

A vertical rectangular area with a blue gradient, transitioning from a lighter blue at the top to a darker blue at the bottom. It is centered on a white background.

Stichting Blixem Jaarrekening 2012

Inhoudsopgave*Bladzijde***1. Jaarrekening 2012**

1.1	Balans per 31 december 2012	1
1.2	Resultatenrekening over 2012	2
1.3	Kengetallen	3
1.4	Kasstroomoverzicht over 2012	4
1.5	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	5
1.6	Toelichting op de balans per 31 december 2012	7
1.7	Toelichting op de resultatenrekening over 2012	9

2. Overige gegevens

2.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	11
2.2	Resultaatbestemming	11
2.3	Gebeurtenissen na balansdatum	11
2.4	Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	11
2.5	Controleverklaring	11

1.1 Balans per 31 december 2012

(na resultaatbestemming)

Activa
Vaste activa

Materiële vaste activa

VLottende activa

Voorraden

Vorderingen en overlopende activa

Liquide middelen

Totaal activa

Ref	31 december 2012		31 december 2011	
1		€ 109.331		€ 115.064
2	€ 51.015		€ 48.197	
3	€ 38.041		€ 23.814	
4	€ 121.507		€ 143.074	
		€ 210.563		€ 215.085
		€ 319.894		€ 330.149

Passiva
Eigen vermogen

Algemene reserve

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Totaal passiva

31 december 2012		31 december 2011	
	€ 217.731		€ 142.026
	€ 102.163		€ 188.123
	€ 319.894		€ 330.149

1.2 Resultatenrekening over 2012

	Ref	2012		2011	
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	7	€	79.290	€	42.696
Overige bedrijfsopbrengsten	8	€	810.575	€	672.430
Som der bedrijfsopbrengsten			€ 889.866		€ 715.126
Personeelskosten	9	€	454.024	€	369.341
Afschrijvingen op vaste activa	10	€	25.791	€	24.868
Overige bedrijfskosten	11	€	335.069	€	322.445
Som der bedrijfskosten			€ 814.884		€ 716.654
Bedrijfsresultaat			€ 74.982		€ 1.528-
Financiële baten en lasten	12	€	725	€	791
Resultaat boekjaar			€ 75.705		€ 737-

Resultaatbestemming

Het resultaat is als volgt verdeeld:

Toevoegingen / onttrekkingen:

Algemene reserve	€	75.705	€	737-
	€	75.705	€	737-

1.3 Kengetallen

• **Solvabiliteit** (*Eigen vermogen / Totaal vermogen*)

Een hogere solvabiliteit betekent een lagere relatieve schuldenlast voor stichting Blixem.

	2012	2011
Solvabiliteit	68,06%	43,02%

• **Weerstandsvermogen** (*Eigen vermogen / Omzet*)

Dit ratio geeft de mate aan waarin stichting Blixem in staat is om onverwachte gebeurtenissen (risico's) met een financiële impact, op te vangen.

	2012	2011
Weerstandsvermogen	24,47%	19,86%

• **Return On Investment Capital** (*EBIT / (Eigen vermogen + Netto rentedragende schulden)*)

Meet hoe efficiënt stichting Blixem haar middelen omzet in rendement.

	2012	2011
ROIC	77,92%	145,80%

• **Rentabiliteit** (*Netto resultaat / Omzet*)

Indicatie voor de relatieve winstmarge van stichting Blixem.

	2012	2011
Rentabiliteit	8,51%	-0,10%

1.4 Kasstroomoverzicht over 2012

	2012	2011
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	€ 74.982	€ 737-
Aanpassingen voor:		
-afschrijvingen	€ 25.791	€ 24.868
-mutaties voorzieningen	€ -	€ 8.441
	€ 25.791	€ 33.309
Veranderingen in vlottende middelen:		
-voorraden	€ 2.818-	€ 6.761
-vorderingen	€ 14.227-	€ 11.839-
-kortlopende schulden	€ 85.960-	€ 10.733-
(exclusief schulden aan kredietinstellingen)		
	€ 103.005-	€ 22.572-
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	€ 2.234-	€ 10.000
Ontvangen intrest	€ 725	€ -
Betaalde intrest	€ -	€ -
	€ 725	€ -
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	€ 1.509-	€ 10.000
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings (im)materiële vaste activa	€ 20.058-	€ 19.952-
Investerings financiële vaste activa	€ -	€ -
Desinvesteringen (im)materiële vaste activa	€ -	€ -
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	€ 20.058-	€ 19.952-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen	€ -	€ -
Aflossing langlopende leningen	€ -	€ -
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	€ -	€ -
Mutatie geldmiddelen	€ 21.567-	€ 9.952-
Toelichting op mutatie geldmiddelen		
Mutatie liquide middelen	€ 21.567-	€ 9.952-
Mutatie kredietinstellingen	€ -	€ -
	€ 21.567-	€ 9.952-

1.5 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi en de relevante stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Consolidatie

De jaarrekening van Stichting Blixem is volledig opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van de Pluryn Hoenderloo Groep.

Grondslagen van waardering van activa en passiva

Algemeen

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

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.

Materiële vaste activa

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

De afschrijvingstermijnen van materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte gebruiksduur van het actief.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur.

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.

1.5 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling (vervolg)**Vorderingen**

De vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op grond van verwachte oninbaarheid naar aanleiding van een individuele beoordeling van de posten.

Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit kas- en banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden en zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.

Schulden

Schulden worden opgenomen tegen nominale waarde.

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.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van de historische kosten.

Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

Pensioenen

De stichting heeft voor haar werknemers pensioenregelingen ondergebracht bij het Pensioenfonds Zorg en Welzijn.

Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen welke afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De stichting heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij de pensioenfondsen, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De stichting heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.

1.6 Toelichting op de balans per 31 december 2012

Ref 1. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

Verbouwingen
Inventarissen
Vervoermiddelen
Totaal materiële vaste activa

	31 dec 2012	31 dec 2011
€	57.389	€ 62.150
€	48.365	€ 48.177
€	3.577	€ 4.737
€	109.331	€ 115.064

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt weer te geven:

Boekwaarde per 1 januari

Bij: Investerings

Af: Afschrijvingen

Boekwaarde per 31 december

€	115.064	€ 119.980
€	20.058	€ 19.952
€	25.791-	€ 24.868-
€	109.331	€ 115.064

Aanschafwaarde

Cumulatieve afschrijvingen

€	376.026	€ 355.968
€	266.695-	€ 240.904-

Ref 2. Voorraden

De specificatie luidt als volgt:

Overige voorraden

Totaal voorraden

	31 dec 2012	31 dec 2011
€	51.015	€ 48.197
€	51.015	€ 48.197

Er heeft geen afwaardering op de voorraden plaatsgevonden.

Ref 3. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie luidt als volgt:

Vorderingen op debiteuren

Vooruitbetaald

Nog te ontvangen bedragen

Totaal vorderingen en overlopende activa

	31 dec 2012	31 dec 2011
€	20.798	€ 9.827
€	-	€ 4.521
€	17.243	€ 9.466
€	38.041	€ 23.814

Op de vorderingen op debiteuren heeft een afwaardering ad € 2.763 (2011: € 0) plaatsgevonden in verband met verwachte oninbaarheid.

1.6 Toelichting op de balans per 31 december 2012 (vervolg)

Ref 4. *Liquide middelen*

De specificatie luidt als volgt:

Bankrekeningen

Kassen

Totaal liquide middelen

	31 dec 2012	31 dec 2011
€	119.631	€ 141.983
€	1.876	€ 1.091
€	121.507	€ 143.074

Het totaalbedrag aan liquide middelen is vrij beschikbaar.

Ref 5. *Eigen vermogen*

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

Algemene reserve

Totaal eigen vermogen

	31 dec 2012	31 dec 2011
€	217.731	€ 142.026
€	217.731	€ 142.026

Het verloop is als volgt weer te geven:

Algemene reserve

	Saldo per 1 januari	Resultaat bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31 december
€	142.026	€ 75.705	€ -	€ 217.731
€	142.026	€ 75.705	€ -	€ 217.731

Het gerealiseerde positieve exploitatieresultaat over 2012 is toegevoegd aan de algemene reserve.

Ref 6. *Kortlopende schulden en overlopende passiva*

De specificatie luidt als volgt:

Crediteuren

Schuld aan Pluryn Hoenderloo Groep

Belastingen en sociale premies

Schulden ter zake van pensioenen

Vakantiegeld

Nog te betalen kosten

	31 dec 2012	31 dec 2011
€	8.797	€ 42.321
€	43.353	€ 105.902
€	13.748	€ 14.624
€	8.014	€ -
€	-	€ -
€	28.251	€ 25.276
€	102.163	€ 188.123

1.7 Toelichting op de resultatenrekening over 2012

Ref 7. Niet gebudgetteerde zorgprestaties

De specificatie is als volgt:

Persoonsgebonden- en volgende budgetten

	2012	2011
€	79.290	€ 42.696
€	79.290	€ 42.696

Ref 8. Overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

Opbrengsten uit onderaanneming

Omzet

	2012	2011
€	377.955	€ 271.524
€	432.619	€ 400.906
€	810.575	€ 672.430

Ref 9. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

Lonen en salarissen

Sociale lasten

Pensioenpremie

Andere personeelskosten

Doorberekende personeelskosten

Personeel niet in loondienst

	2012	2011
€	334.702	€ 320.434
€	49.378	€ 38.471
€	16.530	€ 12.700
€	35.862	€ 43.894
€	10.760	€ 46.158-
€	447.231	€ 369.341
€	6.793	€ -
€	454.024	€ 369.341

Ref 10. Afschrijvingen materiële vaste activa

Verbouwingen

Inventarissen

Automatisering

	2012	2011
€	4.761	€ 4.767
€	19.870	€ 19.038
€	1.160	€ 1.063
€	25.791	€ 24.868

1.7 Toelichting op de resultatenrekening over 2012 (vervolg)

Ref 11. Overige bedrijfskosten

De specificatie luidt als volgt:

Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten

Algemene kosten

Patiënt- en bewonersgebonden kosten

Onderhoudskosten

Energiekosten

Huur en leasing

Dotaties en vrijval voorzieningen

	2012	2011
€	19.913	€ 19.770
€	255.278	€ 269.323
€	0	€ -
€	28.460	€ 20.793
€	16.418	€ 12.559
€	15.000	€ -
€	0-	€ -
€	335.069	€ 322.445

Ref 12. Financiële baten en lasten

De specificatie luidt als volgt:

Rentebaten

Rentelasten

	2012	2011
€	725	€ 791
€	-	€ -
€	725	€ 791

Bezoldiging toezichthouders

De beide leden van de Raad van Bestuur hebben hun werkzaamheden voor stichting Blixem in 2012 onbezoldigd uitgevoerd.

2. Overige gegevens

2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De Raad van Bestuur van Stichting Blixem heeft de jaarrekening 2012 goedgekeurd in de vergadering van 29 maart 2013.

2.2 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultatenverdeling in de resultatenrekening (zie onderdeel 2.2).

2.3 Gebeurtenissen na balansdatum

Na afloop van het boekjaar hebben zich verder geen gebeurtenissen voorgedaan die belangrijk zijn voor de interpretatie van de cijfers in de jaarrekening.

2.4 Ondertekening Raad van Bestuur

Dhr. R.J.M. de Jong

Dhr. J.M.J. Lenting-Weustink

2.5 Controleverklaring

De controle op de jaarrekening 2012 van Stichting Blixem maakt integraal onderdeel uit van de controle op de geconsolideerde jaarrekening 2012 van Stichting Pluryn Hoenderloo Groep.

De controleverklaring is opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening 2012 van Stichting Pluryn Hoenderloo Groep.