



HoogeveenLuigjes

accountants
belastingadviseurs

**Jaarrapport 2012 van
Vereniging Het Zonnehuis
te Leiden**

HoogeveenLuigjes accountants en belastingadviseurs Leusden B.V.

Burgemeester de Beaufortweg 18a | Postbus 344 | 3830 AJ Leusden | T (033) 434 72 00 | F (033) 432 44 15
www.hoogeveenluigjes.nl | info@hoogeveenluigjes.nl | K.v.K Amersfoort nr. 31038934 | AFM nr. 13000464

Op alle opdrachten zijn onze algemene voorwaarden van toepassing; deze voorwaarden zijn bij onze opdrachtbevestiging ter hand gesteld en/of worden desgevraagd op eerste verzoek toegezonden.

SRA



INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

1	Opdracht	2
2	Beoordelingsverklaring	2
3	Algemene gegevens	3
4	Analyse van baten en lasten	4
5	Financiële positie	5

FINANCIEEL VERSLAG

1	Bestuursverslag	7
---	-----------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2012	12
2	Staat van baten en lasten over 2012	14
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	15
4	Toelichting op de balans per 31 december 2012	17
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2012	22
6	Ondertekening door bestuurders	25

OVERIGE GEGEVENS

1	Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring	26
2	Bestemming van de winst 2012	26

BIJLAGEN

1	Overzicht projecten	
---	---------------------	--

ACCOUNTANTSVERSLAG

Aan het bestuur van
Vereniging Het Zonnehuis
P/a Rijnsburgerweg 10
2333 AA Leiden

Leusden, 28 februari 2013

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2012 met betrekking tot uw vereniging.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2012 van uw vereniging, waarin begrepen de balans met tellingen van € 5.986.587 en de rekening van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 627.551, beoordeeld.

2 BEOORDELINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2012 van Vereniging Het Zonnehuis te Leiden beoordeeld. Het bestuur van Vereniging Het Zonnehuis is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven". Het is onze verantwoordelijkheid een beoordelingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder Standaard 2400 "Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten". De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij functionarissen van de vereniging en het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens. Door de aard en de omvang van onze werkzaamheden kunnen deze slechts resulteren in een beperkte mate van zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening. Deze mate van zekerheid is lager dan die welke aan een controleverklaring kan worden ontleend.

Conclusie

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Vereniging Het Zonnehuis per 31 december 2012 en van het resultaat over 2012 in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven".

3 ALGEMENE GEGEVENS

3.1 Doelstelling

Als ideële organisatie zet Vereniging Het Zonnehuis zich in voor kwetsbare ouderen die permanent afhankelijk zijn van intensieve zorg door het mede mogelijk maken van vernieuwende (onderwijs)projecten en toegepast wetenschappelijk onderzoek. Hiertoe bekleedt zij een leerstoel aan de VU in Amsterdam.

3.2 Bestuur

Per ultimo 2012 was de samenstelling van het bestuur als volgt:

De heer mr. M.P. den Ottolander MBA	(voorzitter)
De heer ir. P. van Waning	(vice-voorzitter)
De heer drs. H. van der Stelt	(peningmeester)
Mevrouw drs. G.M. Siegerink	(lid)
Mevrouw drs. W.I. Sandberg van Boelens	(lid)

3.3 Inschrijving Kamer van Koophandel

De vereniging is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Midden-Nederland onder nummer 40477381.

4 ANALYSE VAN BATEN EN LASTEN

4.1 Vergelijkend overzicht

Het overschot over 2012 bedraagt € 627.551 tegenover een tekort over 2011 van € 707.599. De baten en lasten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2012		2011		Vershil
	€	%	€	%	€
Baten	881.487	100,0	235.136	100,0	646.351
Kosten					
Lonen en salarissen	79.012	9,0	71.615	30,5	7.397
Sociale lasten	9.072	1,0	9.583	4,1	-511
Pensioenlasten	8.953	1,0	-1.686	-0,7	10.639
Overige personeelskosten	3.717	0,4	8.132	3,5	-4.415
Afschrijvingen materiële vaste activa	490	0,1	87.247	37,1	-86.757
Huisvestingskosten	-	-	38.207	16,3	-38.207
Kantoorkosten	10.895	1,2	20.488	8,7	-9.593
Algemene kosten	56.763	6,4	62.664	26,5	-5.901
Activiteiten / Projecten derden	68.766	7,8	628.857	267,4	-560.091
	<u>237.668</u>	<u>26,9</u>	<u>925.107</u>	<u>393,4</u>	<u>-687.439</u>
	<u>-643.819</u>	<u>-73,1</u>	<u>689.971</u>	<u>293,4</u>	<u>-1.333.790</u>
Financiële baten en lasten	<u>-16.268</u>	<u>-1,9</u>	<u>-17.628</u>	<u>-7,5</u>	<u>1.360</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	<u>627.551</u>	<u>71,2</u>	<u>-707.599</u>	<u>-300,9</u>	<u>1.335.150</u>

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2012		31-12-2011		Mutatie
	€	€	€	€	
Beschikbaar op lange termijn:					
Ondernemingsvermogen	5.577.527		4.949.976		627.551
Voorzieningen	200.000		200.000		-
		5.777.527		5.149.976	627.551
Waarvan vastgelegd op lange termijn:					
Materiële vaste activa	57.131		57.621		-490
Financiële vaste activa	5.336.627		5.405.399		-68.772
		5.393.758		5.463.020	-69.262
Werkkapitaal		383.769		-313.044	696.813

Dit bedrag is als volgt aangewend:

Vorderingen	251.507		49.201		202.306
Liquide middelen	341.322		141.647		199.675
		592.829		190.848	401.981
Af: kortlopende schulden		209.060		503.892	-294.832
Werkkapitaal		383.769		-313.044	696.813

5.1 Werkkapitaal

Werkkapitaal is het saldo van de vlottende activa en de kortlopende schulden en geeft derhalve een indicatie ten aanzien van de financiering van de werkzaamheden van de onderneming.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
HoogeveenLuigjes
accountants en belastingadviseurs

drs. H. Geerts RA

FINANCIEEL VERSLAG

BESTUURSVERSLAG

I.1 Preambule

Het financieel verslag 2012 voldoet aan richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 voor organisaties zonder winststreven. Vereniging Het Zonnehuis doet verslag over de door haar geïnitieerde en ondersteunde activiteiten op haar website en via social media.

I.2 Rechtspersoon

Het financieel verslag 2012 betreft de rechtspersoon Vereniging Het Zonnehuis, opgericht op 24 mei 1921 en statutair gevestigd te Leiden. Het bestuur heeft het financieel verslag 2012 vastgesteld in haar vergadering van 23 mei 2013.

Vereniging Het Zonnehuis is ontstaan als particulier initiatief met een geestelijk en sociaal uitgangspunt: verpleging en verzorging van langdurig zieken op basis van christelijke beginselen. Vereniging Het Zonnehuis is in 1921 opgericht door enkele voortrekkers uit het initiatief 'Zonnewende', Bond voor zieken; een correspondentiekring van leden die zich bekommerden om de toestand van langdurig zieken in Nederland. Hun droom was het realiseren van een eigen tehuis, zodat deze mensen een plek hadden om te verblijven. Destijds was de Vereniging opgebouwd uit een Hoofdbestuur, Dagelijks Bestuur en regionale afdelingen. In de loop van de tijd zijn er vele wijzigingen geweest. Momenteel wordt de Vereniging geleid door een bestuur van vijf personen die gekozen zijn op basis van hun maatschappelijke kwaliteiten en ervaring en is er één medewerker in dienst voor de dagelijkse gang van zaken. De leden van de Vereniging kunnen hun stem laten horen tijdens de jaarlijkse Algemene Vergadering.

I.3. Bestuur

Samenstelling bestuur

In 2010 is er een bestuurswisseling geweest om bestuursleden aan te trekken die als boodschap meekregen om nieuw elan te vinden voor de missie waardige zorg. Met behulp van een onafhankelijk bureau is er geselecteerd op vastgestelde kwalificaties en behoeften van Vereniging Het Zonnehuis. In het bestuur zijn de verschillende taken verdeeld en zijn er specifieke portefeuilles op basis van kennis en kunde benoemd.

Per 31-12-2011

De heer mr. M.P. (Maarten) den Ottolander, voorzitter

Portefeuille: pers, governance, strategieontwikkeling

De heer ir. P. (Paul) van Waning, vice-voorzitter

Portefeuille: bestuur stichting Ideon, lid Expertisenetwerk Levensvragen en Ouderen

De heer drs. H. (Henk) van der Stelt, penningmeester

Portefeuille: financiën en bureauzaken

Mevrouw drs. G.M. (Trudy) Siegerink, lid

Portefeuille: bestuur stichting Ideon, lid curatorium leerstoel VU

Mevrouw drs. W.I. (Wendela) Sandberg van Boelens, lid

Portefeuille: bestuur stichting ILC Zorg voor Later en fondsenwerving

Vergoedingen

Het bestuur van Vereniging Het Zonnehuis ontvangt een jaarlijkse vergoeding conform de NVTZ normering (Nederlandse Vereniging van Toezichthouders in Zorginstellingen). In 2012 is het bestuur vier maal bijeengewees voor bestuursvergaderingen. Daarnaast zijn er diverse overleggen gevoerd over de strategische toekomstvisie van de Vereniging.

Gezien de toekomstige ontwikkelingen en verwachte lagere bestuursbelasting heeft het bestuur besloten om per 1 januari 2013 een vrijwilligersvergoeding te verstrekken. Dit is een fiscaal onbelaste onkostenvergoeding van maximaal €1.500,- per persoon per jaar.

Toezicht

Het bestuur van Vereniging Het Zonnehuis hanteert de vastgestelde Health Care Governance Code (Zorgbrede Governancecode, commissie Meurs). Deze code is een samenbundeling van moderne, en inmiddels breed gedragen, algemene opvattingen in de zorg over goed bestuur, toezicht en verantwoording. De code sluit aan op de gedragscode voor de goede bestuurder van de NVZD (Vereniging van bestuurders in de gezondheidszorg), op de code voor de toezichthouder van de NVTZ (Nederlandse Vereniging van Toezichthouders in Zorginstellingen) en op het gedachtegoed van andere branche- en belangenverenigingen.

Personele ondersteuning

Sinds 2003 is mevrouw D.F. (Danielle) Swart werkzaam bij Vereniging Het Zonnehuis. In haar functie als operationeel manager is zij verantwoordelijk voor bestuursondersteuning, beleidszaken, projectbegeleiding, communicatie, fondsenwerving en relatie- en ledenbeheer.

I.4 Doelstelling en beleid

Nieuwe wegen

Sinds het aantreden van het bestuur in 2010 is een aantal bestuursbesluiten genomen die van invloed zijn op de toekomst van Vereniging Het Zonnehuis. Er is gekozen om voor de middellange termijn een visie neer te leggen die voor nieuw elan zorgt. De juridische en financiële ontvlechting tussen het landelijke zorgbedrijf Zonnehuis Groep en haar grondlegster Vereniging Het Zonnehuis is sinds 2007 definitief. De directie van de Zonnehuis Groep, Vereniging Het Zonnehuis en kenniscentrum Ideon voor Dementieprofessionals deelden van 2007 tot april 2012 samen een kantoorpand en bureauondersteuning in Bilthoven. Gezien de economische ontwikkelingen is besloten om dit gezamenlijke bureau en kantoor niet langer voor te zetten en te zoeken naar nieuwe wegen.

Nieuwe investeerder

Het bestuur van Vereniging Het Zonnehuis is nauw betrokken geweest bij de opzet en ontwikkelingen van kenniscentrum Ideon voor Dementieprofessionals. Een gezamenlijk initiatief van de deelnemers in de Zonnehuis Groep om de kennislagune onder medewerkers in de ouderenzorg op het gebied van dementiezorg te verkleinen. Uitgangspunt is om versnipperde theorie te vertalen naar de dagelijkse praktijk van de zorg voor mensen met dementie. Na uitgebreide verkenningen is het bestuur verheugd om te melden dat per 1 januari 2012 een nieuwe investeerder is gevonden die de activiteiten van kenniscentrum Ideon wil voortzetten en verder doorontwikkelen. Deze investeerder is voormalig voorzitter van de Zonnehuis Groep Tom van der Meulen, die zich als zorgondernemer persoonlijk inzet voor dementiezorg. Er is een exclusieve licentieovereenkomst afgesloten die het Ideon BV mogelijk maakt om het intellectueel eigendom, het logo en de huisstijl te gebruiken voor een periode van 3 jaar en eventueel langer. Vanaf 1 januari 2012 heeft Stichting Ideon haar activiteiten beperkt tot het bewaken van de uitvoering van de licentieovereenkomst met Ideon BV. Vereniging Het Zonnehuis heeft in 2012 een renteloze lening verstrekt om de ontwikkeling van de Dementie Monitor verder mogelijk te maken. Met dit instrument kan de kennisbehoefte van zorginstellingen op het gebied van dementiezorg zichtbaar gemaakt worden. Positief is te melden dat er al verschillende zorgorganisaties zijn die van dit marketinginstrument gebruikmaken om de kennis van hun medewerkers op het gebied van dementie in kaart te brengen.

Nieuwe bijzonder hoogleraar

Na een periode van vijf jaar heeft bijzonder hoogleraar prof.dr. Martin Boekholdt (voormalig bestuurder Zonnehuis Groep en directeur Vereniging Het Zonnehuis) te kennen gegeven zijn werkzaamheden aan de leerstoel Organisatie en beleid van zorg, in het bijzonder de rol van maatschappelijk ondernemen, vanwege zijn leeftijd niet te willen verlengen. Gezien de praktische inslag van deze leerstoel en de impact als het gaat over de maatschappelijke ontwikkelingen in de ouderenzorg, heeft het bestuur van Vereniging Het Zonnehuis besloten om deze leerstoel voor vijf jaar te verlengen. In samenwerking met kenniscentrum Vilans en de Vrije Universiteit, faculteit Organisatiewetenschappen is een nieuwe opvolger aangesteld. Dit is prof.dr. Henk Nies, voorzitter Raad van Bestuur van kenniscentrum Vilans voor langdurige zorg. De bijzondere opdracht van de leerstoel richt zich op het in kaart brengen van veranderende rollen en resultaten in de langdurige zorg om zo een bijdrage te leveren aan waardige zorg en kwaliteit van leven van kwetsbare ouderen. Tijdens de inauguratie van prof.dr. Henk Nies op 16 november 2012 is er afscheid genomen worden van zijn voorganger prof.dr. Martin Boekholdt die deze leerstoel heeft opgezet.

Nieuwe focus

Het bestuur heeft diverse gesprekken gevoerd over een mogelijke samenwerkingspartner die past bij het gedachtegoed van Vereniging Het Zonnehuis. Uitgangspunt was het versterken van de waarden van de eigen organisatie, maar ook zoeken naar bundeling van wederzijdse krachten en het vinden van nieuw elan om de missie uit te dragen. Deze aspecten zijn terug te vinden in de samenwerkingsovereenkomst die op 21 juni 2012 is ondertekend door de directie van Leyden Academy en het bestuur van Vereniging Het Zonnehuis met instemming van de Algemene Vergadering.

De tweejarige samenwerking tussen Vereniging Het Zonnehuis en kennisinstituut Leyden Academy richt zich op verbetering van onderwijs in de zorg voor ouderen, toegepast onderzoek op de kwaliteit van leven van kwetsbare ouderen (waardige zorg) en ontwikkeling van nieuwe producten en projecten in de ouderenzorg. Jaarlijks wordt door het bestuur op basis van het rendement op het eigen vermogen bepaald welk bedrag er besteedt kan worden aan bovengenoemde activiteiten. Ook de inzet van de fulltime medewerker van Vereniging Het Zonnehuis is gekoppeld aan deze ambitie. Oprichter en directeur van Leyden Academy, prof.dr. Rudi Westendorp maakt als hoogleraar ouderengeneeskunde deel uit van het curatorium van de leerstoel Organisatie en beleid van zorg die bekleedt wordt door Vereniging Het Zonnehuis.

I.5 Financieel beleid

Na een tekort over 2011 van negatief € 707.599 wordt de jaarrekening 2012 afgesloten met een positief resultaat van € 627.551. Het eigen vermogen is gestegen van € 4.949.976 naar € 5.577.527 op 31 december 2012. Na aftrek van de vaste lasten zal een gedeelte van de vrije ruimte gebruikt worden om de samenwerking tussen Vereniging Het Zonnehuis en Leyden Academy te intensiveren. Er zal ook een deel gebruikt worden om de financiële continuïteit van de Vereniging te waarborgen voor de toekomst.

De heer mr. M.P. den Ottolander MBA , voorzitter

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2012

	31 december 2012		31 december 2011	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa	(1)			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	55.413		55.413	
Inventaris	1.718		2.208	
		57.131		57.621
Financiële vaste activa	(2)			
Overige effecten	5.316.627		5.405.399	
Overige vorderingen	20.000		-	
		5.336.627		5.405.399
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen	(3)			
Handelsdebiteuren	-		20.000	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	-		3.401	
Overige vorderingen	-		23.299	
Overlopende activa	251.507		2.501	
		251.507		49.201
Liquide middelen	(4)			
		341.322		141.647
		<u>5.986.587</u>		<u>5.653.868</u>

	31 december 2012		31 december 2011	
	€	€	€	€
PASSIVA				
ONDERNEMINGSVERMOGEN (5)		5.577.527		4.949.976
VOORZIENINGEN (6)		200.000		200.000
KORTLOPENDE SCHULDEN (7)				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	14.432		33.577	
Schulden aan participanten en aan maatschappijen waarin wordt deelgenomen	-		17.921	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	9.394		-	
Overlopende passiva	185.234		452.394	
		209.060		503.892
		<u>5.986.587</u>		<u>5.653.868</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

		2012		2011	
		€	€	€	€
Baten					
Baten	(8)		881.487		235.136
Lasten					
Personeelskosten	(9)	100.754		87.644	
Afschrijvingen	(10)	490		87.247	
Huisvestingskosten	(11)	-		38.207	
Kantoorkosten	(12)	10.895		20.488	
Algemene kosten	(13)	56.763		62.664	
Activiteiten / Projecten derden	(14)	68.766		628.857	
			237.668		925.107
			643.819		-689.971
Financiële baten en lasten	(15)		-16.268		-17.628
Overschot			627.551		-707.599

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van de van toepassing zijnde wet- en/of regelgeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Financiële vaste activa

Overige effecten

De aandelen en obligaties worden gewaardeerd tegen de reële waarde.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van eventuele voorzieningen wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Reserves

Het eigen vermogen van Vereniging bestaat uit de overige reserves die vrijelijk voor het vertrekken van subsidies en projecten beschikbaar zijn en die invulling geven aan haar inhoudelijke beleid.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties c.q. verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Baten

De baten en lasten zijn toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben. Erfenissen en legaten worden verantwoord in het jaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorlopige uitbetalingen in de vorm van voorschotten worden verantwoord in het jaar dat ze ontvangen worden tenzij dat deze al in een eerder jaar zijn opgenomen omdat de omvang reeds betrouwbaar vastgesteld kan worden.

De contributies zijn vrijwillige bijdragen van leden en donateurs zijn op basis van kasbasis geboekt.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Bedrijfskosten

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Financieel resultaat

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2012</i>			
Aanschaffingswaarde	139.824	77.661	217.485
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-84.411	-75.453	-159.864
	<u>55.413</u>	<u>2.208</u>	<u>57.621</u>
<i>Mutaties</i>			
Afschrijvingen	-	-490	-490
<i>Boekwaarde per 31 december 2012</i>			
Aanschaffingswaarde	139.824	77.661	217.485
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-84.411	-75.943	-160.354
Boekwaarde per 31 december 2012	<u>55.413</u>	<u>1.718</u>	<u>57.131</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
			%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen			0
Inventaris			20-33,3

2. Financiële vaste activa

	31-12-2012	31-12-2011
	€	€
Overige effecten		
Effecten	<u>5.316.627</u>	<u>5.405.399</u>

Door het bestuur is met ingang van september 2010 de portefeuille mix van beleggingen zoals die met vermogensbeheerder Schretlen wordt afgesproken gewijzigd. Was voorheen de mix vastrentende waarden (obligaties etc.) versus aandelen 50%-50%, zijnde een wat meer risicovollere strategie, omgezet in een meer conservatievere strategie van respectievelijk 70%-30% waarbij koersvastheid en zekerheid m.b.t. een vast rendement de voorkeur genieten boven mogelijke koerswinsten. Het streven is om in aanvulling hierop ook zoveel mogelijk te beleggen in (duurzame) fondsen met een sociaal-maatschappelijke relevantie met behoud van een streefrendement.

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Renteloze lening Stichting Ideon	20.000	-

Dit betreft een renteloze lening. Er zijn contractafspraken gemaakt over de aflossing van de lening.

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren	-	20.000
------------	---	--------

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	-	2.362
Pensioenen	-	1.039
	-	3.401

Overige vorderingen

Rekening-courant Stichting Ideon	-	23.299
----------------------------------	---	--------

Overlopende activa

Overlopende activa	-	1.300
Nalatenschap mw. J.S. Mumsen-vd Schalie	250.186	-
Nog te ontvangen rente	1.321	1.201
	251.507	2.501

De vordering uit nalatenschap betreft een nog af te handelen nalatenschap van mevrouw J.S. Mumsen - van de Schalie. Bedragen zullen na langdurig vruchtgebruik nu vrijkomen door het overlijden van de nicht (31/12/2012).

4. Liquide middelen

 ING Bank N.V.
 Schretlen & Co

	31-12-2012	31-12-2011
	€	€
	56.159	126.358
	285.163	15.289
	<u>341.322</u>	<u>141.647</u>

PASSIVA
5. EIGEN VERMOGEN
Algemene reserve

 Stand per 1 januari
 Resultaat boekjaar
 Stand per 31 december

	2012	2011
	€	€
	4.949.976	5.657.580
	627.551	-707.604
	<u>5.577.527</u>	<u>4.949.976</u>

6. VOORZIENINGEN

Leerstoelen

	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
--	----------------	----------------

Leerstoelen

 Stand per 1 januari
 Dotatie

	2012	2011
	€	€
	315.000	-
	-	315.000
	<u>315.000</u>	<u>315.000</u>
	-115.000	-115.000
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>

 Kortlopend deel
 Stand per 31 december

Betreft een verplichting aan de Vrije Universiteit Amsterdam waarbij in 2011 gelden ter beschikking zijn gesteld ten behoeve van een tweetal leerstoelen (dhr. H. Nies € 250.000 resp. dhr. J. Eefsting € 65.000). De verplichting zal in 5 jaar worden uitbetaald.

7. KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	14.432	33.577
Schulden aan participanten en aan maatschappijen waarin wordt deelgenomen		
Rekening-courant Stichting Zonnehuis Groep	-	17.921
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	4.649	-
Pensioenen	4.745	-
	<u>9.394</u>	<u>-</u>
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	3.180	2.053
Projecten	51.940	111.440
Accountantskosten	5.808	6.000
Administratiekosten	3.630	-
Rente- en bankkosten	20	93
Nog te betalen leerstoelen	115.000	115.000
Nog te ontvangen facturen ZHG	-	121.975
Nog te betalen kosten Schretlen	4.526	5.897
Nog te ontvangen facturen	1.130	89.936
	<u>185.234</u>	<u>452.394</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Niet verwerkte verplichtingen

Samenwerkingsverbanden

De vereniging is per 21 juni 2012 een samenwerkingsovereenkomst aangegaan met Leyden Academy on Vitality and Ageing (verder: Leyden Academy) voor de duur van 2 jaar (met de optie de samenwerking na deze periode voort te zetten). De vereniging heeft zich verbonden financieel bij te dragen ter grootte van het directe rendement van haar vermogen en de jaarlijkse inkomsten op het gebied van contributies, donaties en legaten met een minimum bedrag van € 150.000 per jaar. Daarnaast zal de medewerker van de vereniging voor 28 uur per week worden ingezet voor projecten van Leyden Academy.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012
BATEN

	2012	2011
	€	€
8. Baten		
Opbrengsten/giften	39.783	48.176
Legaten	-	21.253
Nalatenschap	250.186	32.042
Koersresultaat beleggingen	374.704	-27.058
Opbrengsten beleggingen Schretlen	149.339	160.723
Incidentele baten	67.475	-
	<u>881.487</u>	<u>235.136</u>

LASTEN
9. Personeelskosten

Lonen en salarissen	79.012	71.615
Sociale lasten	9.072	9.583
Pensioenlasten	8.953	-1.686
Overige personeelskosten	3.717	8.132
	<u>100.754</u>	<u>87.644</u>

De toename van de pensioenlasten wordt met name veroorzaakt doordat in 2011 een correctie heeft plaats gevonden over eerdere jaren van ruim € 9.000.

Overige personeelskosten

Reis- en verblijfkosten	1.287	775
Reiskostenvergoedingen	2.159	5.840
Kantinekosten	-	134
Opleidingskosten	-	350
Overige personeelskosten	271	1.033
	<u>3.717</u>	<u>8.132</u>

Personeelsleden

Het gemiddeld aantal werknemers in 2012 uitgedrukt in FTE's bedroeg 1 (2011: 1).

10. Afschrijvingen

Materiële vaste activa	<u>490</u>	<u>87.247</u>
------------------------	------------	---------------

	2012	2011
	€	€
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	-	52.390
Inventaris	490	34.857
	<u>490</u>	<u>87.247</u>
11. Huisvestingskosten		
Huur onroerend goed	-	29.642
Servicekosten pand	-	5.610
Huishoudelijke kosten	-	2.955
	<u>-</u>	<u>38.207</u>
12. Kantoorkosten		
Kantoorbehoeften	67	252
Drukwerk	6.049	-
Automatiseringskosten	486	2.369
Telefoon	455	3.082
Porti	57	1.999
Contributies, abonnementen en vakliteratuur	841	1.454
Database Leden	547	4.822
Kosten ledenvergadering	43	32
Marktontwikkeling fase II	-	2.135
Internetkosten	2.350	3.457
Overige kantoorkosten	-	886
	<u>10.895</u>	<u>20.488</u>
13. Algemene kosten		
Accountantskosten	5.808	6.000
Administratiekosten	14.316	15.325
Diensten Derden	2.292	6.374
Verzekeringen	1.830	1.128
Bankkosten	875	1.092
Bestuurskosten: Vergoedingen bestuur	30.000	30.000
Bestuurskosten: Vergaderkosten	489	2.372
Attenties	-	515
Overige algemene kosten	1.153	-142
	<u>56.763</u>	<u>62.664</u>
14. Activiteiten / Projecten derden		
Activiteiten	62.100	583.615
Congres	-	5.045
Communicatie kosten (naamsbekendheid)	454	364
Zonnehuis Magazine/Senior bericht	6.212	39.833
	<u>68.766</u>	<u>628.857</u>

15. Financiële baten en lasten

Rente banken
Vergoeding Schretlen

2012	2011
€	€
-137	-582
16.405	18.210
<u>16.268</u>	<u>17.628</u>

6 ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS

Aldus opgemaakt te Leiden, d.d. 28 februari 2013

het bestuur:

naam

handtekening

De heer mr. M.P. den Ottolander MBA
(Voorzitter)

.....

De heer ir. P. van Waning
(Vice-voorzitter)

.....

De heer drs. H. van der Stelt
(Penningmeester)

.....

Mevrouw drs. G.M. Siegerink
(lid)

.....

Mevrouw drs. W.I. Sandberg van Boelens
(lid)

.....

OVERIGE GEGEVENS

1 Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring

Op grond van artikel 2:396 lid 1 BW is de vereniging vrijgesteld van de verplichting tot controle van de jaarrekening door een accountant. Op grond daarvan is geen opdracht tot accountantscontrole verstrekt. Derhalve ontbreekt een controleverklaring.

2 Bestemming van de winst 2012

Vooruitlopend op een daartoe strekkend besluit van het bestuur van de vereniging is het overschot ad € 627.551 over 2012 toegevoegd aan de algemene reserves. Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt.

BIJLAGEN

1 OVERZICHT PROJECTEN

Verening Het Zonnehuis

Goedgekeurde projectaanvragen 2012

	Toezegging	Stand 1-1-2012	Af: betalingen	Af: onttrekkingen	Stand 31-12-2012
Hervertaling What do I say	€ 11.000	€ 2.440	€ -		€ 2.440
Expertise netwerk	€ 36.000	€ 14.000	€ 7.000		€ 7.000
Project thuiswerk	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000		€ -
Project Zorgvisitie	€ 25.000	€ 25.000	€ 12.500		€ 12.500
Expertisenetwerk 2012-2015	€ 30.000	€ 45.000	€ -	€ 15.000-	€ 30.000
ILC Zorg voor later	€ 45.000	€ 15.000	€ 15.000		€ -
	€ 157.000	€ 111.440	€ 44.500	€ 15.000-	€ 51.940