

# Jaardocument 2009



*STICHTING PAUS JOHANNES XXIII*

# Inhoudsopgave

## Inleiding

<b>1</b>	<b>Uitgangspunten van de verslaggeving</b>	<b>4</b>
<b>2</b>	<b>Profiel van de organisatie</b>	<b>5</b>
2.1	Algemene identificatiegegevens	5
2.2	Structuur van de organisatie	5
2.3	Kerngegevens	6
2.3.1	Kernactiviteiten en nadere typering	6
2.3.2	Cliënten, capaciteit, productie, personeel en opbrengsten	6
2.3.3	Werkgebieden	6
2.4	Belanghebbenden	7
<b>3</b>	<b>Bestuur, toezicht en bedrijfsvoering</b>	<b>8</b>
3.1	Bestuur en toezicht	8
3.1.1	Zorgbrede Governance Code	8
3.1.2	Raad van bestuur	8
3.1.3	Toeziçthouders	9
3.2	Bedrijfsvoering	11
3.3	Cliëntenraad	12
<b>4</b>	<b>Beleid, inspanningen en prestaties</b>	<b>13</b>
4.1	Algemeen meerjarenbeleid	13
4.2	Algemeen kwaliteitsbeleid	14
4.3	Kwaliteitsbeleid ten aanzien van cliënten	15
4.3.1	Kwaliteit van zorg	15
4.3.2	Klachten	15
4.3.3	Toegankelijkheid	15
4.3.4	Veiligheid	16
4.4	Kwaliteit ten aanzien van medewerkers	16
4.4.1	Personeelbeleid	16
4.4.2	Kwaliteit van het werk	16
4.5	Samenleving	17
4.6	Financieel beleid	18
<b>5</b>	<b>Jaarrekening</b>	<b>19</b>

# Inleiding

Het verslagjaar heeft in het teken gestaan van de fusie met stichting Steinmetz | de Compaan (en stichting De Singels). Begin 2009 kwam de (in 2008 geschreven) notitie 'De puzzelstukjes van de Paus' aan de orde. Hierin kwamen allerhande vraagstukken naar voren en werd gezocht naar de onderlinge samenhang tussen deze kwesties. Hierbij valt te denken aan de veranderende financiering, moeizame public relations als gevolg van de naam van de organisatie, de beperkte samenhang in de dagbesteding, de stappen die moesten worden gezet in de vernieuwing van de dagbesteding, en de herinrichting van rayons en lijnorganisatie.

Een belangrijk thema was ook de afwezigheid van bestuurder Egbert de Bruin, zijn vervanging sinds begin 2008 door ondergetekende en zijn ontslag op 1 juni 2009.

Het kwaliteitsbeleid was onder meer gericht op behoud van het kwaliteitscertificaat. In de loop van het jaar kwam het visieplatform kwaliteit van onze stichting voor het eerst bijeen. Dit platform biedt ruimte om allerlei onderwerpen te bespreken die verband houden met kwaliteit. Veel aandacht ging uit naar het veiligheidsbeleid en de ontwikkeling van een nieuw stichtingsbreed medicatieprotocol.

In 2009 zijn een projectleider dagbesteding en een projectleider cultuur & pr benoemd. Zij hadden geen eenvoudige opdracht. Dagbesteding moest meer samenhang krijgen binnen de organisatie en zo mogelijk onder één centrale regie worden geplaatst. Cultuur moest de belangrijkste basis worden voor de presentatie van de organisatie. Door de fusiebesprekingen met Steinmetz | de Compaan is het thema wel behouden, maar is het los komen te staan van de wijze waarop stichting Paus Johannes XXIII zich in de toekomst moet presenteren.

In een jaar waarin een grote verandering op stapel stond, de fusie met Steinmetz | de Compaan, is het belangrijkste 'gewoon' doorgegaan, namelijk de ondersteuning van onze cliënten. Energiek hebben de medewerkers van 'de Paus' zich daarvoor ingezet. Daar ben ik trots op.

Rotterdam, april 2010

*W. de Lege*  
Bestuurder

# 1. Uitgangspunten van de verslaggeving

De rechtspersoon heeft de stichtingsvorm.

Paus Johannes XXIII was tot 1 januari 2010 een zelfstandige stichting op het gebied van de gehandicaptenzorg in de regio Rijnmond. Met ingang van 1 januari 2010 is Paus Johannes XXIII opgegaan in stichting Steinmetz | de Compaan, als gevolg van een juridische fusie samen met stichting De Singels. Steinmetz | de Compaan is om die reden de verslagleggende rechtspersoon.

Uitgangspunt bij het opstellen van dit document is het beleid van de gehele stichting. Er wordt niet over afzonderlijke organisatie-eenheden gerapporteerd. Het verslagjaar loopt gelijk met het kalenderjaar 2009, waardoor vergelijking met het voorgaande jaar mogelijk is.

Dit verslag wordt gedeponereerd bij het CIBG.

## 2 Profiel van de organisatie

### 2.1 ALGEMENE IDENTIFICATIEGEGEVENS

#### Algemene identificatiegegevens

Naam verslagleggende rechtspersoon	Stichting Steinmetz   de Compaan
Adres	Prinses Beatrixlaan 16 (Postbus 162)
Postcode	2285 VZ (2280 AD)
Plaats	Rijswijk
Telefoonnummer	070 322 22 46
Identificatienummer Kamer van Koophandel	27310787
E-mailadres	Info@steinmetzdecompaan.nl
Internetpagina	www.steinmetzdecompaan.nl

### 2.2 STRUCTUUR VAN DE ORGANISATIE

De stichting kent een enkelvoudige structuur. Er is geen segmentering.

De stichting wordt bestuurd volgens het raad-van-toezichtmodel.

De leiding is in handen van een eenhoofdige raad van bestuur. Toezicht wordt gehouden door de raad van toezicht. De bestuurder is ook algemeen directeur en voorzitter van een tweehoofdige directie. De directie voert de dagelijkse leiding.

De organisatie is per 1 januari 2009 opgedeeld in negen werkgebieden, ofwel rayons. Ieder rayon wordt geleid door een algemeen manager. Directie en management worden ondersteund door een centraal bureau.

De medewerkers worden vertegenwoordigd in een ondernemingsraad. Deze brengt een eigen jaarverslag uit.

De cliënten hebben een centrale cliëntenraad (CCR) en per rayon een decentrale cliëntenraad. De CCR brengt een eigen jaarverslag uit.

## **2.3 KERNGEGEVENS**

### **2.3.1 KERNACTIVITEITEN EN NADERE TYPERING**

De stichting kent alleen publieke activiteiten. De stichting geeft AWBZ-zorg en ondersteuning aan mensen met een verstandelijke beperking. Zij doet dit op basis van een vastgestelde visie en doelen in de vorm van dagactiviteiten, woonbegeleiding en ondersteuning in de thuissituatie.

### **2.3.2 CLIËNTEN, CAPACITEIT, PRODUCTIE, PERSONEEL EN OPBRENGSTEN**

De stichting zag het aantal cliënten in 2009 licht dalen. Eind december 2009 had de stichting 989 cliënten in zorg. In de loop van 2009 zijn er 148 cliënten vertrokken en kwamen er 126 cliënten bij.

Opvallend is dat de impact van de AWBZ-pakketmaatregel wat betreft de herindicatie voor extramurale cliënten gering is gebleken. Slechts een heel beperkt aantal cliënten is het recht op AWBZ-zorg als gevolg van de maatregel kwijtgeraakt. Ook het aantal cliënten van wie het aantal uren begeleiding is ingeperkt, is klein.

In 2009 is de vraag naar zorgaanbod voor ouderwordende cliënten behoorlijk gestegen. Deze vraag zal in de (nabije) toekomst, gezien de leeftijdsopbouw in een groot aantal woonlocaties van de stichting, waarschijnlijk alleen nog maar toenemen. In 2009 bleef het aantal licht verstandelijk gehandicapten (LVG'ers) binnen de groep aanmeldingen onveranderd groot en het ziet er niet naar uit dat dit in de toekomst zal veranderen. Opvallend binnen de groep LVG'ers is de enorme mobiliteit; zij veranderen veel en gemakkelijk van zorgaanbieder.

De productieafspraken werden gemaakt met vijf zorgkantoren: Haaglanden, Delft Westland Oostland, Rotterdam, Nieuwe Waterweg Noord en Zuid-Hollandse Eilanden. Met alle zorgkantoren werden afspraken gemaakt over de geleverde zorg, uitgevoerd in de rayons. Financiële gegevens zijn opgenomen in de jaarrekening.

### **2.3.3 WERKGEBIEDEN**

- Zorgkantoor Delft Westland Oostland (DWO);
- Zorgkantoor Nieuwe Waterweg Noord (NWN);
- Zorgkantoor Rotterdam;
- Zorgkantoor Zuid-Hollandse Eilanden (ZHE);
- Zorgkantoor Haaglanden.

## 2.4 BELANGHEBBENDEN

Stichting Paus Johannes XXIII heeft veel verbindingen met (organisaties in) de samenleving:

### **Woningcorporaties:**

- Maasdelta, Spijkenisse
- 3B Wonen, Lansingerland
- Woonbron, Rotterdam
- Vestia, Westland/Rotterdam
- Arcade wonen, Westland
- Haagwonen, Den Haag
- Woonplus, Schiedam
- Waterweg Wonen, Vlaardingen

### **Zorgorganisaties:**

- Steinmetz | de Compaan, Den Haag
- Stichting Perspektief, Delft
- Laurens, Rotterdam
- Stichting IJsselmonde Oost, Barendrecht
- Herman Frantsenhuizen, Schiedam
- Cavent, Oud-Beijerland

### **Stichtingen MEE:**

- Zuid-Holland Noord, Den Haag
- Zuid-Holland Zuid, Hendrik-Ido Ambacht
- Rotterdam, Rotterdam

**Stichting de VraagBaak, Rotterdam**

**Centra voor Indicatiestelling**

**Regionale Samenwerkingsverbanden rond Autisme**

**Erasmus Universiteit**

## 3. Bestuur, toezicht en bedrijfsvoering

### 3.1 BESTUUR EN TOEZICHT

#### 3.1.1 ZORGBREDE GOVERNANCE CODE

De stichting verricht haar werkzaamheden volgens de richtlijnen van de Zorgbrede Governance Code.

#### 3.1.2 RAAD VAN BESTUUR

##### **De stichting kent statutair een eenhoofdig bestuur.**

Tot en met 31 mei 2009 was de heer E. de Bruin bestuurder. De persoonsgegevens en informatie over de bezoldiging zijn opgenomen in de jaarrekening.

Relevante nevenfuncties van de bestuurder (alle onbezoldigd):

- Adviserend bestuurslid Stichting Welzijnsinstituut Nickerie (gehandicaptenzorg in Suriname);
- Secretaris stichting Vrienden van WiN, Hazerswoude-Rijndijk (steunstichting gehandicaptenzorg Suriname);
- Adviseur Stichting Ondersteuning Gehandicapten, Rotterdam (goededoelenfonds);
- Lid Stichting Welzijnsfonds WF, Delft (goededoelenfonds);
- Voorzitter Stichting de VraagBaak, Rotterdam (kennisnetwerk);
- Penningmeester stichting De Zaak, Lansingerland (commerciële handel in eindproducten van dagbesteding).

De bestuurder is compleet bevoegd tot vertegenwoordiging van de stichting. Dit is statutair vastgelegd en uitgewerkt in een bestuur- en directiestatuut. Het bestuur wordt voor de directievoering bijgestaan door de directie. In dit statuut is de afbakening beschreven tussen het bestuur en de raad van toezicht en tussen het bestuur en de directie. Ook de waarneming van het bestuur is geregeld. Het financiële beheer is vastgelegd in een treasury statuut. Aan de hand van procuratiebesluiten zijn de financiële bevoegdheden van de directieleden vastgelegd.



Van 1 januari 2009 tot en met 31 mei 2009 was de heer W. de Lege waarnemend bestuurder, in verband met afwezigheid van de heer De Bruin. Per 1 juni 2009 is de heer De Lege benoemd tot bestuurder van stichting Paus Johannes XXIII. Relevante nevenfuncties van de bestuurder:

- Coördinator kennisnetwerk de VraagBaak, Rotterdam (gedetacheerd door stichting Paus Johannes XXIII);
- Bestuurslid Stichting Welzijnsfonds WF, Delft (goededoelenfonds);
- Bestuurslid stichting de Zaak, Lansingerland;
- Adviseur Stichting Ondersteuning Gehandicapten, Rotterdam (goededoelenfonds).

### 3.1.3 TOEZICHTHOUDERS

#### **Taak raad van toezicht**

De raad van toezicht heeft als taak toezicht te houden op het beleid van het bestuur en op de algemene gang van zaken in de stichting. Daarvoor ontvangt de raad van toezicht van de raad van bestuur alle benodigde informatie. De raad van bestuur licht deze informatie toe aan de hand van kansen en risico's op organisatorisch, inhoudelijk, financieel en strategisch gebied. Voor het overige ontvangt de raad van toezicht alle andere informatie die de raad van bestuur dan wel de raad van toezicht zelf noodzakelijk acht om de toezichthoudende taken te kunnen uitvoeren.

#### **Invulling van toezicht en klankbordrol**

De raad van toezicht kijkt terug op een bewogen jaar, waarin klankbordrol het duidelijkst aan de orde was bij drie belangrijke onderwerpen. De eerste was de afronding van het vertrek van bestuurder Egbert de Bruin en het aantreden van Wietse de Lege als nieuwe bestuurder. Ten tweede kreeg de voorbereiding op de fusie met stichting Steinmetz | de Compagnie veel aandacht. Het derde onderwerp was de benutting van de huisvestingscapaciteit. Daarnaast kwamen nog andere thema's aan de orde, zoals het kwaliteitsbeleid, continuïteit, marktpositie en strategie.

Bijzondere toezichtsonderwerpen waren de kostenbeheersing, kwaliteit en betrouwbaarheid van de IT-systemen en risicobeleid. Verder passeerden onder meer de volgende onderwerpen de revue:

- werkgeverschap voor bestuurder: het was een lastig jaar, met een bestuurderswisseling in juni, waarbij Wietse de Lege benoemd werd. Gebruikelijk is dat een keer per jaar een functioneringsgesprek wordt gevoerd, waarbij het in- en externe functioneren, de punten van ontwikkeling en de behaalde resultaten besproken werden. Met Wietse de Lege is eind 2009 een functioneringsgesprek gehouden,
- governance: de raad van toezicht heeft vastgesteld dat de stichting voldoet aan de beginselen van goed bestuur en dat de reglementering van het bestuur binnen de organisatie op orde is;
- vanuit zijn statutaire bevoegdheid heeft de raad van toezicht goedkeuring gegeven aan: het jaarplan en de begroting 2009, de begroting 2010, de fusie met Steinmetz | de Compagnie, de reglementen en statuten, de jaarrekening en de decharge van het bestuur;
- andere toezichtsonderwerpen, zoals: het naleven van de wet- en regelgeving aan de hand van de rapportage van de accountant, het HkZ-Kwaliteitslabel (kennisgenomen van de verbeterpunten die de inspectie heeft voorgesteld) en de auditcommissie (voorbereiding van de jaarstukken; gesprekken met de accountant en de controller).

### **Evaluatie eigen functioneren**

In 2009 is het eigen functioneren geëvalueerd; van de raad als geheel en van alle leden afzonderlijk. De in 2008 benoemde verbeterpunten zijn daarbij ook getoetst. Verder ging het om 'rolbewustzijn' van de leden, de eenheid van de raad en de kennisverbreding. Dat laatste werd ondersteund met bijeenkomsten, sessies van de Nederlandse Vereniging van Toezichthouders in Zorginstellingen (NVZT) en cursussen. Belangrijk doel hiervan is, dat in ieder geval de kennisgebieden financieel inzicht, risicomanagement, juridische kennis, vastgoedkennis en kennis van de zorgwereld goed vertegenwoordigd zijn in de raad van toezicht.

### **Vergaderingen**

De raad is in het afgelopen jaar vijf keer in vergadering bijeen geweest. In verband met het vertrek van de bestuurder zijn er drie extra vergaderingen ingelast en er is een evaluatie geweest aan het eind van het jaar. De voorzitter van de raad bereidde met de bestuurder de vergaderingen voor en had vier keer een voortgangsoverleg met de bestuurder. De raadsleden hadden frequent overleg en wisselden onderling informatie uit per e-mail of per telefoon.

De raad heeft een aantal belangrijke thema's benoemd, die periodiek centraal zullen staan. Voor de thema's huisvesting, financiën en kwaliteit waren de betreffende managers in de raadsvergadering aanwezig voor toelichting en deelname. Daarnaast heeft de voorzitter van de raad de overleggen van de Ondernemingsraad (OR) en de Centrale Cliëntenraad (CCR) een keer bijgewoond. In verband met de bestuurswisseling en de voorgenomen fusie is er zowel mondeling als schriftelijk diverse malen contact geweest tussen de raad en de OR en de CCR. In verband met de fusie zijn er ook verschillende gecombineerde bijeenkomsten geweest van de auditcommissies en een delegatie van de raden van toezicht van de fusieorganisatie.

### **Commissies**

De raad van toezicht heeft twee vaste commissies: een remuneratie die het functioneren en de bezoldiging van het bestuur bespreekt, en een auditcommissie, die de financiële situatie met het bestuur behandelt. De remuneratiecommissie bestaat uit de heer Fabius en de heer De Booij en in de auditcommissie hebben de heer De Booij en de heer Bronger zitting.

### **Vergoedingsregeling**

De voorzitter en leden van de raad van toezicht ontvangen een vergoeding die wordt vastgesteld door de raad van toezicht. De raad volgt hierbij de adviesregeling van de NVZT. De heren Fabius en De Booij hebben eenmalig een extra uitkering ontvangen in verband met extra werkzaamheden. De vergoeding over 2009 is verantwoord in de jaarrekening.

## SAMENSTELLING RAAD VAN TOEZICHT PER 31 DECEMBER 2009

Naam	Hoofdfunctie	Nevenfunctie	Datum benoeming	Aftredend per
<i>Mr. C.H. Fabius</i> - voorzitter juridische zaken	Adviseur		1-9-2006	1-9-2010
<i>Ir. M. de Booij</i> - vice voorzitter vastgoed	Directeur- bestuurder Woningstichting De Leeuw van Putten te Spijkenisse		1-7-2008	1-7-2012
<i>Drs. P.P.A. Bronger RBA</i> - lid financiën	Senior Fund Manager Hedge Funds & GTAA MN Services	- Docent VU Amsterdam - Werkgroep tactische asset-allocatie, Nederlandse Vereniging voor Beleggingsanalisten - Raad van toezicht, Theater de Lievekamp Oss	1-7-2008	1-7-2012
<i>Drs. Mw. P.C.J. van Schaveren</i>		- Lid Raad van Toezicht Zorggroep Reinalda	1-7-2008	30-4-2009

*Door het vertrek van mevrouw Van Schaveren werd de basis van de raad van toezicht erg smal. Er is voor gekozen om de portefeuilles te verdelen en vanwege de aanstaande fusie niet tot werving over te gaan.*

### 3.2 BEDRIJFSVOERING

Vanuit de bedrijfsvoering zijn in 2009 de volgende onderwerpen opgepakt. Financieel is ervoor gekozen om de maandelijkse productierapportages leidend te laten zijn in de sturing van de individuele rayons. Er werd maandelijks toezicht gehouden op de afspraken vanuit de begroting. Bij afwijkingen greep de directie meteen in. Het resultaat op bedrijfsvoering is ondanks een flinke tegenvaller uiteindelijk positief uitgevallen.

In 2009 is er een verandering doorgevoerd voor alle cliëntzaken binnen de stichting. Om te beginnen is de afdeling 'cliëntzaken' opgesplitst in de afdelingen 'zorgbemiddeling' en 'administratie en indicatie'. Het doel van de opsplitsing was het bereiken van een heldere verantwoordelijkheidsstructuur voor de cliëntzaken. Als duidelijkste uitvloeisel is ervoor gekozen om het hele (her)indicatietraject te centraliseren.

Op het gebied van personeel heeft de stichting in 2009 met de training 'Competentiegericht werken' weer veel ingezet op het vakgericht opleiden van alle agogische medewerkers. Er zijn 242 agogische personeelsleden geschoold.

De stichting heeft het afgelopen jaar ook veel geïnvesteerd in het vastgoed. Ten eerste is het plan 'Verantwoord goed wonen' opgeleverd. Dit geeft richting aan de beslissingen die de komende jaren noodzakelijk zijn in verband met het onderhoud van de panden. Daarbij is er een 'Lange Termijn Onderhoudsplan' opgesteld. Dit plan maakt inzichtelijk waar de stichting in de komende jaren nog keuzes zal moeten maken. Omdat onderhoud en ontwikkeling van het vastgoed een langdurige aangelegenheid is, heeft de directie van de stichting ook een bedrag van 300.000 euro vrijgemaakt om achterstallig onderhoud van de bestaande panden met spoed aan te pakken.

### 3.3 CLIËNTENRAAD

De stichting heeft een centrale cliëntenraad (CCR) die is samengesteld uit meerderjarige cliënten.

De CCR vergaderde in 2009 maandelijks. Er werd frequent overlegd met de bestuurder en vergaderd met het op voordracht van de cliëntenraad benoemde lid van de raad van toezicht. De CCR bracht een eigen jaarverslag uit.

De cliëntenraad ontvangt vaste ondersteuning van een onafhankelijke consulent.

De stichting draagt de kosten hiervoor en alle overige kosten. De CCR heeft zich over het onderwerp 'fusie' laten ondersteunen door Loes den Dulk van Raad op Maat.

De stichting heeft zelf een commissie van vertrouwenslieden ingesteld.

In 2009 besprak de directie onder meer de volgende thema's met de cliëntenraad:

- Toekomstverkenning;
- Strategisch beleidsplan;
- Terugblik op 2009;
- Samenwerking met andere organisaties;
- Werkbezoek Suriname;
- Certificering;
- Cliënttevredenheidsonderzoek;
- Ontslag/benoeming bestuurder;
- Huur woningen in Spijkenisse;
- Huur woningen Hoek van Holland;
- Fusie;
- Bezoek aan Steinmetz | de Compaan;
- Influenza.

## 4 Beleid, inspanningen en prestaties

### 4.1 ALGEMEEN MEERJARENBELEID

Stichting Paus Johannes XXIII heeft voor de jaren 2009-2011 het strategisch beleidsplan 'Focus op visie' vastgesteld. De kern van dit beleidsplan is de benadering van de dienstverlening vanuit de waarden van cliënt en medewerker, zonder uiteraard de financiën uit het oog te verliezen. In 2009 heeft de stichting onderzocht hoe zij nog beter kan inspelen op de wensen van de cliënten, en wat er nodig is om de zorg echt vanuit de cliënten te organiseren.

Om zoveel mogelijk beslissingsvrijheid decentraal en dicht bij de cliënten te leggen, heeft de stichting als besturingsfilosofie gekozen voor integraal management. Dat wil zeggen dat zoveel mogelijk beslissingsbevoegdheid zo laag mogelijk in de organisatie moet liggen. Daarbij past ook verantwoordelijkheid dicht bij de uitvoering van de zorg. De OR heeft positief geadviseerd over een leidinggevende dicht bij de begeleiding. Er zal gestart worden met een proef.

In 2009 heeft de stichting kritisch gekeken naar verliesgevende rayons en activiteiten. Op basis van financiële afwegingen is besloten het rayon Haringvliet per 1 januari 2010 samen te voegen met rayon Zuid. De omvang van dagbesteding is zeer bescheiden (en veelal verliesgevend). Voor de toekomst van de stichting is dagbesteding echter van groot belang. Meer uniformiteit en meer samenwerking moeten ervoor zorgen dat deze dienstverlening in de toekomst een stevige positie krijgt binnen de stichting. In 2009 is daartoe een eerste stap gezet met de aanstelling van een projectmanager.

Door de dagbesteding een voorname plaats in de organisatie toe te kennen, bereidt de stichting zich voor op de veranderende financiering in de zorg. In 2009 ging de bekostiging nog op de bekende manier, maar vanaf 1 januari 2010 worden de zorgzwaartepakketten (ZZP's) gebruikt. Die verandering in de financiering vraagt ook om een flexibele inzet van het personeel en daar waar nodig om samenwerkingsverbanden met andere zorgpartijen. Wat betreft vastgoed zijn in 2009 belangrijke stappen gezet. De gebouwen van de stichting vragen de komende jaren veel aandacht. In een aantal gevallen voldoen ze niet meer aan de maatstaven van deze tijd. Met de aankoop van grond in Rotterdam-Charlois, samenwerkingsverbanden en nieuwbouw voor 26 cliënten heeft de stichting een eerste stap gezet naar modernisering van de grote voorzieningen. In september heeft de directie een plan goedgekeurd om eigendomspannen nieuw elan te geven. Onder leiding van een binnenhuisarchitect wordt gezocht naar mogelijkheden om met lichte aanpassingen het binnenklimaat en de uitstraling te verbeteren. Daarnaast is het strategisch vastgoedplan in de verslagperiode zo goed als afgerond. Dit omvat onder meer een onderhoudsplan voor de lange termijn.

## 4.2 ALGEMEEN KWALITEITSBELEID

Stichting Paus Johannes XXIII hecht veel waarde aan kwalitatief goede zorg en ondersteuning voor cliënten. In 2009 heeft de stichting een 'visieplatform kwaliteit' ingesteld. Dit platform neemt de plaats in van de 'stuurgroep kwaliteit', die oorspronkelijk de taak had het kwaliteitsbewustzijn in de organisatie levend te houden. Na het behalen van het HKZ-certificaat (op 29 juni 2007) kan er weer meer aandacht worden gegeven aan het kwaliteitsbewustzijn. Vandaar dat de stuurgroep is teruggetreden ten gunste van het visieplatform.

Het 'visieplatform kwaliteit' biedt ruimte om allerhande onderwerpen te bespreken die verband houden met kwaliteit. Het platform bestaat uit een arts, acht begeleiders en drie vaste deelnemers:

- Jacqueline Brandenburg (beleidsmedewerker);
- Michelle Leijendekkers (gedragsdeskundige);
- Carien Parthesius (projectmanager).

Het platform kwam op 18 mei voor de eerste keer bijeen, om te praten over de veiligheid van medewerkers op de werkvloer. Facetten die daarbij naar voren kwamen, waren onder meer de (on)veiligheid van een wijk waarin een woonvoorziening is gelegen, de back-up van collega's bij agressie van cliënten, de bevordering van de deskundigheid om probleemgedrag te kunnen hanteren, inbraak- en brandveiligheid van gebouwen en samenwerking met hulpdiensten.

Naast het 'visieplatform kwaliteit' beschikt de stichting over een werkgroep 'continueren en verbeteren' (C&V). Deze werkgroep moet ervoor zorgen dat de kwaliteitsactiviteiten binnen de stichting gecontinueerd en waar nodig verbeterd worden. C&V heeft zich in 2009 vooral gericht op een zo efficiënt mogelijke organisatie van de werkzaamheden en de daarbij behorende contacten tussen werkgroep en rayons, en op de vraag hoe het cyclische denken en handelen binnen de stichting verbeterd kan worden. De werkgroep C&V bestaat uit Jacqueline Brandenburg (beleidsmedewerker), Jan Ruitenbeek (algemeen manager en voorzitter), Toon Verhoeven (directeur bedrijfsvoering en vastgoed) en Sandrijn Vreugdenhil (gedragsdeskundige).

## **4.3 KWALITEITSBELEID TEN AANZIEN VAN CLIËNTEN**

### **4.3.1 KWALITEIT VAN ZORG**

De stichting hecht veel belang aan ethisch beleid. Er is een externe commissie ethiek samen met een collega-stichting.

De stichting heeft deelgenomen aan het onderzoek Zichtbare Zorg van VWS in het kader van het Kwaliteitskader Gehandicaptenzorg. De VGN heeft eind mei laten weten dat de rapportages die via de Portal van Zichtbare Zorg zijn ontvangen onvolledig en onduidelijk blijken te zijn. De VGN heeft om die reden opgeroepen om de gegevens in dit stadium niet in het Jaardocument en in DigiMV op te nemen en evenmin door te sturen naar de website van [www.kiesbeter.nl](http://www.kiesbeter.nl). Om die reden kunnen wij nog geen inzicht geven in de resultaten.

### **4.3.2 KLACHTEN**

De stichting heeft een klachtenregeling conform de wet Klachtrecht cliënten zorgsector. Klachten kunnen worden ingediend bij een onafhankelijke klachtencommissie. Leden van de commissie hebben op geen enkele manier binding met de stichting. De klachtencommissie van Steinmetz | de Compaan fungeerde in 2009 als klachtencommissie voor stichting Paus Johannes XXIII.

In 2009 is een klacht voorgelegd aan de onafhankelijke klachtencommissie verbonden aan Stichting Paus Johannes XXIII. Na bemiddeling is deze klacht afgehandeld.

Cliënten krijgen bij binnenkomst bij de stichting uitleg over de klachtenregeling. De stichting heeft een onafhankelijke vertrouwenspersoon voor cliënten. Cliënten kunnen bij de vertrouwenspersoon terecht over kwesties die zij niet met hun begeleiders willen of kunnen bespreken. Elke cliënt heeft een kaartje met relevante gegevens over de vertrouwenspersoon.

### **4.3.3 TOEGANKELIJKHEID**

Het werkgebied van de stichting omvat de vijf eerder genoemde zorgkantorregio's. De ondersteuning wordt uitgevoerd door negen lokale organisatie-eenheden (rayons). Elk rayon heeft een of meer steunpunten (met uitzondering van Rayon Haringvliet).

Op basis van hun indicatie ontvangen cliënten van het rayon passende ondersteuning. De stichting stelt het rayon middelen (financiën, personeel) ter beschikking om de ondersteuning te kunnen bieden.

De stichting heeft geen wachtlijst(en). De stichting kiest er voor om alle cliënten direct ondersteuning te bieden. Dit lukt echter niet altijd binnen de Treeknormen.

#### 4.3.4 VEILIGHEID

Wat betreft veiligheid heeft de stichting in 2009 voornamelijk veel aandacht geschonken aan het terugdringen van het aantal medicatiefouten. Tijdens het HKZ-certificeringstraject in 2006 en 2007 was de noodzaak al gebleken om het medicatiebeleid te verbeteren. Dat werd in 2008 bevestigd door de 293 FOBO-meldingen (fouten, ongelukken, bijna-ongelukken) over medicatie. In datzelfde jaar is een begin gemaakt met de ontwikkeling van het medicatieprotocol door een werkgroep bestaande uit: Liesbeth Tuinenburg (beleidsarts en huisarts), Tia Bouma (beleidsarts en arts voor verstandelijk gehandicapten) en Irene Gerrits (toen manager zorg en organisatie).

De stichting heeft het nieuwe medicatieprotocol in 2009 ingevoerd om de kans op medicatiefouten zo klein mogelijk te maken. In de eerste stap van het protocol maakt de begeleider met de cliënt afspraken over het medicatiebeheer. Deze worden vastgelegd in het zorgen- en ondersteuningsplan van de cliënt. Het protocol geeft drie mogelijkheden: de cliënt kan de medicatie zelf beheren (1), de cliënt kan dat gedeeltelijk zelf doen (2) en de cliënt kan het beheer in zijn geheel overdragen aan de begeleider (3). Als de cliënt behoefte heeft aan specifieke afspraken, dan kunnen die ook worden gemaakt (en vastgelegd).

Het protocol omvat standaardformulieren om het medicatiebeheer overal binnen de stichting op dezelfde wijze te laten verlopen. Met deze formulieren kunnen overzichtelijke medicatielijsten worden gemaakt voor individuele cliënten. Per woonvoorziening is één begeleider aangewezen als verantwoordelijke voor het medicatiebeheer. De manager zorg en organisatie is verantwoordelijk voor een goed verloop van het medicatiebeheer in het hele rayon.

### 4.4 KWALITEIT TEN AANZIEN VAN MEDEWERKERS

De verantwoordelijkheid over kwaliteit voor medewerkers bestaat uit het personeelsbeleid en de kwaliteit van het werk.

#### 4.4.1 PERSONEELSBELEID

Voor alle medewerkers wordt de CAO Gehandicaptenzorg toegepast met toevoeging van een eigen bijlage. Het aantal medewerkers is sinds vorig jaar licht gedaald (424, was 438). Het aantal FTE's nam af tot 312 (was 322).

#### 4.4.2 KWALITEIT VAN HET WERK

De stichting streeft ernaar goed opgeleid, geschikt personeel voor elke doelgroep cliënten in te zetten en heeft het aanname- en opleidingsbeleid daarop afgesteld. Met de ondernemingsraad wordt bewaakt of dit beleid tussentijds om bijstellingen vraagt. In 2008 is de stichting begonnen met het vakgericht opleiden van alle agogische medewerkers, met de training 'Competentiegericht werken'. De training is ontwikkeld door de gedragskundigen van de stichting. Eind 2009 hebben 242 van in totaal 292 agogisch medewerkers (ofwel 83%) de basistraining en/of de vervolgtraining gevolgd. De specialisatietrainingen moeten nog ontwikkeld worden.

Verder volgen alle medewerkers in de rayons een training 'Omgaan met agressie op de werkvloer'.



Er is zeer ruime aandacht voor deskundigheidsbevordering van het personeel, niet alleen gericht op het vak, maar ook op de persoonlijke ontwikkeling en ontplooiing. Voor dat laatste is naast een 'budget deskundigheidsbevordering' een apart ontplooiingsbudget voor elke medewerker beschikbaar, genaamd MGOB.

De medewerkers worden individueel regelmatig begeleid via werkbegeleidingsgesprekken, waarin de inbreng van de medewerker zelf belangrijk is. Daarnaast wordt er aan het einde van het eerste dienstjaar en daarna om de twee jaar een beoordelingsgesprek gehouden. Tijdens deze gesprekken komen onder meer persoonlijk ontwikkelingsplan (POP) en toekomstmogelijkheden van de medewerker aan de orde.

Aan het einde van het dienstverband worden medewerkers en stagiairs gevraagd een exitvragenlijst in te vullen. De afdeling Personeelszaken analyseert de gegevens uit deze lijsten en gebruikt deze zo nodig ter verbetering van het beleid. Desgewenst volgt er nog een gesprek met het hoofd van Personeelszaken.

In 2009 is er een FWG-herziening van alle agogische functies geweest om de inhoud van de functies en de inschaling ervan beter op elkaar af te stemmen.

De stichting had vele jaren een lager ziekteverzuim dan de sector. De laatste jaren nam het verzuim toe, tot 5,69 % over 2008. In 2009 is het ziekteverzuim licht gedaald tot 5,46 %. De stichting beschikt over een Arbodienst (en een bedrijfsarts). De bedrijfsarts brengt jaarlijks een managementletter uit. Daarin adviseert hij de directie en de ondernemingsraad onder meer over mogelijke verbetering van de arbeidsomstandigheden.

Periodiek wordt een risico-inventarisatie en -evaluatie gehouden. De stichting maakt hiervoor gebruik van de branchegerichte internetapplicatie ZorgRie.nl.

Per 1 januari 2010 fuseert stichting Paus Johannes XXIII met Steinmetz | de Compaan. Hierdoor wordt het totale personeelsbeleid in 2010 onder de loep genomen en aangepast of opnieuw ontwikkeld.

#### **4.5 SAMENLEVING**

De ondersteuning is er mede op gericht dat cliënten kunnen deelnemen aan de samenleving, dat zij gebruik kunnen maken van hun eigen netwerk en alleen waar nodig speciale voorzieningen nodig hebben.

De stichting kent veel verbindingen met (organisaties in) de samenleving (zie paragraaf 2.4). Voor verschillende groepen cliënten fungeert de stichting als verbinding met de samenleving; bijvoorbeeld door verantwoordelijkheid over te nemen of uitleg te geven bij bijzondere zorgvragen.

## 4.6 FINANCIEEL BELEID

Met het toenemen van de risico's in de zorg is het voeren van een goede actuele administratie en het voeren van een goede financiële bewaking van steeds groter belang. Bij de bespreking van de bedrijfsvoering is aangegeven hoe de stichting invulling heeft gegeven aan de verbetering van de financiële bewaking.

Net als 2008 laat 2009 een bescheiden positief financieel resultaat zien. Dit is opvallend, omdat de stichting in 2009 te maken heeft gekregen met een aantal eenmalige financiële tegenvallers. Zo moest ongeveer 530.000 euro worden afgeboekt in verband met de procedurekosten en de afkoopsom van de oud-bestuurder van de stichting. Daarnaast is gebruikgemaakt van advisering bij het fusieproces.

Ook zijn analyses gemaakt van de technische staat van panden en van de financiële haalbaarheid van toekomstige exploitaties in de panden, rekening houdend met bekend geworden achterstallig onderhoud en de kosten om enkele panden volledig te laten voldoen aan de eisen van deze tijd. De totale adviseringskosten - buiten de jaarlijks terugkerende kosten - waren 243.000 euro. Naar aanleiding van het vastgoedonderzoek is besloten om enkele panden te gaan afstoten en om andere panden flink te gaan verbouwen. Als direct gevolg van het onderzoek is de onderhoudsvoorziening verhoogd.

Zowel het eigen vermogen als de liquiditeitspositie is in 2009 verbeterd. In procenten van het budget en het balanstotaal is het eigen vermogen licht gedaald. Beide percentages laten nog steeds een zeer gezonde balans zien.

## 5 Jaarrekening 2009

### INHOUDSOPGAVE

<b>5.1</b>	<b>Jaarrekening 2009</b>	<b>19</b>
5.1.1	Balans per 31 december 2009	20
5.1.2	Resultatenrekening over 2009	20
5.1.3	Kasstroomoverzicht over 2009	22
5.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	23
5.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2009	26
5.1.6	Mutatieoverzicht materiële vaste activa/(financiële vaste activa)	34
5.1.7	Specificatie ultimo boekjaar onderhanden projecten en gereedgekomen projecten	39
5.1.8	Overzicht langlopende schulden ultimo 2009	40
5.1.9	Toelichting op de resultatenrekening over 2009	41
<b>5.2</b>	<b>Overige gegevens</b>	<b>47</b>
5.2.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	47
5.2.2	Statutaire regeling resultaatbestemming	47
5.2.3	Resultaatbestemming	47
5.2.4	Gebeurtenissen na balansdatum	47
5.2.5	Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	47
5.2.6	Accountantsverklaring	48

## 5.1 JAARREKENING

### 5.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2009 (na resultaatsbestemming)

	Ref.	31-dec-09	31-dec-08
		€	€
<b>Activa</b>			
<b>Vaste activa</b>			
Materiële vaste activa	1	7.457.089	7.602.301
Financiële vaste activa	2	239.676	257.240
<b>Totaal vaste activa</b>		<b>7.696.765</b>	<b>7.859.541</b>
<b>Vlottende activa</b>			
Vorraden	0	0	
Vorderingen en overlopende activa	3	436.217	407.287
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	4	9.348	590.615
Effecten	0	0	
Liquide middelen	5	3.674.208	2.488.424
<b>Totaal vlottende activa</b>		<b>4.119.773</b>	<b>3.486.326</b>
<b>Totaal activa</b>		<b>11.816.538</b>	<b>11.345.867</b>

	Ref.	31-dec-09	31-dec-08
		€	€
<b>Passiva</b>			
<b>Eigen vermogen</b>	<b>6</b>		
Kapitaal		37.459	37.459
Collectief gefinancierd gebonden vermogen		6.175.733	6.020.289
Niet-collectief gefinancierd vrij vermogen		45.158	45.158
<b>Totaal eigen vermogen</b>		<b>6.258.350</b>	<b>6.102.906</b>
<b>Voorzieningen</b>	<b>7</b>	<b>856.049</b>	<b>623.252</b>
<b>Langlopende schulden</b>	<b>8</b>	<b>2.214.008</b>	<b>2.382.502</b>
<b>Kortlopende schulden</b>			
Schulden uit hoofde van financieringsoverschot	0	0	
Kortlopende schulden en overlopende passiva	9	2.488.131	2.237.207
<b>Totaal passiva</b>		<b>11.816.538</b>	<b>11.345.867</b>

## 5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2009

	Ref.	2009	2008
		€	€
<b>Bedrijfsopbrengsten:</b>			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	10	20.267.125	18.970.985
Niet-gebudgetteerde zorgprestaties	11	226.440	271.393
Overige bedrijfsopbrengsten	12	77.293	87.307
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>		<b>20.570.858</b>	<b>19.329.685</b>
<b>Bedrijfslasten:</b>			
Personeelskosten	13	14.390.801	13.451.253
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	14	578.481	583.725
Overige bedrijfskosten	16	5.382.578	4.696.298
<b>Som der bedrijfslasten</b>		<b>20.351.860</b>	<b>18.731.276</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<b>218.998</b>	<b>598.409</b>
Financiële baten en lasten	17	-63.554	-110.274
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering		155.444	488.135
Buitengewone baten en lasten	18	0	0
<b>Resultaat boekjaar</b>		<b>155.444</b>	<b>488.135</b>

### Resultaatbestemming

<b>Het resultaat is als volgt verdeeld:</b>		2009	2008
		€	€
<b>Toevoeging/(onttrekking):</b>			
Reserve aanvaardbare kosten		-12.710	468.826
Bestemmingsreserve egalisatie afschrijvingen		15.514	19.309
Bestemmingsreserve ova		152.640	0
		<b>155.444</b>	<b>488.135</b>

### 5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT

Ref.	2009		2008	
	€	€	€	€
Bedrijfsresultaat		218.998		598.409
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	578.481		583.725	
- mutaties voorzieningen	232.797		51.853	
		811.278		635.578
Veranderingen in vlottende middelen:				
- voorraden	0		0	
- vorderingen	-28.930		-18.363	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	581.267		-443.383	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	250.924		205.791	
		803.261		-255.955
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		1.833.537		978.032
Ontvangen interest	77.451		40.129	
Betaalde interest	-141.005		-150.403	
Buitengewoon resultaat	0		0	
		-63.554		-110.274
<b>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</b>		<b>1.769.983</b>		<b>867.758</b>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investerings materiële vaste activa	-416.182		-396.439	
Desinvesteringen materiële vaste activa	476		0	
Investerings immateriële vaste activa	0		0	
Desinvesteringen immateriële vaste activa	0		0	
Investerings deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden	0		0	
Mutatie leningen u/g	0		0	
Overige investeringen in financiële vaste activa	0		0	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-415.706		-396.439
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>				
Nieuw opgenomen leningen	0		0	
Aflossing langlopende schulden	-168.493		-138.848	
<b>Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		<b>-168.493</b>		<b>-138.848</b>
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		<b>1.185.784</b>		<b>332.471</b>

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.  
De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

## 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### 5.1.4.1 ALGEMEEN

#### **Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

#### **Vergelijking met voorgaand jaar**

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

#### **Verbonden rechtspersonen**

Stichting De Zaak' is aan stichting Paus Johannes XXIII verbonden. Er is een rekening courant verhouding met de Stichting ter grootte van € 55.000 ter financiering van investeringen. In de Stichting wordt samengewerkt met Stichting Steinmetz- de Compaan. Beide Stichtingen nemen deel in de Raad van Bestuur. Transacties tussen partijen vinden plaats op basis van de werkelijke baten en lasten.

### 5.1.4.2 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

#### **Activa en passiva**

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

#### **Immateriële en materiële vaste activa**

“De immateriële en materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen. WTZi-vergunningsplichtige vaste activa worden gewaardeerd tegen de laagste van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs en het goedgekeurde investeringsbedrag. Het meerdere boven het goedgekeurde investeringsbedrag wordt ten laste van de resultatenrekening gebracht.

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

Voor WTZi-vergunningsplichtige vaste activa, instandhoudingen en WMG-gefinancierde vaste activa waarvoor in de bekostigingssystematiek geen substitutievrijheid bestaat binnen het budget, is de afschrijvingsperiode gelijk aan de in de bekostigingssystematiek voorgeschreven afschrijvingstermijnen.

in de afgelopen periode is duidelijk geworden dat de bekostiging van de kapitaallasten van het vastgoed van zorginstellingen wordt aangepast. Het bouwregime is vervallen met ingang van 2009 en meer en meer is sprake van integrale tarieven voor geleverde prestaties. De kapitaallasten van het voorheen vergunningsplichtig WTZi vastgoed van zorginstellingen (afschrijvingen en genommerde rente) worden thans nog op nacalculatiebasis vergoed. De overheid heeft het voornemen om met ingang van 2011 (brief VWS aan de kamer d.d.9 juli 2009. DLZ/SFI-U-2936091) ten aanzien van intramurale zorg de bekostiging van de kapitaallasten aan te passen. In de nieuwe bekostigingssystematiek zullen deze lasten opgenomen worden in de tarieven voor de te leveren zorgprestaties en

daarmee afhankelijk zijn van de productie en de prijsontwikkeling. De consequentie is dat risico wordt gelopen ten aanzien van het kunnen realiseren (terugverdienen) van de boekwaarde van investeringen in vastgoed, bijvoorbeeld bij leegstand, en dat de waardering naar beneden moet worden bijgesteld. Zowel de hoogte als de methode van de toekomstige bekostiging, en de overgangsregeling zijn nog afhankelijk van definitieve politieke besluitvorming die medio 2010 wordt verwacht. De aanpassing van de bekostiging zou een substantieel nadelig effect kunnen hebben op de realiseerbare boekwaarde waarvan de omvang sterk wordt beïnvloed door de besluitvorming over de toekomstige bekostiging en de overgangsregeling. Globale berekeningen geven indicatief een mogelijk effect aan van ruim € 1.100.000. De instelling stelt zich op het standpunt dat de in het verleden verkregen rechten tot nacalculatie, bij de overgang dienen te leiden tot een adequate afrekening van eventuele nadelige gevolgen en verwacht dat de overheid hiervoor een passende regeling zal treffen. Daarom is de boekwaarde niet neerwaarts bijgesteld.

#### **Financiële vaste activa**

Deelnemingen in groepsmaatschappijen en overige deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd volgens de nettovermogenswaardemethode. Invloed van betekenis wordt in ieder geval verondersteld aanwezig te zijn bij het kunnen uitbrengen van 20% of meer van de stemrechten. De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening; voor deelnemingen waarvan onvoldoende gegevens beschikbaar zijn voor aanpassing aan deze grondslagen, wordt uitgegaan van de waarderingsgrondslagen van de desbetreffende deelneming. Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Deelnemingen waarop geen invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Indien sprake is van een duurzame waardevermindering vindt waardering plaats tegen deze lagere waarde; afwaardering vindt plaats ten laste van de resultatenrekening. Aanloopkosten worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en bijzondere waardeverminderingen.

#### **Vorraden**

Vorraden zijn gewaardeerd tegen kostprijs onder aftrek van een voorziening voor incou-rantheid. [Hier aangeven hoe de voorziening bepaald is.]

#### **Vorderingen**

Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid. Per ultimo 2009 zijn geen voorzieningen opgenomen.

#### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.



### **Vorzieningen (algemeen)**

Vorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen. De voorziening voor groot onderhoud is gebaseerd op het Lange Termijn Onderhouds Plan. De uitgaven worden, behoudens onvoorziene omstandigheden, bepaald per pand. Indien noodzakelijk worden op basis van dit plan aanvullende toevoegingen gedaan. De werkelijke onderhoudskosten worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Voor de voorwaardelijke jubileumuitkering is in de balans een voorziening opgenomen. Bij de berekening is rekening gehouden met een verwachte salarisstijging van 4% en zijn blijf- en sterfttekansen in aanmerking genomen. De voorziening is opgenomen tegen de contante waarde met een rekenrente van 4%.

### *5.1.4.3 GRONDSLAGEN VAN RESULTAATBEPALING*

#### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

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

#### **Pensioenen**

Stichting Paus Johannes XXIII heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen welke afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Stichting Paus Johannes XXIII heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij Pensioenfonds Zorg en Welzijn, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting Paus Johannes XXIII heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde-bijdrage-regeling en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

## 5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

### Activa

#### 1. Materiële vaste activa

<b>De specificatie is als volgt :</b>	<b>31-dec-09</b>	<b>31-dec-08</b>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	6.392.220	6.553.799
Machines en installaties	177.860	129.906
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	756.665	815.451
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	130.344	103.145
Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	0	0
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<b>7.457.089</b>	<b>7.602.301</b>

<b>Het verloop van de immateriële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</b>	<b>2009</b>	<b>2008</b>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	7.602.301	7.772.384
Bij: investeringen	416.181	396.438
Bij: herwaarderingen	0	0
Af: afschrijvingen	560.917	566.521
Af: bijzondere waardeverminderingen	0	0
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	476	0
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>7.457.089</b>	<b>7.602.301</b>
Aanschafwaarde	13.214.790	13.401.748
Cumulatieve herwaarderingen	0	0
Cumulatieve afschrijvingen	5.757.699	5.799.447

#### **Toelichting:**

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.6. In toelichting 5.1.7 zijn overzichten opgenomen voor de onderhanden en gereedgekomen projecten.

## 2. Financiële vaste activa

<b>De specificatie is als volgt :</b>	<b>31-dec-09</b>	<b>31-dec-08</b>
	€	€
Financiële vaste activa	239.676	257.240
<b>Totaal financiële vaste activa</b>	<b>239.676</b>	<b>257.240</b>

<b>Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt :</b>		€
Boekwaarde per 1 januari 2009		257.240
Bij: investeringen		0
Af: afschrijvingen op financiële vaste activa		-17.564
<b>Boekwaarde per 31 december 2009</b>		<b>239.676</b>

### **Toelichting:**

De financiële vaste activa betreft aanloopkosten.

## 3. Vorderingen en overlopende activa

<b>De specificatie is als volgt :</b>	<b>31-dec-09</b>	<b>31-dec-08</b>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	49.677	73.196
Vorderingen op Stichting de Zaak	55.000	30.000
Vorderingen op participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen	0	0
Overige vorderingen: Diverse overige vorderingen	100.222	137.141
Vooruitbetaalde bedragen: Vooruitbetaalde bedragen en huur	179.894	109.510
Nog te ontvangen bedragen: Diverse nog te ontvangen bedragen	51.424	57.440
Overige overlopende activa:		
<b>Totaal vorderingen en overlopende activa</b>	<b>436.217</b>	<b>407.287</b>

### **Toelichting:**

Er zijn geen voorzieningen opgenomen die in aftrek op de vorderingen toegepast dienen te worden.

#### 4. Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en/of schulden uit hoofde van financieringsoverschot

	t/m 2006	2007	2008	2009	totaal
	€	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	88.159	219.668	282.788		590.615
Financieringsverschil boekjaar				248.248	248.248
Correcties voorgaande jaren	14.389	-120.315	14.802		-91.124
Betalingen/ontvangsten	-102.548	-72.559	-563.284		-738.391
Subtotaal mutatie boekjaar	-88.159	-192.874	-548.482	248.248	-581.267
<b>Saldo per 31 december</b>	<b>0</b>	<b>26.794</b>	<b>-265.694</b>	<b>248.248</b>	<b>9.348</b>

Stadium van vaststelling (per erkenning): c b b a

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

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar	2009	2008
	€	€
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	20.358.249	18.892.274
Af: ontvangen voorschotten	20.110.001	18.609.486
Af: overige ontvangsten		
<b>Totaal financieringsverschil</b>	<b>248.248</b>	<b>282.788</b>

#### Toelichting:

De correcties voorgaande jaren zijn het gevolg van afwijkingen tussen de interne berekening en de (definitieve) nacalculaties over de betreffende jaren. In het financieringsverschil is de bonus/malus regeling opgenomen voor een bedrag van circa € 123.676. Dit bedrag is nog niet goedgekeurd door de zorgkantoren.

#### 5. Liquide middelen

De specificatie is als volgt :	31-dec-09	31-dec-08
	€	€
Bankrekeningen	3.612.959	2.428.960
Kassen	61.249	59.464
<b>Totaal liquide middelen</b>	<b>3.674.208</b>	<b>2.488.424</b>

#### Toelichting:

Door de Fortis Bank Nederland zijn kredietfaciliteiten in rekening courant ter beschikking gesteld voor een totaal van € 1.000.000. dit bedrag is in 2010 afgebouwd tot € 250.000. De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

## Passiva

### 6. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:	31-dec-09	31-dec-08
	€	€
Kapitaal	37.459	37.459
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	6.175.733	6.020.289
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	45.158	45.158
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>6.258.350</b>	<b>6.102.906</b>

#### *Kapitaal*

Het verloop is als volgt weer te geven:	Saldo per 1-jan-2009	Resultaat-bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2009
	€	€	€	€
Kapitaal	37.459	0	0	37.459
	<b>37.459</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>37.459</b>

#### *Collectief gefinancierd gebonden vermogen*

Het verloop is als volgt weer te geven:	Saldo per 1-jan-2009	Resultaat-bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2009
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten:	5.771.200	-12.710	0	5.758.490
Bestemmingsreserves:				
Egalisatie afschrijvingen	249.089	15.514	0	264.603
Reserve OVA	0	152.640	0	152.640
<b>Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen</b>	<b>6.020.289</b>	<b>155.444</b>	<b>0</b>	<b>6.175.733</b>

#### *Niet collectief gefinancierd vrij vermogen*

Het verloop is als volgt weer te geven:	Saldo per 1-jan-2009	Resultaat-bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2009
	€	€	€	€
Algemene reserves:				0
Bestemmingsreserves:				0
Bestemmingsfondsen:				0
Fonds bijzondere uitgaven	45.158	0	0	45.158
Herwaarderingsreserve:				0
<b>Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen</b>	<b>45.158</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45.158</b>

#### **Toelichting:**

Op de egalisatierekening wordt het verschil geboekt tussen het vergoede bedrag voor afschrijving instandhoudingsinvestering en de werkelijke afschrijving instandhoudingsinvestering zoals vermeld in de resultatenrekening.

## 7. Voorzieningen

Het verloop is als volgt weer te geven:	Saldo per 1-jan-2009	Dotatie	Onttrekking	Saldo per 31-dec-2009
	€	€	€	€
Voorziening groot onderhoud	516.035	781.986	553.689	744.332
Voorziening jubileumuitkeringen	107.217	19.031	14.531	111.717
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>623.252</b>	<b>801.017</b>	<b>568.220</b>	<b>856.049</b>

Toelichting in welke mate (het totaal van) de voorzieningen als langlopend moet worden beschouwd:

	31-dec-2009
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	334.257
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	521.792
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	122.271

### Toelichting per categorie voorziening:

De toename van de voorziening groot onderhoud hangt samen met in 2009 geconstateerd achterstallig groot onderhoud.

## 8. Langlopende schulden

De specificatie is als volgt :	31-dec-09	31-dec-08
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	2.214.008	2.382.502
Overige langlopende schulden	0	0
<b>Totaal langlopende schulden</b>	<b>2.214.008</b>	<b>2.382.502</b>

Het verloop is als volgt weer te geven:	2009	2008
	€	€
Stand per 1 januari	2.521.348	2.660.196
Bij: nieuwe leningen	0	0
Af: aflossingen	170.612	138.848
<b>Stand per 31 december</b>	<b>2.350.736</b>	<b>2.521.348</b>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	136.728	138.846
<b>Stand langlopende schulden per 31 december</b>	<b>2.214.008</b>	<b>2.382.502</b>

Toelichting in welke mate (het totaal van) de voorzieningen als langlopend moet worden beschouwd:

	2009	2008
	€	€
Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	136.728	138.846
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	2.214.008	2.382.502
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	1.667.096	1.827.118

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar de bijlage overzicht langlopende schulden. De aflossingsverplichtingen zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.

**2000 Stichting Pensioenfonds De Schelde:**

Borgstelling door de Staat der Nederlanden, ter zake van rente en aflossing goedgekeurd door het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport en het ministerie van Financiën op 14 februari 2000 respectievelijk 16 februari 2000 groot € 281.345. Voor deze lening is een hypothecaire zekerheid verstrekt op de panden Vijverweg 17 en Van Somerenweg 45 te Rotterdam.

**1985 Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds te Heerlen:**

Borgstelling door de Staat der Nederlanden ter zake van rente en aflossing, goedgekeurd door het Ministerie van Welzijn, Volksgezondheid en Cultuur d.d. 19 november 1984. Bij akte van 21 november 1985 is op het pand Hanrathstraat te Rotterdam het recht van eerste hypotheek verleend ten behoeve van de Staat der Nederlanden. Dit recht tot zekerheid voor terugbetaling van de hoofdsom, rente en aflossing waarvoor de Staat der Nederlanden zich borg heeft gesteld, beloopt € 1.138.990.

**1993 Bank Nederlandse Gemeenten te Den Haag:**

Borgstelling door de Staat der Nederlanden ter zake van rente en aflossing, goedgekeurd door het Ministerie van Welzijn, Volksgezondheid en Cultuur d.d. 21 oktober 1993. Bij akte van 31 augustus 1994 is op het pand Meekrapstaat 2 te Rotterdam het recht van eerste hypotheek verleend ten behoeve van de Staat der Nederlanden voor een bedrag van € 645.275.

**1994 Fortis Bank (Generale Bank Nederland):**

Bij akte van 31 augustus 1994 is op het pand Meekrapstaat 3F te Rotterdam het recht van eerste hypotheek verleend ten behoeve van de Generale Bank Nederland N.V. voor een bedrag van € 63.530. De lening is in 2009 geheel afgelost.

**1985 Bank Nederlandse Gemeenten te Den Haag:**

Borgstelling door de Staat der Nederlanden, ter zake van rente en aflossing goedgekeurd door het Ministerie van Cultuur, Recreatie en Maatschappelijk Werk. Bij akte van 29 november 1985 is op het pand Leon Jaspershuis aan het Kruisland te Poeldijk, gemeente Monster het recht van eerste hypotheek verleend ten behoeve van de Staat der Nederlanden voor een bedrag van € 422.016.

**2001 Bank Nederlandse Gemeenten te Den Haag:**

Borgstelling door de Staat der Nederlanden ter zake van rente en aflossing, goedgekeurd door het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport d.d. 15 mei 2001 voor een bedrag van € 1.719.782.

## 9. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt :	31-dec-09	31-dec-08
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	0	0
Crediteuren	569.112	356.250
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	136.728	138.846
Belastingen en sociale premies	590.215	522.619
Schulden terzake pensioenen	133.926	118.070
Nog te betalen salarissen	5.800	3.204
Vakantiegeld	484.386	474.838
Vakantiedagen	291.287	216.905
Eindejaarsuitkering	-995	0
Overige schulden:		
Subsidie Gem.Westland	0	1.942
Rente	74.796	79.908
Nog te betalen kosten:		
Premie ziektekostenverzekering	-46	-221
Overige nog te betalen kosten	202.922	324.846
Vooruitontvangen opbrengsten:		
Overige passiva:		
<b>Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva</b>	<b>2.488.131</b>	<b>2.237.207</b>

### Toelichting:

Ultimo 2009 heeft de Stichting een conflict met een ex werknemer over de uitbetaling van vakantiedagen. De raad van Bestuur schat in dat zij in dit conflict in het gelijk zullen worden gesteld.

## 10. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

### Verloopoverzicht investeringsruimte trekkingsrechten

Het verloop is als volgt weer te geven:	2009	2008
	€	€
Nog niet bestede investeringsruimte per 1 januari	0	0
Bij: indexering niet-bestede investeringsruimte	0	0
Bij: investeringsruimte verslagjaar	0	0
Af: investeringen verslagjaar	0	0
<b>Beschikbare investeringsruimte 31 december</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Lopende investeringsprojecten leggen het volgende beslag op de beschikbare investeringsruimte:		0



<b>Huurverplichtingen:</b>	<b>Datum ingang</b>	<b>Einddatum</b>	<b>Optie</b>	<b>Huur p.jaar</b>
Hang 6, Rotterdam	01-12-85	30-11-11	5 jaar	95.845
Oostplein 412, Rotterdam	01-07-09	30-06-14	5 jaar	30.450
Meijersplein Noord 25-33, Rotterdam	01-04-08	31-03-13	5 jaar	49.060
Laan v. Romen 25, Berkel en Rodenrijs	01-07-04	doorlopend		33.860
V.d. Hoevenstraat 20-21, Naaldwijk	15-12-03	30-04-12	3 jaar	25.275
Endeldijk 1, Honselersdijk	01-05-04	doorlopend		25.305
Keizershof 12, Vlaardingen	09-04-04	doorlopend		6.330
Mozartlaan 1a en 1b, Schiedam	01-01-03	doorlopend		6.020
Harry Hoekstraat 2, Wateringen	01-06-04	30-09-10	1 jaar	27.350
Nobelstraat 98, Oud-Beijerland	01-09-04	31-08-10	doorlopend	13.280
Duinpan 8/38, Monster	01-09-05	15-02-11	2 jaar	30.530
Oleanderplein 38/39, Rotterdam	16-02-05	28-02-13	5 jaar	17.170
J. Mauritsstraat 20/30, Hoek van Holland	19 febr. 2009	18-02-24	1 jaar	19.745
<b>Bankgaranties:</b>				
Laan v. Romen 25, Berkel en Rodenrijs				23.100
Endeldijk 1, Honselersdijk				2.000
Oostplein 412, Rotterdam				10.100
Nobelstraat 98, Oud-Beijerland				2.754
Oleanderplein 38/39 Rotterdam				3.927
Hang 6, Rotterdam				28.500
Nieuwe Binnenweg 446g, Rotterdam				5.000
Meijersplein Noord 25-33, Rotterdam				12.500

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/FINANCIËLE VASTE ACTIVA OP GROND VAN ART. 5A REGELING VERSLAGGEVING WTZI

5.1.6.1 WTZI-VERGUNNINGPLICHTIGE VASTE ACTIVA

	NZa-IVA	Grond	Terreinen voor- zieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Verbou- wingen	Installaties	Onder- handen projecten	Subtotaal vergunning	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>Stand per 1 januari 2009</b>										
- aanschafwaarde	581.779	608.853	27.360	4.260.980	0	2.285.698	155.814	0	7.920.484	14.089.974
- cumulatieve afschrijvingen	369.314	0	14.757	2.073.026	0	1.263.889	117.813	0	3.838.799	6.230.435
<b>Boekwaarde per 1 januari 2009</b>	<b>212.465</b>	<b>608.853</b>	<b>12.603</b>	<b>2.187.954</b>	<b>0</b>	<b>1.021.809</b>	<b>38.001</b>	<b>0</b>	<b>4.081.685</b>	<b>7.859.539</b>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>										
- investeringen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	416.182
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	14.544	0	1.369	85.217	0	108.756	6.161	0	216.047	578.481
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- terugname geheel afgeschreven activa	0	0	0	0	0	0	25.584	0	25.584	528.635
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	25.584	0	25.584	528.635
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- desinvesteringen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75.253
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	74.777
per saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	476
<b>Mutaties in boekwaarde (per saldo)</b>	<b>-14.544</b>	<b>0</b>	<b>-1.369</b>	<b>-85.217</b>	<b>0</b>	<b>-108.756</b>	<b>-6.161</b>	<b>0</b>	<b>-216.047</b>	<b>-162.775</b>
<b>Stand per 31 december 2009</b>										
- aanschafwaarde	581.779	608.853	27.360	4.260.980	0	2.285.698	130.230	0	7.894.900	13.902.268
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	383.858	0	16.126	2.158.243	0	1.372.645	98.390	0	4.029.262	6.205.504
<b>Boekwaarde per 31 december 2009</b>	<b>197.921</b>	<b>608.853</b>	<b>11.234</b>	<b>2.102.737</b>	<b>0</b>	<b>913.053</b>	<b>31.840</b>	<b>0</b>	<b>3.865.638</b>	<b>7.696.764</b>
Afschrijvingspercentage	0,0%	0,0%	5,0%	2,0%	0	0,0%	5,0%	5,0%	0,0%	0,0%

5.1.6.2 WTZ-MELDINGSPLICHTIGE VASTE ACTIVA

	Trekking- rechten	Onder- handen projecten	Subtotaal	Instand houdingen	Onder- handen projecten	Subtotaal	Subtotaal meldings plichtige activa
	€	€	€	€	€	€	€
<b>Stand per 1 januari 2009</b>							
- aanschafwaarde			0	477.195		477.195	477.195
- cumulatieve afschrijvingen			0	329.940		329.940	329.940
<b>Boekwaarde per 1 januari 2009</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>147.255</b>	<b>0</b>	<b>147.255</b>	<b>147.255</b>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>							
- investeringen			0	112.205		112.205	112.205
- herwaarderingen			0			0	0
- afschrijvingen			0	40.715		40.715	40.715
- terugname geheel afgeschreven activa							
aanschafwaarde			0	110.768		110.768	110.768
cumulatieve herwaarderingen			0			0	0
cumulatieve afschrijvingen			0	110.768		110.768	110.768
- desinvesteringen							
aanschafwaarde			0			0	0
cumulatieve herwaarderingen			0			0	0
cumulatieve afschrijvingen			0			0	0
per saldo	0	0	0	0	0	0	0
<b>Mutaties in boekwaarde (per saldo)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>71.490</b>	<b>0</b>	<b>71.490</b>	<b>71.490</b>
<b>Stand per 31 december 2009</b>							
- aanschafwaarde	0	0	0	478.632	0	478.632	478.632
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	259.887	0	259.887	259.887
<b>Boekwaarde per 31 december 2009</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>218.745</b>	<b>0</b>	<b>218.745</b>	<b>218.745</b>
Afschrijvingspercentage				10,0%			

### 5.1.6.3 WMG-GEFINANCIERDE VASTE ACTIVA

	Inventaris €	Vervoer- middelen €	Automati- sering €	Sub totaal WMG €
<b>Stand per 1 januari 2009</b>				
- aanschafwaarde	1.651.169	112.826	201.580	1.965.575
- cumulatieve afschrijvingen	913.649	69.773	166.702	1.150.124
<b>Boekwaarde per 1 januari 2009</b>	<b>737.520</b>	<b>43.053</b>	<b>34.878</b>	<b>815.451</b>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>				
- investeringen	47.126	54.117	52.718	153.961
- herwaarderings	165.077	20.131	27.539	0
- afschrijvingen				212.747
- terugname geheel afgeschreven activa				
aanschafwaarde	254.878		134.455	389.333
cumulatieve herwaarderings	254.878		134.455	0
cumulatieve afschrijvingen				389.333
- desinvesteringen				
aanschafwaarde		54.803		54.803
cumulatieve herwaarderings				0
cumulatieve afschrijvingen		54.803		54.803
per saldo	0	0	0	0
<b>Mutaties in boekwaarde (per saldo)</b>	<b>-117.951</b>	<b>33.986</b>	<b>25.179</b>	<b>-58.786</b>
<b>Stand per 31 december 2009</b>				
- aanschafwaarde	1.443.417	112.140	119.843	1.675.400
- cumulatieve herwaarderings	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	823.848	35.101	59.786	918.735
<b>Boekwaarde per 31 december 2009</b>	<b>619.569</b>	<b>77.039</b>	<b>60.057</b>	<b>756.665</b>
Afschrijvingspercentage	12,5%	20,0%	33,3%	

5.1.6.4 KLEINSCHALIGE WOONVOORZIENINGEN

IVA	€	Grond €	Terrein- voorzieningen €	Gebouwen €	Semi perm. gebouwen €	Ver- bouwingen €	Installaties €	Onder- handen Projecten €	Subtotaal Kleinschalige woonvoor- zieningen €
<b>Stand per 1 januari 2009</b>									
- aanschafwaarde	106.447	684.924	11.877	1.667.290	0	747.230	103.102	0	3.320.870
- cumulatieve afschrijvingen	61.674	0	1.282	409.291	0	378.370	29.354	0	879.971
<b>Boekwaarde per 1 januari 2009</b>	<b>44.773</b>	<b>684.924</b>	<b>10.595</b>	<b>1.257.999</b>	<b>0</b>	<b>368.860</b>	<b>73.748</b>	<b>0</b>	<b>2.440.899</b>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>									
- investeringen	0				0	24.230	53.614	0	77.844
- herwaarderings	0				0			0	0
- afschrijvingen	3.020		595	33.345	0	51.629	6.495	0	95.084
- terugname geheel afgeschreven activa									
aanschafwaarde	0				0			0	0
cumulatieve herwaarderings	0				0			0	0
cumulatieve afschrijvingen	0				0			0	0
- desinvesteringen									
aanschafwaarde	747	476			0	19.227		0	20.450
cumulatieve herwaarderings	0				0			0	0
cumulatieve afschrijvingen	747				0	19.227		0	19.974
per saldo	0	476	0	0	0	0	0	0	476
<b>Mutaties in boekwaarde (per saldo)</b>	<b>-3.020</b>	<b>-476</b>	<b>-595</b>	<b>-33.345</b>	<b>0</b>	<b>-27.399</b>	<b>47.119</b>	<b>0</b>	<b>-17.716</b>
<b>Stand per 31 december 2009</b>									
- aanschafwaarde	105.700	684.448	11.877	1.667.290	0	752.233	156.716	0	3.378.264
- cumulatieve herwaarderings	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	63.947	0	1.877	442.636	0	410.772	35.849	0	955.081
<b>Boekwaarde per 31 december 2009</b>	<b>41.753</b>	<b>684.448</b>	<b>10.000</b>	<b>1.224.654</b>	<b>0</b>	<b>341.461</b>	<b>120.867</b>	<b>0</b>	<b>2.423.183</b>
Afschrijvingspercentage	2,5%	0,0%	5,0%	2,0%	0,0%	5,0%	5,0%	0,0%	

5.1.6.5 NIET - WTZI//WMG - GEFINANCIERDE MATERIËLE VASTE ACTIVA

	Grond	Terrein-voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onder- handen Projecten	Subtotaal Niet WTZI/WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>Stand per 1 januari 2009</b>								
- aanschafwaarde	0	0	0	0	281.840	20.865	103.145	405.850
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	28.893	2.708	0	31.601
<b>Boekwaarde per 1 januari 2009</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>252.947</b>	<b>18.157</b>	<b>103.145</b>	<b>374.249</b>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>								
- investeringen	0	0	0	0	36.934	8.040	27.198	72.172
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	0	0	0	0	12.847	1.041	0	13.888
- terugname geheel afgeschreven activa	0	0	0	0	0	2.950	0	2.950
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	2.950	0	2.950
- desinvesteringen	0	0	0	0	0	0	0	0
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0
per saldo	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Mutaties in boekwaarde (per saldo)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24.087</b>	<b>6.999</b>	<b>27.198</b>	<b>58.284</b>
<b>Stand per 31 december 2009</b>								
- aanschafwaarde	0	0	0	0	318.774	25.955	130.343	475.072
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	41.740	799	0	42.539
<b>Boekwaarde per 31 december 2009</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>277.034</b>	<b>25.156</b>	<b>130.343</b>	<b>432.533</b>
Afschrijvingspercentage	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	5,0%	5,0%	0,0%	0,0%

5.1.7 SPECIFICATIE ONDERHANDEN PROJECTEN

5.1.7.1 SPECIFICATIE ULTIMO BOEKJAAR ONDERHANDEN PROJECTEN

Projectgegevens		Investeringen				Goedkeuringen					
Nr. Brief-nr.	Datum	Omschrijving	WTZi-type	t/m 2008	2009	gereed	onderhanden	Nominaal bedrag	Index	Aangepaste goedkeuring	Jaar van oplevering
				€	€						
											0
											0
											0
											0
											0
											0
<b>Totaal</b>				0	0	0	0	0	0	0	0

5.1.7.2 SPECIFICATIE IN HET BOEKJAAR GEREEDGEKOMEN PROJECTEN

Projectgegevens		Investeringen					Toekomstige lasten			
Brief-nr.	Datum	Omschrijving	WTZi-type	Activa-post	WTZi	WMG	Overige	Totaal	Afschrijving WTZI	Rente-kosten
									0	
									0	
									0	
									0	
<b>Totaal</b>					0	0	0	0	0	0

### 5.1.8 OVERZICHT LANGLOPENDE SCHULDEN ULTIMO 2008

Lening-gever	Datum	Hoofd-som	Totale loop-tijd	Soort lening	Werke-lijke-rente	Rest-schuld 31-12-08	Nieuwe leningen in 2009	Aflos-sing in 2009	Rest-schuld 31-12-09	Rest-schuld over 5 jaar	Res-terende looptijd in jaren eind 2009	Aflos-sings-wijze	Aflos-sing 2010	Gestelde zekerheden
		€	%		€	€	€	€	€	€			€	
De Schelde	18-feb-00	281.344	10	onderhandse	5,65%	206.319	0	9.378	196.941	150.051	1	lineair	9.378	rijksgarantie
ABP	18-okt-85	1.138.988	40	onderhandse	7,75%	484.070	0	28.475	455.595	313.225	16	lineair	28.474	rijksgarantie
BNG	15-apr-93	645.275	40	onderhandse	4,36%	403.297	0	16.132	387.165	306.505	24	lineair	16.132	rijksgarantie
GBN	2-aug-94	63.529	30	hypothecaire	5,65%	33.882	0	33.882	0	0	0	lineair	0	pos.hyp.clausule
BNG	3-jun-85	422.016	40	onderhandse	8,50%	179.357	0	10.551	168.806	116.056	16	lineair	10.550	rijksgarantie
BNG	16-mei-01	551.797	40	onderhandse	5,16%	455.231	0	13.795	441.436	372.461	32	lineair	13.795	rijksgarantie
BNG	16-mei-01	1.167.985	20	onderhandse	5,16%	759.192	0	58.399	700.793	408.798	12	lineair	58.399	rijksgarantie
<b>Totaal</b>		<b>4.270.934</b>				<b>2.521.348</b>	<b>0</b>	<b>170.612</b>	<b>2.350.736</b>	<b>1.667.096</b>			<b>136.728</b>	



## 5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

### 10. Wettelijk budget aanvaardbare kosten

	2009		2008	
	€	€	€	€
<b>Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar</b>		<b>18.970.985</b>		<b>16.784.495</b>
Productieafspraken verslagjaar				
Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling	437.448		228.834	
Prijsindexatie materiële kosten	-267		29.259	
Groei normatieve kapitaalslasten	992		1.953	
		438.173		260.046
Uitbreiding erkenning en toelating:				
- loonkosten	0		534.821	
- materiële kosten	0		68.179	
- normatieve kapitaalslasten	0		0	
		0		603.000
Beleidsmaatregelen overheid:				
- generieke budgetkortingen	0		0	
- definitieve index extramuraal	-55.815		55.815	
		-55.815		55.815
Nacalculeerbare kapitaalslasten:				
- rente	-6.780		54.252	
- afschrijvingen	-310		1.194	
- huren	2.752		23.970	
- voorl.mutatie i.v.m. extramuraal kap.lasten	0		168.474	
		-4.338		247.890
Overige mutaties:				
- extramuraal zorgproducten	344.855		623.723	
- overige incl. kleinschalig wonen	664.389		317.305	
		1.009.244		941.028
Subtotaal wettelijk budget boekjaar		20.358.249		18.892.274
Correcties voorgaande jaren		-91.124		78.711
<b>Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten jaar t</b>		<b>20.267.125</b>		<b>18.970.985</b>

#### Toelichting

In het wettelijk budget is de bonusmalusregeling opgenomen voor een bedrag van € 123.676. Dit bedrag is nog niet goedgekeurd door de betrokken zorgkantoren.

## BATEN

### 11. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties

<b>De specificatie is als volgt :</b>	<b>2009</b>	<b>2008</b>
	€	€
Zorgprestaties tussen instellingen (WDS)	19.936	59.299
Zorgprestaties cliënten	0	0
Zorgprestaties derde compartiment	0	0
Persoonsgebonden- en volgende budgetten	206.504	212.094
Overige zorgprestaties	0	0
Eigen bijdragen cliënten	0	0
<b>Totaal</b>	<b>226.440</b>	<b>271.393</b>

### 12. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

<b>De specificatie is als volgt :</b>	<b>2009</b>	<b>2008</b>
	€	€
<b>Overige dienstverlening:</b>		
<b>Overige subsidies:</b>		
Diverse overige subsidies	77.293	87.307
Overige opbrengsten:		
<b>Totaal</b>	<b>77.293</b>	<b>87.307</b>

### 13. Personeelskosten

<b>De specificatie is als volgt :</b>	<b>2008</b>	<b>2007</b>
	€	€
Lonen en salarissen	11.149.440	10.131.472
Sociale lasten	1.240.906	1.363.777
Pensioenpremies	786.889	745.531
Andere personeelskosten:	672.426	598.334
Subtotaal	13.849.661	12.839.114
Personeel niet in loondienst	541.140	612.139
<b>Totaal personeelskosten</b>	<b>14.390.801</b>	<b>13.451.253</b>
<b>Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:</b>		
	312	321
<b>Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden</b>	<b>312</b>	<b>321</b>

#### 14. Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa

<b>De specificatie is als volgt :</b>	<b>2009</b>	<b>2008</b>
	€	€
Nacalculeerbare afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	0	0
- materiële vaste activa	201.503	201.813
- financiële vaste activa	14.544	14.544
Overige afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	0	0
- materiële vaste activa	359.414	364.708
- financiële vaste activa	3.020	2.660
<b>Totaal afschrijvingen</b>	<b>578.481</b>	<b>583.725</b>

<b>Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - verloopoverzichten materiële vaste activa</b>	<b>2009</b>
	€
Totaal afschrijvingslasten resultatenrekening	578.481
waarvan nacalculeerbare afschrijvingen	216.047
In het externe budget verwerkte vergoeding voor nacalculeerbare afschrijvingslasten:	
- WTZi-vergunningplichtige vaste activa	216.047
- WTZi-meldingsplichtige vaste activa	40.715
- WMG-gefinancierde vaste activa	212.747
- Kleinschalige Woonvoorzieningen	95.084
- Niet WTZi/WMG gefinancierde materiële vaste activa	13.888
<b>Totaal vergoeding nacalculeerbare afschrijvingslasten</b>	<b>578.481</b>
Aanschafwaarde desbetreffende vaste activa	13.902.268
Cumulatieve afschrijvingslasten desbetreffende vaste activa	6.205.504
Cumulatieve vergoedingen voor nacalculeerbare afschrijvingslasten desbetreffende vaste activa	4.029.262

#### 15. Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

<b>De specificatie is als volgt :</b>	<b>2009</b>	<b>2008</b>
	€	€
Bijzondere waardeverminderingen van:		
- immateriële vaste activa	0	0
- materiële vaste activa	0	0
<b>Totaal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 16. Financiële baten en lasten

<b>De specificatie is als volgt :</b>	<b>2009</b>	<b>2008</b>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	1.408.422	1.369.007
Algemene kosten	1.451.308	1.278.574
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	124.042	78.161
Onderhoud en energiekosten	1.307.627	958.091
Huur en leasing	1.091.179	1.012.465
<b>Totaal overige bedrijfskosten</b>	<b>5.382.578</b>	<b>4.696.298</b>

## 17. Financiële baten en lasten

<b>De specificatie is als volgt :</b>	<b>2009</b>	<b>2008</b>
	€	€
<b>Rentebaten</b>	<b>-77.451</b>	<b>-40.129</b>
Resultaat deelnemingen	0	0
Waardeveranderingen financiële vaste activa en effecten	0	0
Overige opbrengsten financiële vaste activa en effecten	0	0
Subtotaal financiële baten	-77.451	-40.129
<b>Rentelasten</b>	<b>141.005</b>	<b>150.403</b>
Resultaat deelnemingen	0	0
Waardeveranderingen financiële vaste activa en effecten	0	0
Overige financiële lasten	0	0
Subtotaal financiële lasten	141.005	150.403
<b>Totaal financiële baten en lasten</b>	<b>63.554</b>	<b>110.274</b>

## 18. Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

<b>De specificatie is als volgt :</b>	<b>2009</b>	<b>2008</b>
	€	€
Buitengewone baten	0	0
Buitengewone lasten	0	0
<b>Totaal buitengewone baten en lasten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 19. Bezoldiging bestuurders en toezichthouders

### Welk bestuursmodel is van toepassing op uw organisatie?

Eindverantwoordelijke Raad van Bestuur met Raad van Toezicht

### Wat is de samenstelling van het bestuur of de directie?

Eenhoofdig

De bezoldiging van de bestuurders en gewezen bestuurders van de zorginstelling over het jaar 2009 is als volgt:

Naam	E. de Bruin	W. de Lege
1 Vanaf welke datum is de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	16-05-96	01-06-09
2 Maakt de persoon op dit moment nog steeds deel uit van het bestuur?	nee	ja
3 Tot welke datum was de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	31-mei-09	31-dec-09
4 Is de persoon in het verslagjaar voorzitter van het bestuur geweest?	nee	nee
5 Hoeveel maanden is de persoon voorzitter geweest in het verslagjaar?	0	0
6 Wat is de aard van de (arbeids)overeenkomst?	onbpaalde tijd	onbpaalde tijd
7 Welke salarisregeling is toegepast?	nvzd	nvzd
8 Wat is de deeltijdfactor? (percentage)	100%	100%
9 Bruto-inkomen, incl. vakantiegeld, eindejaars-uitkeringsalaris en andere vaste toelagen	120.611	141.215
a. Waarvan verkoop verlofuren	19.353	0
b. Waarvan nabetalingen voorgaande jaren	0	0
10 Bruto-onkostenvergoeding	0	768
11 Werkgeversbijdrage sociale lasten	2.941	4.083
12 Werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU	9.769	14.653
13 Ontslagvergoeding	498.000	
14 Bonussen	0	
15 Totaal inkomen (9 t/m 14, excl. 9a en b)	631.321	160.719
16 Cataloguswaarde auto van de zaak		
17 Eigen bijdrage auto van de zaak		

De bezoldiging van de leden van de raad van toezicht van de zorginstelling over het jaar 2009 is als volgt:

Naam	Functie	Bezoldiging
		€
C.H. Fabius	Voorzitter Raad van Toezicht	9.000
M.A. de Booij	Toezichthouder	5.500
P.P.A.Bronger	Toezichthouder	3.000
P.C.J. van Schaveren	Toezichthouder tot 30/4/2009	1.000

### Toelichting:

De leden van de Raad van Toezicht worden betaald volgens de regeling van de NVTZ. De heren Fabius en de Booij hebben eenmalig een extra uitkering gehad in verband met extra werkzaamheden.

## 20. Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens (Wopt)

De bezoldiging van de functionarissen die over 2009 in het kader van de Wopt verantwoord worden, is als volgt:

	<b>E. de Bruin</b>
1 Functionaris (functienaam)	bestuurder
2 In dienst vanaf (datum)	16-mei-77
3 In dienst tot (datum)	1-sep-09
4 Belastbaar loon (in €)	111.533
5 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)	20.126
6 Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband (in €)	498.000
<b>Totaal beloning in kader van de Wopt (4, 5 en 6)</b>	<b>629.659</b>
7 Beloning 2008	171.378

Motivatatie overschrijdingen van het gemiddelde belastbare loon per jaar van ministers:

### **Toelichting:**

Door rechtbank opgelegde beëindigingsuitkering

## 21. Honoraria accountant

	<b>2009</b>	<b>2008</b>
	€	€
De honoraria van de accountant over 2009 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	27.190	53.485
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	19.040	16.185
3 Fiscale advisering		0
4 Niet-controlediensten		0
<b>Totaal honoraria accountant</b>	<b>46.230</b>	<b>69.670</b>

## 5.2 OVERIGE GEGEVENS

### 5.2.1 VASTSTELLING EN GOEDKEURING JAARREKENING

De raad van bestuur van Stichting Paus Johannes XXIII heeft de jaarrekening 2009 vastgesteld in de vergadering van 11 mei 2010.

De raad van toezicht van de Stichting Paus Johannes XXIII heeft de jaarrekening 2009 goedgekeurd in de vergadering van 20 mei 2010

### 5.2.2. STATUTAIRE REGELING RESULTAATBESTEMMING

In de statuten is bepaald, conform artikel 16, dat het behaalde resultaat wordt toegevoegd of onttrokken aan de Reserve Aanvaardbare Kosten.

### 5.2.3. RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultatenrekening.

### 5.2.4. GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Op 1 januari 2010 is de Stichting Paus Johannes XXIII juridisch gefuseerd met Stichting Steinmetz de Compaan en opgehouden te bestaan.

### 5.2.5. ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS EN TOEZICHTHOUDERS

wg W. de Gooyer  
\_\_\_\_\_  
Voorzitter Raad van Bestuur  
vanaf 1 januari 2010

wg M.E. de Bruin  
\_\_\_\_\_  
Voorzitter Raad van Toezicht  
vanaf 1 januari 2010

wg J.W.A. Waardenburg  
\_\_\_\_\_  
Bestuurder vanaf 1 januari 2010

wg T.J. Halma  
\_\_\_\_\_  
Lid Raad van Toezicht van 1 januari 2010

wg W. de Lege  
\_\_\_\_\_  
Bestuurder

wg C.P. Breugem  
\_\_\_\_\_  
Lid Raad van Toezicht van 1 januari 2010

wg H. Werner  
\_\_\_\_\_  
Lid Raad van Toezicht van 1 januari 2010

wg M.A. de Booij  
\_\_\_\_\_  
Lid Raad van Toezicht

wg H.C.M. Wüst  
\_\_\_\_\_  
Lid Raad van Toezicht van 1 januari 2010

wg P.P.A. Bronger  
\_\_\_\_\_  
Lid Raad van Toezicht

Ook toezichthouder in 2009 waren mevrouw P.C. van Schraven, afgetreden per 30 april 2009 en de heer C.H.J. Fabius afgetreden per 1 april 2010.

### 5.2.6 ACCOUNTANTSVERKLARING

De accountantsverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

Aan de Raad van Toezicht en Raad van Bestuur  
van Stichting Steinmetz-de Compaan  
inzake de voormalige Stichting Paus Johannes XXIII  
Hang 6a  
3011 CG ROTTERDAM

Datum  
11 mei 2010

Kenmerk  
drs. G.J.W. Coppus RA

## Accountantsverklaring

### Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in de jaarverantwoording zorginstellingen opgenomen jaarrekening 2009 van Stichting Paus Johannes XXIII te Rotterdam bestaande uit de balans per 31 december 2009 en de resultatenrekening over 2009 met de toelichting gecontroleerd.

#### *Verantwoordelijkheid van het bestuur*

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het maatschappelijk verslag, beide in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi. Deze verantwoordelijkheid omvat onder meer: het ontwerpen, invoeren en in stand houden van een intern beheersingssysteem relevant voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat, zodanig dat deze geen afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten bevat, het kiezen en toepassen van aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en het maken van schattingen die onder de gegeven omstandigheden redelijk zijn.

#### *Verantwoordelijkheid van de accountant*

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht. Dienovereenkomstig zijn wij verplicht te voldoen aan de voor ons geldende gedragsnormen en zijn wij gehouden onze controle zodanig te plannen en uit te voeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.



2

11 mei 2010

088.345/046-ln

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De keuze van de uit te voeren werkzaamheden is afhankelijk van de professionele oordeelsvorming van de accountant, waaronder begrepen zijn beoordeling van de risico's van afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten. In die beoordeling neemt de accountant in aanmerking het voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat, relevante interne beheersingssysteem, teneinde een verantwoorde keuze te kunnen maken van de controlewerkzaamheden die onder de gegeven omstandigheden adequaat zijn maar die niet tot doel hebben een oordeel te geven over de effectiviteit van het interne beheersingssysteem van de stichting. Tevens omvat een controle onder meer een evaluatie van de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van schattingen die het bestuur van de stichting heeft gemaakt, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

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

### *Oordeel*

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Paus Johannes XXIII per 31 december 2009 en van het resultaat over 2009 in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi.

### **Verklaring betreffende andere wettelijke voorschriften en/of voorschriften van regelgevende instanties**

Verder vermelden wij dat het maatschappelijk verslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391, lid 4 BW.

Deloitte Accountants B.V.

drs. G.J.W. Coppus RA

