezond op Zuid betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Per 1 januari 2015 gelden nieuwe regels voor pensioenfondsen. Daarbij hoort 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. Op 31 december 2023 moet de dekkingsgraad minimaal 123 % zijn. De gemiddelde beleidsdekkingsgraad per december 2018 bedroeg 101,3 %. Het pensioenfonds verwacht hieraan te kunnen voldoen en voorziet geen noodzaak voor aangesloten instellingen om extra stortingen of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. Stichting Gezond op Zuid 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 Gezond op Zuid heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

STICHTING GEZOND OP ZUID TE ROTTERDAM

ALGEMENE TOELICHTING OP DE JAARREKENING 2018

3. GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

3.5. Financiële baten en lasten

3.5.1. Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen die als onderdeel van de berekening van de effectieve rente worden meegenomen.

STICHTING GEZOND OP ZUID TE ROTTERDAM

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

Vaste activa

Materiële vaste activa

De mutaties gedurende het verslagjaar 2018 in de materiële vaste activa worden als volgt weergegeven.

Bedragen in euro's

	Gebouwen en terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfsmiddelen	Totaal
Aanschafwaarde	2.176.516	257.534	1.003.015	3.437.065
Afgeschr. ultimo 2017	-731.342	-178.181	-638.031	-1.547.554
Boekwaarde per 31 december 2017	1.445.174	79.353	364.984	1.889.511
Investerings	0	119.599	106.619	226.218
Aanschafw. desinv.	-110.291	-37.171	-105.617	-253.079
Cum.afschr. desinv.	46.803	30.064	99.262	176.129
Afschrijvingen	-144.173	-32.578	-143.218	-319.969
Boekwaarde per 31 december 2018	1.237.513	159.267	322.030	1.718.810

De jaarlijkse afschrijving vindt plaats op basis van de volgende afschrijvingspercentages:

Verbouwingen	10 %
Verbouwingen Zuidplein	14 %
Installaties	20 %
Instrumentarium en inventaris huisartsen	20 %
Instrumentarium en inventaris fysiotherapeuten	20 %
Kantoorinventaris	20 %
Computerapparatuur	20 %

STICHTING GEZOND OP ZUID TE ROTTERDAM

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

Vlottende activa	31-12-2018	31-12-2017
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren		
Vorderingen op patiënten en zorgverzekeraars	€ 310.242	€ 327.558
Voorziening dubieuze debiteuren	€ -8.433	€ -33.783
	<hr/>	<hr/>
	€ 301.809	€ 293.775
	<hr/>	<hr/>

STICHTING GEZOND OP ZUID TE ROTTERDAM

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

Vlottende activa	31-12-2018	31-12-2017
Overige vorderingen en overlopende activa		
Waarborgsommen	€ 45.648	€ 34.165
Vooruitbetaalde personeelskosten	€ 12.700	€ 16.247
Nog te ontvangen ziekengelduitkeringen	€ 37.545	€ 30.366
Vooruitbetaalde huisvestingskosten	€ 15.800	€ 18.745
Vooruitbetaalde praktijkkosten	€ 4.828	€ 2.963
Vooruitbetaalde kantoorkosten	€ 5.771	€ 13.121
Nog te ontvangen rente	€ 105	€ 89
Nog te ontvangen opbrengsten	€ 56.767	€ 192.932
Nog te ontvangen van verzekeraars inzake BTW vergoeding	€ 760.790	€ 1.143.271
Nog te ontvangen van UWV	€ 34.591	€ 0
Overige vorderingen en overlopende activa	€ 85.825	€ 51.387
	<hr/>	<hr/>
	€ 1.060.369	€ 1.503.286
	<hr/>	<hr/>

De vordering op verzekeraars inzake BTW vergoeding heeft betrekking op de toegezegde vergoeding van zorgverzekeraars met betrekking tot de mogelijke BTW last. Het opnemen van de vordering is gebaseerd op de toezeggingen die zijn gedaan op de ledenbijeenkomst d.d. 31 mei 2016 van InEen inzake de BTW waarbij ook de zorgverzekeraars vertegenwoordigd waren. Zorgverzekeraars Nederland heeft in april 2017 namens de zorgverzekeraars gecommuniceerd hoe de BTW vordering bij de zorgverzekeraars ingediend kan worden.

Liquide middelen

Liquide middelen

Kas	€ 2.877	€ 2.542
Banken, rekening-courant rekeningen	€ 2.715.037	€ 2.844.372
Banken, spaarrekeningen	€ 120	€ 421
	<hr/>	<hr/>
	€ 2.718.034	€ 2.847.334
	<hr/>	<hr/>

Onder de liquide middelen bevinden zich geen geblokkeerde rekeningen of deposito's met vastgezette bedragen. De liquide middelen zijn derhalve direct opvraagbaar door de stichting.

STICHTING GEZOND OP ZUID TE ROTTERDAM

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

PASSIVA

Eigen vermogen	31-12-2018	31-12-2017
Kapitaal		
Bestemmingsreserve	€ 3.126.621	€ 3.219.202
Overige reserves	€ 591.535	€ 484.635
	<hr/>	<hr/>
	3.718.156	3.703.837
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Bestemmingsreserve:

Stand per 31 december 2017	€ 3.219.202
Bestedingen en afschrijving ten laste van bestemmingsreserve	€ -542.581
Toevoeging aan de bestemmingsreserve vanuit exploitatie-saldo	€ 450.000
	<hr/>
Stand per 31 december 2018	€ 3.126.621
	<hr/> <hr/>

Overige reserves:

Stand per 31 december 2017	€ 484.635
Mutatie uit exploitatie-saldo	€ 106.900
	<hr/>
Stand per 31 december 2018	€ 591.535
	<hr/> <hr/>

STICHTING GEZOND OP ZUID TE ROTTERDAM

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

PASSIVA

VOORZIENINGEN 31-12-2018 31-12-2017

Voorzieningen

Voorziening ziekte en arbeidsongeschiktheid

Voorziening ziekte en arbeidsongeschiktheid	€ 60.800	€ 73.900
---------------------------------------------	----------	----------

De voorziening is gevormd in verband met langdurige arbeidsongeschiktheid van personeel.

Stand per 31 december 2017	€ 73.900	
In het verslagjaar ten laste van de voorziening geboekt	€ -60.700	
Dotatie in het verslagjaar	€ 47.600	
Stand per 31 december 2018	€ 60.800	

Voorziening Ketenzorg

Voorziening ketenzorg	€ 87.200	€ 0
-----------------------	----------	-----

In de overeenkomst met de preferente zorgverzekeraar inzake de niet bestede zorgmiddelen is afgesproken dat tot 10% van de niet-bestede gelden mag vrijvallen aan het resultaat en dat het meerdere teruggevorderd wordt door de zorgverzekering. In de loop van 2019, o.b.v. een nog nader te bepalen in te vullen format, zal bekend worden welk deel definitief mag vrijvallen en welk deel definitief wordt teruggevorderd.

Stand per 31 december 2017	€ 0	
In het verslagjaar ten laste van de voorziening geboekt	€ 0	
Dotatie in het verslagjaar	€ 87.200	
Stand per 31 december 2018	€ 87.200	

STICHTING GEZOND OP ZUID TE ROTTERDAM

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

PASSIVA

VOORZIENINGEN

31-12-2018

31-12-2017

Voorziening jubilea-uitkeringen

Voorziening jubilea-uitkeringen

€ 40.683

€ 44.756

Deze voorziening is gevormd op basis van artikel 7.8 van de cao gezondheidscentra. Op grond van dit artikel heeft de Stichting de verplichting een jubileumgratificatie uit te keren bij een dienstverband van 25 jaar en bij een dienstverband van 40 jaar.

Stand per 31 december 2017

€ 44.756

In het verslagjaar ten laste van de voorziening geboekt

€ -4.280

Dotatie in het verslagjaar

€ 207

Stand per 31 december 2018

€ 40.683

STICHTING GEZOND OP ZUID TE ROTTERDAM

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

PASSIVA

Langlopende schulden

Overige langlopende schulden

De mutaties gedurende het verslagjaar 2018 in de overige langlopende schulden worden als volgt weergegeven.

Bedragen in euro's

Stand per 31 december 2017	59.749
Aflossingen in 2018	-8.381
	<hr/>
Stand per 31 december 2018	51.368
Aflossingsverplichting 2019	-8.381
	<hr/>
Balans per 31 december 2019	42.987
	<hr/> <hr/>

<i>Onderverdeling naar looptijd</i>	<i>Lening</i>	<i>Aflossing</i>	<i>Aflossingsperiode</i>
Stand per 31 december 2018	59.749	8.381	2018
Stand per 31 december 2022	22.226	29.142	2019-2022
Stand per 31 december 2026	0	22.226	2023-2026
		<hr/>	
		59.749	
		<hr/> <hr/>	

Lening Zorg op de Kaap (locatie Katendrecht)

Deze lening is in 2010 verstrekt door de Zorg op de Kaap BV ter financiering van de verbouwing/inrichting van het pand aan de Wodanstraat 11.

Hoofdsom: € 218.011

Looptijd: 15 jaar, eindigend per januari 2025.

Rente: 6,0%, rentevast gedurende de gehele looptijd.

Aflossing: Een annuïteit (rente + aflossing) van € 970,78 per maand.

Verstreckte zekerheid: Op bovenstaande lening is de volgende zekerheid afgegeven:
- een eerste verpanding van de roerende zaken van de inventaris van het pand aan de Wodanstraat 11.

STICHTING GEZOND OP ZUID TE ROTTERDAM

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

PASSIVA

Kortlopende schulden

	31-12-2018	31-12-2017
Crediteuren	€ 219.707	€ 208.939

Aflossingsverplichtingen komend boekjaar langlopende leningen

Aflossingsverplichting overige langlopende leningen	€ 8.381	€ 7.907
	€ 8.381	€ 7.907

Deze aflossingsverplichting heeft betrekking op de op de vorige pagina toegelichte Overige langlopende schulden.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	€ 465.224	€ 1.146.060
Loonheffing en sociale verzekeringspremies	€ 194.705	€ 163.308
	€ 659.929	€ 1.309.368

De verplichting voor de Omzetbelasting is berekend op basis van een vordering van de Belastingdienst met terugwerkende kracht over de jaren 2012 t/m 2015. Hier is de werkelijke vordering opgenomen.

Er is rekening gehouden met de in rekening gebrachte rente. Er is door de Belastingdienst geen boete geheven. De Stichting heeft bezwaar aangetekend tegen de ontvangen naheffingsaanslagen. De Stichting is van mening dat er geen verplichting is, omdat alle gelden zijn ontvangen ten behoeve van de persoonlijke gezondheidskundige verzorging van de mens. Dit bezwaar is grotendeels afgewezen.

Vanaf 1 januari 2016 is sprake van een btw vrijstelling voor de ketenzorg en GEZ gelden.

Daarnaast is de aanslag over het vierde kwartaal ten bedrage van € 8.409 opgenomen.

STICHTING GEZOND OP ZUID TE ROTTERDAM

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

PASSIVA

Kortlopende schulden	31-12-2018	31-12-2017
Schulden terzake pensioenen		
Pensioenpremies PFZW	€ 18.570	€ 46.545
	<u>€ 18.570</u>	<u>€ 46.545</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Reservering verlofsparen	€ 23.195	€ 16.860
Investeringsverplichtingen	€ 0	€ 7.549
Te betalen lonen en salarissen	€ 61.964	€ 155.815
Reservering vakantiegeld en vakantiedagen	€ 485.280	€ 434.322
Te betalen overige personeelskosten	€ 128.640	€ 36.916
Te betalen huisvestingskosten	€ 2.997	€ 10.656
Te betalen praktijkkosten	€ 73.388	€ 87.805
Te betalen kantoorkosten	€ 1.218	€ 9.568
Te betalen overige bedrijfskosten	€ 21.175	€ 27.782
Te betalen bestuurskosten	€ 12.339	€ 14.983
Te betalen kosten Keten en Segment 3	€ 0	€ 216.010
Vooruitontvangen opbrengsten	€ 115.459	€ 20.998
Vooruitontvangen bijdragen projectkosten	€ 5.165	€ 31.270
Overige schulden en overlopende passiva	€ 3.408	€ 8.372
	<u>€ 934.228</u>	<u>€ 1.078.906</u>

STICHTING GEZOND OP ZUID TE ROTTERDAM

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

NIET UIT DE BALANS BLIKKENDE VERPLICHTINGEN

Huurverplichtingen

De stichting maakt voor haar activiteiten gebruik van huurpanden.

Gebaseerd op de huren van december 2018 is de huurverplichting voor deze panden voor 2018 € 603.446.

De resterende contractduur voor de huur van de panden verschilt. In 2018 ligt de eerste verlengdatum en in 2033 de verlengdatum van het langstlopende contract. Over de periode 2020 t/m 2023 volgt hieruit een huurverplichting van € 1.273.052 op basis van het prijspeil van januari 2019.

Voor de langstlopende contracten betekent dit voor Zuidplein een huurverplichting van € 425.731 tot en met 2030 en voor Wilhelminapier een huurverplichting van € 243.504 tot 2033.

Bankgarantie

Op verzoek van de stichting is een bankgarantie afgegeven i.v.m. de huurverplichtingen van gezondheidscentrum Afrikaanderwijk, gezondheidscentrum Wilhelminapier en gezondheidscentrum Zuidplein.

Voor gezondheidscentrum Afrikaanderwijk is deze garantie is verstrekt voor een bedrag van € 10.936 ten behoeve van Estrada Vastgoed B.V.

Voor gezondheidscentrum Wilhelminapier is deze garantie is verstrekt voor een bedrag van € 78.800 ten behoeve van Stichting HAL Wonen.

Voor gezondheidscentrum Zuidplein is deze garantie is verstrekt voor een bedrag van € 49.579 ten behoeve van Dutch Investment Group B.V.

Macrobeheersinstrument

De eerstelijnszorg wordt met ingang van boekjaar 2015 bekostigd vanuit de zorgverzekeringswet.

Voor de eerstelijnszorg is het macrobeheersinstrument van toepassing op grond waarvan bij een overschrijding van het landelijk budgetplafond het mogelijk is dat de zorgaanbieders een terugbetalingsverplichting opgelegd krijgen. Bij het opstellen van de jaarrekening 2018 bestaat nog geen inzicht in de omvang van deze verplichting. Stichting Gezond op Zuid is niet in staat een betrouwbare inschatting te maken van de uit het macrobeheersingsinstrument voortkomende verplichting en deze te kwantificeren. Als gevolg daarvan is deze verplichting niet tot uitdrukking gebracht in de balans van de stichting per 31 december 2018.

STICHTING GEZOND OP ZUID TE ROTTERDAM

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING OVER HET VERSLAGJAAR 2018

BATEN	2018	2017
Baten		
Opbrengsten zorgprestaties	€ 8.639.679	€ 7.927.155
Bijdragen huisvestingskosten	€ 292.419	€ 320.046
Overige bedrijfsopbrengsten	€ 523.241	€ 465.962
	<hr/>	<hr/>
	€ 9.455.339	€ 8.713.164
Subsidies	€ 9.853	€ 29.960
	<hr/>	<hr/>
	€ 9.465.191	€ 8.743.124
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

STICHTING GEZOND OP ZUID TE ROTTERDAM

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING OVER HET VERSLAGJAAR 2018

LASTEN	2018	2017
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	€ 4.414.463	€ 4.003.464
Werkgeversbijdrage ziektekostenverzekering	€ 39.231	€ 37.872
Sociale verzekeringspremies bedrijfsvereniging	€ 647.207	€ 578.770
Pensioenpremies	€ 430.164	€ 387.056
Mutatie voorziening ziekte en arbeidsongeschiktheid	€ -13.100	€ 44.345
Dotatie voorziening jubilea-uitkeringen	€ 207	€ 2.356
Overige personeelskosten	€ 1.584.128	€ 1.524.634 *
	<u>€ 7.102.299</u>	<u>€ 6.578.498</u>
De Stichting had in het verslagjaar medewerkers in dienst met een fulltime equivalent van 80,24 (2017: 74,75), welke alle in Nederland werkzaam waren.		
Afschrijving materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	€ 144.173	€ 142.987
Machines en installaties	€ 32.578	€ 24.829
Andere vaste bedrijfsmiddelen	€ 143.218	€ 149.342
Boekresultaat verkopen	€ -4.028	€ 113
	<u>€ 315.941</u>	<u>€ 317.271</u>
Overige lasten		
Inkoop en inhuur bij derden	€ 174.903	€ 165.821
Afboeking vorderingen	€ 5.395	€ 14.226
Huisvestingskosten	€ 971.647	€ 785.148
Praktijkkosten	€ 154.525	€ 84.836
Kantoorkosten	€ 623.559	€ 578.967
Overige bedrijfskosten	€ 39.959	€ 236.126
Raad van Toezicht kosten	€ 59.045	€ 13.039
	<u>€ 2.029.033</u>	<u>€ 1.878.162</u>

STICHTING GEZOND OP ZUID TE ROTTERDAM

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING OVER HET VERSLAGJAAR 2018

LASTEN	2018	2017
Financiële baten en lasten		
Rentebaten	€ 142	€ 608
Rentelasten	€ -3.742	€ -4.190
	<u>€ -3.600</u>	<u>€ -3.582</u>
 Rentebaten		
Rentebaten liquiditeit	€ 170	€ 486
Rentebaten fiscus	€ 0	€ 122
Overige rentebaten	€ -28	€ 0
	<u>€ 142</u>	<u>€ 608</u>
 Rentelasten		
Rentelasten leningen	<u>€ 3.742</u>	<u>€ 4.190</u>

WNT-VERANTWOORDING 2018 STICHTING GEZOND OP ZUID

De WNT is van toepassing op Stichting Gezond op Zuid. Het voor Stg. Gezond op Zuid toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2018 € 125.000 en is gebaseerd op de WNT-maximum voor Zorg en jeugdhulp, totaalscore 8, klasse II

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking. Tevens leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling ²

bedragen x € 1		A.M.A.T. Beukman	
Functiegegevens		[BESTUURDER]	
Aanvang ³ en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12		
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁴	1,0		
Dienstbetrekking? ⁵	ja		
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	114.315		
Beloningen betaalbaar op termijn	10.685		
<i>Subtotaal</i>	125.000		
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum ⁶	125.000		
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedragen ⁷	-0		
Totaal bezoldiging	125.000		
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan			
Gegevens 2017			
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 - 31/12		
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1		
Dienstbetrekking? ⁵	ja		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	99.792		
Beloningen betaalbaar op termijn	10.498		
<i>Subtotaal</i>	110.290		
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum ⁶	121.000		
Totaal bezoldiging 2017	110.290	-	-

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen ¹⁷

bedragen x € 1	I.C.D.Y.M. Wolf-de Jonge	A. Gommers	D. Lodewijk	P.G. Stenger	A.C. Ansink
Funcctiegegevens	[VOORZITTER]	[LID]	[LID]	[LID]	[LID]
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12	1/9 - 31/12	1/6 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging					
Bezoldiging ¹⁸	10.260	2.113	3.646	6.250	6.250
Individueel toepasselijke bezoldigings- maximum ¹⁹	18.750	4.178	7.329	12.500	12.500
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-	-	-	-
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ²⁰	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
Gegevens 2017					
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 - 31/12	nvt	nvt	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Totale bezoldiging ¹⁸	6.000	nvt	nvt	3.000	3.000
Individueel toepasselijk maximum	18.150	nvt	nvt	12.100	12.100

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2018 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen ²⁶. Er zijn in 2018 geen ontsluitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

STICHTING GEZOND OP ZUID TE ROTTERDAM

VASTSTELLING EN GOEDKEURING VAN DE JAARREKENING 2018

De Raad van Bestuur van Stichting Gezond op Zuid heeft de jaarrekening 2018 opgesteld op 14 mei 2019.

De Raad van Toezicht van Stichting Gezond op Zuid heeft de jaarrekening 2018 goedgekeurd in de vergadering van 27 mei 2019, waarna de Raad van Bestuur deze heeft vastgesteld.

Voorstel resultaatbestemming boekjaar

Het bestuur stelt voor om het resultaat zoals gepresenteerd in de exploitatierekening op pagina 5 in mindering te brengen op en toe te voegen aan de bestemmingsreserve en te onttrekken aan de overige reserves volgens de verdeling op pagina 5.

Deze voorgestelde winstbestemming is als zodanig verwerkt in dit financieel jaarverslag.

Gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die van invloed zijn op de financiële positie van de stichting per balansdatum.

Bestuurder

Mw. drs. A.M.A.T. Beukman-Zuure, MBA

Toezichthouders

Mw. I.C.D.Y.M. Wolf - de Jonge, voorzitter

Mw. dr. A.C. Ansink, lid

Dhr. P.G. Stenger, lid

Dhr. D. Lodewijk

Mw. A. Gommers, lid

STICHTING GEZOND OP ZUID TE ROTTERDAM

OVERIGE GEGEVENS

WINSTBESTEMMING

Statutaire resultaatbestemming

In de statuten van de stichting is geen artikel opgenomen waarin de winstbestemming staat voorgeschreven.

NEVENVESTIGINGEN

De Stichting heeft de volgende vestigingen:

Gezondheidscentrum Afrikaanderwijk	- Maashaven O.z. 155, 3072 HS Rotterdam
Gezondheidscentrum Katendrecht	- Wodanstraat 11, 3072 EV Rotterdam
Gezondheidscentrum Lange Hille	- Lange Hilleweg 123, 3073 BK Rotterdam
Gezondheidscentrum 't Slag	- Sandelingplein 16 E, 3075 AG Rotterdam
Centrum voor Zorg en Welzijn Tarwezig	- Mijnsherenplein 14, 3081 CN Rotterdam
Gezondheidscentrum Wilhelminapier	- Otto Reuchlinweg 972, 3072 ME Rotterdam
Gezondheidscentrum Zuidplein	- Strevelsweg 700/105, 3083 AS Rotterdam