



Stichting Mindfit

Financiële verantwoording 2018

INHOUDSOPGAVE

6.1 Financiële verantwoording 2018	3
6.1.1 Enkelvoudige balans per 31 december 2018	4
6.1.2 Enkelvoudige resultatenrekening over 2018	5
6.1.3 Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2018	6
6.1.4 Toelichting op de enkelvoudige resultatenrekening over 2018	10

6.1 Financiële verantwoording 2018

**6.1.1 Enkelvoudige balans per 31 december 2018
(na resultaatbestemming)**

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	2	80.197	44.011
Financiële vaste activa	3	19.068	24.910
Totaal vaste activa		99.265	68.921
Vlottende activa			
Onderhanden werk uit hoofde van DB(B)C's / DB(B)C-zorgproducten	5	3.091.476	2.705.114
Debiteuren en overige vorderingen	7	10.420.015	8.437.477
Liquide middelen	9	768.977	485.708
Totaal vlottende activa		14.280.468	11.628.299
Totaal activa		<u>14.379.733</u>	<u>11.697.220</u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Algemene en overige reserves	10	-890.990	-361.628
Totaal eigen vermogen		-890.990	-361.628
Voorzieningen	11	293.980	220.401
Overige kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Overige kortlopende schulden	13	14.976.743	11.838.447
Totaal passiva		<u>14.379.733</u>	<u>11.697.220</u>

6.1.2 Enkelvoudige resultatenrekening over 2018

	<u>Ref.</u>	<u>2018</u> €	<u>2017</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten uit zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	16	13.876.461	13.363.341
Overige bedrijfsopbrengsten	18	171.100	364.463
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>14.047.561</u>	<u>13.727.804</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	19	13.656.844	12.096.539
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	20	27.822	14.948
Overige bedrijfskosten	23	892.257	855.733
Som der bedrijfslasten		<u>14.576.923</u>	<u>12.967.220</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		-529.362	760.584
Financiële baten en lasten	24	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		<u>-529.362</u>	<u>760.584</u>
Resultaatbestemming			
Het resultaat is als volgt verdeeld:			
		<u>2018</u> €	<u>2017</u> €
Toevoeging/onttrekking:			
Overige reserves		-529.362	760.584
		<u>-529.362</u>	<u>760.584</u>

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

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	7.737	8.241
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	72.460	35.770
Totaal materiële vaste activa	<u>80.197</u>	<u>44.011</u>

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari:	44.011	15.611
Bij: investeringen	64.008	43.348
Af: afschrijvingen	27.822	14.948
Boekwaarde per 31 december:	<u>80.197</u>	<u>44.011</u>
Aanschafwaarde	117.351	53.343
Cumulatieve afschrijving	37.154	9.332

3. Financiële vaste activa
De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Deelnemingen	19.068	24.910
Totaal financiële vaste activa	<u>19.068</u>	<u>24.910</u>

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

	<u>2018</u>
	€
Boekwaarde per 1 januari:	24.910
Af: waardeverminderingen	5.842
Boekwaarde per 31 december:	<u>19.068</u>

Naam en rechtsvorm en woonplaats rechtspersoon

<u>Verschaft</u>	<u>Kapitaalbe-</u>	<u>Eigen</u>	<u>Resultaat</u>
<u>kapitaal</u>	<u>lang (in %)</u>	<u>vermogen</u>	<u>Resultaat</u>
€	%	€	€

Rechtstreekse kapitaalbelangen >= 20%
Kapitaalbelangen:

Praktijkondersteuning GGZ Huisartsen Almelo e.o. B.V., Almelo	9.709	51.00%	37.390	-11.104
---	-------	--------	--------	---------

6.1.3 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-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Onderhanden werk SGGZ	22.719	3.215
Onderhanden werk BGGZ	3.449.884	2.712.088
Onderhanden werk Particulieren	3.485	8.247
Onderhanden werk RZA	7	0
Af: voorziening onderhanden werk	384.619	18.436
Totaal onderhanden werk uit hoofde van DB(B)C's / DB(B)C-zorgproducten	<u>3.091.476</u>	<u>2.705.114</u>

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

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	493.728	390.227
Nog te factureren omzet SGGZ	0	8.568
Nog te factureren omzet BGGZ	403.021	848.156
Nog te factureren omzet Particulieren	712	1.889
Nog te factureren omzet Asielzoekers	416	580
Rekening courant deelnemingen	2.147	2.147
Vorderingen op personeel	16.622	17.882
Vooruitbetaalde bedragen	161.006	13.071
Nog te ontvangen bedragen	981.417	993.254
<i>Overige activa:</i>		
- Rekening courant groepsmaatschappij	8.360.946	6.161.703
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u>10.420.015</u>	<u>8.437.477</u>

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

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Bankrekeningen	768.944	485.674
Kassen	33	34
Totaal liquide middelen	<u>768.977</u>	<u>485.708</u>

6.1.3 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

10. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Algemene en overige reserves	-890.990	-361.628
Totaal eigen vermogen	<u>-890.990</u>	<u>-361.628</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-18</u>	<u>bestemming</u>	<u>mutaties</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€	€	€
Algemene reserves	-361.628	-529.362	0	-890.990
Totaal algemene en overige reserves	<u>-361.628</u>	<u>-529.362</u>	<u>0</u>	<u>-890.990</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-18</u>	€	€	€	<u>31-dec-18</u>
	€	€	€	€	€
Jubileumvoorziening	112.852	0	27.374	14.741	70.737
Voorziening levensfasebudget	27.535	14.336	17.309	3.541	21.021
Voorziening langdurig zieken	31.332	52.217	0	31.332	52.217
Voorziening WGA	48.682	131.203	0	29.880	150.005
Totaal voorzieningen	<u>220.401</u>	<u>197.756</u>	<u>44.683</u>	<u>79.494</u>	<u>293.980</u>

	<u>31-dec-18</u>
	€
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jaar)	76.108
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jaar)	217.872
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	114.324

6.1.3 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

13. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Crediteuren	50.030	73.234
Belastingen en sociale premies	751.927	631.933
Schulden ter zake van pensioenen	164.017	3.586
Nog te betalen salarissen	4.832	4.072
Terugbetalingsverplichtingen zorgverzekeraars oude jaren	127.186	44.800
Vakantiegeld	385.387	376.784
Vakantiedagen	161.040	192.648
Levensfasebudget	839.889	908.478
<i>Nog te betalen kosten:</i>		
Nog te betalen bedragen	84.429	176.191
<i>Overige passiva:</i>		
- Rekening courant groepsmaatschappij	12.408.006	9.426.721
Totaal overige kortlopende schulden	<u>14.976.743</u>	<u>11.838.447</u>

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

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Opbrengsten SGGZ	117.854	586.046
Opbrengsten BGGZ	9.267.367	7.951.910
Opbrengsten RZA	422	3.425
Opbrengsten Wmo	489.494	883.374
Zorgprestaties tussen instellingen	32.370	37.827
Overige zorgprestaties	3.968.954	3.900.759
Totaal niet-gebudgetteerde zorgprestaties	<u>13.876.461</u>	<u>13.363.341</u>

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

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Overige dienstverlening	54.133	35.705
Overige opbrengsten	116.967	328.758
Totaal overige opbrengsten	<u>171.100</u>	<u>364.463</u>

6.1.4 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

LASTEN

19. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Lonen en salarissen	10.702.723	9.353.830
Sociale lasten	1.545.326	1.417.632
Pensioenpremies	929.409	875.414
Andere personeelskosten	443.370	341.066
Totaal personeel in loondienst	<u>13.620.828</u>	<u>11.987.942</u>
Personeel niet in loondienst	36.016	108.597
Totaal personeelskosten	<u><u>13.656.844</u></u>	<u><u>12.096.539</u></u>

Het aantal personeelsleden Stichting Mindfit bedraagt:

Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	184	176
--	-----	-----

20. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Materiële vaste activa	27.822	14.948
Totaal afschrijvingen vaste activa	<u><u>27.822</u></u>	<u><u>14.948</u></u>

6.1.4 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING
LASTEN**23. Overige bedrijfskosten**

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	49.780	55.204
Patiëntgebonden kosten	9.889	8.480
<i>Algemene kosten:</i>		
- Accountants- en advieskosten	9.043	12.725
- Belastingen	2.498	3.410
- Kosten kantoorbenodigdheden	37.533	36.445
- Kosten automatisering	19.292	40.894
- Kosten telefonie en communicatie	80.334	64.123
- Overige algemene kosten	<u>163.297</u>	<u>90.316</u>
Totaal algemene kosten	311.997	247.913
<i>Onderhoud en energiekosten:</i>		
- Onderhoud	53.750	39.303
- Energie gas	169	918
- Energie stroom	<u>225</u>	<u>2.560</u>
Totaal onderhoud en energiekosten	54.144	42.781
Huur en leasing	474.861	474.955
Dotaties en vrijval voorzieningen	-8.414	26.400
Totaal overige bedrijfskosten	<u><u>892.257</u></u>	<u><u>855.733</u></u>