

Jaarrekening 2012

Stichting Vita welzijn en advies

INHOUDSOPGAVE

Pagina

	Directieverslag	
1.	Algemeen	1
2.	Financieel	2
3.	Personeel	2
4.	Innovatie en toekomstvisie	3
5.1	Jaarrekening 2012	
5.1.1	Balans per 31 december 2012	4
5.1.2	Resultatenrekening over 2012	5
5.1.3	Kasstroomoverzicht over 2012	6
5.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
5.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2012	10
5.1.6	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	17
5.1.7	Toelichting op de resultatenrekening over 2012	18
5.2	Overige gegevens	
5.2.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	26
5.2.2	Resultaatbestemming	26
5.2.3	Gebeurtenissen na balansdatum	26
5.2.4	Ondertekening door bestuurder en toezichthouders	26
5.2.5	Controleverklaring	27

DIRECTIEVERSLAG 2012

1. Algemeen

Voor u ligt het jaardocument van de Stichting Vita welzijn en advies (Vita) over het jaar 2012.

Bij het opstellen van het document is het landelijk jaarrekening model voor Zorginstellingen gevolgd. In het verslag wordt het volledige beeld van Vita weergegeven, inclusief de activiteiten die WMO-gefinancierd zijn. Deze activiteiten worden ook apart nader met een productieverslag per gemeentelijke opdrachtgever aan de gemeenten Amstelveen, Aalsmeer, Uithoorn en Ouder-Amstel verantwoord. Voor de regionale subsidies van het Meldpunt Amstelland, het Steunteam en het Steunpunt Huiselijk Geweld worden aparte verslagen opgemaakt.

Vita welzijn en advies levert voor ongeveer 4,5 miljoen productie aan de (regio-)gemeenten Amstelveen, Uithoorn, Aalsmeer, Ouder Amstel. Dit betreft ouderenadvies, algemeen maatschappelijk werk, jeugd maatschappelijk werk, en sociaal cultureel werk. Voor de samenwerkende gemeenten in Amstelland levert Vita bijzondere projecten: Meldpunt Amstelland, Steunpunt Huiselijk Geweld (o.a. Huisverboden) en neemt deel aan en coördineert het Steunteam. Omzet ongeveer 0,6 miljoen. Daarnaast wordt 0,6 miljoen van de omzet door derden, veelal de deelnemers aan de activiteiten gegeneerd en wordt 0,5 miljoen door de AWBZ gefinancierd voor de functie begeleiding. Het betreft hier een dagvoorziening in de wijk die gericht is op licht dementerende mensen en hun mantelzorgers

In 2012 heeft Vita een nieuw breed gedragen meerjarenbeleidsplan 2012-2015 vastgesteld en de implementatie gestart. Een beleidsplan waarin de focus op de kwetsbare burger nog sterker geaccentueerd wordt. Om die optimaal te ondersteunen is een krachtige, bekwame dienstverlener het belangrijkste instrument wat Vita aanbiedt. Die professional werkt met het 'cliëntsysteem' (directe omgeving) aan het versterken van het oplossend vermogen (een combinatie van stuurkracht en draagkracht) zodat de klant het leven weer in de greep krijgt. Vita ondersteunt de kwetsbare burger waar het kan en biedt hulp (interveniert) waar het nodig is.

De vrijwillige inzet zal een nog belangrijkere bijdrage gaan leveren aan welzijn dan nu al het geval is. In 2012 heeft Vita haar vrijwilligers een plek gegeven in de organisatieontwikkeling. In de komende jaren zullen we die kracht en inzet mede sturend maken aan het beleid. In de uitvoering zal ons motto zijn: vrijwilligerswerk waar het kan, betaald werk waar het moet.

Vita heeft voor 2012 tot 2015 wederom een HKZ-certificatie ontvangen. In 2012 is het HKZ beleid geïntegreerd in het management informatie systeem. En is een cliënttevredenheidsonderzoek van de deelnemers aan de AWBZ-activiteiten uitgevoerd. Hierbij waardeerden de cliënten Vita met een dikke 9.

De organisatie is voorbereid op de nieuwe structuur welke vanaf 2013 gestalte heeft gekregen. Per vakgroep zijn Teamleiders benoemd die de schakel tussen Bestuur en de uitvoering vormen. Hiermee is de verder van de uitvoering afstaande clustermanagerlaag komen te vervallen.

Evenals voorgaande jaren is het bestuur ingevuld door één persoon; deze draagt de titel directeur, bestuurder. Deze functie wordt sinds september 2010 ingevuld door de heer Dion de Leuw.

Als bestuursstructuur kent Vita een 'Raad van Toezicht'-model conform de voorschriften van de Wet Toelating Zorginstellingen (WTZi). De raad verricht haar toezicht conform de governance-code. In 2012 heeft een wijziging plaats gevonden in de samenstelling van de Raad van Toezicht. Er is een nieuwe voorzitter geworven de heer Rob Labadie (vanaf 1 juli 2012).

2. Financieel

Over het verslagjaar 2012 is sprake van een stabilisatie van de omzet.

In het verslagjaar zijn bezuinigingen voor de gemeenten Amstelveen en Uithoorn gerealiseerd en is een bezuiniging voor de gemeente Aalsmeer voorbereid. De bezuinigingen betroffen in alle gevallen het sociaal cultureel werk. Ook de werkwijze binnen het sociaal cultureel werk is gewijzigd conform het Welzijn Nieuwe Stijl concept, waarbij de vrijwillige inzet van burgers en een sterkere focus in de ondersteuning op werkelijke kwetsbaarheid speerpunten vormen. De teruggang in de rompsubsidie wordt gecompenseerd door verdere uitbreiding van incidentele subsidies voor projecten en inkomsten uit diensten, activiteiten en horeca.

Het vermogen stabiliseert. Gezien de moeilijke economische omstandigheden en de veranderingen binnen het WMO- en AWB-beleid acht Vita het nodig haar vrij besteedbaar eigen vermogen indien mogelijk te versterken. Daarbij streeft Vita naar een vrij besteedbaar eigen vermogen ten opzichte van de omzet van 15% (is nu 11,8%). Zowel de liquiditeit (76% van het balanstotaal) als de solvabiliteit (44% van het balanstotaal) blijven op het hoge niveau van voorgaand jaar (resp. 80% en 43%).

Als gevolg van het (kleine) negatieve exploitatieresultaat is het (weerstand-)vermogen afgenomen van € 999.800 naar € 987.000. Dit is 17,5% van de omzet (2011: 17,8%). Het vrij besteedbaar eigen vermogen (algemene reserve + bestemmingsreserves) bedraagt € 663.900. Dit is 11,8% van de omzet (2011: 10,6%). Het exploitatieresultaat toont een kleiner tekort dan begroot.

In 2012 hebben de incidentele (externe) kosten inzake de vervanging van een manager en een juridische procedure van de Ondernemingsraad het resultaat negatief beïnvloed. Daarnaast is er sprake van een daling in het AWBZ tarief waardoor de dekkingsgraad afneemt en we een beroep moeten doen op de RAK (reserve aanvaardbare kosten) reservering.

Het jeugdmaatschappelijk werk heeft Vita in het begin van 2012 aangeboden op het vraagniveau eind 2011. Dit lag substantieel hoger dan de uiteindelijke financiering mogelijk maakt. In de tweede helft van 2012 is het aanbod aangepast aan het subsidieniveau en is een nieuwe inrichting van de prestatie (meer modulair) overeengekomen met de gemeente Amstelveen voor 2013. Op de verwachte risico's is geanticipeerd met reserveringen welke ook zijn benut in 2012. De gemeente Uithoorn heeft wel extra middelen beschikbaar gesteld om het dienstenniveau te handhaven.

3. Personeel

Vita heeft in 2011 en 2012 geïnvesteerd in een herinrichting die de organisatie beter uitrust om deskundig en effectief haar dienstverlening te kunnen bieden op het snijvlak van welzijn en zorg in het licht van de transitie in de jeugdzorg, AWBZ en participatie. Daarnaast is een bescheiden functie gecreëerd die het Vita mogelijk maakt actief te participeren in de ontwikkeling van nieuwe diensten in het licht van de transitie. Vita is in 2012 binnen de begrote kosten voor de herinrichting gebleven en zal het restant ook in 2013 inzetten.

Met de aanstelling van een HRM medewerker heeft Vita een start gemaakt met het structureel ontwikkelen van de competenties in de instelling en een breed personeelsbeleid, waaronder loopbaanontwikkeling, veiligheid en arbo, en cao uitvoering.

Ondanks een strak ziekteverzuimbeleid is het ziekteverzuim met ruim 10% boven de doelstelling. De oorzaak ligt grotendeels buiten de invloedssferen van Vita. Daar waar mogelijk wordt het beleid verfijnd en versterkt. Streven is een ziekteverzuim onder de 6%.

Het personeelsbestand zal naar verwachting stabiliseren op het huidige niveau van ca. 61 fte.

4. Innovatie en toekomstvisie

Vita is de verbinder tussen het buurtnetwerk en de zorgketen en wil in dat kader haar verantwoordelijkheid nemen en kennis inbrengen in de ontwikkelingen op het gebied van welzijn en zorg. In het WWZ-platform maar ook in specifieke werkgroepen als 'scheiding wonen en zorg' en op studiemiddagen participeert Vita op alle niveaus om zo met haar partners een adequaat antwoord te ontwikkelen op de uitdagingen. In 2013 zal Vita ook actief deelnemen aan de ontwikkeling van de sociale teams.

De Hogeschool van Amsterdam is in 2012 een onderzoek naar de mogelijkheden van effectmeting bij de dienstverlening van Vita in Amstelveen gestart. Een tussenrapportage is besproken in het bestuurlijk overleg, het definitieve rapport wordt in 2013 geleverd.

Vita is een actieve ontwikkelaar van nieuwe vormen van dienstverlening. In samenwerking met Cardanus is de methode Welzijn Nieuwe Stijl geïmplementeerd; in het verband van de Noord Hollandse Alliantie (zeven organisaties met maatschappelijke dienstverlening) wordt nieuwe jeugdzorg ontwikkeld en in het consortium Welzijn in de Wijk (met o.a. InHolland en Movisie) gebeurt dat met methodieken rond sociale teams in de wijk. Maar ook op eigen kracht (en met financiële ondersteuning van derden als gemeente Amstelveen en gemeenschapsfonds) worden nieuwe methodieken zoals onder andere Zilver online, Vitaliteitsmarkt en Aanpak Ouderenmishandeling gerealiseerd.

Voor de komende jaren ligt voor Vita een grote uitdaging in de transities en de daarmee gepaard gaande bezuinigingen. Door de herinrichting van de organisatie en door actief mee te denken met de overheden en het netwerk anticipeert Vita op de toekomst.

Dion de Leuw
Directeur/Bestuurder

5.1 JAARREKENING

5.1 JAARREKENING

5.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2012
(na resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-12 €	31-dec-11 €
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	236.326	187.893
Totaal vaste activa		<u>236.326</u>	<u>187.893</u>
Vlottende activa			
Voorraden	2	9.646	9.646
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	3	9.306	6.402
Overige vorderingen	4	281.515	239.979
Liquide middelen	5	1.711.111	1.931.991
Totaal vlottende activa		<u>2.011.579</u>	<u>2.188.018</u>
Totaal activa		<u><u>2.247.905</u></u>	<u><u>2.375.911</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	6	72.446	152.709
Niet-collectief gefinancierd vrij vermogen		914.260	847.058
Totaal eigen vermogen		<u>986.707</u>	<u>999.767</u>
Voorzieningen	7	0	39.929
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Overige kortlopende schulden	8	1.261.198	1.336.215
Totaal passiva		<u><u>2.247.905</u></u>	<u><u>2.375.911</u></u>

5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2012

	Ref.	2012 €	2011 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	10	501.346	462.402
Niet-gebudgetteerde zorgprestaties	11	8.718	353
Subsidies	12	4.518.125	4.571.230
Overige bedrijfsopbrengsten	13	598.134	597.582
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>5.626.322</u>	<u>5.631.567</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	14	3.705.436	3.514.180
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	15	86.944	92.086
Overige bedrijfskosten	16	1.873.378	1.991.609
Som der bedrijfslasten		<u>5.665.758</u>	<u>5.597.875</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		-39.436	33.692
Financiële baten en lasten	17	26.376	16.129
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING		<u>-13.060</u>	<u>49.821</u>
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>-13.060</u></u>	<u><u>49.821</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>			
		<u>2012</u> €	<u>2011</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Reserve aanvaardbare kosten		-80.263	6.965
Algemene reserve		166.995	145.452
Bestemmingsreserves		-99.793	-102.593
Bestemmingsfondsen		0	0
		<u>-13.060</u>	<u>49.824</u>

5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2012

	Ref.	2012		2011	
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat			-39.436		33.692
Aanpassingen voor:				92.086	
- afschrijvingen		86.944		0	
- mutaties voorzieningen		<u>-39.929</u>	47.015	<u>0</u>	92.086
Veranderingen in vlottende middelen:					
- voorraden		0		0	
- vorderingen		-41.537		28.990	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot		-2.904		-28.400	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)		<u>-75.018</u>	-119.458	<u>457.601</u>	458.191
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			<u>-111.879</u>		<u>583.969</u>
Ontvangen interest		29.722		19.150	
Betaalde interest		<u>-3.346</u>	26.376	<u>-3.021</u>	16.129
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			-85.503		600.098
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investerings materiële vaste activa		<u>-135.377</u>		<u>-73.426</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-135.377		-73.426
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Nieuw opgenomen leningen		0		0	
Aflossing langlopende schulden		<u>0</u>		<u>0</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			0		0
Mutatie geldmiddelen			<u><u>-220.880</u></u>		<u><u>526.672</u></u>

Er is gebruik gemaakt van de indirecte methode.

Toelichting:

In 2012 is de ICT infrastructuur vervangen.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.1 Algemeen

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi, de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, in het bijzonder RJ 655 inzake de jaarverslaggeving door zorginstellingen, en Titel 9 Boek 2 BW.

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.

5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- 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 verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

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

Voor zover subsidies of daaraan gelijk te stellen vergoedingen zijn ontvangen als eenmalige bijdrage in de afschrijvingskosten, zijn deze in de opbrengsten van het jaar van investering opgenomen. Vervolgens wordt in de resultaatverdeling deze opbrengst gereserveerd en worden de in de resultatenrekening opgenomen afschrijvingen hierop jaarlijks in mindering gebracht. De investeringen worden geactiveerd en op de gebruikelijke wijze afgeschreven. De afschrijving wordt in het gebruikelijke aantal jaren (5) opgenomen in de exploitatie. In de resultaatverdeling wordt deze ten laste van de met de eenmalige subsidie gefinancierde reserve gebracht.

Vorraden

Vorraden zijn gewaardeerd tegen kostprijs onder aftrek van een voorziening voor incourantheid.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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.

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. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

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.

Ultimo boekjaar is geen voorziening gevormd voor loondoorbetalingsverplichtingen voor bestaande arbeidsongeschiktheidsgevallen alsmede hogere premieafdrachten voor het gedifferentieerde gedeelte van WAO-premies. Deze lasten zullen in de resultatenrekening worden verantwoord in het jaar van betaling.

Schulden

Schulden worden opgenomen voor de geamortiseerde kostprijs (nominale waarde).

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. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Baten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

Pensioenen

Vita welzijn en advies 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 Vita. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en welzijn. Vita 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. Naar de stand van ultimo februari 2013 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 103%. In 2014 dient het pensioenfonds een dekkingsgraad van ten minste 105% te hebben. Het pensioenfonds verwacht hieraan te kunnen voldoen en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. Vita welzijn en advies 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 stichting heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde-bijdrage-regeling en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.4 Grondslagen van segmentering

In de jaarrekening wordt overeenkomstig de Richtlijn Zorginstellingen een segmentatie van de resultatenrekening gemaakt in de volgende segmenten: AWBZ en WMO.

Bij de verdeling van de resultatenrekening per operationele segment is aangesloten op de activiteiten van het bedrijfsproces. De verdeling van indirecte kosten over de te onderscheiden zorgsoorten geschiedt op basis van de volgende uitgangspunten:

- indirecte personeelskosten: verdeling op basis van formatie;
- indirecte materiële kosten: verdeling op basis van formatie;
- indirecte overige kosten: verdeling op basis van formatie.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-12</u>	<u>31-dec-11</u>
	€	€
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	236.326	187.893
Totaal materiële vaste activa	<u>236.326</u>	<u>187.893</u>
Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	187.893	206.553
Bij: investeringen	135.377	73.426
Af: afschrijvingen	86.944	92.086
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	0	0
Boekwaarde per 31 december	<u>236.326</u>	<u>187.893</u>
Aanschafwaarde	1.019.796	939.304
Cumulatieve afschrijvingen	783.470	751.411

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.6. Een groot deel van de activa is inmiddels volledig afgeschreven.

2. Voorraden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-12</u>	<u>31-dec-11</u>
	€	€
Voedingsmiddelen	9.646	9.646
Totaal voorraden	<u>9.646</u>	<u>9.646</u>

Toelichting:

De voorraden (maaltijden en buffet) zijn courant, er is geen noodzaak tot het vormen van een voorziening.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

3. Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en schulden uit hoofde van financieringsoverschot

	2011	2012	totaal
	€	€	€
Saldo per 1 januari	6.402	0	6.402
Financieringsverschil boekjaar	0	9.346	9.346
Correcties voorgaande jaren	40	-40	0
Betalingen/ontvangsten	-6.442		-6.442
Subtotaal mutatie boekjaar	-6.402	9.306	2.904
Saldo per 31 december	0	9.306	9.306

Stadium van vaststelling (per erkenning):
Begeleiding

c a

a= interne berekening
b= overeenstemming met zorgverzekeraars
c= definitieve vaststelling NZa

Waarvan gepresenteerd als:
- vorderingen uit hoofde van financieringstekort

	31-dec-12	31-dec-11
	€	€
	9.306	6.402
	<u>9.306</u>	<u>6.402</u>

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten
Af: ontvangen voorschotten

Totaal financieringsverschil

	2012	2011
	€	€
	501.346	462.402
	492.000	456.000
	<u>9.346</u>	<u>6.402</u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

4. Overige vorderingen

De specificatie is als volgt:

	31-dec-12	31-dec-11
	€	€
Vorderingen op debiteuren	167.966	60.611
<i>Overige vorderingen:</i>		
Subsidie Aalsmeer	0	0
Subsidie Ouder-Amstel	1.386	0
Subsidie WWZ Uithoorn 2006/2007/2008	0	32.891
Subsidie WWZ Uithoorn 2010	0	4.218
Vooruitbetaalde bedragen:		
Vooruitbetaalde overige kosten	82.527	71.074
<i>Nog te ontvangen bedragen:</i>		
Subsidie maaltijden Amstelveen	0	29.906
Subsidie maaltijden Uithoorn	0	756
Spirit Laz-trajecten	0	17.320
Gem.Amstelveen inzake salonbonnen	3.780	4.185
Overige nog te ontvangen bedragen	25.309	18.638
Overige overlopende activa:		
Depot PTT	359	359
Overig	188	21
Totaal vorderingen en overlopende activa	281.515	239.979

Toelichting:

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 674

In debiteuren is voor € 101.765 aan vorderingen opgenomen op Eigen Haard (voorheen deels Woongroep Holland) inzake nog te verrekenen vorderingen. Zie ook crediteuren.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

5. Liquide middelen

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-12</u>	<u>31-dec-11</u>
	€	€
Bankrekeningen	1.702.023	1.924.760
Kassen	6.882	5.514
Betalingen onderweg	2.206	1.717
Totaal liquide middelen	<u>1.711.111</u>	<u>1.931.991</u>

Toelichting:

De liquide middelen zijn direct opeisbaar.

In opdracht van Stichting vita welzijn en advies geblokkeerd op rekeningnummer 65.54.82.946 ten name van Stichting Vita welzijn

Garantienummer	K610019
Valuta	EUR
Bedrag	37.465
Begunstigde	Vastgoed Maatschappij Akroned VII, Vert. Akron Vastgoed Ned. Hoofdweg 850 B 2132 MC Hoofddorp

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

6. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	31-dec-12	31-dec-11
	€	€
Kapitaal	0	0
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	72.446	152.709
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	914.260	847.058
Totaal eigen vermogen	<u>986.707</u>	<u>999.767</u>

Collectief gefinancierd gebonden vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2012	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2012
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten:				
Dementie Amstelveen	69.784	-40.131		29.653
Dementie Uithoorn	82.925	-40.131		42.794
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u>152.709</u>	<u>-80.263</u>	<u>0</u>	<u>72.446</u>

Niet collectief gefinancierd vrij vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2012	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2012
	€	€	€	€
Algemene reserves:				
Algemene reserve	116.735	166.995	-125.000	158.730
Bestemmingsreserves:				
Verhuizing en reorganisatie	227.841	-84.722	75.000	218.119
ICT en innovatie	100.000			100.000
WMO (transitie Jeugdzorg en Begeleiding)	65.000	-45.000	25.000	45.000
Bestemmingsreserve Wijksteunpunten Aalsmeer	36.147			36.147
Bestemmingsreserve Herinrichting en automatisering	35.969			35.969
Reserve duurzaamheid	15.000	-10.000		5.000
Reserve maaltijdvoorziening Amstelveen	0	39.929	0	39.929
Reserve egalisatie afschrijvingen	0	0	25.000	25.000
Bestemmingsfondsen:				
Vervanging alarmapparaten Amstelveen	178.284			178.284
Vervanging alarmapparaten Uithoorn	35.403			35.403
Onderhoud Uithoorn	18.528			18.528
Legaat oud-burgemeester Brouwer	18.151			18.151
Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>847.058</u>	<u>67.202</u>	<u>0</u>	<u>914.260</u>

Toelichting eigen vermogen:

Bestemmingsreserve verhuizing en reorganisatie

Dit betreft een reserve voor de resterende afschrijvingen samenhangend met de verhuizing van het hoofdkantoor in 2008. In 2009 heeft de directie besloten hier een reservering op te nemen voor de verwachte effecten van de door de gemeenten aangekondigde bezuinigingen. In 2010 en 2011 is hiervoor nog een extra reservering opgenomen waarvan in 2011 en 2012 een deel is aangewend. In 2012 wordt hier opnieuw € 75.000 toegevoegd.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

vervolg toelichting eigen vermogen:

Bestemmingsreserve ICT en innovatie (voorheen: internet en website, innovatie)

Dit betreft een reserve gevormd voor de actualisering en reorganisatie van de website en de online dienstverlening. En overige innovatieve projecten zoals in het project Zilveronline en verdere digitalisering van de hulpverlening.

Bestemmingsreserve WMO

Deze bestemmingsreserve is gevormd voor de verwachte gevolgen van de verdere invoering van de WMO. In 2011 is in het kader van de transitie Jeugdzorg en de overgang van de begeleiding vanuit de AWBZ naar de WMO een bedrag aan toegevoegd. In 2012 is hier vanwege de uitgestelde transitiees additioneel € 25.000 gedoteerd. Een deel van de investering in 2012 in de niet toegekende uitbreiding Jeugd is aan de reserve onttrokken.

Bestemmingsreserve Wijksteunpunten Aalsmeer

Dit betreft een in 2004 door het bestuur van de SWOA gevormde reserve van toekomstige uitgaven om nieuw op te zetten Wijksteunpunten te kunnen bekostigen. In overleg met de gemeente Aalsmeer is in 2011 € 13.000 hiervan gebruikt voor de kosten van de locatie Oosteinde.

Bestemmingsreserve Herinrichting en automatisering

Deze reserve is in 2005 door het bestuur van de SWOA gevormd. De gereserveerde bedragen worden aangewend ter financiering en herinrichting, automatisering en alarmapparatuur.

Bestemmingsreserve duurzaamheid

De bestuurder heeft in 2011 besloten tot het vormen van een reserve ter ondersteuning van het duurzaamheidsbeleid van Vita. In 2012 is hiervan de door de OR geïnitieerde investering in daglichtlampen gefinancierd.

Bestemmingsreserve maaltijdvoorziening Amstelveen

In 2012 is de voorziening Maaltijdfonds vrijgevallen, de gelden blijven binnen de reserves wel geormerkt voor de instandhouding van maaltijdvoorzieningen binnen de gemeente Amstelveen.

Bestemmingsreserve egalisatie afschrijvingen

Jaarlijks worden investeringen uitgesteld waardoor de afschrijvingen achter blijven bij de begroting. Om grote fluctuaties in het resultaat in de toekomst te voorkomen als gevolg van inhaalinvesteringen heeft de bestuurder een egalisatiereserve opgenomen.

Vervanging alarmapparaten

Reserve is gevormd op verzoek van de gemeenten vanuit de opstartsubsidie Alarmering. Uit deze reserve moet de vervanging van de alarmapparatuur bekostigd kunnen worden. Jaarlijks wordt beoordeeld of deze reserve toereikend is.

Onderhoud Uithoorn

In 2007 heeft de gemeente Uithoorn bepaald dat deze reserve uitdrukkelijk voor Uithoorn bestemd moet blijven.

Legaat oud-burgemeester Brouwer

Dit betreft een in 2004 door de SWOA ontvangen legaat ad € 18.151 van oud-burgemeester Brouwer, bestemd voor aanwending in nieuwe Wijksteunpunten.

7. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-2012	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-dec-2012
	€	€	€	€	€
Maaltijdfonds	39.929	0	0	39.929	0
Totaal voorzieningen	39.929	0	0	39.929	0

Toelichting maaltijdvoorziening:

In 2012 is de gemeente Amstelveen overgegaan op het vooraf subsidiëren van de maaltijden voor inwoners met een Amstelveenpas, in overleg met de gemeente is deze voorziening derhalve vrijgevallen en het bedrag in de resultaatverdeling opgenomen onder een aparte reserve Maaltijdvoorziening Amstelveen.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

8. Overige kortlopende schulden

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-12</u>	<u>31-dec-11</u>
	€	€
Crediteuren	176.711	268.912
Belastingen en sociale premies	193.510	187.618
Schulden terzake pensioenen	46.572	48.725
Nog te betalen salarissen	1.283	798
Vakantiegeld	126.099	119.730
Vakantiedagen	121.155	122.637
Overige schulden:		
Premie ziekengeldverzekering	799	2.216
Nog te verrekenen ziekengelden	12.790	39.730
Gespecialiseerde vrijwilligers Amstelveen	0	6.000
Terug te betalen subsidie Aalsmeer 2010	0	12.592
Nog te betalen kosten:		
Afkoopsom de Olmenhof	75.000	75.000
Accountantskosten	28.500	27.986
Administratie en ICTkosten	43.625	57.000
Vooruitontvangen opbrengsten:	32.807	15.133
Subsidie WWZ-teams Amstelveen	8.138	3.109
Subsidie Oudere woningbezitters	13.726	3.726
Subsidie SHG ouderenmishandeling project 2012/2013	30.254	0
Subsidie SHG egalisatiereserve projectsubsidie projecten 2009	3.847	0
Subsidie Amstelveen (vooruitontvangen Zilver Online)	0	60.000
Subsidie Ouder-Amstel (afrekening 2011)	0	8.500
Subsidie Uithoorn	0	4.380
Subsidie Steunteam	74.798	74.690
Subsidie Maaltijdfonds	33.137	0
Subsidie Meldpunt Amstelland	12.451	0
Vooruitontvangen van fondsen	5.697	4.997
Vooruitontvangen huur alarmering	4.200	4.200
Overige overlopende passiva:		
overig	216.100	188.537
Totaal overige kortlopende schulden	<u><u>1.261.198</u></u>	<u><u>1.336.216</u></u>

Toelichting:

In de nog te betalen kosten is een afkoopverplichting opgenomen inzake de Olmenhof ad € 75.000. Als gevolg van het voortbestaan van de Bolder en het feit dat er geen garantie voor vergoeding van de hogere toekomstige hogere huurlasten door de gemeente kan worden afgegeven heeft Vita besloten de overgang naar het te bouwen woonzorgcentrum de Olmenhof niet te laten doorgaan. Dit gaat gepaard met een afkoopsomverplichting van € 75.000,-

Onder de overige passiva zijn onder andere opgenomen: overige verplichtingen jegens derden met betrekking tot verzekeringen, advieskosten, huren, cursuskosten en afrekeningen voor geleverde maar nog niet gefactureerde diensten.

In crediteuren is voor totaal € 78.267 aan nog te betalen huur aan Eigen Haard (voorheen deels Woongroep Holland) opgenomen, zie ook debiteuren.

9. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

De Stichting heeft huurverplichtingen van € 724.000 (2011: € 731.200) per jaar. De gemiddelde resterende looptijd bedraagt 1 tot 7 jaar. De Stichting heeft leaseovereenkomsten voor 7 kopieerapparaten met een looptijd van 48 maanden ten bedrage van € 20.600 (2011: € 21.400) per jaar.

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

5.1.6. Niet WtZiW/MG-gefinancierde vaste activa

	Inventaris	Automatisering	Subtotaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2012			
- aanschatwaarde	739.633	199.671	939.304
- cumulatieve herwaarderings	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	591.262	160.149	751.411
Boekwaarde per 1 januari 2012	<u>148.371</u>	<u>39.522</u>	<u>187.893</u>
Mutaties in het boekjaar			
- investeringen	30.858	104.519	135.377
- herwaarderings	0	0	0
- afschrijvingen	63.361	23.583	86.944
- terugname geheel afgeschreven activa	0	0	0
.aanschatwaarde	0	0	0
.cumulatieve herwaarderings	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0
- <i>desinvesteringen</i>			
aanschatwaarde	5.506	49.379	54.885
cumulatieve herwaarderings	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	5.506	49.379	54.885
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-32.503</u>	<u>80.936</u>	<u>48.433</u>
Stand per 31 december 2012			
- aanschatwaarde	764.985	254.811	1.019.796
- cumulatieve herwaarderings	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	649.117	134.353	783.470
Boekwaarde per 31 december 2012	<u>115.868</u>	<u>120.458</u>	<u>236.326</u>
Afschrijvingspercentage	20,0%	20,0-33,3%	

5.1.7 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

5.1.7.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2012

SEGMENT AWBZ

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	501.346	462.402
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	8.718	353
	<u>510.064</u>	<u>462.755</u>
Som der bedrijfsopbrengsten		
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	458.938	366.935
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	6.002	4.678
Overige bedrijfskosten	125.387	84.178
	<u>590.327</u>	<u>455.791</u>
Som der bedrijfslasten		
BEDRIJFSRESULTAAT	-80.263	6.965
Financiële baten en lasten	0	0
	<u>-80.263</u>	<u>6.965</u>
RESULTAAT BOEKJAAR		
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Reserve aanvaardbare kosten	-80.263	6.965
	<u>-80.263</u>	<u>6.965</u>

5.1.7.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2012

SEGMENT WMO

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Subsidies (exclusief Wmo-huishoudelijke hulp; inclusief overige Wmo-prestaties)	4.518.125	4.571.230
Overige bedrijfsopbrengsten	598.134	597.582
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>5.116.258</u>	<u>5.168.811</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	3.246.498	3.147.245
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	80.942	87.408
Overige bedrijfskosten	1.747.991	1.907.432
Som der bedrijfslasten	<u>5.075.431</u>	<u>5.142.085</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	40.827	26.727
Financiële baten en lasten	26.376	16.129
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>67.202</u></u>	<u><u>42.856</u></u>

RESULTAATBESTEMMING

<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Bestemmingsreserve verhuizing en reorganisatie	-84.722	-89.593
Bestemmingsreserve JMW	-45.000	0
Bestemmingsreserve duurzaamheid	-10.000	0
Bestemmingsreserve wijksteunpunten	0	-13.000
Bestemmingsreserve maaltijden Amstelveen	39.929	0
Algemene reserve	166.995	145.452
	<u>67.202</u>	<u>42.859</u>

5.1.7.2 AANSLUITING TOTAAL RESULTAAT MET RESULTAAT SEGMENTEN

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Resultaat volgens gesegmenteerde resultatenrekeningen:		
SEGMENT AWBZ	-80.263	6.965
SEGMENT WMO	67.202	42.856
	<u>-13.060</u>	<u>49.821</u>
Resultaat volgens resultatenrekening	<u><u>-13.060</u></u>	<u><u>49.821</u></u>

5.1.7 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

10. Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	2012		2011	
	€	€	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar		462.402		512.626
Productieafspraken verslagjaar		38.904		-44.459
Nacalculeerbare kapitaalslasten: - overige	<u>0</u>	0	<u>-5.765</u>	-5.765
Overige mutaties:		0		0
Subtotaal wettelijk budget boekjaar		<u>501.306</u>		<u>462.402</u>
Correcties voorgaande jaren		40		0
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten		<u><u>501.346</u></u>		<u><u>462.402</u></u>

5.1.7 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

11. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Opbrengsten in opdracht van andere instellingen	3.440	4.665
Persoonsgebonden en -volgende budgetten	5.279	-4.312
Totaal	<u>8.718</u>	<u>353</u>

12. Subsidies

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
<i>Overige subsidies:</i>		
Amstelveen (incl. basis JMW)	2.251.243	2.393.752
Uithoorn budgetsubsidie (incl. extra huur AMW)	665.330	685.323
Jeugdmaatschappelijk werk Uithoorn	74.101	42.472
Aalsmeer 2011 (incl. JMW)	653.611	643.951
Aalsmeer correctie 2010	0	-12.592
Ouder-Amstel budgetsubsidie (incl. JMW en Gezinsmanagement)	150.198	137.575
<i>Regionale subsidies:</i>		
SHG Dienst Zorg en Samenleving	215.235	212.054
SHG regio Amstelland	166.397	140.511
SHG Project ouderenmishandeling	19.439	0
Meldpunt Zorg en overlast	147.960	110.241
OGGZ Steun en leun team Vita	27.965	19.204
<i>Projectsubsidies:</i>		
JMW extra subsidie Amstelveen	0	37.231
Wijkanalyses en wijkarrangementen	0	25.000
Project oudere woningbezitter Amstelveen	0	26.568
WWZ-teams Amstelveen	7.308	12.641
Formulierenbrigade Amstelveen	0	5.100
Zilver-Online Gemeente Amstelveen	60.000	0
Zilver-Online Gemeenschapsfonds Amstelveen	20.000	0
Verhuizing AMW Uithoorn	0	10.000
School Maatschappelijk Werk Aalsmeer	0	6.262
<i>Factuursubsidies:</i>		
Gespecialiseerde vrijwilligers Amstelveen (ism Cardanus)	19.564	23.360
Maaltijdenfonds Amstelveen	26.863	29.906
Laz-trajecten (ism Spirit)	0	17.320
Geheugenspreekuur	7.000	2.370
Zorgtrajecten Uithoorn	1.071	2.981
Cursus SO&T Ouder-Amstel	4.840	0
Totaal	<u>4.518.125</u>	<u>4.571.230</u>

13. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Overige dienstverlening:		
Project CTO en overige projecten	9.100	8.437
Sociaal culturele activiteiten	251.877	255.834
Maaltijden en buffetten	135.926	135.907
Alarmering	201.231	197.135
Overig	0	270
Totaal	<u>598.134</u>	<u>597.582</u>

5.1.7 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

14. Personeelskosten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Lonen en salarissen	2.652.921	2.563.888
Sociale lasten	425.026	398.743
Pensioenpremies	257.365	242.114
Andere personeelskosten:		
Ziektekostenverzekering	60.604	58.145
Reis- en verblijfkosten	67.502	63.783
Opleidingskosten	48.517	50.462
Wervingskosten	2.204	2.036
Kosten arbodienst	18.197	18.950
Overig	30.229	39.956
Subtotaal	3.562.565	3.438.078
Personeel niet in loondienst	142.872	76.101
Totaal personeelskosten	<u>3.705.436</u>	<u>3.514.180</u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
AWBZ	7	6
WMO	54	53
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>61</u>	<u>59</u>

15. Afschrijvingen vaste activa

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Overige afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	86.944	92.086
Totaal afschrijvingen	<u>86.944</u>	<u>92.086</u>

16. Overige bedrijfskosten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	118.075	122.973
Algemene kosten	436.012	481.470
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	392.863	461.550
Onderhoud en energiekosten:		
- Onderhoud	227.686	226.592
- Energiekosten g/w/e	78.181	77.148
Subtotaal	305.867	303.739
Huur en leasing (incl. servicekosten)	660.491	621.877
Dotaties en vrijval voorzieningen	-39.929	0
Totaal overige bedrijfskosten	<u>1.873.378</u>	<u>1.991.610</u>

5.1.7 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

17. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	2012	2011
	€	€
Rentebaten	29.722	19.150
Subtotaal financiële baten	29.722	19.150
Rentelasten	-3.346	-3.021
Subtotaal financiële lasten	-3.346	-3.021
Totaal financiële baten en lasten	<u>26.376</u>	<u>16.129</u>

18. Bezoldiging bestuurders en toezichthouders

Welk bestuursmodel is van toepassing op uw organisatie?
Wat is de samenstelling van het bestuur of de directie?

Eindverantwoordelijke Raad van Bestuur met Raad van Toezicht.
Eenhoofdig

De bezoldiging van de bestuurders en gewezen bestuurders van de zorginstelling over het jaar 2012 is als volgt:

Naam	D.de Leuw
1 Vanaf welke datum is de persoon als bestuurder werkzaam in	01-09-2010
2 Maakt de persoon op dit moment nog steeds deel uit van het	ja
3 Tot welke datum was de persoon als bestuurder werkzaam in	nvt
4 Is de persoon in het verslagjaar voorzitter van het bestuur	ja
5 Zo ja: hoeveel maanden is de persoon voorzitter geweest in het	12
6 Wat is de aard van de (arbeids)overeenkomst?	onbepaalde tijd
7 Welke salarisregeling is toegepast?	CAO Welzijn
8 Wat is de deeltijdfactor? (percentage)	89%
9 Bruto-inkomen, incl. vakantiegeld, eindejaarsuitkering, salaris	€ 77.646
a. Waarvan: verkoop verlofuren	0
b. Waarvan: nabetalingen voorgaande jaren	€ 1.170
10 Bruto-onkostenvergoeding	0
11 Werkgeversbijdrage sociale lasten	€ 9.304
12 Werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU	€ 8.405
13 Ontslagvergoeding	0
14 Bonussen	0
15 Totaal inkomen (9 t/m 14, excl. 9a en b)	€ 95.355
16 Cataloguswaarde auto van de zaak	nvt
17 Eigen bijdrage auto van de zaak	nvt

De bezoldiging van de leden van de raad van toezicht van de zorginstelling over het jaar 2012 is als volgt:

Naam	Functie	Bezoldiging	€
De heer R. Labadie	Voorzitter	375	vanaf 1 juli 2012
De heer F. Romkema	Lid	750	
De heer G. Meijer	Lid	950	
De heer W.F. Golta	Lid	950	
Mevr. E.K. Fokkema	Lid	950	

5.1.7 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

19. Honoraria accountant

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€

De honoraria van de accountant over 2012 zijn als volgt:

1 Controle van de jaarrekening	16.335	15.700
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	12.165	20.140
3 Fiscale advisering	0	0
4 Niet-controlediensten	0	0
Totaal honoraria accountant	<u>28.500</u>	<u>35.840</u>

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Vita welzijn en advies heeft de jaarrekening 2012 vastgesteld in de vergadering van 27 maart 2013.

De raad van toezicht van de Stichting Vita welzijn en advies heeft de jaarrekening 2012 goedgekeurd in de vergadering van 15 april 2013.


5.2.2 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

5.2.3 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum met effect op de jaarrekening 2012.


5.2.4 Ondertekening door bestuurder en toezichthouders



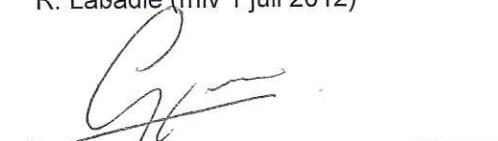
D. de Leuw (bestuurder)



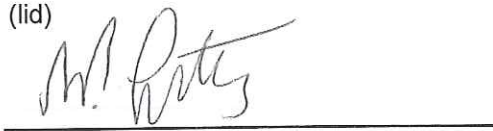
R. Labadie (miv 1 juli 2012)



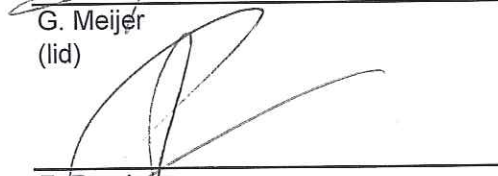
E.K. Fokkema
(lid)



G. Meijer
(lid)



W.F. Golta
(lid)



F. Romkema
(lid)

Amstelveen, 15 april 2013

5.2.5 Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.



Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan Stichting Vita welzijn en advies, Amstelveen

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2012 van Stichting Vita welzijn en advies te Amstelveen gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2012 en de resultatenrekening over 2012 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van de Raad van Bestuur

De Raad van Bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi. De Raad van Bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als zij noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

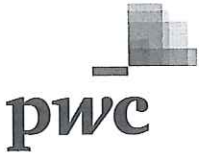
Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol Jaarverantwoording zorginstellingen 2012. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten. Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door de Raad van Bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

*PricewaterhouseCoopers Accountants N.V., Prinses Margrietplantsoen 46, 2595 BR Den Haag, Postbus 30715,
2500 GS Den Haag
T: 088 792 00 70, F: 088 792 95 20, www.pwcgezondheidszorg.nl*

'PwC' is het merk waaronder PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. (KvK 34180285), PricewaterhouseCoopers Belastingadviseurs N.V. (KvK 34180284), PricewaterhouseCoopers Advisory N.V. (KvK 34180287), PricewaterhouseCoopers Compliance Services B.V. (KvK 51414406), PricewaterhouseCoopers B.V. (KvK 34180289) en andere vennootschappen handelen en diensten verlenen. Op deze diensten zijn algemene voorwaarden van toepassing, waarin onder meer aansprakelijkheidsvoorwaarden zijn opgenomen. Op leveringen aan deze vennootschappen zijn algemene inkoopvoorwaarden van toepassing. Op www.pwc.nl treft u meer informatie over deze vennootschappen, waaronder deze algemene (inkoop)voorwaarden die ook zijn gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel te Amsterdam.



Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Vita welzijn en advies per 31 december 2012 en van het resultaat over 2012 in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Verder vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dit kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Den Haag, 3 april 2013

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'F. Stark', is written over a horizontal line.

F. Stark RA