



Stichting Mindfit

Financiële verantwoording 2019

INHOUDSOPGAVE

6.1 Financiële verantwoording 2019	3
6.1.1 Enkelvoudige balans per 31 december 2019	4
6.1.2 Enkelvoudige resultatenrekening over 2019	5
6.1.5 Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2019	6
6.1.7 Toelichting op de enkelvoudige resultatenrekening over 2019	10

6.1 Financiële verantwoording 2019

**6.1.1 Enkelvoudige balans per 31 december 2019
(na resultaatbestemming)**

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	2	75.110	80.197
Financiële vaste activa	3	<u>17.593</u>	<u>19.068</u>
Totaal vaste activa		92.703	99.265
Vlottende activa			
Onderhanden werk uit hoofde van DB(B)C's / DB(B)C-zorgproducten	5	3.627.879	3.091.476
Debiteuren en overige vorderingen	7	1.881.738	10.420.015
Liquide middelen	9	<u>610.971</u>	<u>768.977</u>
Totaal vlottende activa		6.120.588	14.280.468
Totaal activa		<u><u>6.213.291</u></u>	<u><u>14.379.733</u></u>

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
		€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Algemene en overige reserves	10	<u>-1.103</u>	<u>-890.990</u>
Totaal eigen vermogen		-1.103	-890.990
Voorzieningen	11	277.186	293.980
Overige kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Overige kortlopende schulden	13	5.937.208	14.976.743
Totaal passiva		<u><u>6.213.291</u></u>	<u><u>14.379.733</u></u>

6.1.2 Enkelvoudige resultatenrekening over 2019

	<u>Ref.</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten uit zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	16	15.312.914	13.876.461
Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdzorg)	17	4.546	0
Overige bedrijfsopbrengsten	18	108.448	171.100
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>15.425.908</u>	<u>14.047.561</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	19	13.588.703	13.656.844
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	20	41.797	27.822
Overige bedrijfskosten	23	905.521	892.257
Som der bedrijfslasten		<u>14.536.021</u>	<u>14.576.923</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		889.887	-529.362
Financiële baten en lasten	24	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		<u>889.887</u>	<u>-529.362</u>
Resultaatbestemming			
Het resultaat is als volgt verdeeld:			
		<u>2019</u>	<u>2018</u>
		€	€
Toevoeging/onttrekking:			
Overige reserves		889.887	-529.362
		<u>889.887</u>	<u>-529.362</u>

6.1.5 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS
ACTIVA
2. Materiële vaste activa
De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	7.233	7.737
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	67.877	72.460
Totaal materiële vaste activa	<u>75.110</u>	<u>80.197</u>

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari:	80.197	44.011
Bij: investeringen	36.710	64.008
Af: afschrijvingen	41.797	27.822
Boekwaarde per 31 december:	<u>75.110</u>	<u>80.197</u>
Aanschafwaarde	154.061	117.351
Cumulatieve afschrijving	78.951	37.154

3. Financiële vaste activa
De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
Deelnemingen	17.593	19.068
Totaal financiële vaste activa	<u>17.593</u>	<u>19.068</u>

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

	<u>2019</u>
	€
Boekwaarde per 1 januari:	19.068
Af: waardeverminderingen	1.475
Boekwaarde per 31 december:	<u>17.593</u>

Naam en rechtsvorm en woonplaats rechtspersoon
Rechtstreekse kapitaalbelangen >= 20%
Kapitaalbelangen:

	<u>Verschaft kapitaal</u>	<u>Kapitaalbe- lang (in %)</u>	<u>Eigen vermogen</u>	<u>Resultaat</u>
	€		€	€
Praktijkondersteuning GGZ Huisartsen Almelo e.o. B.V., Almelo	9.709	51.00%	34.496	-3.373

6.1.5 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS**ACTIVA****5. Onderhanden werk uit hoofde van DB(B)C's / DB(B)C-zorgproducten***De specificatie is als volgt:*

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
Onderhanden werk SGGZ	8.271	22.719
Onderhanden werk BGGZ	3.806.988	3.449.884
Onderhanden werk Particulieren	7.029	3.485
Onderhanden werk RZA	0	7
Af: voorziening onderhanden werk	194.409	384.619
Totaal onderhanden werk uit hoofde van DB(B)C's / DB(B)C-zorgproducten	<u>3.627.879</u>	<u>3.091.476</u>

7. Debiteuren en overige vorderingen*De specificatie is als volgt:*

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	15.307	493.728
Nog te factureren omzet BGGZ	731.260	403.021
Nog te factureren omzet Particulieren	936	712
Nog te factureren omzet Asielzoekers	0	416
Rekening courant deelnemingen	2.147	2.147
Vorderingen op personeel	11.821	16.622
Te vorderen pensioenpremies	4.837	0
Vooruitbetaalde bedragen	65.776	161.006
Nog te ontvangen bedragen	1.046.800	981.417
<i>Overige activa:</i>		
- Rekening courant groepsmaatschappij	2.854	8.360.946
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u>1.881.738</u>	<u>10.420.015</u>

9. Liquide middelen*De specificatie is als volgt:*

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
Bankrekeningen	610.971	768.944
Kassen	0	33
Totaal liquide middelen	<u>610.971</u>	<u>768.977</u>

6.1.5 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS
PASSIVA
10. Eigen vermogen
Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
Algemene en overige reserves	-1.103	-890.990
Totaal eigen vermogen	<u>-1.103</u>	<u>-890.990</u>

Algemene en overige reserves
Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u>	<u>Resultaat</u>	<u>Overige</u>	<u>Saldo per</u>
	<u>1-jan-19</u>	<u>bestemming</u>	<u>mutaties</u>	<u>31-dec-19</u>
	€	€	€	€
Algemene reserves	-890.990	889.887	0	-1.103
Totaal algemene en overige reserves	<u>-890.990</u>	<u>889.887</u>	<u>0</u>	<u>-1.103</u>

11. Voorzieningen
Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u>	<u>Dotatie</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>Vrijval</u>	<u>Saldo per</u>
	<u>1-jan-19</u>	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>31-dec-19</u>
	€	€	€	€	€
Jubileumvoorziening	70.737	48.948	8.209	0	111.476
Voorziening levensfasebudget	21.021	0	21.021	0	0
Voorziening langdurig zieken	52.217	0	52.217	0	0
Voorziening WGA	150.005	98.892	0	113.483	135.414
Voorziening transitievergoeding	0	30.296	0	0	30.296
Totaal voorzieningen	<u>293.980</u>	<u>178.136</u>	<u>81.447</u>	<u>113.483</u>	<u>277.186</u>

31-dec-19
€

Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jaar)
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jaar)
Hiervan langlopend (> 5 jaar)

69.183
208.003
132.806

6.1.5 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

13. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
Crediteuren	79.741	50.030
Belastingen en sociale premies	697.901	751.927
Schulden ter zake van pensioenen	0	164.017
Nog te betalen salarissen	22.012	4.832
Terugbetalingsverplichtingen zorgverzekeraars oude jaren	186.961	127.186
Vakantiegeld	397.986	385.387
Vakantiedagen	154.951	161.040
Levensfasebudget	853.996	839.889
<i>Nog te betalen kosten:</i>		
Nog te betalen bedragen	54.677	84.429
<i>Overige passiva:</i>		
- Rekening courant groepsmaatschappij	3.488.983	12.408.006
Totaal overige kortlopende schulden	<u>5.937.208</u>	<u>14.976.743</u>

6.1.7 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING
BATEN**16. Opbrengsten uit zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning***De specificatie is als volgt:*

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Opbrengsten SGGZ	18.594	117.854
Opbrengsten BGGZ	10.898.211	9.267.367
Opbrengsten RZA	2.930	422
Opbrengsten Wmo	473.126	489.494
Zorgprestaties tussen instellingen	12.618	32.370
Overige zorgprestaties	3.907.435	3.968.954
Totaal opbrengsten uit zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	<u>15.312.914</u>	<u>13.876.461</u>

17. Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdzorg)*De specificatie is als volgt:*

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	4.546	0
Totaal subsidies	<u>4.546</u>	<u>0</u>

18. Overige bedrijfsopbrengsten*De specificatie is als volgt:*

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Overige dienstverlening	31.994	54.133
Overige opbrengsten	76.454	116.967
Totaal overige opbrengsten	<u>108.448</u>	<u>171.100</u>

6.1.7 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING
LASTEN
19. Personeelskosten
De specificatie is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Lonen en salarissen	10.582.725	10.702.723
Sociale lasten	1.621.360	1.545.326
Pensioenpremies	927.238	929.409
Andere personeelskosten	398.486	443.370
Totaal personeel in loondienst	<u>13.529.809</u>	<u>13.620.828</u>
Personeel niet in loondienst	58.894	36.016
Totaal personeelskosten	<u><u>13.588.703</u></u>	<u><u>13.656.844</u></u>

Het aantal personeelsleden Stichting Mindfit bedraagt:

Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	182	184
--	-----	-----

20. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa
De specificatie is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Materiële vaste activa	41.797	27.822
Totaal afschrijvingen vaste activa	<u><u>41.797</u></u>	<u><u>27.822</u></u>

6.1.7 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

LASTEN

23. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	58.780	49.780
Patiëntgebonden kosten	21.733	9.889
<i>Algemene kosten:</i>		
- Accountants- en advieskosten	25.263	9.043
- Belastingen	196	2.498
- Kosten kantoorbenodigdheden	44.966	37.533
- Kosten automatisering	6.927	19.292
- Kosten telefonie en communicatie	63.747	80.334
- Kosten verzekeringen	-3.535	0
- Overige algemene kosten	<u>61.711</u>	<u>163.297</u>
Totaal algemene kosten	199.275	311.997
<i>Onderhoud en energiekosten:</i>		
- Onderhoud	43.339	53.750
- Energie gas	690	169
- Energie stroom	4	225
Totaal onderhoud en energiekosten	<u>44.033</u>	<u>54.144</u>
Huur en leasing	601.856	474.861
Dotaties en vrijval voorzieningen	-20.156	-8.414
Totaal overige bedrijfskosten	<u><u>905.521</u></u>	<u><u>892.257</u></u>