

Jaarrekening 2012

Stichting De Lingebught

D.d. 24 april 2013

INHOUDSOPGAVE		Pagina
1	Bestuursverslag	
1.1	Algemeen	3
1.2	Analyse verschillen begroting en resultaten	3
2	Jaarrekening 2012	
2.1	Balans per 31 december 2012	4
2.2	Resultatenrekening over 2012	5
2.3	Kasstroomoverzicht over 2012	6
2.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
2.5	Toelichting op de balans per 31 december 2012	9
2.6	Toelichting op de resultatenrekening over 2012	11
2.7	Ondertekening door bestuurders en toezichhouders	13
3	Overige gegevens	
3.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	14
3.2	Statutaire regeling resultaatbestemming	14
3.3	Resultaatbestemming	14
3.4	Gebeurtenissen na balansdatum	14
3.5	Controleverklaring	15

1. BESTUURSVERSLAG 2012

1.1 ALGEMEEN

Voor u ligt de jaarrekening van Stichting De Lingeburght.

In augustus 2010 is de Stichting De Lingeburght (voorheen Stichting OGH-DRW) als dochterstichting opgenomen in de holding Stichting Groep OGH-DRW, samen met de dochterstichtingen Stichting Orthopedagogisch Centrum Ottho Gerhard Heldring, Stichting Ambulatorium Ottho Gerhard Heldring en Stichting Forensisch Psychiatrisch Centrum De Rooyse Wissel. Met ingang van 1 januari 2011 is de naam van deze holdingstichting gewijzigd in CONRISQ Groep. Deze holdingstichting de CONRISQ Groep is als rechtspersoon de bestuurder van de dochterstichtingen, dus ook van Stichting De Lingeburght.

Stichting De Lingeburght is in eerste instantie opgezet, om het Forensisch Psychiatrisch Centrum De Lingeburght op te zetten, in samenwerking met Stichting Forensisch Psychiatrisch Centrum De Rooyse Wissel en Stichting Orthopedagogisch Centrum Ottho Gerhard Heldring. Dit samenwerkingsverband wil nieuwe inhoud geven aan de behandeling van jongvolwassenen. Door deze samenwerking kunnen de kennis en ervaring vanuit de tbs-behandeling en de behandeling van orthopedagogische problematiek worden gebundeld. Helaas heeft de bouw van een Forensisch Psychiatrisch Centrum geen doorgang kunnen vinden, doordat omwonenden bezwaar hebben gemaakt. Procederen tot aan de hoogste rechtssprekende instantie is niet succesvol geweest.

Ondanks dat de bouw van de nieuwe kliniek op zijn minst is uitgesteld, blijft de ontwikkeling van nieuw behandelaanbod actueel. Zo wordt op dit moment door het ministerie van Veiligheid en Justitie gewerkt aan nieuw adolescentenstrafrecht voor deze doelgroep.

De afgelopen jaren is daarom actief geïnvesteerd in het bijeenbrengen van kennis en kunde ten aanzien van de behandeling van de doelgroep delinquente jong volwassenen, de zogenoemde 'Lingeburght-doelgroep'. In dat kader is binnen de holding gestart met een pilot adolescentenstrafrecht. Ook zijn andere initiatieven ontplooid, samen met nabijgelegen instellingen om onder meer overlastgevendende jeugd te begeleiden. Deze ontwikkelingen zullen naar verwachting doorlopen tot in volgende jaren.

1.2 ANALYSE VERSCHILLEN BEGROTING EN RESULTATEN

Wegens het uitstel van de bouw, worden er nog geen activiteiten in de Stichting OGH-DRW verricht. Er is dan ook afgezien van het opstellen van een begroting.

Zetten, april 2013

Mevr. Drs. J.A.M.A. Venmans

Mevr. Dr. A.A.G. Verwaaijen

Dhr. R.C.M. Eggenhuizen

Bestuurders Stichting CONRISQ Groep,
Raad van Bestuur De Lingeburght

2 JAARREKENING

2 JAARREKENING

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2012
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-12</u>	<u>31-dec-11</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	1.065.000	1.065.000
Totaal vaste activa		<u>1.065.000</u>	<u>1.065.000</u>
Vlottende activa			
Vorderingen en overlopende activa	2	530	0
Liquide middelen	3	77.020	5.302
Totaal vlottende activa		<u>77.550</u>	<u>5.302</u>
Totaal activa		<u><u>1.142.550</u></u>	<u><u>1.070.302</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	4	0	0
Totaal eigen vermogen		<u>0</u>	<u>0</u>
Kortlopende schulden			
Kortlopende schulden en overlopende passiva	5	1.142.550	1.070.302
Totaal passiva		<u><u>1.142.550</u></u>	<u><u>1.070.302</u></u>

2.2 RESULTATENREKENING OVER 2012

	<u>Ref.</u>	<u>Realisatie 2012</u> €	<u>Realisatie 2011</u> €
OPBRENGSTEN:			
Overige bedrijfsopbrengsten	5	100.400	38.674
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>100.400</u>	<u>38.674</u>
LASTEN:			
Overige bedrijfskosten	6	91.798	20.743
Som der bedrijfslasten		<u>91.798</u>	<u>20.743</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		8.602	17.931
Financiële baten en lasten	7	8.602	17.931
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>0</u>	<u>0</u>
Buitengewone baten en lasten		0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Aangezien in de Stichting De Lingeburght geen activiteiten plaatsvinden is er geen begroting opgesteld voor boekjaar 2012.

2.3 KASSTROOMOVERZICHT

	2012		2011	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		8.602		17.931
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	0		0	
- mutaties voorzieningen	0		0	
		0		0
Veranderingen in vlottende middelen:				
- voorraden	0		0	
- mutatie onderhanden projecten trajecten	0		0	
- vorderingen	-530		0	
- vorderingen/schulden uit hoofde van subsidies	0		0	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	72.249		103	
		71.718		103
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		80.321		18.034
Ontvangen interest	127		0	
Betaalde interest	-8.729		-17.931	
Buitengewoon resultaat	0		0	
		-8.602		-17.931
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		71.717		103
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings materiële vaste activa	0		0	
Desinvesteringen materiële vaste activa	0		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		0		0
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Nieuw opgenomen leningen	0		0	
Aflossing langlopende schulden	0		0	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		0		0
Mutatie geldmiddelen		71.717		103

Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:

	2012	2011
€	€	€
Stand per 1 januari	5.302	5.405
Mutatie boekjaar	71.717	103
Stand per 31 december	77.020	5.302

Er is gebruik gemaakt van de indirecte methode.

2.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

2.4.1 Algemeen

Groepsverhoudingen

Stichting De Lingebught, Wageningsestraat 104 te Zetten behoort tot de Conrisq Groep. Aan het hoofd van deze groep staat Stichting Conrisq Groep te Zetten. De jaarrekening van De Lingebught is opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van Stichting Conrisq Groep te Zetten.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met RJ640 "Organisaties zonder winststreven". Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling, aangezien de ontwikkeling van nieuw behandelaanbod in de lijn van de gedachten achter de oprichting van De Lingebught nog steeds opportuun is.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

Toelichting van de activiteiten

De Stichting heeft ten doel de observatie, behandeling, begeleiding of verpleging van (jeugdige) personen met behulp van orthopedagogische ontwikkelingspsychologische en psychiatrische methoden en technieken.

Groepsmaatschappijen

Aan het hoofd van de Conrisq Groep staat de Stichting Conrisq Groep, gevestigd te Zetten. Deze als holdingstichting aan te duiden rechtspersoon is statutair bestuurster van de navolgende groepsmaatschappijen:

- Stichting Ambulatorium Ottho Gerhard Heldring, gevestigd te Zetten
- Stichting Orthopedagogisch Centrum Ottho Gerhard Heldring, gevestigd te Zetten
- Stichting Forensisch Psychiatrisch Instituut "De Rooyse Wissel", gevestigd te Zetten
- Stichting De Lingebught, gevestigd te Zetten
- Stichting Bijzonder Jeugdwerk Brabant

Tussen Stichting Orthopedagogisch Centrum Ottho Gerhard Heldring en de Stichting Conrisq Groep, de Stichting Forensisch Psychiatrisch Instituut De Rooyse Wissel en Stichting De Lingebught vinden transacties plaats, in de vorm van doorbelastingen van personele en materiële uitgaven alsmede renteverrekeningen (1 maands Euribor + 0,5%) over onderlinge rekening-courant verhoudingen. Deze zijn zo gering in omvang dat van een opsomming ervan wordt afgezien.

De Stichting De Lingebught heeft verder geen verbonden partijen. Er hebben zich geen transacties met groepsmaatschappijen/verbonden partijen op niet-zakelijke grondslag voorgedaan.

2.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. 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

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen, rekening houdend met evt. bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingstermijnen van materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte gebruiksduur van het vast actief. Voor zover subsidies of daaraan gelijk te stellen vergoedingen zijn ontvangen als eenmalige bijdrage in de afschrijvingskosten, zijn deze in mindering gebracht op de investeringen.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid. De voorziening is bepaald middels de statische methode. Kortlopende vorderingen hebben een looptijd van < 1 jaar.

2.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.

Schulden

Schulden worden opgenomen voor de nominale waarde. Kortlopende schulden hebben een looptijd van < 1 jaar.

2.4.3 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 en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

Voordelige en nadelige exploitatiesaldi worden overgebracht naar de algemene reserve.

2.4.4 Grondslagen voor het opstellen van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld overeenkomstig de indirecte methode. Het geldmiddelbegrip bestaat uit de liquide middelen en schulden aan kredietinstellingen. Ontvangen en betaalde interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	31-dec-12	31-dec-11
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	1.065.000	1.065.000
Machines en installaties	0	0
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	0	0
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	0	0
Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële vaste activa	0	0
Totaal materiële vaste activa	1.065.000	1.065.000

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

	Bedrijfsgebouwen en terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op MVA	Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	Totaal
	€	€	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari	1.065.000	0	0	0	0	1.065.000
Bij: investeringen	0	0	0	0	0	0
Af: afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december	1.065.000	0	0	0	0	1.065.000
Aanschafwaarde	1.065.000	0	0	0	0	1.065.000
Cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
	1.065.000	0	0	0	0	1.065.000
Gehanteerde afschrijvingspercentages	0	0	0	0	0	

Toelichting:

Betreft de waarde van de grond waarop de bouw van De Lingeburght zou plaatsvinden. In 2012 heeft hertaxatie plaatsgevonden. Hieruit is gebleken dat bijzondere waardevermindering niet noodzakelijk is.

2. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt:

	31-dec-12	31-dec-11
	€	€
Vorderingen op groepsmaatschappij Conrisq	530	0
Totaal vorderingen en overlopende activa	530	0

Toelichting:

Er is geen voorziening in aftrek gebracht op de vorderingen. De reële waarde van de vordering wijkt niet significant af van de boekwaarde.

3. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	31-dec-12	31-dec-11
	€	€
Rabobank	8	203
ING bank .774	77.011	5.099
Totaal liquide middelen	77.020	5.302

Toelichting:

De kredietfaciliteit van de ING bank bedraagt € 3.500.000,-, deze limiet geldt voor alle tot de Conrisq Groep behorende Stichtingen.

De liquide middelen staan direct ter vrije beschikking van de Stichting.

PASSIVA

4. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	31-dec-12	31-dec-11
	€	€
Kapitaal	0	0
Totaal eigen vermogen	<u>0</u>	<u>0</u>

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2012	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2012
	€	€	€	€
Kapitaal	0	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

5. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt:

	31-dec-12	31-dec-11
	€	€
Schulden aan groepsmaatschappij OGH	579.143	536.068
Schulden aan groepsmaatschappij DRW	561.577	517.251
Schulden aan groepsmaatschappij Conrisq	0	15.180
Nog te betalen kosten	1.831	1.803
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>1.142.550</u>	<u>1.070.302</u>

Toelichting:

De schulden aan groepsmaatschappijen betreffen de rekening-courant verhoudingen.
De reële waarde van de kortlopende schulden wijkt niet significant af van de boekwaarde.

6. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

In juli 2010 hebben de tot de Stichting Conrisq Groep behorende stichtingen (Stichting Conrisq Groep; Stichting De Lingebught; Stichting Forensisch Psychiatrisch Instituut 'De Rooyse Wissel', Stichting Orthopedagogisch Centrum Ottho Gerhard Heldring en Stichting Ambulatorium Ottho Gerhard Heldring) een gemeenschappelijke rekening-courant krediet afgesloten bij de ING, ter grootte van € 3,5 mln.

Als zekerheid voor deze financiering gelden:

- een door alle tot de Conrisq Groep behorende stichtingen afgegeven Compte joint- en mede-aansprakelijkheids-overeenkomst
- een negatieve pledge / pari passu en cross default verklaring eveneens afgegeven door alle tot de Conrisq Groep behorende stichtingen.

Per 1 oktober 2011 maakt Stichting De Lingebught deel uit van de "Fisc. Eenh. Stichting Conrisq Groep, Stichting Forensisch Psychiatrisch Instituut De Rooyse Wissel, c.s."

Het hoger beroep bij de Raad van State inzake de weigering van de gemeente om de bouwvergunning te verlenen is ongegrond verklaard.

2.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

5. Overige bedrijfsopbrengsten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	Realisatie 2012	Realisatie 2011
	€	€
Verrekening met Stg. OG Helderling inzake exploitatieresultaat	0	19.337
Verrekening met Stg. FPI de Rooyse Wissel inzake exploitatieresultaat	0	19.337
Overige bedrijfsopbrengsten	100.400	0
Totaal	100.400	38.674

Toelichting:
Door de gemeente Overbetuwe is naar aanleiding van de uitspraak op het hoger beroep, inzake het weigeren van de bouwvergunning, € 99k legeskosten overgemaakt. Dit resulteert in 2012 in een positief exploitatieresultaat.

LASTEN

6. Overige bedrijfskosten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	Realisatie 2012	Realisatie 2011
	€	€
Accountants- en advieskosten	3.721	12.677
Kosten terrein	146	177
Samenwerkingskosten Stg Conrisq Groep	7.500	7.500
Algemene kosten	24	27
Bankkosten	204	362
Verrekening met Stg. OG Helderling inzake exploitatieresultaat	40.102	0
Verrekening met Stg. FPI de Rooyse Wissel inzake exploitatieresultaat	40.102	0
Totaal overige bedrijfskosten	91.798	20.743

Toelichting:
De accountants- en advieskosten waren in 2011 zeer fors door gemaakte advocaatkosten t.b.v. het Hoger Beroep en het opnieuw inmeten van de percelen door het Kadaster. In 2012 is sprake van een positief exploitatieresultaat door teruggave van legeskosten van de gemeente Overbetuwe.

7. Financiële baten en lasten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	Realisatie 2012	Realisatie 2011
	€	€
Rentebaten	127	0
Subtotaal financiële baten	127	0
Rentelasten	8.729	17.931
Subtotaal financiële lasten	8.729	17.931
Totaal financiële baten en lasten	8.602	17.931

Toelichting:
De rentelasten worden berekend over de onderlinge rekening-courant verhoudingen. Deze zijn gebaseerd op de 1 maands Euribor + 0,5%. De Euribor is in 2012 zeer sterk gedaald.

2.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

10. Bezoldiging bestuurders en toezichthouders

Eindverantwoordelijke Raad van Bestuur met Raad van Toezicht. Het bestuur wordt statutair uitgeoefend door de Stichting Conrisq Groep. Deze stichting kent drie bestuurders, waarvan een voorzitter. De beloningsgegevens van deze bestuurders treft u aan in de geconsolideerde jaarrekening van de Conrisq Groep.

Welk bestuursmodel is van toepassing op uw organisatie?

De statutair bestuurder Stichting Conrisq Groep kent een driehoofdige Raad van Bestuur, met voorzitter.

Wat is de samenstelling van het bestuur of de directie?

De bezoldiging van de bestuurders en gewezen bestuurders van de zorginstelling over het jaar 2012 is opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van de Stichting Conrisq Groep. De remuneratiecommissie van de Raad van Toezicht heeft zich in 2012 gebogen over de bezoldiging van de bestuurders. Zij heeft de debatten inzake bezoldiging van bestuurders gevolgd en is zich bewust van de maatschappelijke discussie rondom dit thema. De Raad van Toezicht heeft zich op het standpunt gesteld dat de wettelijk vastgestelde norm het plafond vormt voor de bezoldiging van de bestuurders.

De bezoldiging van de leden van de raad van toezicht van de zorginstelling over het jaar 2012 is opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van de Stichting Conrisq Groep.

Stichting De Lingeburght

2.7 Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

Raad van Bestuur van Stichting Conrisq Groep

Mevr. Drs. J.A.M.A. Venmans

Mevr. Dr. A.A.G. Verwaaijen

Dhr. R.C.M. Eggenhuizen

Raad van Toezicht van Stichting Conrisq Groep

Mevr. Drs. M.E.J.M. de Witte-Caubo (vz)

Mevr. Dr. Mr. I.M. Koopmans

Dhr. A.P.M. Veltman

Mevr. A.J.M. Smolders

Dhr. Drs. J. Rijkers

Mevr. Drs. A.M.G. Volp-Kortenhorst

Dhr. Drs. W.H.J.M. Wedemeijer

3 OVERIGE GEGEVENS

3 OVERIGE GEGEVENS

3.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting De Lingebught heeft de jaarrekening 2012 vastgesteld in de vergadering van 2 april 2013.

De raad van toezicht van de Stichting De Lingebught heeft de jaarrekening 2012 goedgekeurd in de vergadering van 24 april 2013.

3.2 Statutaire regeling resultaatbestemming

Er is geen statutaire regeling rondom de resultaatbestemming.

3.3 Resultaatbestemming

Er is geen te verdelen resultaat

3.4 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum, die van invloed zijn op het beeld van de jaarrekening ultimo boekjaar 2012.

3.5 Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

Controleverklaring