

Jaarrekening 2007

Stichting De Bascule

INHOUDSOPGAVE

Pagina

5.1 Jaarrekening 2007

5.1.1	Geconsolideerde balans per 31 december 2007	4
5.1.2	Geconsolideerde resultatenrekening over 2007	5
5.1.3	Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2007	6
5.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
5.1.5	Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2007	11
5.1.6	Geconsolideerd mutatieoverzicht materiële vaste activa	19
5.1.7	Specificatie ultimo boekjaar onderhanden projecten en gereed gekomen projecten	23
5.1.8	Overzicht langlopende schulden ultimo 2007	24
5.1.9	Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening over 2007	25
5.1.10	Enkelvoudige balans de Bascule per 31 december 2007	36
5.1.11	Enkelvoudige resultatenrekening de Bascule over 2007	37
5.1.12	Enkelvoudig kasstroomoverzicht over 2007	38
5.1.13	Toelichting op de enkelvoudige balans de Bascule per 31 december 2007	39
5.1.14	Enkelvoudig mutatieoverzicht materiële vaste activa	44
5.1.15	Toelichting op de enkelvoudige resultatenrekening de Bascule over 2007	47

5.2 Overige gegevens

5.2.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening
5.2.2	Resultaatbestemming
5.2.3	Gebeurtenissen na balansdatum
5.2.4	Ondertekening door bestuurders en toezichhouders
5.2.5	Accountantsverklaring

5.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

5.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

5.1.1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2007

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	2	14.761.582	11.547.144
Financiële vaste activa	3	-	-
Totaal vaste activa		<u>14.761.582</u>	<u>11.547.144</u>
Vlottende activa			
Vorderingen	5	4.438.777	2.218.151
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	6	472.523	739.951
Liquide middelen	8	6.218.933	7.734.905
Totaal vlottende activa		<u>11.130.233</u>	<u>10.693.007</u>
Totaal activa		<u><u>25.891.815</u></u>	<u><u>22.240.151</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	9	148.103	148.103
Collectief gefinancierd gebonden vermogen		6.292.296	6.658.689
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen		<u>1.494.635</u>	<u>1.332.165</u>
Totaal eigen vermogen		7.935.034	8.138.957
Egalisatierekening afschrijving	10	1.454.140	1.296.444
Voorzieningen	11	826.668	501.353
Langlopende schulden	12	4.571.764	4.778.806
Kortlopende schulden			
Overige kortlopende schulden	13	11.104.209	7.524.591
Totaal Passiva		<u><u>25.891.815</u></u>	<u><u>22.240.151</u></u>

5.1.2 GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING OVER 2007

	Ref.	2007 €	2006 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	15	33.658.694	28.567.035
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	16	3.297.991	2.772.641
Overige bedrijfsopbrengsten	17	16.303.756	13.935.022
Som der bedrijfsopbrengsten		53.260.441	45.274.698
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	18	40.901.277	34.205.983
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	19	1.226.209	1.063.080
Overige bedrijfskosten	20	11.170.142	7.122.262
Som der bedrijfslasten		53.297.629	42.391.325
BEDRIJFSRESULTAAT:		-37.188	2.883.373
Financiële baten en lasten	21	-110.924	-183.427
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		-148.112	2.699.946
Te betalen vennootschapsbelasting P.I. Research	22	-55.811	-40.872
RESULTAAT BOEKJAAR		-203.923	2.659.074
RESULTAATSBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		2007 €	2006 €
<i>Collectief gefinancierd gebonden vermogen</i>			
Reserve aanvaardbare kosten		-1.636.348	1.158.598
Reserve verbetering doelmatigheid		-	300.000
Egalisatiereserve Jeugdhulpverlening		380.746	308.420
Algemene Risicoreserve SO & Z		200.000	325.000
Exploitatiereserve SO & Z		387.308	130.041
Bestemmingsreserve Opleiding, Innovatie en Onderzoek		-264.500	-
Exploitatiereserve Scholen		566.401	328.227
		-366.393	2.550.286
<i>Niet Collectief gefinancierd vrij vermogen</i>			
Algemene Reserve		162.470	108.788
Resultaatverdeling totaal		-203.923	2.659.074

5.1.3 GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT

	Ref.	2007		2006	
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat			-203.923		2.659.074
Aanpassingen voor :					
- afschrijvingen	1.068.514			896.619	
- mutaties in egalisatierekening instandhouding	157.696			166.461	
- overige mutaties reserves	-			-36.013	
- mutaties voorzieningen	<u>325.315</u>			<u>317.410</u>	
			1.551.525		1.344.477
Veranderingen in vlottende middelen:					
- vorderingen	-2.220.626			34.445	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	267.428			1.019.213	
- kortlopende schulden (excl.schulden aan kredietinstellingen)	<u>3.579.618</u>			<u>2.718.374</u>	
			1.626.420		3.772.032
Kasstroom uit operationele activiteiten			2.974.023		7.775.583
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investeringen materiële vaste activa	-5.535.484			-1.783.584	
Desinvesteringen materiële vaste activa	1.252.532			-193	
Investeringen immateriële vaste activa	-			-	
Desinvesteringen immateriële vaste activa	-			-	
Investeringen deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden	-			-	
Mutatie leningen u/g	-			-	
Overige investeringen in financiële vaste activa	<u>-</u>			<u>-</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-4.282.952		-1.783.777
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Nieuw opgenomen leningen	-			-	
Aflossing langlopende schulden	<u>-207.042</u>			<u>-207.042</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			-207.042		-207.042
Mutatie geldmiddelen (inclusief kortlopende schulden aan kredietinstellingen)			<u>-1.515.971</u>		<u>5.784.764</u>

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 wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW (met uitzondering van afdeling 1, 11 en 12), de Regeling verslaggeving WTZi en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, uitgegeven door de Raad voor de

Vergelijking met voorgaand jaar

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

Consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening zijn tevens opgenomen de stichtingen en vennootschappen die tot de groep behoren. Dit betreft de volgende stichtingen en vennootschappen:

- PI-Research B.V. te Amsterdam
- Werkgeversstichting GPI te Amsterdam

Op grond van artikel 7, lid 4 van Regeling verslaggeving WTZi zijn de volgende stichtingen buiten de consolidatie gebleven:

- Stichting Vrienden van de Bascule te Amsterdam

De waarderingsgrondslagen van de geconsolideerde dochters zijn gelijk aan de grondslagen van Stichting de Bascule en worden in de toelichting op de enkelvoudige balans niet verder toegelicht.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden ingewaardeerd tegen de verkrijgingswaarde. Toelichtingen op posten in de balans, winst-en-verliesrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Immateriële en materiële vaste activa

De immateriële en materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van lineaire jaarlijkse afschrijvingen. WTZi-vergunningsplichtige vaste activa worden gewaardeerd tegen de laagste van de verkrijgingsprijs en het goedgekeurde investeringsbedrag. Het meerdere boven het goedgekeurde investeringsbedrag wordt ten laste van de resultatenrekening gebracht.

Voor WTZi-vergunnings- en meldingsplichtige vaste activa en WTG-gefinancierde vaste activa waarvoor in de bekostigingssystematiek geen substitutievrijheid bestaat binnen het verkregen budget, is de afschrijvingsperiode gelijk aan de in de bekostigingssystematiek voorgeschreven afschrijvingstermijnen.

Voor die vaste activa waarvoor binnen de bekostigingssystematiek of de verkregen subsidie substitutievrijheid bestaat, zijn de afschrijvingstermijnen gebaseerd op de economische levensduur.

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.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

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.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Egalisatierekening afschrijving

De toevoegingen en onttrekkingen aan de egalisatierekening afschrijvingen zijn gebaseerd op de geldende richtlijnen van de Nederlandse Zorgautoriteit (Nza).

Voorzieningen (algemeen)

Voorzieningen 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.

Wanneer verplichtingen naar verwachting door een derde zullen worden vergoed, wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen indien het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting.

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

De Bascule 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 bedrijfstakpensioenfonds PGGM. De Bascule heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij PGGM, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De Bascule 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.

5.1.4.4 Grondslagen van segmentering

In de jaarrekening wordt overeenkomstig de Richtlijn Zorginstellingen een segmentatie van de resultatenrekening gemaakt in de volgende segmenten de Bascule (AWBZ), Therapeutische Gezins- verpleging, Scholen, P.I. Research en Speciaal Onderwijs & Zorg

Bij de verdeling van de resultatenrekening per bedrijfssegment is aangesloten op de activiteiten van het bedrijfsproces. De verdeling van indirecte kosten over de te onderscheiden zorgsoorten geschiedt op basis van de volgende uitgangspunten:

- indirecte personeelskosten: verdeling op basis van formatieplaatsen
- indirecte materiële kosten: verdeling op basis van formatieplaatsen dan wel vierkante meters

5.1.4.4 Grondslagen van segmentering

In de jaarrekening wordt overeenkomstig de Richtlijn Zorginstellingen een segmentatie van de resultatenrekening gemaakt in de volgende segmenten de Bascule (AWBZ), Therapeutische Gezinsverpleging, Scholen, P.I. Research en Speciaal Onderwijs & Zorg

Bij de verdeling van de resultatenrekening per bedrijfssegment is aangesloten op de activiteiten van het bedrijfsproces. De verdeling van indirecte kosten over de te onderscheiden zorgsoorten geschiedt op basis van de volgende uitgangspunten:

- indirecte personeelskosten: verdeling op basis van formatieplaatsen
- indirecte materiële kosten: verdeling op basis van formatieplaatsen dan wel vierkante meters

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

ACTIVA

2. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
	€	€
Grond	1.151.536	1.138.150
Terreinvoorzieningen	122.305	62.951
Gebouwen	6.135.174	5.496.717
Bouwrente	158.450	126.449
Verbouwingen	534.860	584.147
Installaties	553.149	359.803
Onderhanden projecten	2.182.347	1.292.546
Trekkingsrechten	-	-
Instandhouding	761.752	600.098
Inventaris	2.515.291	1.380.838
Inventaris art. 2 WZV	2.312	10.931
Automatisering	644.406	494.514
Totaal materiële vaste activa	<u><u>14.761.582</u></u>	<u><u>11.547.144</u></u>

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

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	11.547.144	10.659.986
Bij: investeringen	5.535.484	1.783.584
Af: afschrijvingen	1.068.514	896.619
Af: terugname geheel afgeschreven activa	-	-
Af: desinvesteringen	1.252.532	-193
Boekwaarde per 31 december	<u><u>14.761.582</u></u>	<u><u>11.547.144</u></u>

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.7. In toelichting 5.1.17.1 zijn overzichten opgenomen voor de onderhanden en gereedgemaakte projecten.

Toelichting op belangen in andere rechtspersonen of vennootschappen:

Naam en rechtsvorm en woonplaats rechtspersoon	Kernactiviteit	Verschaft kapitaal	Kapitaalbelang (in %)	Eigen vermogen	Resultaat
				€	€
Rechtstreekse kapitaalbelangen >= 20%:					
P.I. Research BV te Amsterdam	Onderzoek	18.151	100%	1.149.513	184.463
Werkgeversstichting G.P.I. te Amsterdam	Onderwijsdienstverlening	-	100%	-	-

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

ACTIVA

5. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt :	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	3.061.850	1.322.676
Vooruitbetaalde bedragen:	472.393	174.584
Nog te ontvangen bedragen:	450.281	272.147
Overige overlopende activa:	454.253	448.744
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>4.438.777</u>	<u>2.218.151</u>

6. Nog in tarieven te verrekenen financieringsoverschot en/of tekort

	<u>t/m 2004</u>	<u>2005</u>	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>totaal</u>
	€	€	€	€	€
Saldo per 1 januari					
Financieringstekort	-	202.167	537.784		739.951
Financieringsoverschot	-	-	-		-
Sub-totaal					<u>739.951</u>
Financieringsverschil boekjaar			-	486.510	486.510
Correcties voorgaande jaren	-	-	10.053	-	10.053
Betalingen/ontvangsten	-	-202.167	-561.825	-	-763.992
Sub-totaal mutatie boekjaar	<u>-</u>	<u>-202.167</u>	<u>-551.772</u>	<u>486.510</u>	<u>472.522</u>
Saldo per 31 december					
Financieringstekort		-	-	486.510	486.511
Financieringsoverschot	-	-	13.988	-	<u>13.988</u>
Totaal					<u>472.523</u>

Stadium van vaststelling (per erkenning):

c c c a

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling CTG/Zaio

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	33.658.694	28.567.035
Af: ontvangen voorschotten	33.153.184	27.953.942
Af: overige ontvangsten	19.001	75.309
Totaal financieringsverschil	<u>486.510</u>	<u>537.784</u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

ACTIVA

5. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	3.061.850	1.322.676
Vooruitbetaalde bedragen:	472.393	174.584
Nog te ontvangen bedragen:	450.281	272.147
Overige overlopende activa:	454.253	448.744
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>4.438.777</u>	<u>2.218.151</u>

6. Nog in tarieven te verrekenen financieringsoverschot en/of tekort

	<u>t/m 2004</u>	<u>2005</u>	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>totaal</u>
	€	€	€	€	€
Saldo per 1 januari					
Financieringstekort	-	202.167	537.784		739.951
Financieringsoverschot	-	-	-		-
Sub-totaal					<u>739.951</u>
Financieringsverschil boekjaar			-	486.510	486.510
Correcties voorgaande jaren	-	-	10.053	-	10.053
Betalingen/ontvangsten	-	-202.167	-561.825	-	-763.992
Sub-totaal mutatie boekjaar	-	-202.167	-551.772	486.510	<u>472.522</u>
Saldo per 31 december					
Financieringstekort		-	-	486.510	486.511
Financieringsoverschot	-	-	13.988	-	<u>13.988</u>
Totaal					<u>472.523</u>

Stadium van vaststelling (per erkenning):

c c c a

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling CTG/Zaio

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	33.658.694	28.567.035
Af: ontvangen voorschotten	33.153.184	27.953.942
Af: overige ontvangsten	19.001	75.309
Totaal financieringsverschil	<u>486.510</u>	<u>537.784</u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

ACTIVA

8. Liquide middelen

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
	€	€
Bankrekeningen	6.217.183	7.732.929
Kassen	1.750	1.976
Totaal liquide middelen	<u>6.218.933</u>	<u>7.734.905</u>

Toelichting:

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de Bascule.

PASSIVA

9. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
	€	€
Kapitaal	148.103	148.103
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	6.292.296	6.658.689
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>1.494.635</u>	<u>1.332.165</u>
Totaal eigen vermogen	<u>7.935.034</u>	<u>8.138.957</u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2006</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2006</u>
	€	€	€	€
Kapitaal	148.103	-	-	148.103
	<u>148.103</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>148.103</u>

Collectief gefinancierd gebonden vermogen*Het verloop is als volgt weer te geven:*

	Saldo per 1-jan-2007	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2007
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten	3.644.339	-1.900.848	-264.500	2.007.991
Egalisatiereserve Jeugdhulpverlening	883.976	532.694	390.529	1.026.141
Bestemmingsreserve Jeugdhulpverlening	24.523	331.051	92.470	263.104
	<u>908.499</u>	<u>863.745</u>	<u>482.999</u>	<u>1.289.245</u>
Overige bestemmingsreserves:				
Reserve verbetering doelmatigheid	300.000	-	-	300.000
Reserve opleiding, innovatie en onderzoek	264.500	-	264.500	0
Nulmeting Scholen	251.748	-	44.300	207.448
Exploitatiereserve Scholen	834.562	566.401	-44.300	1.445.263
Risicoreserve SO&Z	325.000	200.000	-	525.000
Exploitatiereserve SO&Z	130.041	387.308	-	517.349
Totaal vermogen SO&Z	<u>455.041</u>	<u>587.308</u>	<u>-</u>	<u>1.042.349</u>
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u><u>6.658.689</u></u>	<u><u>116.606</u></u>	<u><u>482.999</u></u>	<u><u>6.292.296</u></u>

Niet collectief gefinancierd vrij vermogen*Het verloop is als volgt weer te geven:*

	Saldo per 1-jan-2007	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2007
	€	€	€	€
Algemene reserve	1.332.165	162.470	-	1.494.635
Herrubricering resultaat 2005 Scholen	-	-	-	-
Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>1.332.165</u>	<u>162.470</u>	<u>0</u>	<u>1.494.635</u>

Toelichting:

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultatenrekening.

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

Specificatie aansluiting geconsolideerd - enkelvoudig vermogen 31 december 2007 en resultaat over 2007

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>Eigen vermogen</u>	<u>Resultaat</u>
	€	€
Enkelvoudig eigen vermogen en resultaat:		
De Bascule	6.637.418	-366.393
Werkgeversstichting G.P.I.	-	-
P.I. Research BV	1.149.513	162.470
Totaal geconsolideerd eigen vermogen en resultaat	<u>7.786.931</u>	<u>-203.923</u>

10. Egalisatierekening afschrijvingen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	<u>Saldo per 1-jan-2007</u>	<u>Dotatie</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>Saldo per 31-dec-2007</u>
	€	€	€	€
instandhoudingsinvesteringen	1.296.444	263.265	105.569	1.454.140
Totaal egalisatierekening afschrijvingen	<u>1.296.444</u>	<u>263.265</u>	<u>105.569</u>	<u>1.454.140</u>

Verloopoverzicht investeringsruimte instandhoudingsinvesteringen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven :</i>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Nog niet bestede investeringsruimte per 1 januari	2.038.999	1.869.246
Bij : indexering niet-bestede investeringsruimte	50.771	52.339
Bij : investeringsruimte verslagjaar	208.971	272.371
Af: investeringen verslagjaar	258.604	154.957
Beschikbare investeringsruimte 31 december	<u>2.040.137</u>	<u>2.038.999</u>

Verloopoverzicht investeringsruimte trekkingsrechten

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Nog niet bestede investeringsruimte per 1 januari	8.115.252	7.894.214
Bij : indexering niet-bestede investeringsruimte	202.070	221.038
Bij : investeringsruimte verslagjaar	-	-
Af: investeringen verslagjaar	-	-
Beschikbare investeringsruimte 31 december	<u>8.317.322</u>	<u>8.115.252</u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

11. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-2007	Dotatie	Onttrekking Herrubricering	Saldo per 31-dec-2007
	€	€	€	€
Onderhoudsvoorziening	451.827	128.351	209.036	371.142
Voorziening Jubileumgelden	49.526	-	-	49.526
Voorziening Huisvestingskosten	-	406.000	-	406.000
Totaal voorzieningen	501.353	534.351	209.036	826.668

Toelichting:

De voorziening groot onderhoud wordt gevormd voor alle gebouwen van de Bascule en de meegeconsolideerde entiteiten. De voorziening dient ter financiering van groot onderhoud aan deze gebouwen. De dotatie is vastgesteld op basis van een lange termijn onderhoudsplanning. De voorziening jubileumgelden heeft betrekking op bestaande verplichtingen inzake ambtsjubilea. De voorziening huisvestingskosten heeft betrekking op niet gedekte kosten van de tijdelijke huisvesting t.b.v. de renovatie nieuwbouw van de locatie Rijksstraatweg.

	31-dec-07
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	49.526
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	777.142
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	-
	826.668

12. Langlopende schulden

De specificatie is als volgt :

<i>De specificatie is als volgt :</i>	31-dec-07	31-dec-06
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	4.571.764	4.778.806
Overige langlopende schulden	-	-
Totaal langlopende schulden	4.571.764	4.778.806

Het verloop is als volgt weer te geven:

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	2007	2006
	€	€
Stand per 1 januari	4.985.848	5.192.890
Bij: nieuwe leningen	-	-
Af: aflossingen	207.042	207.042
Stand per 31 december	4.778.806	4.985.848

Toelichting:

Als gestelde zekerheden dient het onroerend goed van de Bascule. (zie bijlage 5.1.9)

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	207.042	207.042
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	4.571.764	4.778.806
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	3.743.596	3.950.638

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

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

13. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	-	-
Crediteuren	2.139.265	1.074.166
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	207.042	207.042
Belastingen en sociale premies	1.793.201	1.637.183
Schulden terzake pensioenen	137.744	161.970
Nog te betalen salarissen	25.078	18.142
Vakantiegeld	1.172.417	1.021.741
Vakantiedagen	713.060	549.047
<i>Overige kortlopende schulden:</i>		
Nog te betalen kosten:	2.909.901	909.286
Vooruitontvangen opbrengsten	299.090	558.554
Subsidie Jeugdhulpverlening	132.298	405.183
Reserves Scholen	321.859	502.300
Overige	1.253.254	479.977
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>11.104.209</u>	<u>7.524.591</u>

14. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

De totale waarde van de huurverplichtingen die door de Bascule zijn aangegaan bedraagt op jaarbasis € 2.700.000. Ten behoeve van van het pand Hettenheuvelweg 16 (etage 1 en 4) is een bankgarantie afgegeven van één kwartaalhuur som per etage. Gekwantificeerd betekent dit (2 * € 12.500,-) is € 25.000,-.

5.1.6 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT IMMATERIELE VASTE ACTIVA

	WTZI/WTG-vergunningsplichtige vaste activa			Niet-WTZI/WTG-gefinancierde vaste activa			Sub-totaal	Totaal
	Aanloop-kosten	Aanloop-verliezen	Boete-rente	Sub-totaal	Goodwill	Licentie-kosten		
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2007								
- aanschafwaarde				0			0	0
- cumulatieve afschrijvingen				0			0	0
Boekwaarde per 1 januari 2006	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in het boekjaar								
- investeringen				0			0	0
- afschrijvingen				0			0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.aanschafwaarde				0			0	0
.cumulatieve afschrijvingen				0			0	0
- <i>desinvesteringen</i>								
aanschafwaarde				0			0	0
cumulatieve afschrijvingen				0			0	0
per saldo	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december 2007								
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2006	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>								

5.1.6 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

5.1.6.3 WTG gefinancierde materiële vaste activa

	Grond	Terreinen	Gebouwen	Semi	Ver-	Instal-	Inven-	Inven-	Auto-	Onder-	Sub-
	voorz.			perm.	bouwing-	laties	taris	taris	mati-	handen	totaal
	€	€	€	gebouw.	en	€	€	art. 2WZV	sering	proj.	€
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1-1-2007											
-aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	1.516.461	86.187	1.138.127	0	2.740.775
-cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	531.535	75.256	655.545	0	1.262.336
Boekwaarde per 1-1-2007	0	0	0	0	0	0	984.926	10.931	482.582	0	1.478.439
Mutaties in het boekjaar											
- investeringen	0	0	0	0	0	0	1.307.050	0	413.083	0	1.720.133
- afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	228.973	8.619	255.802	0	493.394
<i>-terugname geheel afgeschreven activa</i>											
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>- desinvesteringen</i>											
Aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Per saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	0	0	0	0	0	0	1.078.077	-8.619	1527.281	0	1.226.739
Stand per 31-12-2007											
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	2.823.511	86.187	1.551.210	0	4.460.908
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	760.508	83.875	911.347	0	1.755.730
Boekwaarde per 31-12-2006	0	0	0	0	0	0	2.063.003	2.312	639.863	0	2.705.178
Afschrijvingspercentage	-	-	-	-	-	-	10,0%	10,0%	20,0%	-	

5.1.6 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

5.1.6.3 WTG gefinancierde materiële vaste activa

	Grond voorzieningen	Terreinen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Inventaris	Inventaris art. 2 WZV	Automati- sering	Onderhanden Projecten
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2007										
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	1.516.461	86.187	1.138.127	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	531.535	75.256	655.545	0
Boekwaarde per 1 januari 2006	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>984.926</u>	<u>10.931</u>	<u>482.582</u>	<u>0</u>
Mutaties in het boekjaar										
- investeringen	0	0	0	0	0	0	1.307.050	0	413.083	0
- afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	228.973	8.619	255.802	0
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>										
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>- desinvesteringen</i>										
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
per saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.078.077</u>	<u>-8.619</u>	<u>157.281</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december 2007										
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	2.823.511	86.187	1.551.210	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	760.508	83.875	911.347	0
Boekwaarde per 31 december 2006	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.063.003</u>	<u>2.312</u>	<u>639.863</u>	<u>0</u>
Afschrijvingspercentage	-	-	-	-	-	-	10,0%	10,0%	20,0%	-

5.1.6 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

5.1.6.4 Niet WTZi/WTG gefinancierde materiële vaste activa

	Grond	Terreinen	Gebouwen	Bouwrente	Ver-	Installaties	Inventaris
	€	voorzieningen	€	€	bouwingen	€	€
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2007							
- aanschafwaarde	285.826	56.739	1.626.787	43.179	29.796	361.916	870.397
- cumulatieve afschrijvingen	-	20.860	559.682	14.745	7.060	112.323	474.485
Boekwaarde per 1 januari 2006	<u>285.826</u>	<u>35.879</u>	<u>1.067.105</u>	<u>28.434</u>	<u>22.736</u>	<u>249.593</u>	<u>395.912</u>
Mutaties in het boekjaar							
- investeringen	13.386	68.672	888.325	0	0	263.695	142.888
- afschrijvingen	0	3.256	64.111	707	2.980	24.869	86.512
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>							
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	51.395
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	51.395
- <i>desinvesteringen</i>							
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>13.386</u>	<u>65.416</u>	<u>824.214</u>	<u>-707</u>	<u>-2.980</u>	<u>238.826</u>	<u>56.376</u>
Stand per 31 december 2007							
- aanschafwaarde	299.212	125.411	2.515.112	43.179	29.796	625.611	961.890
- cumulatieve afschrijvingen	0	24.116	623.793	15.452	10.040	137.192	509.602
Boekwaarde per 31 december 2006	<u>299.212</u>	<u>101.295</u>	<u>1.891.319</u>	<u>27.727</u>	<u>19.756</u>	<u>488.419</u>	<u>452.288</u>
Afschrijvingspercentage	0,0%	5,0%	2,0%	2,5%	5,0%	5,0%	20,0%

5.1.7 SPECIFICATIE ULTIMO BOEKJAAR ONDERHANDEN PROJECTEN

Projectgegevens					Investeringen			
Num-mer	Brief-nummer	Datum	Omschrijving	WTZI-type	t/m 2006	2007	t/m 2007	
							gereed	onderhanden
					€	€	€	€
Type goedkeu	Van	stand van zaken						
Verklaring	VWS	Vergunning aan te vragen in 2007	Duivendrecht renovatie en nieuwbouw	Klinisch	328.926	341.554	-	670.480
		Geen werkzaamheden, pand wordt afgestoten	Lauriergracht PGB		22.580	-	-	22.580
Verklaring	VWS		Logeershuis 't Gooi		1.872	-	-	1.872
NVT, productieafspraken		Pand wordt opgeleverd in mei 2007	Biesbosch nieuwbouw poli en opleiding	extramurale zorg/poli	622.687	567.810	1.190.497	0
Verklaring/Toel: VWS		Vergunning wordt aangevraagd in 2007	Duivendrechtsekade Pilot FJP	Klinisch	189.696	269.607	-	459.303
Verklaring	VWS	Vergunning wordt aangevraagd in mei 2007	Huisvesting locatie de Koppeling	Klinisch	27.238	10.211	37.449	0
Vergunning	CBZ			Klinisch en extramurale zorg/dagbehandeling en poli	37.320	888.794	-	926.114
		Nog geen dekking voor Extramurale zorg deel	Tafelbergweg interimhuisvesting Meldingen		1.816	-	-	1.816
"oude" vergunn	CBZ			Klinisch en extramurale zorg/dagbehandeling/poli	23.214	-	-	23.214
		Aangepast vergunning wordt aangevraagd in 2007	IJsbaanpad fase 2	Ondersteunende dienst	-	55.195	-	55.195
			PvE IJsbaanpad		12.612	9.137	-	21.749
			Projectadministratie		24.585	-	24.585	0
			Diversen					
Totaal					1.292.546	2.142.308	1.252.531	2.182.323

5.1.17.2 SPECIFICATIE IN HET BOEKJAAR GEREED GEKOMEN PROJECTEN (ENKELVOUDIG)

BIJLAGEN

5.1.8 Overzicht langlopende schulden ultimo 2007

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke-rente	Restschuld 31 december 2006	Nieuwe leningen in 2006	Aflossing in 2007	Restschuld 31 december 2007	Rest-schuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2007	Aflossingswijze	Aflossing 2008
		€			%	€	€	€	€	€			€
BNG	31-mei-88	4.084.022	40jr.	hypothecair	6,10%	2.322.787	-	102.101	2.220.686	1.710.181	21	Lineair	102.101
CenE bankiers	1-okt-98	1.815.121	20jr.	hypothecair	5,02%	1.032.350	-	45.378	986.972	760.082	11	Lineair	45.378
CenE bankiers	1-okt-99	1.361.341	30jr.	hypothecair	6,35%	774.262	-	34.034	740.228	570.058	22	Lineair	34.034
St. Vrienden	1-jun-89	221.375	30jr.	onderhands	6,10%	94.098	-	7.378	86.720	49.830	12	Lineair	7.378
ING	1-jan-96	957.476	52jr.	hypothecair	6,16%	762.351	-	18.151	744.200	653.445	41	Lineair	18.151
Totaal		8.439.335				4.985.848	0	207.042	4.778.806	3.743.596			207.042

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

15. Wettelijk budget aanvaardbare kosten	2007		2006	
	€	€	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar		28.567.035		25.465.739
Productieafspraken verslagjaar		1.694.505		2.487.041
Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling	837.900		225.140	
Prijsindexatie materiële kosten	192.674		54.502	
Groei normatieve kapitaalslasten	<u>30.309</u>		<u>39.667</u>	
		1.060.883		319.309
Uitbreiding erkenning en toelating:				
- loonkosten	1.615.144		-	
- materiële kosten	104.377		-	
- normatieve kapitaalslasten	<u>0</u>		<u>-</u>	
		1.719.521		-
Beleidsmaatregelen overheid:				
-korting inzake overheveling intakes naar Bureau Jeugd:	<u>-</u>		<u>-</u>	
		0		0
Nacalculerbare kapitaalslasten:				
- rente	-97.872		-13.356	
- afschrijvingen	1.951		20.491	
- huur	537.002		78.615	
- overige	<u>225.604</u>		<u>25.306</u>	
		666.685		111.056
Overige mutaties:				
Overgangsregeling kapitaalslasten RIAGG	0		240.600	
Incidentele ICT middelen	0		-117.358	
Projecten	<u>-60.438</u>		<u>60.648</u>	
		-60.438		183.890
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten		<u>33.648.191</u>		<u>28.567.035</u>
Correcties wettelijk budget voorgaande jaren		10.503		-
Totaal wettelijk budget jaar op kasbasis		<u>33.658.694</u>		<u>28.567.035</u>

Toelichting

--

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

BATEN

16. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties

De specificatie is als volgt :

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Zorgprestaties tussen instellingen	-	-
Zorgprestaties cliënten	-	-
Zorgprestaties derde compartiment	-	-
Persoonsgebonden- en volgende budgetten	-	-
Overige zorgprestaties (Jeugdhulpverlening)	3.297.991	2.772.641
Eigen bijdragen cliënten	-	-
Totaal	<u>3.297.991</u>	<u>2.772.641</u>

17. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt :

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Overige subsidies:		
Ministerie van OC & W	6.910.016	6.339.869
Overige opbrengsten:		
Vergoedingen Vrije Universiteit	1.033.916	1.001.830
Detacheringen	733.860	660.704
Subsidies SO&Z	2.718.875	2.461.110
PI-Research	1.839.385	1.276.290
Overige opbrengsten	3.067.704	2.195.219
Totaal	<u>16.303.756</u>	<u>13.935.022</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

LASTEN

18. Personeelskosten

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Lonen en salarissen	30.850.025	26.582.728
Sociale lasten	4.089.127	3.363.208
Pensioenpremie	2.066.327	1.777.293
Andere personeelskosten	1.500.788	1.330.711
	-	-
Sub-totaal	<u>38.506.267</u>	<u>33.053.940</u>
Personeel niet in loondienst	2.395.010	1.152.043
Totaal personeelskosten	<u>40.901.277</u>	<u>34.205.983</u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
de Bascule AWBZ	512	439
Therapeutische Gezinsverpleging	24	22
Scholen	102	102
P.I. Research	35	38
Speciaal Onderwijs & Zorg	26	24
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>698</u>	<u>624</u>

19. Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Nacalculeerbare afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	-	-
- materiële vaste activa	296.965	302.071
Overige afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	-	-
- materiële vaste activa	674.598	505.004
- materiële instandhouding	96.950	89.544
Dotatie/vrijval egalisatierekening afschrijvingen instandhouding	157.696	166.461
Totaal afschrijvingen	<u>1.226.209</u>	<u>1.063.080</u>

Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - verloopoverzichten materiële vaste activa

	<u>2007</u>
	€
Afschrijving immateriële vaste activa	-
Afschrijving WTZi - vergunningsplichtige vaste activa	288.346
Afschrijving WTZi - meldingsplichtige vaste activa	96.950
Afschrijving WTG gefinancierde vaste activa	493.394
Afschrijving niet WTZi/WTG gefinancierde vaste activa	189.824
Totaal afschrijvingen volgens verloopoverzichten	<u>1.068.514</u>
Totaal afschrijvingen resultatenrekening (exclusief dotatie/vrijval egalisatierekening afschrijving)	<u>1.068.513</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

LASTEN

20. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt :

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	1.427.060	1.242.607
Algemene kosten	3.559.721	2.739.257
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	1.406.953	969.108
Onderhoud en energiekosten	1.856.716	860.231
Huur en leasing	2.387.035	1.173.397
Dotaties en vrijval voorzieningen	534.351	309.100
Exploitatiereserve PI/VU	-1.694	-171.438
Totaal bedrijfskosten	<u>11.170.142</u>	<u>7.122.262</u>

21. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt :

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Rentebaten	230.060	117.208
Resultaat deelnemingen	-	-
Waardeverandering financiële vaste activa en effecten	-	-
Overige opbrengsten financiële vaste activa en effecten	-	-
Sub-totaal financiële baten	<u>230.060</u>	<u>117.208</u>
Rentelasten	-340.984	-300.635
Resultaat deelnemingen	-	-
Waardeverandering financiële vaste activa en effecten	-	-
Overige financiële lasten	-	-
Sub-totaal financiële lasten	<u>-340.984</u>	<u>-300.635</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>-110.924</u>	<u>-183.427</u>

22. Vennootschapsbelasting

De specificatie is als volgt :

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Te betalen vennootschapsbelasting P.I. Research	-55.811	-40.872
Totaal vennootschapsbelasting	<u>-55.811</u>	<u>-40.872</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

23. Bezoldiging bestuurders en toezichhouders

De bezoldiging van de bestuurders en gewezen bestuurders van de zorginstelling over het jaar 2007 is als volgt:

	2007	2006	2007	2006
1 Naam	H. van Leeuwen	H. van Leeuwen	P. Willems	P. Willems
2 Aard bestuurder*	S	S	S	S
3 In dienst vanaf (datum)	15-okt-83	15-okt-83	1-jan-99	1-jan-99
4 In dienst tot (datum)				
5 Voorzitter	J	J	N	N
6 Als voorzitter in dienst vanaf (datum)	1-1-2004	1-1-2004		
7 Als voorzitter in dienst tot (datum)				
8 Beëindiging dienstverband ultimo verslagjaar	N	N	N	N
9 Afspraken werktijden	N	N	N	N
10 Deeltijdfactor (percentage)	100%	100%	100%	100%
11 Brutosalaris	154.824	143.376	154.824	143.376
12 Bruto-onkostenvergoeding	2.400	2.400	2.400	2.400
13 Werkgeversbijdrage sociale lasten	6.352	6.172	6.188	6.021
14 Werkgeversbijdrage pensioen, vut	13.204	13.230	13.204	13.230
15 Ontslagvergoeding	-	-	-	-
16 Bonussen	-	-	-	-
17 Totaal bruto inkomen	176.780	165.178	176.616	165.027
18 Cataloguswaarde auto van de zaak	33.797	33.797	35.158	27.245
19 Eigen bijdrage auto van de zaak	-	-	-	-
20 Belastbaar loon	139.763	136.181	140.578	135.555

* S = Statutair bestuurder
 I = Interim bestuurder
 N = Niet statutair bestuurder
 G = Gewezen bestuurder

De bezoldiging van de (gewezen) leden van de raad van commissarissen van de Bascule over het jaar 2006 is als volgt:

naam	functie	2007 bezoldiging €	2006 bezoldiging €
Mevrouw drs. I.M. Suiker RA	Voorzitter	6.000	6.000
De heer drs. J.A.W.M. van Rooijen	Lid		-
Mevrouw drs. A. van Bolhuis MBA	Lid	4.000	4.000
De heer Prof. Dr. M. Džoljić	Lid		-
De heer R.M. Smit	Lid	-	-
De heer Prof.Dr. L.J. Krol	Voorzitter (afgetreden 31/12/05)	-	1.459
De heer Mr. D. Sluis	Lid (afgetreden 31/12/05)	-	1.005
De heer Drs. J.C.A. Bastaansen	Lid (afgetreden 31/12/05)	-	-
		<u>10.000</u>	<u>12.464</u>
Totaal			

Toelichting

De bezoldiging van mevr. drs I.M. Suiker en mevr. drs. A. van Bolhuis over 2006 is eind 2007 uitbetaald.

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2007

SEGMENT de Bascule AWBZ

	<u>Ref.</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie		33.658.694	28.567.035
Niet gebudgetteerde zorgprestaties		-	-
Overige bedrijfsopbrengsten		3.505.738	2.680.190
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>37.164.432</u>	<u>31.247.225</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten		29.726.266	24.007.160
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		1.125.684	960.279
Overige bedrijfskosten		8.067.242	4.597.683
Som der bedrijfslasten		<u>38.919.192</u>	<u>29.565.122</u>
BEDRIJFSRESULTAAT:		-1.754.760	1.682.103
Financiële baten en lasten		16.382	-114.717
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>-1.738.378</u>	<u>1.567.386</u>
Buitengewone baten en lasten		-	-
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>-1.738.378</u></u>	<u><u>1.567.386</u></u>
RESULTAATSBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2007</u>	<u>2006</u>
		€	€
<i>Collectief gefinancierd gebonden vermogen</i>			
Reserve aanvaardbare kosten		-1.636.348	1.158.598
Bestemmingsreserve verbetering doelmatigheid			300.000
Bestemmingsreserve Opleiding, Innovatie en Onderzoek		-264.500	-
		<u>-1.900.848</u>	<u>1.458.598</u>
<i>Niet Collectief gefinancierd vrij vermogen</i>			
Algemene Reserve		162.470	108.788
<i>Totaal resultaatverdeling</i>		<u><u>-1.738.378</u></u>	<u><u>1.567.386</u></u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2007

SEGMENT Therapeutische Gezinsverpleging

	<u>Ref.</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie		-	-
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	3.297.991		2.772.641
Overige bedrijfsopbrengsten	-8.384		47.294
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>3.289.607</u>	<u>2.819.935</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	1.709.044		1.359.461
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	10.992		11.671
Overige bedrijfskosten	1.216.350		1.140.843
Som der bedrijfslasten		<u>2.936.386</u>	<u>2.511.975</u>
BEDRIJFSRESULTAAT:		353.221	307.960
Financiële baten en lasten		27.525	460
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>380.746</u>	<u>308.420</u>
Buitengewone baten en lasten		-	-
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>380.746</u></u>	<u><u>308.420</u></u>
RESULTAATSBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2007</u>	<u>2006</u>
		€	€
<i>Collectief gefinancierd gebonden vermogen</i>			
Egalisatiereserve Jeugdhulpverlening		142.165	308.420
Bestemmingsreserves Jeugdhulpverlening		238.581	-
		<u>380.746</u>	<u>308.420</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2007

SEGMENT Scholen

	<u>Ref.</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie		-	-
Niet gebudgetteerde zorgprestaties		-	-
Overige bedrijfsopbrengsten		7.085.331	6.412.680
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>7.085.331</u>	<u>6.412.680</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten		5.684.823	5.463.231
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		54.754	51.696
Overige bedrijfskosten		769.817	594.270
Som der bedrijfslasten		<u>6.509.394</u>	<u>6.109.197</u>
BEDRIJFSRESULTAAT:		575.937	303.483
Financiële baten en lasten		-9.536	24.744
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>566.401</u>	<u>328.227</u>
Buitengewone baten en lasten		-	-
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>566.401</u></u>	<u><u>328.227</u></u>
RESULTAATSBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2007</u>	<u>2006</u>
		€	€
<i>Collectief gefinancierd gebonden vermogen</i>		-	-
Exploitatiereserve Scholen		566.401	328.228
		<u><u>566.401</u></u>	<u><u>328.228</u></u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2007

SEGMENT P.I. Research

	<u>Ref.</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie		-	-
Niet gebudgetteerde zorgprestaties		-	-
Overige bedrijfsopbrengsten		3.159.946	2.528.747
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>3.159.946</u>	<u>2.528.747</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten		2.304.448	2.039.678
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		31.135	36.922
Overige bedrijfskosten		623.257	317.361
Som der bedrijfslasten		<u>2.958.840</u>	<u>2.393.961</u>
BEDRIJFSRESULTAAT:			
Financiële baten en lasten		17.175	14.874
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>218.281</u>	<u>149.660</u>
Te betalen vennootschapsbelasting P.I. Research		-55.811	-40.872
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>162.470</u></u>	<u><u>108.788</u></u>
RESULTAATSBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2007</u>	<u>2006</u>
		€	€
<i>Niet Collectief gefinancierd vrij vermogen</i>		-	-
Algemene Reserve		162.470	108.788
		<u>162.470</u>	<u>108.788</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2007

SEGMENT Speciaal Onderwijs & Zorg

	<u>Ref.</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie		-	-
Niet gebudgetteerde zorgprestaties		-	-
Overige bedrijfsopbrengsten	2.775.278		2.523.098
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>2.775.278</u>	<u>2.523.098</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	1.702.769		1.635.847
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	3.644		2.324
Overige bedrijfskosten	481.557		429.886
Som der bedrijfslasten		<u>2.187.970</u>	<u>2.068.057</u>
BEDRIJFSRESULTAAT:		587.308	455.041
Financiële baten en lasten		-	-
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>587.308</u>	<u>455.041</u>
Buitengewone baten en lasten		-	-
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>587.308</u></u>	<u><u>455.041</u></u>
RESULTAATSBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2007</u>	<u>2006</u>
		€	€
<i>Collectief gefinancierd gebonden vermogen</i>			
Algemene Risicoreserve SO&Z		200.000	325.000
Exploitatiereserve SO&Z		387.308	130.041
		<u>587.308</u>	<u>455.041</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

5.1.10.4 AANSLUITING TOTAAL RESULTAAT MET RESULTAAT SEGMENTEN

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Resultaat volgens gesegmenteerde resultatenrekeningen:		
SEGMENT de Bascule AWBZ	-1.738.378	1.567.386
SEGMENT Therapeutische Gezinsverpleging	380.746	308.420
SEGMENT Scholen	566.401	328.227
SEGMENT P.I. Research	162.470	108.788
SEGMENT Speciaal Onderwijs & Zorg	587.308	455.041
ELIMINATIE Resultaat deelnemingen (P.I. Research B.V.)	<u>-162.470</u>	<u>-108.788</u>
	-203.923	2.659.074
Resultaat volgens geconsolideerde resultatenrekening	<u><u>-203.923</u></u>	<u><u>2.659.074</u></u>

Stichting de Bascule - Jaarrekening 2007

5.1.10 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2006 DE BASCULE*

*de Bascule AWBZ / Therapeutische Gezinsverpleging / Scholen en Speciaal Onderwijs &

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	23	14.688.462	11.483.203
Financiële vaste activa	24	1.149.513	987.044
Totaal vaste activa		<u>15.837.975</u>	<u>12.470.247</u>
Vlottende activa			
Vorderingen	25	3.043.001	1.291.872
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	6	472.523	739.951
Vorderingen op groepsmaatschappijen	25		
-Rekening courant P.I. Research		159.706	157.989
Liquide middelen	26	5.396.186	6.782.190
Totaal vlottende activa		<u>9.071.416</u>	<u>8.972.002</u>
Totaal activa		<u>24.909.395</u>	<u>21.442.249</u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	9	148.103	148.103
Collectief gefinancierd gebonden vermogen		6.292.296	6.658.689
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen		1.494.635	1.332.165
Totaal eigen vermogen		<u>7.935.034</u>	<u>8.138.957</u>
Egalisatierekening afschrijvingen	10	1.454.140	1.296.444
Voorzieningen	11	826.668	501.353
Langlopende schulden	12	4.571.764	4.778.806
Kortlopende schulden			
Overige kortlopende schulden	27	9.727.836	6.481.358
Schulden aan groepsmaatschappijen			
-Rekening courant werkgeversstichting G.P.		393.954	245.331
Totaal Passiva		<u>24.909.395</u>	<u>21.442.249</u>

5.1.11 ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2006 DE BASCULE*

*de Bascule AWBZ / Therapeutische Gezinsverpleging / Scholen en Speciaal Onderwijs & Zorg

	<u>Ref.</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	15	33.658.694	28.567.035
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	16	3.297.991	2.772.641
Overige bedrijfsopbrengsten	28	13.357.964	11.663.261
Som der bedrijfsopbrengsten		50.314.649	43.002.937
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	29	37.321.351	30.967.506
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	30	1.195.074	1.026.158
Overige bedrijfskosten	31	12.036.517	8.260.686
Som der bedrijfslasten		50.552.943	40.254.350
BEDRIJFSRESULTAAT:			
		-238.293	2.748.587
Financiële baten en lasten	32	34.371	-89.513
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		-203.923	2.659.074
Buitengewone baten en lasten		-	-
RESULTAAT BOEKJAAR		-203.923	2.659.074
RESULTAATSBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2007</u>	<u>2006</u>
		€	€
<i>Collectief gefinancierd gebonden vermogen</i>			
Reserve aanvaardbare kosten		-1.636.348	1.158.598
Reserve verbetering doelmatigheid		-	300.000
Egalisatiereserve Jeugdhulpverlening		380.746	308.420
Bestemmingsreserve Opleiding, Innovatie en Onderzoek		-264.500	-
Exploitatiereserve Scholen		566.401	328.227
Algemene Risicoreserve SO&Z		200.000	325.000
Exploitatiereserve SO&Z		387.308	130.041
		<u>-366.393</u>	<u>2.550.286</u>
<i>Niet Collectief gefinancierd vrij vermogen</i>			
Algemene Reserve		162.470	108.788
<i>Resultaatverdeling totaal</i>		<u>-203.923</u>	<u>2.659.074</u>

5.1.12 ENKELVOUDIG KASSTROOMOVERZICHT DE BASCULE

	Ref.	2007	2006
	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten			
Bedrijfsresultaat		-203.923	2.659.074
Aanpassingen voor :			
- afschrijvingen	1.037.379		859.700
- mutaties in egalisatierekening instandhouding	157.696		166.461
- overige mutaties reserves	-		-36.013
- mutaties voorzieningen	<u>325.315</u>		<u>317.410</u>
		1.520.390	1.307.558
Veranderingen in vlottende middelen:			
- vorderingen	-1.752.846		378.388
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	267.428		1.019.213
- kortlopende schulden (excl.schulden aan kredietinstellingen)	<u>3.395.101</u>		<u>2.429.088</u>
		1.909.683	3.826.689
Kasstroom uit operationele activiteiten		3.226.151	7.793.321
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			
Investerings materiële vaste activa	-5.495.175		-1.748.375
Desinvesteringen materiële vaste activa	1.252.532		-193
Investerings immateriële vaste activa	-		-
Desinvesteringen immateriële vaste activa	-		-
Investerings deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden	-		-
Mutatie leningen u/g	-		-
Overige investeringen in financiële vaste activa	<u>-162.470</u>		<u>-108.788</u>
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-4.405.113	-1.857.356
Kasstroom uit financieringsactiviteiten			
Nieuw opgenomen leningen	-		-
Aflossing langlopende schulden	<u>-207.042</u>		<u>-207.042</u>
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-207.042	-207.042
Mutatie geldmiddelen (inclusief kortlopende schulden aan kredietinstellingen)		<u>-1.386.004</u>	<u>5.728.923</u>

5.1.13 Toelichting op de enkelvoudige balans De Bascule

ACTIVA

23. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
	€	€
Grond	1.151.536	1.138.150
Terreinvoorzieningen	122.305	62.951
Gebouwen	6.135.174	5.496.717
Bouwrente	158.450	126.449
Verbouwingen	528.293	576.266
Installaties	553.149	359.803
Onderhanden projecten	2.182.347	1.292.546
Trekkingsrechten	0	0
Instandhouding	761.752	600.098
Inventaris	2.448.741	1.324.774
Inventaris art. 2 WZV	2.312	10.931
Automatisering	644.403	494.514
Totaal materiële vaste activa	<u>14.688.462</u>	<u>11.483.202</u>

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

	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	11.483.199	10.594.334
Bij: investeringen	5.495.177	1.748.375
Af: afschrijvingen	1.037.379	859.700
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	1.252.532	-193
Boekwaarde per 31 december	<u>14.688.462</u>	<u>11.483.199</u>

5.1.13 Toelichting op de enkelvoudige balans De Bascule

ACTIVA

24. Financiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
	€	€
Deelnemingen	1.149.513	987.044
Vorderingen op deelnemingen	-	-
Overige effecten	-	-
Overige vorderingen	-	-
	-	-
Totaal financiële vaste activa	<u>1.149.513</u>	<u>987.044</u>

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt :

	€
Boekwaarde per 1 januari 2007	987.044
Bij: kapitaalstorting	162.470
Bij: verstrekte lening	-
Af: ontvangen aflossing leningen	-
Af: waardeverminderingen	-
Boekwaarde per 31 december 2007	<u>1.149.513</u>

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.14. Voor de toelichting van de onderhanden en gereedgekomen projecten verwijzen wij naar de toelichting op de geconsolideerde balans (pagina 20 5.1.7 bijlage Specificatie onderhanden projecten).

Toelichting op belangen in andere rechtspersonen of vennootschappen:

Naam en rechtsvorm en woonplaats rechtspersoon	Kernactiviteit	Verschaft kapitaal	Kapitaalbelang (in %)	Eigen vermogen	Resultaat
--	----------------	--------------------	-----------------------	----------------	-----------

Toelichting:

Voor de toelichting op belangen in andere rechtspersonen verwijzen wij u naar de toelichting op de geconsolideerde balans (pagina 10).

5.1.13 Toelichting op de enkelvoudige balans De Bascule

ACTIVA

25. Vorderingen en overlopende activa

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	2.099.549	712.674
Overige vorderingen:		
Vooruitbetaalde bedragen:	472.393	174.584
Nog te ontvangen bedragen:	417.068	223.897
Overige overlopende activa:	53.991	180.717
Vorderingen op groepsmaatschappijen		
-Rekening Courant P.I. Research	159.706	157.989
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>3.202.707</u>	<u>1.449.861</u>

6. Nog in tarieven te verrekenen financieringsoverschot en/of tekort

Toelichting:

Voor de toelichting op Nog in tarieven te verrekenen financieringsoverschot verwijzen wij u naar de toelichting op de geconsolideerde balans (pagina 11-referentienummer 6).

ACTIVA

26. Liquide middelen

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
	€	€
Bankrekeningen	5.395.575	6.781.501
Kassen	611	689
Totaal liquide middelen	<u>5.396.186</u>	<u>6.782.190</u>

Toelichting:

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de Bascule.

5.1.13 Toelichting op de enkelvoudige balans De Bascule

PASSIVA

9. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
	€	€
Kapitaal	148.103	148.103
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	6.292.296	6.658.689
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	1.494.635	1.332.165
Totaal eigen vermogen	<u>7.935.034</u>	<u>8.138.957</u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2007</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2007</u>
	€	€	€	€
Kapitaal	148.103	-	-	148.103
	<u>148.103</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>148.103</u>

Collectief gefinancierd gebonden vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2007</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2007</u>
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten	3.644.339	1.900.848-	264.500-	2.007.991
Egalisatiereserve Jeugdhulpverlening	883.976	532.694	390.529	1.026.141
Bestemmingsreserves Jeugdhulpverlening	24.523	331.051	92.470	263.104
	908.499	863.745	482.999	1.289.245
Bestemmingsreserves:				
Reserve verbetering doelmatigheid	300.000	-	-	300.000
Nulmeting Scholen	251.748	-	44.300	207.448
Exploitatiereserve Scholen	834.562	566.401	44.300-	1.445.263
Reserve opleiding, innovatie en onderzoek	264.500	-	264.500	0
Risicoreserve SO&Z	325.000	200.000	-	525.000
Exploitatiereserve SO&Z	130.041	387.308	-	517.349
Totaal vermogen SO&Z	455.041	587.308	-	1.042.349
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u>6.658.689</u>	<u>116.606</u>	<u>482.999</u>	<u>6.292.296</u>

Niet collectief gefinancierd vrij vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2006</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2006</u>
	€	€	€	€
Algemene reserve	1.332.165	162.470	-	1.494.635
Herrubricering resultaat 2005 Scholen	-	-	-	-
Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>1.332.165</u>	<u>162.470</u>	<u>-</u>	<u>1.494.635</u>

5.1.13 Toelichting op de enkelvoudige balans De Bascule

PASSIVA

10. Egalisatierekening afschrijvingen

Toelichting:

Voor de toelichting op de post Egalisatierekening afschrijvingen verwijzen wij u naar de toelichting op de geconsolideerde balans (pagina 13 -referentienummer 10).

PASSIVA

11. Voorzieningen

Toelichting per categorie voorziening:

Voor de toelichting op de post Voorzieningen verwijzen wij u naar de toelichting op de geconsolideerde balans (pagina 14 -referentienummer 11).

12. Langlopende schulden

Toelichting:

Voor de toelichting op de post Langlopende Schulden verwijzen wij u naar de toelichting op de geconsolideerde balans (pagina 14 -referentienummer 12 & pagina 21-bijlage 5.1.9 Overzicht langlopende schulden).

PASSIVA

27. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	-	-
Crediteuren	2.090.798	1.051.378
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	207.042	207.042
Belastingen en sociale premies	1.599.720	1.339.430
Schulden terzake pensioenen	103.229	123.900
Nog te betalen salarissen	26.960	18.166
Vakantiegeld	1.070.904	919.019
Vakantiedagen	564.775	442.786
Overige schulden:		
Nog te betalen kosten	2.755.307	894.358
Vooruitontvangen opbrengsten	299.090	558.554
Subsidie Jeugdhulpverlening	132.298	405.183
Reserves Scholen	321.859	502.300
Overige kortlopende schulden	555.854	19.244
Schulden aan groepsmaatschappijen		
-rekening courant werkgeversstichting G.P.I.	393.954	245.331
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>10.121.790</u>	<u>6.726.691</u>

5.1.14 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA DE BASCULE

5.1.14.1 WTZI - vergunningsplichtige materiële vaste activa

	Grond voorzieningen	Terreinen	Gebouwen	Bouwwerente	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Sub-totaal vergunningen
	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2006								
- aanschafwaarde	852.324	120.703	7.308.952	164.261	938.611	895.517	385.756	10.666.124
- cumulatieve afschrijvingen	-	93.631	2.879.340	66.246	377.200	785.307		4.201.724
Boekwaarde per 1 januari 2006	<u>852.324</u>	<u>27.072</u>	<u>4.429.612</u>	<u>98.015</u>	<u>561.411</u>	<u>110.210</u>	<u>385.756</u>	<u>6.464.400</u>
Mutaties in het boekjaar								
- investeringen	-			37.448			845.836	883.284
- afschrijvingen	-	6.062	185.757	4.740	46.307	45.480		288.346
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.aanschafwaarde	-				12.481			12.481
.cumulatieve afschrijvingen	-				12.481			12.481
- <i>desinvesteringen</i>								
aanschafwaarde	-						37.449	37.449
cumulatieve afschrijvingen	-							0
per saldo	0		0	0	0	0	37.449	37.449
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>-6.062</u>	<u>-185.757</u>	<u>32.708</u>	<u>-46.307</u>	<u>-45.480</u>	<u>808.387</u>	<u>557.489</u>
Stand per 31 december 2006								
- aanschafwaarde	852.324	120.703	7.308.952	201.709	926.130	895.517	1.194.143	11.499.478
- cumulatieve afschrijvingen	0	99.693	3.065.097	70.986	411.026	830.787	0	4.477.589
Boekwaarde per 31 december 2006	<u>852.324</u>	<u>21.010</u>	<u>4.243.855</u>	<u>130.723</u>	<u>515.104</u>	<u>64.730</u>	<u>1.194.143</u>	<u>7.021.889</u>
Afschrijvingspercentage	0,0%	5,0%	2,0%	2,5%	5,0%	5,0%	0,0%	

Toelichting:

Voor de toelichting op het enkelvoudige mutatieoverzicht materiele vaste activa WTZI - vergunningsplichtig verwijzen wij u naar het geconsolideerde mutatieoverzicht materiële vaste activa: 5.1.6.1 WTZI-vergunningsplichtig materiele vaste activa (pagina 16).

5.1.14 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA DE BASCULE

5.1.14.2 WTZI - meldingsplichtige materiële vaste activa

Toelichting:

Voor de toelichting op het enkelvoudige mutatieoverzicht materiele vaste activa WTZI - meldingsplichtig verwijzen wij u naar het geconsolideerde mutatieoverzicht materiële vaste activa: 5.1.6.2 WTZI - meldingsplichtig materiele vaste activa (pagina 17).

5.1.14 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA DE BASCULE

5.1.14.3 WTG gefinancierde materiële vaste activa

Toelichting:

Voor de toelichting op het enkelvoudige mutatieoverzicht materiele vaste activa WTG - gefinancierd verwijzen wij u naar het geconsolideerde mutatieoverzicht materiele vaste activa: 5.1.6.3 WTG - gefinancierde materiele vaste activa (pagina 18).

5.1.14 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA DE BASCULE

5.1.14.4 Niet WTZI/WTG gefinancierde materiële vaste activa

	Grond voorzieningen	Terreinen	Gebouwen	Bouwwerente	Ver- bouwingen	Installaties	Inventaris	Inventaris art. 2 WZV	Automati- sering	Inderhanden Projecten
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2007										
- aanschafwaarde	285.826	56.739	1.626.787	43.179	16.660	361.916	732.938	-	40.922	906.790
- cumulatieve afschrijvingen	-	20.860	559.682	14.745	1.805	112.323	393.090	-	28.990	0
Boekwaarde per 1 januari 2007	<u>285.826</u>	<u>35.879</u>	<u>1.067.105</u>	<u>28.434</u>	<u>14.855</u>	<u>249.593</u>	<u>339.848</u>	<u>0</u>	<u>11.932</u>	<u>906.790</u>
Mutaties in het boekjaar										
- investeringen	13.386	68.672	888.325	0	0	263.695	102.581	0	0	1.296.497
- afschrijvingen	0	3.256	64.111	707	1.666	24.869	56.691	0	7.389	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>										
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- <i>desinvesteringen</i>										
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.215.083
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
per saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.215.083
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>13.386</u>	<u>65.416</u>	<u>824.214</u>	<u>-707</u>	<u>-1.666</u>	<u>238.826</u>	<u>45.890</u>	<u>0</u>	<u>-7.389</u>	<u>81.414</u>
Stand per 31 december 2007										
- aanschafwaarde	299.212	125.411	2.515.112	43.179	16.660	625.611	835.519	0	40.922	988.204
- cumulatieve afschrijvingen	0	24.116	623.793	15.452	3.471	137.192	449.781	0	36.379	0
Boekwaarde per 31 december 2007	<u>299.212</u>	<u>101.295</u>	<u>1.891.319</u>	<u>27.727</u>	<u>13.189</u>	<u>488.419</u>	<u>385.738</u>	<u>0</u>	<u>4.543</u>	<u>988.204</u>
Afschrijvingspercentage	0,0%	5,0%	2,0%	2,5%	5,0%	5,0%	10,0%	-	20,0%	0,0%

5.1.15 Toelichting op de enkelvoudige resultatenrekening De Bascule

BATEN

15. Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten

Toelichting

Voor de toelichting op de post wettelijk budget voor aanvaardbare kosten verwijzen wij u naar de toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening (pagina 22-referentienummer 15).

16. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties

Toelichting

Voor de toelichting op de post niet-gebudgetteerde zorgprestaties verwijzen wij u naar de toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening (pagina 23 -referentienummer 16).

28. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt :

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Overige subsidies:		
Ministerie OC&W	6.852.502	6.283.043
Overige opbrengsten:		
Vergoeding VU	244.034	240.438
Detacheringen	687.205	646.266
Speciaal Onderwijs & Zorg	2.718.875	2.461.110
Overige	2.855.348	2.032.404
Totaal	<u>13.357.964</u>	<u>11.663.261</u>

5.1.15 Toelichting op de enkelvoudige resultatenrekening De Bascule

LASTEN

29. Personeelskosten

De specificatie is als volgt :

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Lonen en salarissen	28.158.290	24.063.710
Sociale lasten	3.707.118	3.016.165
Pensioenpremie	1.792.097	1.513.828
Andere personeelskosten:	1.427.860	1.259.282
Sub-totaal	<u>35.085.365</u>	<u>29.852.985</u>
Personeel niet in loondienst	2.235.986	1.114.521
Totaal personeelskosten	<u><u>37.321.351</u></u>	<u><u>30.967.506</u></u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment: de Bascule AWBZ	512	439
Therapeutische Gezinsverpleging	24	22
Scholen	102	102
Speciaal Onderwijs & Zorg	26	24
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u><u>664</u></u>	<u><u>587</u></u>

30. Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Nacalculeerbare afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	296.964	302.071
Overige afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	643.464	468.082
- materiële instandhouding	96.950	89.544
Dotatie egalisatierekening afschrijvingen instandhouding	157.696	166.461
Totaal afschrijvingen	<u><u>1.195.074</u></u>	<u><u>1.026.158</u></u>

5.1.15 Toelichting op de enkelvoudige resultatenrekening De Bascule

LASTEN

31. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt :

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	1.427.044	1.242.607
Algemene kosten	3.395.911	2.522.306
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	1.406.834	969.075
Onderhoud en energiekosten	1.710.542	860.231
Huur en leasing	2.387.035	1.173.396
Dotaties en vrijval voorzieningen	534.351	309.100
Doorbelasting materiële kosten / Overboekingsrekeningen	1.174.800	1.183.971
Totaal bedrijfskosten	<u>12.036.517</u>	<u>8.260.686</u>

32. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt :

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Rentebaten	212.826	102.334
Resultaat deelnemingen	<u>162.470</u>	<u>108.788</u>
Sub-totaal financiële baten	375.296	211.122
Rentelasten	<u>-340.925</u>	<u>-300.635</u>
Sub-totaal financiële lasten	-340.925	-300.635
Totaal financiële baten en lasten	<u>34.371</u>	<u>-89.513</u>

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting de Bascule heeft de jaarrekening 2006 vastgesteld in de vergadering van 22 mei 2007

De Raad van Commissarissen van de Stichting de Bascule heeft de jaarrekening 2006 goedgekeurd in de vergadering van 22 mei 2007.

5.2.2 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultatenrekening.

5.2.3 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen relevante gebeurtenissen na balansdatum te melden.

5.2.4 Ondertekening door bestuurders en toezichhouders

de Raad van Commissarissen

de Raad van Bestuur

Mevr. Drs. I.M. Suiker RA (voorzitter)

De heer drs. H.M.P. van Leeuwen MHA (voorzitter)

De heer drs. J.A.W.M. van Rooijen

De heer drs. P.G.M. Willems

Mevr. Drs. A. van Bolhuis MBA

De heer Prof. Dr. M. Džoljić

De heer drs. R.M. Smit

Accountantsverklaring