

Jaarrapport 2017

Stichting Moviera

MAZARS
ACCOUNTANTS EN BELASTENADVISEURS
Behoort bij onze verklaring
17 APR 2018

INHOUDSOPGAVE

Pagina

Financiële jaarverantwoording

1	Algemene gegevens	3
2	Balans per 31 december 2017	8
3	Staat van baten en lasten over 2017	9
4	Kasstroomoverzicht	10
5	Toelichting algemeen en waarderingsgrondslagen	11
5.1	Algemene toelichting	11
5.2	Balans	11
5.3	Grondslagen voor resultaatbepaling	13
5.4	Grondslagen kasstroomoverzicht	13
6	Toelichting op de balans per 31 december 2017	14
6.1	Activa	14
6.2	Passiva	16
7	Toelichting op de staat van baten en lasten	20
7.1	Bedrijfsopbrengsten	20
7.2	Bedrijfslasten	21
7.3	Financiële baten en lasten	22
7.4	WNT verantwoording 2017	23
7.4.1	Bezoldiging topfunctionarissen	23
7.4.2	Bezoldiging toezichthoudende topfunctionarissen	24
7.5	Resultaatanalyse	25
8	Overige gegevens	26
	Controleverklaring	27

Bijlagen

1	Bijlagen bij de balans en staat van baten en lasten	28
1.1.	Vaste activa	29
1.2.	Specificatie materiële vaste activa per locatie	30
1.3	Overzicht langlopende schulden	31

MAZARS
ACCOUNTANTS-EN-RECHTSPERKENDEN
Behoort bij onze verklaring
17 APR 2018

1 ALGEMENE GEGEVENS

1.1 Bestuursverslag 2017

Informatie over de rechtspersoon

Stichting Moviera is statutair gevestigd aan de Bennekomseweg 43, 6717 LL Ede en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nr. 55935389.

Stichting Moviera is aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling, waarvoor door de belastingdienst een beschikking is afgegeven.

Stichting Moviera is gelieerd aan Stichting Steunfonds Moviera. Het doel van deze stichting is steun te verlenen aan Stichting Moviera, zowel in ideeel als materieel opzicht, in het bijzonder op die terreinen waar Stichting Moviera de middelen ontbreken.

Stichting Moviera heeft ten doel:

- Het bieden van advies, opvang en hulpverlening bij huiselijk en seksueel geweld binnen afhankelijkheidsrelaties en/of andere psychosociale problemen, in de ruimste zin van het woord. De opvang en hulpverlening zijn primair gericht op het leggen van een basis voor een zo zelfstandig mogelijke (hernieuwde) deelname aan het maatschappelijk leven;
- Maatschappelijke problemen te signaleren, te voorkomen en dienaangaande expertise te ontwikkelen op de hierboven genoemde problematieken.

Stichting Moviera tracht dit doel onder meer te bereiken door:

- Het tot stand brengen van een systeem van opvang en hulpverlening, dat in staat is tegenover de actuele hulpaanvraag een voor ieder toegankelijk adequaat en kwalitatief verantwoord aanbod op te stellen;
- De bedoelde opvang (zoals hierboven genoemd) zonodig op een geheim adres te bieden;
- Het hulpaanbod af te stemmen op de individuele behoefte van elke hulpvrager met zijn of haar kinderen waarbij respectvol omgegaan wordt met verschillende geloof- en levensovertuigingen, sociale en culturele achtergronden;
- Onderzoek te doen naar en het bekendheid geven aan het voorkomen van de problematieken waar de stichting zich op richt;
- Al het andere te doen dat het verwezenlijken van de doelstelling van de stichting met zich meebrengt.

De activiteiten van Stichting Moviera sluiten aan op hoe zij haar doel wilt bereiken. Stichting Moviera beoogt niet het maken van winst.

Stichting Moviera kent de navolgende organen:

1. de Raad van Toezicht
2. de Raad van Bestuur

De Raad van Toezicht is per 31 december 2017 als volgt samengesteld:

- Mevrouw drs. M.J.P.A. Clerx;
- Mevrouw mr Ch.M. van der Bas;
- De heer drs. E.J.J. Fransen;
- Mevrouw mr L.J. van Hooff-Nusselder;
- Mevrouw drs. M. Roos.

De Raad van Bestuur is per 31 december 2017 als volgt samengesteld:

- Mevrouw M.L.E. van Eijndhoven

MAZARS
RECHTSPERSONEN
Behoort bij onze verklaring
17 APR 2018

Ontwikkelingen in 2017

In 2017 bouwden we de vernieuwing van de organisatie, de innovatie van de dienstverlening en innovatie in de ketensamenwerking verder uit. In Utrecht krijgen "Take a Break" en "Moviera in de wijk" voet aan de grond. De ketensamenwerking rondom de aanpak huiselijk geweld volgens het Utrechts model krijgt zo meer vorm. Het voorkomt dat, daar waar de veiligheid het toelaat, gezinnen onnodig verhuizen.

Ook SafetyNed, de aanpak voor de digitale veiligheid en privacy van slachtoffers van huiselijk geweld, is gerealiseerd. Op 27 september 2017 richtte Moviera samen met haar 3 samenwerkingspartners (Wende-Perpectief, Blijfgroep en Arosa) uit de Combine, de stichting SafetyNed op. Een eenmalige subsidie van het ministerie van Veiligheid en Justitie, werd eind 2017 toegekend voor de dekking van de eerste aanloopkosten. De eerste trainingen in de 4 organisaties zijn van start gegaan.

De Resultaatverantwoordelijke teams ontwikkelden zich naar meer zelfstandigheid. De beoogde ketensamenwerking is in alle centrumgemeenten werkzaam, niet alleen met buurt en wijkteams maar ook met de verschillende Veilig Thuis organisaties. Dat leidde tot meer vraag aan ambulante hulp dan de beschikbare capaciteit toeliet, waardoor wachtlijsten zijn ontstaan.

Met name in Utrecht is de druk op de voordeur zodanig hoog, dat in deze gemeente in december het aantal noodbedden is verdubbeld.

Op 1 april 2017 droeg Moviera haar Veilig Thuis medewerkers over naar respectievelijk de Stichting Veilig Thuis Noord-Oost Gelderland en naar Veilig Thuis Gelderland-Midden; de laatste werkend onder de paraplu van de VGGM. Hiermee eindigde de verantwoordelijkheid van Moviera voor haar aandeel in de project organisatie Veilig Thuis.

In 2017 sloten we in Gelderland een voorlopige koopovereenkomst met de gemeente Renkum voor de verkoop van het pand in Oosterbeek voor € 1.987.000. Uiterlijk in september 2018 moet de koop geëffectueerd worden. In Utrecht verkochten we het pand aan de Bilstraat 186 via een tender aan de hoogste bidder, dhr P. Vermaat, bestuurder van Paulman Real Estate B.V. voor een bedrag van € 2.350.000. Tot een nieuwe huisvesting is gevonden, huren wij dit pand terug.

Eind augustus besloten we het pand aan de Maliebaan in Utrecht per 1 januari 2018 te sluiten. De brandweer wilde niet langer een vergunning verstrekken omdat zij de genomen veiligheidsmaatregelen onvoldoende vond. Een 7 keer 24 urenbezetting, zoals zij voorstelde, was niet reëel. Door verbouw van de Bilstraat 186, het huren van 2 etages kantoorruimte aan de Bilstraat 182 en de huur van 8 appartementen voor verblijf van cliënten, zijn we erin geslaagd om een tijdelijke oplossing te vinden voor 12 gezinnen en werkplekken. De gemeente Utrecht heeft € 137.000 bijgedragen voor de dekking van de eenmalige kosten die met deze verhuizingen gepaard gingen.

Tenslotte startten we eind 2017 de voorbereidingen om Moviera AVG proof te maken. Een projectplan is geschreven en een projectleider wordt gezocht.

Op een totaal aan inkomsten in 2017 van € 13.845.000 (waarvan € 11.291.600 subsidies van de centrumgemeenten) bedroeg het resultaat over het boekjaar € 1.650.700. Dit resultaat bestaat voor € 2.038.600 uit de netto opbrengst van de verkoop van de locatie Biltstraat Utrecht, voor € 148.500 uit reorganisatiekosten, voor € 327.700 uit kosten voor onderhoud en vervanging van inventarissen van de appartementen van de cliënten in Apeldoorn en voor € 30.300 als nadelig resultaat op de overdracht van Veilig Thuis Gelderland. Het genormaliseerde resultaat uit komt daarmee uit op € 118.600. In 2016 bedroegen de inkomsten € 13.115.900 (waarvan € 12.814.600 subsidies van de centrumgemeenten) en was het genormaliseerde resultaat € 207.200.

Kernindicatoren per 31 december 2017

Current ratio: vlottende activa/kortlopende schulden	4,3
Solvabiliteitsratio: eigen vermogen/balanstotaal	73,1%
Vermogensratio: eigen vermogen/opbrengsten	29,1%
Vermogensratio: eigen vermogen/genormaliseerde opbrengsten	34,1%

Er was sprake van een positieve kasstroom/toename van liquide middelen van € 1,6 mln. Deze mutatie werd met name veroorzaakt door de verkoop van de Biltstraat Utrecht (2,0 mln), de reorganisatiekosten (-/- 0,1 mln.) en de herinrichting van de appartementen van de cliënten in Apeldoorn (-/- 0,2 mln.).

Het eigen vermogen bedroeg op 31 december 2017 € 4.029.100; hiervan is € 236.400 vrij besteedbaar. Bestemmingsfonds en risicoreserves (€ 1.039.400) betreffen door Centrumgemeenten Gelderland beperkt besteedbaar vermogen en de bestemmingsreserves (€ 2.753.300) zijn door het bestuur als beperkt besteedbaar vermogen opgenomen. Van deze bestemmingsreserves is € 2.245.700 gerelateerd aan de herhuisvesting van de locatie Utrecht en € 316.200 ten behoeve van de herhuisvesting van de locatie Oosterbeek. Het is de verwachting dat deze reserves in de periode 2018 - 2020 zullen worden aangewend, afhankelijk van de voortgang van de ontwikkeling van de nieuwe huisvestingslocaties. Het bestemmingsfonds en de risicoreserves van de Centrumgemeenten, worden in overleg met deze gemeenten besteed.

MAZARS
FISCALITATE EN BELASTINGEN
Behoort tot onze verklaring
17 APR 2018

Voornemens voor 2018

Eind 2017 werd duidelijk dat de 4 Gelderse centrumgemeenten voor 2018 geen bezuiniging meer zouden toepassen. Dit met een uitbreiding voor de ambulante dienstverlening in Utrecht maakt dat de begroting er als volgt uit ziet:

Begroting 2018

Inkomsten

Subsidies centrumgemeenten	11.254.700
Eigen bijdrage cliënten	264.000
Overige inkomsten	213.300
Totaal	11.732.000

Uitgaven

Personele kosten	8.412.100
Organisatiekosten	1.065.800
Verzorgingskosten	315.000
Huisvestingskosten	1.939.100
Totaal	11.732.000

Voor 2018 worden geen financiële exploitatie-risico's verwacht: er is duidelijkheid over de omvang van de subsidiestromen, de interne reorganisatie om de bezuinigingen van de afgelopen jaren op te vangen is afgerond en er is een goede beheersing van de exploitatie. De liquiditeitspositie is met name door de verkoop van de Biltstraat zeer gezond; er is op dit moment dan ook geen aanvullende financieringsbehoefte. Het bedrag aan liquide middelen is ter vrije beschikking.

De nieuwe huisvesting voor de locaties in Utrecht en Oosterbeek hebben en houden de hoogste prioriteit.

Met behulp van een nieuwe adviseur hopen we hier in 2018 in te slagen. Eind 2017 zijn intensieve gesprekken gevoerd met woningbouwcorporaties. In november brachten we met de ambtenaren uit Gelderland en Utrecht en een vertegenwoordiger van corporatie Mitros een werkbezoek aan het nieuw geopende Oranjestad in Almere om inspiratie op te doen.

We hopen dat door nauwe samenwerking met de centrumgemeenten we in 2018 tot concreet resultaat komen.

Ontwikkelingen ten opzichte van voornemens 2017

De voornemens zoals die in het vorige jaarrapport werden vermeld, zijn in het voorgaande alle aan de orde geweest met als belangrijkste onderwerpen: huisvesting, ontwikkelingen in dienstverlening en ketensamenwerking, de Combine en resultaat verantwoordelijke teams. De interne reorganisatie is afgerond en heeft vanaf 2016 in het bijzonder geleid tot een afname van management en staf/overhead. Van de totale formatie van Moviera, is het aandeel overhead van het Serviceburo gedaald tot 16,4%. De capaciteit voor innovatie is met 0,9% zeer gering.

Risico's en onzekerheden

Wijziging financieringssysteem Gelderland

Medio september kwam het rapport van Q consult gereed: "producten van Moviera in tijden van transitie". Het vormt de basis voor de onderhandelingen over de financiering vanaf 2020 en verder. 2019 Zal een overgangsjaar zijn.

Landelijke ontwikkelingen

Er komt een landelijk actieprogramma "aankpak kindermishandeling en huiselijk geweld". Er komen middelen ter beschikking, hiervoor is vanuit de Federatie Opvang een lobby gestart om middelen te verwerven.

Complexiteit hulpvragen en imago schade

We zien een toename in de complexiteit van de hulpvragen van onze cliënten. Enkelvoudige hulpvragen lossen wijk en buurtteams op. Extremere (relatie)problemen dienen zich bij ons aan; deze vergroten de kans op calamiteiten en ernstige klachten. Ook het rapport van de Ombudsman onderstreept de toename in complexiteit.

1. Aanpassen klachtenprocedure
2. Aanstelling medewerker Veiligheid en Kwaliteit
3. Interne audits
4. Moviera heeft zich samen met de 4 Gelderse centrumgemeenten aangemeld als proefregio in een landelijk actieprogramma.

Hoger dan gemiddeld personeelsverzuim

Op basis van de HR analyse hebben we de volgende maatregelen genomen

1. Ontwikkeling duurzaam inzetbaarheidsbeleid
2. Aanpassing werving-selectie-en beoordelings beleid
3. Maandelijkse SMO's
4. Aanbieden van contracten voor onbepaalde tijd teneinde continuïteit te vergroten en kwaliteit te borgen.
5. Ontwikkelen generatieregeling om de relatief hoge gemiddelde leeftijd in het personeelsbestand te verlagen.

Werkwijze resultaatverantwoordelijke teams

1. Aantal zaken blijven belegd bij het Serviceburo
2. Spelregels zijn vastgelegd
3. Bevorderen efficiëntie door maatregelen werkdruk

MAZARS
ACCOUNTANTS EN ADVISEURS
Behoudt bij onze verklaring
17 APR 2018

Uitblijven geschikte huisvesting

1. Inzet gastvrouwen voor ondersteuning van het wonen in de Bilstraat
2. Extra ondersteuning voor de samenwerking tussen teams Oosterbeek

Fraude door middel van onttrekking kasgelden door medewerkers

Periodieke controle van de kasgelden door medewerker Serviceburo

Eén 'vrouws' posten binnen het Serviceburo

Om deze kwetsbaarheid op te vangen:

1. Backup voor de salarisadministratie door de assistentcontroller
2. Optimaliseren van het gebruik van ADP door gebruik van één database voor verschillende informatievoorzieningen.

Hiermee verwachten we dat Moviera voldoende is toegerust en ingericht voor de ontwikkelingen in de komende jaren.

Marleen van Eijndhoven
Bestuurder

1.2 Verslag van de Raad van Toezicht

De RvT ziet erop toe dat Moviera haar maatschappelijke doelstelling realiseert en de juiste toekomstbestendige keuzes maakt, binnen de gestelde financiële kaders, waarbij de positie van de cliënt centraal staat en alle in aanmerking komende belangen zorgvuldig en evenwichtig zijn afgewogen. De taken en bevoegdheden van de Raad van Toezicht zijn expliciet beschreven in de statuten van de Stichting en het hierop gebaseerde Reglement Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht volgt de Governancecode Zorg. De visie van de Raad van Toezicht is beschreven in het visiedocument. De Raad van Toezicht heeft tevens een informatieprotocol waarin de informatievoorziening is beschreven.

Samenstelling Raad van Toezicht

Naam	Aandachtsgebied	Hoofdfunctie	Nevenfunctie(s):	Zittings- termijn
Mw. Drs. M.J.P.A. Clerx (Marijke)	• Voorzitter • Renumeratie-commissie • Ondernemingsraad • Bestuur Steunfonds Moviera		• Voorzitter Raad van Toezicht Servatius Wonen en Vastgoed • Lid dagelijks bestuur Stichting Milieufederatie Limburg • Voorzitter Stichting Allianz DINPlan Dupe • Lid werkgroep Arbeid en lid klankbord Europa van Wiardi Beckman Stichting • Vicevoorzitter PvdA afdeling Westelijke Mijnstreek	30-8-2012 tot 30-8-2018 (2e termijn)
Mw. Drs. M. Roos (Machteld)	• Auditcommissie • Bestuur Steunfonds Moviera	Adj. Directeur Bedrijfsvoering NIVEL. Vanaf 1-9-2017: Directeur bedrijfsvoering Environmental Sciences Group Wageningen University & Research (WUR)	• Lid Raad van Toezicht Amphibia Ziekenhuis • Bestuurslid ISRIC - World Soil Information - Wageningen (vanaf 1-10-2017)	10-2-2015 tot 10-2-2018 (1e termijn)
Mw. Mr. Ch. M. van der Bas (Chila)	• Cliëntenraad • vicevoorzitter	Rechter /voorzitter beroepscommissie bij de Raad voor de Strafrechttoepassing en Jeugdbescherming (RSJ)	• Lid Raad van Toezicht - voorzitter commissie kwaliteit bij LISTER, Utrecht • Voorzitter bestuur, Stichting voor Freinetonderwijs, Utrecht	10-2-2015 tot 10-2-2018 (1e termijn)
Dhr. Drs. E.J.J. Fransen (Ben)	• Renumeratie-commissie • Ondernemingsraad		• Lid van de Raad van Toezicht van zorginstelling Kalorama in Beek Ubbergen • Lid van de Raad van Commissarissen van woningstichting Woongenoot te Nijmegen • Voorzitter van het bestuur van multifunctioneel centrum <u>Oelbroeck in Sint Anthonis</u>	26-3-2013 tot 26-3-2019 (2e termijn)
Mw. Mr L.J. Van Hooff-Nusselder (Bertine)	• Auditcommissie • Cliëntenraad • Bestuur Steunfonds Moviera	Directeur Koninklijke Burgers' Zoo B.V.	• Secretaris RvT Stichting Introdans te Arnhem • Secretaris Bestuur Stichting Natuurcentrum Arnhem	17-12-2013 tot 17-12-2019 (2e termijn)

MAZARS
Accountants en fiscal adviseurs
Behoort bij onze verklaring

17 APR 2018

Werkzaamheden van de raad van toezicht

- Vaste agenda onderwerpen zijn: jaarrekening, begroting, kwartaalcijfers, prestatieafspraken, verzuimcijfers.
- Belangrijk onderwerp in 2017 was huisvesting: zowel de verkoop van Oosterbeek als Biltstraat 186 te Utrecht, sluiting van Maliebaan in Utrecht, als het zoeken naar nieuwe huisvesting in Utrecht en Gelderland.
- Daarnaast stond ook op de agenda: de onderhandelingen met de Gelderse Centrumgemeenten door aangekondigde wijziging van financiering, de Combine (met onder meer de oprichting van Stichting SafetyNed), de tussenevaluatie strategische heroriëntering.
- Reguliere evaluatie accountant.
- In 2017 heeft een stagiaire vanuit de NVTZ, Roberto Mungré, meegelopen met de raad van toezicht. Naast het krijgen van een indruk hoe het eraan toe gaat in een raad van toezicht had de stagiaire als aandachtspunt: diversiteit binnen de raden van toezicht in Zorg & Welzijn.

Reguliere vergaderingen

De Raad van Toezicht heeft 8 keer vergaderd waarbij op een enkele uitzondering na, alle leden aanwezig waren. De bestuurder heeft deze vergaderingen bijgewoond. De Raad heeft ook een zelfevaluatie gehouden.

Commissies

Zowel de auditcommissie als de remuneratiecommissie hebben twee keer in volledige samenstelling vergaderd.

Werkbezoeken, strategiesessies, contacten met OR/Cliëntenraad

De Raad van Toezicht heeft regulier overleg gehad met de Cliëntenraad en de Ondernemingsraad en heeft deelgenomen aan diverse (strategische) bijeenkomsten en locatiebezoeken.

Scholing en opleiding

Twee leden van de raad van toezicht waren aanwezig bij het NVTZ congres: Toezichthouden: verduurzaming vanuit zes perspectieven; 3 leden waren aanwezig bij het jaarcongres NVTZ: Arbeidsmarkt in zorg & welzijn. Daarnaast volgden de individuele leden nog diverse trainingen, opleidingen, onder meer op het gebied van financiën, kwaliteit en toezichthouden. Dit wordt apart bijgehouden.

Werkgeverschap

Jaarlijks vindt een functionerings-, beoordelingsgesprek plaats met de bestuurder.

Honorering raad van toezicht

Zie daarvoor de jaarrekening.

1.3 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De Raad van Bestuur van Stichting Moviera heeft de jaarrekening 2017, onder voorbehoud van goedkeuring door de Raad van Toezicht, vastgesteld op 9 april 2018.

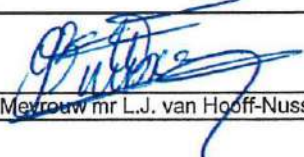

Mevrouw M.L.E. van Eijndhoven

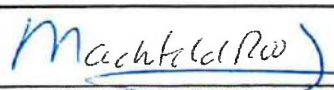
De Raad van Toezicht van Stichting Moviera heeft de jaarrekening 2017 goedgekeurd in de vergadering van 17 april 2018.


Mevrouw drs. M.J.P.A. Clerx


Mevrouw mr Ch.M. van der Bas


Mevrouw drs. E.J.J. Fransen


Mevrouw mr L.J. van Hooff-Nusselder


Mevrouw drs. M. Roos

MAZARS
ACCOUNTANTS IN BELGIE VERBODEN
Behoort bij onze verklaring

17 APR 2018

2 BALANS PER 31 DECEMBER

na verwerking van het resultaat

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	1.034.007	1.691.711
Financiële vaste activa	19.787	8.282
Totaal vaste activa	<u>1.053.794</u>	<u>1.699.993</u>
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa	409.294	799.597
Liquide middelen	4.051.779	2.489.983
Totaal vlottende activa	<u>4.461.073</u>	<u>3.289.580</u>
Totaal activa	<u><u>5.514.867</u></u>	<u><u>4.989.573</u></u>
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen	4.029.050	2.378.368
Voorzieningen	429.431	655.991
Langlopende schulden	21.000	143.935
Kortlopende schulden		
Kortlopende schulden en overlopende passiva	1.035.383	1.811.278
	<u>1.035.383</u>	<u>1.811.278</u>
Totaal passiva	<u><u>5.514.867</u></u>	<u><u>4.989.573</u></u>

MAZARS
ACCOUNTANTS EN FISCAL ADVISEURS
Behoudt zij onze verklaring
17 APR 2018

3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Subsidie gemeenten	11.291.583	10.859.200	12.814.606
Overige bijdragen en subsidies	221.478	32.000	31.813
Eigen bijdrage cliënten	274.187	275.000	269.420
Overige opbrengsten	2.057.782	-	-
Som der bedrijfsopbrengsten	13.845.030	11.166.200	13.115.839
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	8.645.063	7.941.300	9.836.645
Afschrijvingen op materiële vaste activa	447.805	445.400	706.045
Overige bedrijfskosten	3.096.669	2.776.500	3.206.619
Som der bedrijfslasten	12.189.537	11.163.200	13.749.309
BEDRIJFSRESULTAAT	1.655.493	3.000	633.470-
Financiële baten en lasten	4.811-	3.000-	52
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING	1.650.682	-	633.418-
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR	1.650.682	-	633.418-
RESULTAATSBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>			
Toevoeging/onttrekking:			
Algemene reserve Gelderland	-	-	2.350
Algemene reserve Utrecht	740	-	91.903-
Risicoreserve centrumgemeente Arnhem	17.040-	-	170.725-
Risicoreserve centrumgemeente Nijmegen	248-	-	54.296-
Risicoreserve centrumgemeente Apeldoorn	92.779-	-	189.587-
Risicoreserve centrumgemeente Ede	59.809-	-	85.666-
Bestemmingsreserve herhuisvesting Locaties Utrecht	2.038.618	-	29.060-
Bestemmingsreserve herhuisvesting Locatie oosterbeek	-	-	14.530-
Bestemmingsreserve vervanging inventaris	218.800-	-	-
	1.650.682	-	633.418-

MAZARS
 ACCOUNTANTS EN BELASTINGADVISEURS
 Behoort bij onze verklaring
17 APR 2018

4 KASSTROOMOVERZICHT

	2017	2016
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat boekjaar	1.650.682	633.418-
Aanpassingen voor :		
- afschrijvingen vaste activa	447.805	706.044
- boekwinst verkoop onroerend goed	2.038.600-	-
- mutaties voorzieningen	226.560-	370.088-
	1.817.355-	335.956
Veranderingen in vlottende middelen:		
- vorderingen	390.303	499.337-
- kortlopende schulden (excl.schulden aan kredietinstellingen)	775.895-	471.098-
	385.592-	970.435-
Kasstroom uit operationele activiteiten	552.265-	1.267.896-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings materiële vaste activa	31.536	789.670
Desinvesteringen materiële vaste activa	241.432-	-
Verkoop onroerend goed	2.038.600-	-
Mutatie financiële vaste activa	11.505	-
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	2.236.991	789.670-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Aflossing langlopende schulden	122.935	44.975
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	122.935-	44.975-
Mutatie geldmiddelen (inclusief kortlopende schulden aan kredietinstellingen)	1.561.792	2.102.541-
Stand liquide middelen per begin boekjaar	2.489.983	4.592.524
Stand liquide middelen per einde boekjaar	4.051.779	2.489.983
Mutatie geldmiddelen	1.561.792	2.102.541-

5 TOELICHTING ALGEMEEN EN WAARDERINGSGRONDSLAGEN

5.1 Algemene toelichting

De toegepaste grondslagen voor waardering en resultaatbepaling in de jaarrekening zijn gebaseerd op RJ640.

De Stichting Moviera is aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling, waarvoor door de belastingdienst een beschikking is afgegeven.

Stichting Moviera heeft een WTZi toelating, maar maakt daar vanaf 1 januari 2015 geen gebruik meer van.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Consolidatie

In de jaarrekening van Stichting Moviera worden de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende maatschappijen en andere rechtspersonen waarop overwegende zeggenschap kan worden uitgeoefend of waarover de centrale leiding wordt gevoerd.

In 2017 is op grond van Artikel 407 Burgerlijk Wetboek Titel 9 Boek 2 Stichting Steunfonds buiten de consolidatie gebleven.

Gelieerde partijen

Stichting Steunfonds

Stichting Steunfonds Moviera is op 13 december 2012 opgericht. Zij heeft haar zetel in de gemeente Ede. Het doel van de stichting is steun te verlenen aan Stichting Moviera, zowel in ideëel als materieel opzicht, in het bijzonder op die terreinen waar Stichting Moviera de middelen ontbreken.

De Stichting Steunfonds is aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling, waarvoor door de belastingdienst een beschikking is afgegeven.

De Combine en Stichting SafetyNed

De Combine is een samenwerking tussen vier grote vrouwenopvangorganisaties, te weten Arosa, Blijf Groep, Perspektief en Moviera. De Combine heeft op 22 juni 2017 SafetyNed gelanceerd.

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.

5.2 Balans

Indien niet anders vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd tegen historische uitgaafprijs of kostprijs. Daar waar nodig is rekening gehouden met een voorziening voor oninbaarheid. Alle bedragen zijn opgenomen in euro's, tenzij anders aangegeven.

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen historische aanschaf- of uitgaafprijzen verminderd met de op basis daarvan berekende lineaire afschrijvingen. De afschrijvingspercentages voor activa in eigendom worden bepaald op basis van de verwachte economische levensduur. De locatie Oosterbeek is gewaardeerd op de boekwaarde; de verwachting is dat deze locatie in 2018 wordt verkocht voor ca. € 2,0 mln.

Bijzondere waardeverminderingen

Bijzondere waarderverminderingen worden verantwoord indien de realiseerbare waarde lager is dan de boekwaarde. De bedrijfswaardeberekening wordt op stichtingsniveau opgesteld. Voor dit boekjaar is dit niet van toepassing.

MAZARS
RECHTSPERSONEN IN BELASTING
Behoort bij onze verklaring
17 APR 2018

5 TOELICHTING ALGEMEEN EN WAARDERINGSGRONDSLAGEN

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale bedragen, zonedig onder aftrek van een voorziening wegens mogelijke oninbaarheid. Deze voorziening is bepaald volgens feitelijke beoordeling van risico's.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten.

Financiële instrumenten kunnen tevens in contracten besloten afgeleide financiële instrumenten (derivaten) bevatten. Bij Moviera zijn geen afgeleide financiële instrumenten in de balans opgenomen.

Na de eerste opname worden financiële instrumenten op de hierna beschreven manier gewaardeerd.

Verstrekte leningen en overige vorderingen

Verstrekte leningen en overige vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, verminderd met bijzondere waardevermindervingsverliezen.

Overige financiële verplichtingen

Financiële verplichtingen die geen deel uitmaken van een handelsportefeuille worden tegen nominale waarde gewaardeerd.

Liquide middelen

De liquide middelen worden eveneens tegen nominale waarde opgenomen. Tenzij bij de nadere toelichting anders vermeld, staan deze ter vrije beschikking en zijn deze direct opeisbaar.

EIGEN VERMOGEN

De exploitatieoverschotten, welke bestaan uit een positief verschil tussen het toegekende budget verhoogd met de subsidiegebonden inkomsten en de subsidiabele uitgaven, worden aan de daarvoor bestemde reserves toegevoegd. Exploitatietekorten worden op deze reserves in mindering gebracht. Het vrij te besteden vermogen is opgenomen onder de algemene reserves. Het door het bestuur beperkt besteedbaar vermogen is opgenomen onder de bestemmingsreserves en wordt in aard en omvang onderscheiden. Bestemmingsfondsen betreffen door centrumgemeenten beperkt besteedbaar vermogen.

Over de algemene reserve heeft vanwege de zeer lage rentestand geen oprenting plaatsgevonden.

VOORZIENINGEN

Voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs is te schatten.

De voorziening voor groot onderhoud wordt opgebouwd uit een jaarlijkse dotatie op basis van een onderhoudsplan en verminderd met de werkelijke uitgaven ter zake van groot onderhoud. De voorziening is gewaardeerd op nominale waarde.

Voorziening langdurig zieken: dit betreft een voorziening voor verwachte kosten van langdurig zieken. De voorziening is gewaardeerd op nominale waarde.

Voorziening reorganisatiekosten: dit betreft verplichtingen voortkomend uit procedures rond bezuinigingen en reorganisatie.

Voor een specifieke toelichting op de verschillende voorzieningen wordt verwezen naar de toelichting op de balans.

LANGLOPENDE SCHULDEN

De post langlopende schulden betreft schulden met een looptijd langer dan één jaar. De langlopende schulden worden tegen nominale waarde opgenomen.

MAZARS
ACCOUNTANTS IN NL
17 APR 2010

5 TOELICHTING ALGEMEEN EN WAARDERINGSGRONDSLAGEN

KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

De post kortlopende schulden omvat schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en de af te lossen bedragen op de langlopende schulden voor het komende boekjaar. Onder overlopende passiva worden vooruitontvangen bedragen opgenomen en verplichtingen uit hoofde van per balansdatum niet opgenomen vakantiedagen en vakantiegeldverplichtingen over de per balansdatum verstreken periode.

5.3 Grondslagen voor 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.

Subsidie gemeenten

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten verwerkt in het jaar waarin de gesubsidieerde bestedingen ten laste worden gebracht of waarin de opbrengsten zijn gederfd dan wel het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Eigen bijdragen

De eigen bijdragen betreffen de op grond van de eigenbijdrageregeling aan cliënten in rekening gebrachte bedragen.

Overige opbrengsten

Overige opbrengsten worden verantwoord op transactiebasis.

Bedrijfslasten

De kosten worden op basis van historische uitgaafprijs verantwoord in de periode waarop deze betrekking hebben, dan wel in de periode waarin deze subsidiabel zijn.

Bij de berekening van de afschrijvingskosten worden de volgende percentages gehanteerd:

• gebouwen:	2%;
• verbouwingen:	5% en 20%;
• installaties:	5% en 20%;
• inventaris:	10% en 33%;
• vervoermiddelen:	20%.

Pensioenen

Stichting Moviera 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 Moviera. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Moviera 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 januari 2018 was de dekkingsgraad van het pensioenfonds 103,0%. Het pensioenfonds dient 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. Moviera 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. Moviera heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Projecten

Inkomsten en uitgaven inzake specifieke projecten zijn integraal opgenomen in de jaarrekening. Indien een project meerdere jaren bestrijkt, wordt de omzet naar rato meegenomen en wordt het resterende saldo opgenomen onder de kortlopende schulden als vooruitontvangen subsidie.

5.4 Grondslagen kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode. □

Betalingen welke voortvloeien uit langlopende leningen worden voor het gedeelte dat betrekking heeft op de rente opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als kasstroom uit financieringsactiviteiten.

6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

6.1 Activa

6.1.1 Vaste activa

A. Materiële vaste activa

Voor een overzicht van het verloop en de samenstelling van de materiële vaste activa per locatie wordt verwezen naar bijlage 1.1 en 1.2.

De boekwaarden zijn als volgt opgebouwd.

	Locatie Serviceburo	Locatie Oosterbeek	Locatie Nijmegen	Locatie Apeldoorn	Locatie Ede	Locatie Utrecht	Totaal
Gebouwen	-	2.891	-	-	-	-	2.891
Verbouwingen	-	-	-	-	5.447	-	5.447
Technische installaties	10.438	-	-	-	-	-	10.438
Inventaris	158.374	271.428	89.907	111.662	53.141	325.553	1.010.065
Vervoermiddelen	-	1.832	-	-	-	3.336	5.168
	<u>168.812</u>	<u>276.151</u>	<u>89.907</u>	<u>111.662</u>	<u>58.588</u>	<u>328.889</u>	<u>1.034.007</u>

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

	2017	2016
Boekwaarde per 1 januari	1.691.711	1.608.085
Bij: investeringen	31.536	789.670
Af: desinvesteringen	241.432	-
Af: afschrijvingen	447.805	706.044
Boekwaarde per 31 december	<u>1.034.007</u>	<u>1.691.711</u>

De locatie Biltstraat in Utrecht is verkocht en wordt teruggehuurd tot er een nieuwe huisvesting voor de Utrechtse locaties is gerealiseerd. Het afboeken van de boekwaarde heeft geleid tot een desinvestering van € 241.400. De locatie Oosterbeek is nog in eigendom, maar er is met de gemeente Renkum een principe-overeenkomst gesloten voor de verkoop van dit pand. Naar verwachting zal hierover in de zomer 2018 een besluit worden genomen. De WOZ waarde van Oosterbeek bedraagt € 1.920.000.

6.1.2 Financiële vaste activa

Waarborgsom

2017	2016
19.787	8.282
<u>19.787</u>	<u>8.282</u>

De toename van de waarborgsom betreft huur van de Biltstraat Utrecht.

6.1.3 Vlottende activa

A. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt :

	2017	2016
Debiteuren	139.645	42.852
Vorderingen op cliënten (zie hieronder)	17.637	40.099
Te ontvangen rente	2.577	10.443
Rekening-courant Steunfonds Moviera	19.402	47.904
Nog te ontvangen bijdrage Gemeente Apeldoorn, Arnhem en Ede	36.130	414.700
Vooruitbetaalde kosten	169.261	104.163
Diverse vorderingen	24.641	139.435
	<u>409.293</u>	<u>799.597</u>
Vorderingen op cliënten		
Vordering inzake eigen bijdragen en huren	37.637	60.099
Af: voorziening i.v.m. mogelijke oninbaarheid	20.000	20.000
	<u>17.637</u>	<u>40.099</u>

De post debiteuren heeft met name betrekking op verschillende centrumgemeenten inzake eenmalige kosten. De nog te ontvangen bijdrage van de gemeenten Apeldoorn, Arnhem en Ede had in 2016 betrekking op de nog te verrekenen aanloop- en initiële kosten voor de verzelfstandiging van Veilig Thuis Gelderland Midden en Veilig Thuis Noord-Oost Gelderland. Deze posten zijn afgehandeld. De vooruitbetaalde kosten hebben voornamelijk betrekking op huur van verschillende locaties, verzekeringen en onderhoudscontracten. De post diverse vorderingen had in 2016 voor het grootste deel betrekking op nog met KPN te verrekenen kortingen.

MAZARS
ACCOUNTANTS • ADVISEREN • VERBODEN
Behoort bij onze verklaring
17 APR 2018

6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

B. Liquide middelen

De specificatie is als volgt :

	2017	2016
Banken	4.040.729	2.468.658
Kassen	6.050	21.325
Kruisposten	5.000	-
Totaal liquide middelen	<u>4.051.779</u>	<u>2.489.983</u>

De toegenomen liquiditeitspostie kan voor € 2 mln. worden toegeschreven aan de verkoop van de Biltstraat in Utrecht. Verder is er een afname geweest door met name reorganisatiekosten en groot onderhoud van de locatie Apeldoorn. Het gehele bedrag van liquide middelen staat ter vrije beschikking. Naast het verantwoorde saldo liquide middelen is er een bankgarantie ad € 24.619 afgegeven voor het huurpand van het Serviceburo te Ede.

MAZARS
ACCOUNTANTS EN BELASTINGEN
 Behoort bij onze verklaring
17 APR 2018

6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

6.2 Passiva

6.2.1 Eigen vermogen

Algemene reserve, reserve aanvaardbare kosten, risicoreserve en bestemmingsreserve

De reserves zijn als volgt samengesteld:

	Saldo per 1-jan-2017	Dotatie 2017	Onttrekking 2017	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2017
Het verloop is als volgt weer te geven :					
<i>Algemene reserve:</i>					
Algemene reserve Gelderland	228.453	-	-	-	228.453
Algemene reserve Utrecht	7.187	740	-	-	7.927
Totaal algemene reserve	235.641	740	-	-	236.381

De algemene reserve betreft vrij vermogen. De dotatie Utrecht betreft het exploitatieresultaat van de centrumgemeente Utrecht.

Bestemmingsfonds centrumgemeente Nijmegen	415.119	-	-	-	415.119
---	---------	---	---	---	---------

De opbrengst van de verkoop van de panden aan de Hertogstraat in Nijmegen in 2011, is in een bestemmingsfonds van deze centrumgemeente ondergebracht.

Bestemmingsreserves:

Risicoreserve centrumgemeente Arnhem	70.752	-	17.040	-	53.712
Risicoreserve centrumgemeente Nijmegen	3.968	-	248	-	3.720
Risicoreserve centrumgemeente Apeldoorn	627.548	-	92.779	-	534.769
Risicoreserve centrumgemeente Ede	91.864	-	59.809	-	32.055
Totaal risicoreserve	794.132	-	169.876	-	624.256

Overig bestemmingsreserves:

Personeelsrisico	-	-	-	-	-
Herhuisvesting locaties Utrecht	207.040	2.038.618	-	-	2.245.658
Herhuisvesting locatie Oosterbeek	316.170	-	-	-	316.170
Vervanging inventaris Nijmegen	120.000	-	3.093	-	116.907
Vervanging inventaris Apeldoorn	290.266	-	215.707	-	74.559
Totaal bestemmingsreserve	933.476	2.038.618	218.800	-	2.753.294

Totaal eigen vermogen

	2.378.368	2.039.358	388.676	-	4.029.050
--	------------------	------------------	----------------	----------	------------------

Bestemmingsreserves:

Risicoreserve: per genoemde centrumgemeente is door het Bestuur in overleg met de diverse centrumgemeenten een financiële reserve gevormd om risico's in de bedrijfsvoering te mitigeren.

Herhuisvesting: deze post heeft betrekking op de voorgenomen herhuisvesting van de Utrechtse locaties en de locatie Oosterbeek. De dotatie Utrecht betreft de netto opbrengst van de verkoop van de Biltstraat.

Vervanging inventaris Nijmegen: ter vervanging van inventaris dat door middel van fondswerving is aangeschaft.

Vervanging inventaris Apeldoorn: idem als Nijmegen. De appartementen van de cliënten zijn in 2017 opgeknapt en zijn voorzien van nieuwe inventaris.

6.2.2 Voorzieningen

	2017	2016
Voorziening groot onderhoud	223.861	384.851
Overige voorzieningen	205.570	271.140
	429.431	655.991

Looptijd voorzieningen

	< 1 jaar	1-5 jaar	> 5 jaar	Totaal
Voorziening groot onderhoud	83.700	140.161	-	223.861
Overige voorzieningen	205.570	-	-	205.570
	289.270	140.161	-	429.431

Voorziening groot onderhoud

Het verloop in 2016 kan als volgt worden weergegeven:

	Stand 1-jan-2017	Dotatie 2017	Onttrekking 2017	Vrijval 2017	Stand 31-dec-2017
Locatie Utrecht	172.171	40.000	103.019	-	109.152
Locatie Oosterbeek	23.935	-	18.019	-	5.916
Locatie Nijmegen	70.817	16.000	-	-	86.817
Locatie Apeldoorn	117.928	16.000	111.952	-	21.976
	384.851	72.000	232.990	-	223.861

MAZARS
ACCOUNTANTS EN BELASTENADVISEURS
Behoort tot onze verklaring

17 APR 2018

6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

De dotaties zijn gebaseerd op onderhoudsbegrotingen. De onttrekkingen zijn gebaseerd op daadwerkelijk uitgevoerde onderhoudswerkzaamheden. De dotatie Utrecht heeft betrekking op woningen waarin ambulante cliënten zijn ondergebracht. De onttrekking betreft het 2e deel van het aan deze woningen geplande groot onderhoud. De locatie Oosterbeek zal naar verwachting op afzienbare termijn worden afgestoten; derhalve heeft geen dotatie plaatsgevonden. In de locatie Apeldoorn heeft groot onderhoud aan de appartementen van de cliënten plaatsgevonden.

Overige voorzieningen

	Stand 1-jan-2017	Dotatie 2017	Onttrekking 2017	Stand 31-dec-2017
Voorziening langdurig verzuim	126.915	186.645	126.915	186.645
Voorziening reorganisatiekosten	144.225	-	125.300	18.925
	<u>271.140</u>	<u>186.645</u>	<u>252.215</u>	<u>205.570</u>

De voorziening langdurig verzuim, heeft betrekking op medewerkers waarvan de verwachting is dat zij op de balansdatum geheel of gedeeltelijk langer ziek zijn dan drie maanden. De onttrekking van de voorziening reorganisatiekosten heeft voornamelijk betrekking op transitiekosten en ondersteuning in de ontwikkeling van de Resultaat Verantwoordelijke Teams.

6.2.3 Langlopende schulden

	2017	2016
Langlopende schulden	-	119.119
Overige langlopende schulden	<u>21.000</u>	<u>24.816</u>
	<u>21.000</u>	<u>143.935</u>

Deze langlopende schuld betreft een depot bij de Staat der Nederlanden dat bij de verkoop van de Biltstraat nog niet is afgewikkeld.

Langlopende schulden

Hypothecaire lening

stand per 1 januari	159.959	200.799
af: aflossing	<u>159.959</u>	<u>40.840</u>
stand per 31 december	-	159.959
af: aflossingsverplichting komend boekjaar	<u>-</u>	<u>40.840</u>
stand langlopende schulden per 31 december	<u>-</u>	<u>119.119</u>

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen

	-	40.840
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	<u>-</u>	<u>119.119</u>

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar bijlage 1.3 (overzicht langlopende schulden)

Met de verkoop van de Biltstraat is de daarop rustende hypotheek afgelost.

Overige langlopende schulden

	2017	2016
<u>Waarborg hypotheek o/g</u>		
stand per 1 januari	24.816	28.951
af: vrijval boekjaar	<u>3.816</u>	<u>4.135</u>
stand per 31 december	<u>21.000</u>	<u>24.816</u>

6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

Kortlopende schulden

6.2.4 Kortlopende schulden en overlopende passiva

	2017	2016
Crediteuren	251.553	260.513
Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	-	40.840
Vooruitontvangen subsidies	193.128	259.732
Loonheffing en sociale lasten	12.391	31.966
Pensioenpremie	-	51.017
Salarissen	50.422	48.401
Te betalen vakantiedagen en compensatie-uren	256.193	351.537
Loopbaanbudget	120.875	96.782
Waarborgsommen en sleutelgeld	-	650
Accountants- en administratiekosten	15.125	15.125
Nog te betalen algemene kosten	135.696	654.715
	<u>1.035.383</u>	<u>1.811.278</u>
Vooruitontvangen subsidies:		
• Gemeente Apeldoorn inzake veilig thuis	-	-
• Gemeente Nijmegen	9.355	-
• Gemeente Utrecht	41.440	77.918
• Gemeente Arnhem	-	40.647
• Vooruitontvangen reguliere subsidie gemeente Ede	142.333	141.167
	<u>193.128</u>	<u>259.732</u>

De afname van te betalen vakantiedagen heeft te maken met het feit dat medewerkers een groot deel van hun tegoeden hebben opgenomen. De toename van het loopbaanbudget betreft opgebouwde tegoeden. Het loopbaanbudget betreft indicieel opgebouwde rechten met de bedoeling om dit te besteden om duurzaamheid op de arbeidsmarkt te vergroten. De nog te betalen algemene kosten betroffen in 2016 met name te verrekenen bedragen met Stimenz en Bureau Jeugdzorg inzake aanloop- en initiële kosten voor de overgang van Veilig Thuis Gelderland Midden en Veilig Thuis Noord-Oost Gelderland.

MAZARS
ACCOUNTANTS EN BELAST ADVISEURS
Behoort tot onze verklaring
17 APR 2018

6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Huurovereenkomsten

De huurverplichtingen per 31 december 2017 bestaan naar verwachting uit de volgende panden en bedragen:

	< 1 jaar	1-5 jaar	> 5 jaar	Totaal
woningen ambulante woonbegeleiding	280.524	-	-	280.524
centraal bureau en opvanglocaties	733.080	1.501.598	-	2.234.678
	1.013.604	1.501.598	-	2.515.202

7 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

7.1 BEDRIJFSOPBRENGSTEN

	2017	2016
7.1.1 Subsidie centrumgemeenten		
Arnhem	3.390.946	4.563.075
Nijmegen	1.585.364	1.745.790
Apeldoorn	1.524.200	1.474.000
Ede	958.959	1.389.850
Utrecht	3.832.114	3.641.891
	<u>11.291.583</u>	<u>12.814.606</u>

Subsidies worden verleend op grond van algemene subsidieverordeningen en indien van toepassing, overig geldende (rijks)subsidieregelingen. Subsidies worden verleend voor producten, prestaties en resultaten. Subsidies worden jaarlijks vastgesteld. Ten tijde van het vaststellen van de jaarrekening was de subsidie van centrumgemeente Utrecht vastgesteld, van de overige centrumgemeenten nog niet.

De mutaties in de subsidie van de Gelderse centrumgemeenten, hebben te maken met bezuinigingen en met de herverdeling van gelden voor vrouwenopvang over deze gemeenten. Daarnaast zijn er incidentele subsidies toegekend voor gemeentegebonden projecten. Veilig Thuis Gelderland is per 1-4-2017 overgegaan naar de overnemende organisaties Veilig Thuis Noord-Oost Gelderland en VGGM.

7.1.2 Overige opbrengsten

De specificatie is als volgt :

	2017	2016
Overige subsidies	221.478	31.813
Eigen bijdragen cliënten	274.187	269.420
Overige opbrengsten	2.057.782	-
Totaal	<u>2.553.447</u>	<u>301.233</u>

De toename van de overige subsidies betreffen een eenmalige bijdrage van de gemeente Utrecht in de kosten van de verhuizing van de locatie Maliebaan en voor de tijdelijke 24-uurs bezetting van deze locatie. De eigen bijdragen van cliënten zijn inkomensafhankelijk. De berekeningen zijn gebaseerd op de geldende wettelijke bepalingen op het gebied van voedingsgeld en zak- en kleedgeld, in samenhang met afzonderlijke gemeentelijke regelingen. De overige opbrengsten bestaan voor € 2.038.600 uit de netto opbrengst van de verkoop van de Biltstraat te Utrecht en voor € 19.200 uit een bijdrage van de gemeente Utrecht in tijdelijk gebruik van extra capaciteit bij de crisisopvang in Oosterbeek.

MAZARS
 ACCOUNTANTS IN BELASTING ADVISEREN
 Behoort tot onze verklaring
 17 APR 2018

7 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

7.2 BEDRIJFSLASTEN

7.2.1 Personeelskosten

De specificatie is als volgt :

	2017	2016
Lonen en salarissen	6.393.444	7.125.636
Sociale lasten	1.056.325	1.229.550
Pensioenpremie	574.880	662.631
Overige personeelskosten	474.267	554.350
Subtotaal	8.498.916	9.572.167
Personeel niet in loondienst	146.147	264.478
Totaal personeelskosten	8.645.063	9.836.645

De post lonen en salarissen is met name gedaald als effect van de bezuinigingen in Gelderland en het vertrek van Veilig Thuis Gelderland. De post personeel niet in loondienst heeft met name betrekking op inzet van tijdelijk personeel voor Veilig Thuis Gelderland, innovatieve projecten en ondersteuning van de afdelingen communicatie en HR.

Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per locatie:

	2017	2016
Serviceburo direct/indirect cliëntgebonden	7,5	8,3
Serviceburo overhead en innovatie	20,6	23,9
Veilig thuis Gelderland	4,1	17,2
Team crisisopvang Oosterbeek	26,5	28,8
Team Gelderland Midden	13,8	12,9
Team Gelderland Zuid	10,3	9,6
Team Noord-Oost Gelderland	13,4	12,1
Teams Utrecht	34,1	34,4
Aantal personeelsleden o.b.v. full-time eenheden	130,3	147,2

Deze kengetallen betreffen een gemiddelde aanwezigheid gedurende het boekjaar. De afname hangt samen met de ontwikkelingen in de omvang van de subsidies en het vertrek van Veilig Thuis Gelderland.

7.2.2 Afschrijvingen vaste activa

De specificatie is als volgt :

	2017	2016
Overige afschrijvingen:		
Materiële vaste activa	447.805	706.045
Ten laste van langlopende verplichting afschrijving investeringen	-	-
Totaal afschrijvingen	447.805	706.045

De afname van de afschrijvingen heeft betrekking op geheel afgeschreven activa en in 2016 was er een eenmalige afschrijving van de oude ICT activa van € 156.700.

MAZARS
RECHTSPRAKELIJKE VERKLARING
Behoudt alle rechten voorbehoud
17 APR 2018

7 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

7.2.3 Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt :

	2017	2016
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	262.544	301.587
Algemene kosten	1.283.602	1.599.167
Clientgebonden kosten	204.555	184.589
Onderhoud en energiekosten	532.150	315.862
Huur	741.818	789.413
Dotaties en vrijval voorzieningen	72.000	16.000
Totaal bedrijfskosten	3.096.669	3.206.619

De voedingsmiddelen en de hotelmatige kosten waren in 2016 hoger vanwege een aantal grote schoonmaakwerkzaamheden buiten het standaardprogramma. De algemene kosten waren met name lager door afgenomen reorganisatiekosten. Voor 2017 bedroegen de totale reorganisatiekosten € 148.500 (2016 € 567.700). Conform afspraak met de Gelderse centrumgemeenten wordt dit zowel uit de hiervoor gevormde voorziening gefinancierd (in 2017 is € 125.300 onttrokken) als uit de risicoreserves van de betrokken gemeenten (tot maximaal € 704.000 voor de periode 2015 - 2018). De clientgebonden kosten zijn met name hoger door tolk- en vertaalkosten. Onderhoud en energiekosten waren met name hoger vanwege groot onderhoud van de locatie Apeldoorn. Hier is onder meer de inventaris van de appartementen van de cliënten vervangen voor € 215.700. Dit bedrag is aan de daarvoor bestemde reserve onttrokken. De dotaties en vrijval voorzieningen zijn hoger dan in 2016, toen het resultaat niet toereikend was om te doteren.

7.3 FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

De specificatie is als volgt :

	2017	2016
Rentebaten	2.727	13.451
Rentelasten	7.538-	13.399-
Totaal financiële baten en lasten	4.811-	52

HONORARIA ACCOUNTANT

Controle van de jaarrekening	30.250	30.522
Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC)	-	-
Totaal honoraria accountant	30.250	30.522

MAZARS
ACCOUNTANTS EN BELASTENADVISEURS
Beoordelingsverklaring
17 APR 2018

7.4 WNT-verantwoording 2017

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting Moviera van toepassing zijn de regelgeving: het algemene WNT-maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2017 voor Stichting Moviera is € 181.000. Het weergegeven WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van de Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

7.4.1 Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen

bedragen x € 1	Mevr. M.L.E. van Eijndhoven
Functie	Raad van Bestuur
Duur dienstverband in 2017	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Gewezen topfunctionaris	nee
Echte dienstbetrekking	ja
Individueel WNT-maximum	181.000
Bezoldiging	
Beloning	112.050
Belastbare onkostenvergoedingen	1.366
Beloningen betaalbaar op termijn	11.578
Subtotaal	124.994
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-
Totaal bezoldiging	124.994
Gegevens 2016	
Duur dienstverband in 2016	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2016 (in fte)	1,0
Bezoldiging 2016	
Beloning	116.322
Belastbare onkostenvergoedingen	1.398
Beloningen betaalbaar op termijn	11.254
Totaal bezoldiging 2016	128.974
Individueel WNT-maximum 2016	179.000

MAZARS
 ACCOUNTANTS EN BELAST ADVISEURS
 Behoudt alle rechten voorbehoud
 17 APR 2018

7.4.2 Bezoldiging toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	Mevrouw drs. M.J.P.A. Clerx	Mevrouw mr Ch.M. van der Bas	De heer drs. E.J.J. Fransen	Mevrouw mr L.J. van Hooff- Nusselder
Functie Duur dienstverband in 2017	voorzitter 1/1 - 31/12	lid 1/1 - 31/12	lid 1/1 - 31/12	lid 1/1 - 31/12
Individueel WNT-maximum	27.150	18.100	18.100	18.100
Bezoldiging				
Beloning	3.059	2.000	2.039	2.039
Belastbare onkostenvergoedingen	716	491	326	226
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-
Subtotaal	3.775	2.491	2.365	2.265
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-	-
Totaal bezoldiging	3.775	2.491	2.365	2.265
Gegevens 2016				
Duur dienstverband in 2016	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2016 (in fte)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging 2016				
Beloning	3.051	2.000	2.034	2.034
Belastbare onkostenvergoedingen	657	413	269	182
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-
Totaal bezoldiging 2016	3.708	2.413	2.303	2.216
Individueel WNT-maximum 2016	26.850	17.900	17.900	17.900

bedragen x € 1	Mevrouw drs. M. Roos
Functie Duur dienstverband in 2017	lid 1/1 - 31/12
Individueel WNT-maximum	18.100
Bezoldiging	
Beloning	2.039
Belastbare onkostenvergoedingen	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-
Subtotaal	2.039
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-
Totaal bezoldiging	2.039
Gegevens 2016	
Duur dienstverband in 2016	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2016 (in fte)	n.v.t.
Bezoldiging 2016	
Beloning	2.034
Belastbare onkostenvergoedingen	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-
Totaal bezoldiging 2016	2.034
Individueel WNT-maximum 2016	17.900

Uitkering wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Er zijn geen uitkeringen wegens beëindiging geweest.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hiervoor vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2017 een bezoldiging boven het individueel WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2017 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

MAZARS
 VERSTREKT DOOR MAZARS
 Behoudt de afgeleverde verklaring
 17 APR 2018

7.5 RESULTAATANALYSE

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Afwijking
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Subsidie gemeenten (a)	11.291.583	10.859.200	432.383
Overige bijdragen en subsidies (b)	221.478	32.000	189.478
Eigen bijdrage cliënten	274.187	275.000	813-
Overige opbrengsten (c)	2.057.782		2.057.782
Som der bedrijfsopbrengsten	13.845.030	11.166.200	2.678.830
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten (d)	8.645.063	7.941.300	703.763
Afschrijvingen op materiële vaste activa	447.805	445.400	2.405
Overige bedrijfskosten (e)	3.096.669	2.776.500	320.169
Som der bedrijfslasten	12.189.537	11.163.200	1.026.337
BEDRIJFSRESULTAAT	1.655.493	3.000	1.652.493
Financiële baten en lasten	4.811-	3.000-	1.811-
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING	1.650.682	-	1.650.682
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR	1.650.682	-	1.650.682

(a) De subsidie inkomsten zijn hoger dan begroot. Dit betreft extra middelen voor Veilig Thuis Gelderland en projecten met betrekking tot zorgcoördinatie mensenhandel, deskundigheidsbevordering en Maatje achter de voordeur.

(b) De overige bijdragen en subsidies betreffen met name eenmalige bijdragen in de kosten van de verhuizing van de Maliebaan en de tijdelijke 24-uurs bezetting van deze locatie.

(c) Het bedrag betreft vrijwel geheel de netto opbrengst van de verkoop van de Biltstraat Utrecht.

(d) De hogere personeelskosten hebben een directe relatie met de hogere subsidies. Verder waren er hogere kosten voor ingeleend personeel (€ 146.100), was er een nadelig resultaat op Veig Thuis Gelderland (€ 30.300) en was er een hogere voorziening voor langdurig zieken nodig (€ 59.700).

(e) De overige bedrijfskosten zijn met name hoger door het onderhoud in de locatie Apeldoorn (€ 215.700) en reorganisatiekosten (€ 148.500), waarvan € 125.300 uit de voorziening reorganisatiekosten is onttrokken.

MAZARS
 ACCOUNTANTS EN BELASTINGADVISEURS
 Behoudt zijn/haar verklaring
17 APR 2018

8 OVERIGE GEGEVENS

8.1 Resultaatbestemming

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultatenrekening.

8.2 Gebeurtenissen na balansdatum

Niet van toepassing.

MAZARS
VERANTWOORDERS IN BELGIË / ACCOUNTANTS
Belgium / onze verklaring
17 APR 2018

8.3 Controleverklaring

 **MAZARS**
Beoordeling van de jaarrekening
Beoordeling van de jaarrekening
17 APR 2018

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan het Bestuur van Stichting Moviera

VERKLARING OVER DE IN HET JAARRAPPORT OPGENOMEN JAARREKENING 2017

ONS OORDEEL

Wij hebben de jaarrekening 2017 van Stichting Moviera te Ede gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarrapport opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Moviera per 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven en de bepalingen bij en krachtens de WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2017;
2. de staat van baten en lasten over 2017; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

DE BASIS VOOR ONS OORDEEL

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol WNT vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Moviera zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

VERKLARING OVER DE IN HET JAARSTUK OPGENOMEN ANDERE INFORMATIE

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- Het bestuursverslag;
- Het verslag van de Raad van Toezicht;
- De bijlagen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het Bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag in overeenstemming met RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

BESCHRIJVING VAN VERANTWOORDELIJKHEDEN MET BETREKKING TOT DE JAARREKENING

VERANTWOORDELIJKHEDEN VAN HET BESTUUR EN DE RAAD VAN TOEZICHT VOOR DE JAARREKENING

Het Bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven en de bepalingen bij en krachtens de WNT. In dit kader is het Bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het Bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het Bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het Bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het Bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het Bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

ONZE VERANTWOORDELIJKHEDEN VOOR DE CONTROLE VAN DE JAARREKENING

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de Raad van Toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Wij bevestigen aan de Raad van Toezicht dat wij de relevante ethische voorschriften over onafhankelijkheid hebben nageleefd. Wij communiceren ook met de raad over alle relaties en andere zaken die redelijkerwijs onze onafhankelijkheid kunnen beïnvloeden en over de daarmee verband houdende maatregelen om onze onafhankelijkheid te waarborgen.

Apeldoorn, 17 april 2018

MAZARS PAARDEKOOPEL HOFFMAN N.V.

w.g.

drs. F. Mazenier RA

BIJLAGEN

MAZARS
accountants en fiscal adviseurs
Rothbarth
17 APR 2018

1. BIJLAGEN BIJ DE BALANS EN RESULTATENREKENING

Bijlage 1.1. Vaste activa

	Gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
Stand per 1 januari 2017						
- aanschafwaarde	2.302.397	255.715	92.182	2.881.450	25.925	5.557.669
- cumulatieve afschrijvingen	2.044.869	244.805	78.971	1.481.743	15.569	3.865.957
Boekwaarde per 1 januari 2017	257.528	10.910	13.211	1.399.707	10.356	1.691.712
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen	-	-	-	31.536	-	31.536
- afschrijvingen	13.201	5.465	2.773	421.178	5.188	447.805
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>						
aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
- <i>desinvesteringen</i>						
aanschafwaarde	1.114.971	-	-	-	-	1.114.971
cumulatieve afschrijvingen	873.539	-	-	-	-	873.539
per saldo	241.432	-	-	-	-	241.432
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	254.633-	5.465-	2.773-	389.642-	5.188-	657.701-
Stand per 31 december 2017						
- aanschafwaarde	1.187.426	255.715	92.182	2.912.986	25.925	4.474.234
- cumulatieve afschrijvingen	1.184.531	250.270	81.744	1.902.921	20.757	3.440.223
Boekwaarde per 31 december 2017	2.892	5.447	10.438	1.010.065	5.168	1.034.007
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2-2,5%	10% - 20%	10% - 20%	20-33%	20%	
Bedrijfsactiva in uitvoering						-
Boekwaarde per 31 december 2017						1.034.007

MAZARS
 ACCOUNTANTS IN ALLE LEGBEDREVEN
 Behoort tot onze verklaring
 17 APR 2018

Bijlage 1.2. Specificatie van de materiële vaste activa per locatie

	Aanschaf- waarde*	Cumulatieve afschrijvingen*	Boekwaarde 1-1-2017	Inves- tering 2017	Desinves- tering 2017	Afschrijving 2017	Boekwaarde 31-12-2017
CB Ede							
Verbouwingen	8.080	8.080	-	-	-	-	-
Technische installaties	14.096	2.247	11.849	-	-	1.411	10.438
Bedrijfsactiva in uitvoering	-	-	-	-	-	-	-
Inventaris	486.919	257.488	229.431	1.004	-	72.061	158.374
	<u>509.095</u>	<u>267.815</u>	<u>241.280</u>	<u>1.004</u>	<u>-</u>	<u>73.472</u>	<u>168.812</u>
Oosterbeek							
Gebouwen	1.362.912	1.358.894	4.018	-	-	1.127	2.891
Verbouwingen	70.475	70.475	-	-	-	-	-
Technische installaties	29.291	27.928	1.362	-	-	1.362	-
Inventaris	614.817	258.970	355.846	24.774	-	109.192	271.428
Vervoermiddelen	9.196	5.522	3.674	-	-	1.842	1.832
	<u>2.086.690</u>	<u>1.721.789</u>	<u>364.901</u>	<u>24.774</u>	<u>-</u>	<u>113.523</u>	<u>276.151</u>
Nijmegen							
Technische installaties	-	-	-	-	-	-	-
Inventaris	288.973	163.980	124.993	346	-	35.431	89.907
	<u>288.973</u>	<u>163.980</u>	<u>124.993</u>	<u>346</u>	<u>-</u>	<u>35.431</u>	<u>89.907</u>
Apeldoorn							
Verbouwing	1.965	1.965	-	-	-	-	-
Technische installaties	17.648	17.648	-	-	-	-	-
Inventaris	264.401	109.695	154.706	421	-	43.466	111.662
	<u>284.014</u>	<u>129.308</u>	<u>154.706</u>	<u>421</u>	<u>-</u>	<u>43.466</u>	<u>111.662</u>
Ede							
Verbouwing	27.319	16.407	10.912	-	-	5.465	5.447
Technische installaties	3.534	3.534	-	-	-	-	-
Inventaris	104.101	30.112	73.989	123	-	20.972	53.141
	<u>134.954</u>	<u>50.053</u>	<u>84.902</u>	<u>123</u>	<u>-</u>	<u>26.437</u>	<u>58.588</u>
Utrecht							
Gebouwen	939.482	685.975	253.507	1-	241.433-	12.074	-
Verbouwingen	147.875	147.875	-	-	-	-	-
Technische installaties	27.614	27.614	-	-	-	-	-
Inventaris	1.122.241	661.501	460.740	4.869	-	140.056	325.553
Vervoermiddelen	16.729	10.047	6.682	-	-	3.346	3.336
	<u>2.253.941</u>	<u>1.533.012</u>	<u>720.929</u>	<u>4.868</u>	<u>241.433-</u>	<u>155.476</u>	<u>328.889</u>
Totaal	<u>5.557.667</u>	<u>3.865.957</u>	<u>1.691.710</u>	<u>31.536</u>	<u>-241.433</u>	<u>447.805</u>	<u>1.034.007</u>

* minus terugname geheel afgeschreven activa

MAZARS
ACCOUNTANTS EN BELAST ADVISEURS
Behoudt alle rechten voorbehoud

17 APR 2018

Bijlage 1.3. Overzicht langlopende schulden ultimo 2017

Leninggever	Soort lening	Werkelijke rente	Restschuld 31 december 2016	Nieuwe leningen in 2017	Aflossing in 2017	Restschuld 31 december 2017	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2017	Aflos-sings- wijze	Aflossing 2018	Gestelde zekerheden
%											
Rabobank	hypotheek	4,50%	159.959		159.959	-	-	0	lineair	0	Biltstraat 186 Utrecht
Staat der Nederlanden	hypotheek	0,00%	24.816		3.816	21.000	-	7	lineair	0	Biltstraat 186 Utrecht
Totaal			184.775	-	163.775	21.000	0			0	
Aflossing volgend boekjaar			0			0					
Saldo 31-12			184.775			21.000					

MAZARS
17 APR 2018