

Stichting Thuiszorg Pantein

Rapport inzake
Geconsolideerd financiële jaarverslaggeving 2009

20 mei 2010

5.1	Geconsolideerde jaarrekening	
5.1.1	Geconsolideerde balans per 31 december 2009	4
5.1.2	Geconsolideerde resultatenrekening over 2009	5
5.1.3	Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2009	6
5.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
5.1.5	Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2009	10
5.1.6	Geconsolideerd mutatieoverzicht materiële vaste activa ultimo 2009	16
5.1.7	Overzicht van langlopende schulden ultimo 2009	17
5.1.8	Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening over 2009	18
5.1.9	Enkelvoudige balans per 31 december 2009	29
5.1.10	Enkelvoudige resultatenrekening over 2009	30
5.1.11	Enkelvoudig kasstroomoverzicht over 2009	31
5.1.12	Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2009	32
5.1.13	Enkelvoudig mutatieoverzicht materiële vaste activa ultimo 2009	36
5.1.14	Toelichting op enkelvoudige resultatenrekening over 2009	37
5.2	Overige gegevens	
5.2.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	40
5.2.2	Statutaire regeling resultaatbestemming	40
5.2.3	Resultaatbestemming	40
5.2.4	Gebeurtenissen na balansdatum	40
5.2.5	Ondertekening door bestuurder en toezichthouders	41
5.2.6	Accountantsverklaring	42

5.1 Geconsolideerde jaarrekening

5.1 Geconsolideerde JAARREKENING

5.1.1 Geconsolideerde BALANS PER 31 december 2009
(Na resultaat bestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	8.255.369	8.534.086
Financiële vaste activa	2	98.098	89.257
Totaal vaste activa		8.353.467	8.623.343
Vlottende activa			
Vorraden	3	170.741	151.479
Vorderingen en overlopende activa	4	4.968.016	5.038.199
Financieringstekort	5	1.520.363	2.502.493
Liquide middelen	6	5.013.362	3.188.223
Totaal vlottende activa		11.672.482	10.880.394
Totaal activa		<u>20.025.949</u>	<u>19.503.737</u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	7	5.111.096	5.942.703
Niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	7	3.436.033	1.688.349
Totaal eigen vermogen		8.547.129	7.631.052
Voorzieningen	8	1.331.624	2.109.893
Langlopende schulden	9	893.840	1.112.106
Kortlopende schulden			
Overige kortlopende schulden en overlopende passiva	10	9.253.356	8.650.686
Totaal passiva		<u>20.025.949</u>	<u>19.503.737</u>

5.1.2 Geconsolideerde RESULTATENREKENING OVER 2009

	Ref.	2009 €	2008 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	12	29.453.353	27.582.954
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	13	24.836.865	22.775.016
Overige bedrijfsopbrengsten	14	6.768.359	4.810.500
Som der bedrijfsopbrengsten		61.058.577	55.168.470
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	15	52.100.067	48.043.333
Afschrijvingen op materiële vaste activa	16	1.044.654	1.075.920
Overige bedrijfskosten	17	7.034.568	6.590.554
Som der bedrijfslasten		60.179.289	55.709.807
BEDRIJFSRESULTAAT		879.288	-541.337
Financiële baten en lasten	18	-33.682	-146.950
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		912.970	-394.387
Buitengewone baten en lasten	19	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR		912.970	-394.387
Vennootschapsbelasting	20	-3.107	-40.581
RESULTAAT NA BELASTINGEN		916.077	-353.806
Resultaatverdeling			
Ten gunste van de reserve aanvaardbare kosten		598.895	595.091
Ten gunste van de reserve Kraamzorg		9.957	63.433
Ten gunste van de overige reserves		441.034	55.175
Ten gunste van de bestemmingsreserve Vastgoed		1.305.568	-
Ten laste van de bestemmingsreserve WMO		-1.430.502	-1.189.287
Ten laste van het bestemmingsfonds basis takenpakket JGZ		-20.720	73.638
Ten gunste van het bestemmingsfonds maatwerk JGZ		32.928	10.391
Ten laste van het bestemmingsfonds projecten JGZ		-15.578	52.142
Ten laste van de bestemmingsreserve Innovatie van de Stichting Gezondheid Service Brabant Noord-Oost		-	-
Ten laste van de algemene reserve van de Stichting Gezondheid Service Brabant Noord-Oost		-509	69.689
Ten laste van de algemene reserve van de Stichting Thuiszorgwinkel Pantein		-4.996	-84.078
		916.077	-353.806

5.1.3 Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2009

	2009		2008	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		879.288		-541.337
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	1.044.654		927.820	-361.615
- vennootschapsbelasting	3.107		40.581	
- mutaties voorzieningen	-778.269		229.634	
		269.492		1.198.035
Veranderingen in vlottende middelen:				
- voorraden	-19.262		-16.407	
- vorderingen	70.183		-1.010.952	
- vorderingen / schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	982.130		-2.308.923	
- kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	602.670		-2.691.355	
		1.635.721		-6.027.637
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		2.784.501		-5.370.939
Kasstroom uit bedrijfsoperaties				
Resultaat deelnemingen	-		-	
Ontvangen interest	116.105		253.125	
Betaalde interest	-82.424		-112.799	
Koersresultaat obligaties	-		6.624	
Kasstroom uit operationele activiteiten		33.681		146.950
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen in materiële vaste activa	-843.267		-1.138.869	
Desinvesteringen materiële vaste activa	72.458		31.166	
Geeel afgeschreven activa	4.873			
Investering in financiële vaste activa	-8.841		-10.000	
Desinvestering in financiële vaste activa	-		1.908.155	
Investeringen in immateriële vaste activa				
Desinvesteringen immateriële vaste activa				
samenwerkingsverbanden	-		-	
Overige investeringen en desinvesteringen in financiële vaste activa	-		-	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-774.777		790.452
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Nieuw opgenomen langlopende leningen	-		1.381.280	
Aflossing langlopende schulden	-218.266		-324.960	
Verstrekke langlopende leningen	-		-	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-218.266		1.056.320
Mutatie geldmiddelen (inclusief kortlopende schulden aan kredietinstellingen)		1.825.139		-3.377.217

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.1 Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van de Stichting Thuiszorg Pantein te Uden bestaan voornamelijk uit het verstrekken van thuiszorg en aanverwante diensten.

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

Vergelijkende cijfers zijn aangepast waar dat behoef.

Groepsverhoudingen

Stichting Thuiszorg Pantein behoort tot Pantein. Aan het hoofd van de groep staat Pantein te Boxmeer. De jaarrekening van Thuiszorg Pantein is opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van Pantein te Boxmeer.

In de geconsolideerde jaarrekening zijn tevens opgenomen de stichtingen die tot Pantein behoren. De geconsolideerde jaarrekening van Pantein bevat de volgende jaarrekeningen:

- Stichting Zorgcentra Pantein
- Stichting Maasziekenhuis Pantein
- Stichting Thuiszorg Pantein
- Stichting Thuiszorgwinkel Pantein
- Stichting Gezondheid Service Brabant Noord-Oost

Pantein bestaat uit de volgende onderdelen:

- Stichting Pantein
- Stichting Zorgcentra Pantein
- Stichting Maasziekenhuis Pantein
- Stichting Thuiszorg Pantein
- Stichting Thuiszorgwinkel Pantein
- Stichting Gezondheid Service Brabant Noord-Oost
- Stichting Pantein Wonen
- Stichting Steunfonds Gezondheidszorg Boxmeer
- Stichting Vrienden van Madeleine
- Chronische Ketenzorg Land van Cuijk en Noord-Limburg B.V.
- Maasziekenhuis Vastgoed B.V.
- Vastgoedmanagement Maasziekenhuis Pantein B.V.
- Vastgoedontwikkeling Maasziekenhuis Pantein B.V.
- Oranje Invent 2000 B.V.
- Oranje Invent 2001 B.V.
- Oranje Invent 2002 B.V.
- Oranje Invent 2003 B.V.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.2 Grondslagen van de waardering van activa en passiva

Grondslagen van de waardering van activa en passiva en van de bepaling van het resultaat

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. Toelichtingen op posten in de balans, winst-en-verliesrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffings-, vervaardigings- of goedgekeurde kosten verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De jaarlijkse afschrijvingen worden berekend op basis van een vast percentage van die kosten conform deels de desbetreffende beleidsregels, deels berekend over de geschatte economische levensduur.

De materiële vaste activa die behoren tot de niet-WTZi/WMG-gefinancierde vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingskosten, respectievelijk actuele waarde/- opbrengstwaarde. De afschrijvingspercentages die gehanteerd zijn, staan vermeld in de desbetreffende bijlage.

Financiële vaste activa

De onder de financiële vaste activa opgenomen deelnemingen zijn gewaardeerd tegen de netto vermogenswaarde. Met eventuele duurzame waardeverminderingen wordt rekening gehouden. Obligaties worden gewaardeerd tegen de beurswaarde.

Vorraden

Vorraden worden gewaardeerd tegen historische inkooprijzen onder aftrek van een voorziening voor incurante voorraden, voor zover daartoe aanleiding bestaat.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorziening voor het risico van 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.

Voorzieningen

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 verplichten 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.

Voorziening uitgestelde beloningen

De voorziening uitgestelde beloningen is gewaardeerd tegen de contante waarde van de in de toekomst te verwachten verplichtingen, rekening houdend met de diensttijd, de leeftijd, het verwachte verloop van het huidige personeelsbestand.

Voorziening langdurig zieken

De voorziening Langdurig zieken wordt gevormd voor de loondoorbetalingen van personeelsleden die per balansdatum arbeidsongeschikt zijn en is gewaardeerd tegen nominale waarde.

Reorganisatievoorziening

De reorganisatievoorziening is gevormd voor de kosten die in de komende jaren zullen voortvloeien uit de reorganisatie en is gewaardeerd tegen nominale waarde.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Wachtgeldvoorziening

De wachtgeldvoorziening is gevormd voor de kosten die voortvloeien uit de wachtgeld verplichting die de komende jaren uitbetaald moeten worden. Hierbij is rekening gehouden met de indexering voor verwachte stijgingen van de wachtgelden en is contant gemaakt tegen de geldende disconteringsvoet.

Langlopende schulden

Langlopende schulden hebben betrekking op de schulden met een looptijd van meer dan één jaar. De in het komend jaar te verrichten aflossingen zijn opgenomen onder kortlopende schulden.

5.1.4.3 Grondslagen resultaatbepaling

Baten en lasten

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn, baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

De baten zijn voor wat betreft het budget aanvaardbare kosten of daarmee gelijk te stellen middelen berekend aan de hand van de voorschriften voor de bekostiging/subsidiëring, danwel voor wat betreft de overige opbrengsten gebaseerd op het gefactureerde of doorberekende bedrag voor geleverde goederen en diensten.

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

Kosten van groot onderhoud worden ten laste van de resultatenrekening gebracht wanneer de kosten zich voordoen.

De rechten en verplichtingen uit hoofde van meerjarige financiële contracten, zoals huurcontracten, operationele leasecontracten e.d. worden niet in de balans geactiveerd en gepassiveerd. De lasten die hieruit voortvloeien worden onder de bedrijfslasten verantwoord.

Als buitengewone baten en lasten worden baten en lasten opgenomen, die niet uit de gewone bedrijfsuitoefening voortvloeien.

Pensioenen

Thuiszorg Pantein 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. Thuiszorg Pantein 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. Thuiszorg Pantein 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 AWBZ, WMO, Kraamzorg, Jeugdgezondheidszorg, Thuiszorgwinkel Pantein, GSBNO en overig segment.

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 directe FTE's per segment;
- indirecte materiële kosten: verdeling op basis van omzet per segment;
- indirecte overige kosten: verdeling op basis van omzet per segment.

5.1.4.5 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen, kortlopende schulden aan kredietinstellingen en effecten die onder de vlottende activa worden gerubriceerd.

5.1.5 Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2009

1. Materiële vaste activa

De materiële vaste activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31.12.2009	31.12.2008
	€	€
Grond	220.288	234.552
Gebouwen	3.823.313	3.969.859
Verbouwingen	1.221.199	1.278.836
Installaties	566.883	629.694
Inventarissen	472.520	644.324
Vervoermiddelen	230.918	253.279
Automatiseringsapparatuur	703.346	682.253
Overige materiële vaste activa	1.016.902	841.289
	8.255.369	8.534.086

Onder de overige materiële vaste activa zijn de volgende activa opgenomen: uitleenartikelen en apparatuur ten behoeve van medisch onderzoek

Het verloop van de materiële vaste activa was in het verslagjaar als volgt:

	2009	2008
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	8.534.086	8.354.203
Bij: investeringen 2009	843.267	1.138.869
Af: afschrijvingen 2009	-1.044.654	-927.820
Af: desinvesteringen in het boekjaar/gereedgekomen activa in het boekjaar	-72.458	-31.166
Af: terugname geheel afgeschreven activa	-4.873	-
Boekwaarde per 31 december	8.255.369	8.534.086

Met betrekking tot de registergoederen, welke onder de materiële activa zijn opgenomen, is een negatieve hypotheekverklaring afgegeven.

De cumulatieve afschrijvingen bedragen ultimo 31 december 2009 € 10.274.788.

Voor een nadere toelichting op de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatie-overzicht onder 5.1.6.

2. Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa was in het verslagjaar als volgt:

	Stand			Stand
	31.12.2008	Toevoeging	Onttrekking	31.12.2009
	€	€	€	€
Overige deelnemingen	42.391	-	-	42.391
Vorderingen op overige deelnemingen	36.866	-	-	36.866
Waarborgsommen	10.000	2.841	-	12.841
Deelneming Servicebedrijf Pantein B.V.	-	6.000	-	6.000
	89.257	8.841	-	98.098

Overige deelnemingen: Dit betreft een deelneming van 4,16% in aandelen Caremate Franchise B.V. Deze aandelen zijn gewaardeerd tegen de kostprijswaarde.

De vorderingen op overige deelnemingen betreft een achtergestelde lening aan Caremate Franchise B.V. De rente bedraagt 4,5%. Aflossing is niet overeengekomen.

Waarborgsommen: Dit betreft de waarborgsom betaald in het kader van een huurcontract.

Verbonden partijen:

Stichting Thuiszorgwinkel Pantein te Uden

Stichting Gezondheid Service Brabant Noord-Oost te Uden

Onderling worden personeelskosten en overheadkosten tegen nominale waarde doorbelast.

De langlopende lening betreft Stichting Thuiszorgwinkel Pantein.

Deelnemingen in groepsmaatschappijen

Op 22 december 2009 is Servicebedrijf Pantein B.V. opgericht. Door de Stichting Thuiszorg Pantein is

ad € 6.000 aandelenkapitaal gestort. Stichting Zorgcentra Pantein, Stichting Thuiszorg Pantein en Stichting Maasziekenhuis

Pantein nemen ieder voor 1/3 deel.

5.1.5 Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2009

Servicebedrijf Pantein B.V. verleent service aan zorg gerelateerde producten en diensten op het terrein van schoonmaak, receptie, linnendienst, keukens, restaurants, ICT, administratie, inkoop en techniek.

5.1.5 Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2009

3. Voorraden

De voorraden kunnen als volgt worden gespecificeerd:	31.12.2009	31.12.2008
	€	€
Voorraad	18.000	21.023
Winkelvoorraad Stichting Thuiszorgwinkel Pantein	158.902	136.617
	176.902	157.640
Af: voorziening incurante voorraden	-6.161	-6.161
	170.741	151.479

4. Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:	31.12.2009	31.12.2008
Vorderingen	€	€
Debiteuren	2.710.982	3.676.155
Overlopende activa		
Vorderingen op groepsmaatschappijen	-	215.456
Nog te ontvangen bedragen	2.257.034	1.146.588
	4.968.016	5.038.199

Op de vordering uit hoofde van debiteuren is een voorziening voor oninbaarheid van € 69.757 (2008 € 136.893) in mindering gebracht.

5. Nog in tarieven te verrekenen financieringstekort/-overschot

	2009	2008	2007	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari	-	2.083.480	419.013	2.502.493
Bij/af: financieringsverschil boekjaar	-	-	-	-
Bij/af: correcties voorgaande jaren	-	-	-	-
Bij/af: betalingen/ontvangsten	995.565	-1.577.696	-	-582.131
Subtotaal	995.565	505.784	419.013	1.920.362
Voorziening nog in de tarieven te verrekenen		-		-400.000
Stand per 31 december 2009				1.520.362
Stadium vaststelling	a	b	b	

a = interne berekening, b = overeenstemming met zorgkantoor, c = definitieve vaststelling NZA

Specificatie financieringstekort/-overschot in het boekjaar

	31.12.2009	31.12.2008
	€	€
Wettelijk budget aanvaardbare kosten lopend jaar	29.453.353	27.582.856
Vergoedingen ter dekking van het werkelijk budget -ontvangen voorschotten (AWBZ-instelling)	28.457.788	25.499.376
	995.565	2.083.480

6. Liquide middelen

De liquide middelen kunnen als volgt worden gespecificeerd:	31.12.2009	31.12.2008
	€	€
Banken	4.021.708	3.184.168
Deposito's	987.051	-
Kas	4.603	4.055
	5.013.362	3.188.223

5.1.5 Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2009

De Stichting Thuiszorg Pantein heeft een kredietfaciliteit in rekening-courant bij de Rabobank te Boxmeer ad € 2.500.000. Het krediet is hoofdelijk verstrekt aan Stichting Thuiszorg Pantein, Stichting Thuiszorgwinkel Pantein en Stichting Gezondheid Service Brabant Noord-Oost. De gestelde zekerheden voor dit rekening-courantkrediet samen met de verstrekte lening zijn als volgt:

- Er is door de Coöperatieve Rabobank U.A. te Boxmeer een bankborgtocht verstrekt voor verplichtingen van Stichting Thuiszorg Pantein. Deze borgtocht wordt ondermeer verzekerd door de hypotheek van EUR 249.579 tweede in rang en een hypotheek van EUR 1.905.876 derde in rang bij de Coöperatieve Rabobank U.A. te Boxmeer.
- Een hypotheek van EUR 1.406.719 eerste in rang bij de Coöperatieve Rabobank U.A. te Boxmeer
- Extra zekerheden :
- Er is een pandrecht gevestigd op huidige/ en toekomstige inventaris
- Er is een pandrecht gevestigd op huidige/ en toekomstige vorderingen
- Er is een pandrecht gevestigd op huidige/ en toekomstige voorraden

7. Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	31.12.2009	31.12.2008
	€	€
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	5.111.096	5.942.703
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	3.436.033	1.688.349
Totaal eigen vermogen	8.547.129	7.631.052

Het verloop is als volgt weer te geven

	Stand 31.12.2008	Overige mutaties	Resultaat bestemming	Stand 31.12.2009
	€	€	€	€
Collectief gefinancierd gebonden vermogen				
- Reserve aanvaardbare kosten	6.251.931	-	598.895	6.850.826
- Bestemmingsreserves WMO	-1.234.454		-1.430.502	-2.664.956
- Overige reserves	925.226	-	-	925.226
	5.942.703	-	-831.607	5.111.096
Niet-collectief gefinancierd vrij vermogen				
- Algemene reserve Thuiszorg Pantein	739.822	-	441.034	1.180.856
- Bestemmingsreserve Vastgoed			1.305.568	1.305.568
- Bestemmingsfonds basis takenpakket JGZ	166.490	-	-20.720	145.770
- Bestemmingsfonds maatwerk JGZ	10.391	-	32.928	43.319
- Bestemmingsfonds projecten JGZ	61.504	-	-15.578	45.926
- Reserve Kraamzorg	78.507	-	9.957	88.464
- Bestemmingsreserve Innovatie GSBNO	125.000	-	-	125.000
- Algemene reserve Thuiszorgwinkel Pantein	331.418	-	-4.996	326.422
- Algemene reserve GSBNO	175.217	-	-509	174.708
	1.688.349	-	1.747.684	3.436.033
Totaal eigen vermogen	7.631.052	-	916.077	8.547.129

Collectief gefinancierd vermogen

Hierop worden reserves opgenomen, die voortkomen uit de subsidie- en/of zorggebonden dan wel collectief gefinancierde activiteiten.

De bestemmingsreserve WMO betreft de uitvoering van de huishoudelijke verzorging wat plaats vindt in het kader van de Wet op de Maatschappelijke ondersteuning.

Het beleid inzake de WMO is dat per 1 januari 2010 een nieuwe B.V. is opgericht waarin de huishoudelijke hulp activiteiten van Stichting Thuiszorg Pantein zijn ondergebracht. De Stichting Thuiszorg Pantein is 100 % aandeelhouder van Huishoudelijke Hulp Pantein B.V.

5.1.5 Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2009

Niet collectief gefinancierd (vrij) vermogen.

Dit betreft vrij besteedbaar vermogen en komt voort uit niet-collectief gefinancierde activiteiten alsmede vermogen van het in het kader van de consolidatieplicht opgenomen werkzame niet-collectief gefinancierde vermogens van gelieerde rechtspersonen.

De bestemmingsreserve innovatie wordt gevormd ten behoeve van innovatie van de activiteiten van Stichting Gezondheid Service Brabant Noord-Oost.

De innovatiereserve GSBNO is bedoeld voor het ontwikkelen en het aanbieden van digitale diensten aan de leden van GSBNO op het gebied van de gezondheidszorg.

Het bestemmingsfonds Basistaken pakket JGZ betreft de uitvoering van het basistakenpakket JGZ 0-4 jaar wat plaats vindt in het kader van de tijdelijke Regeling Specifieke Uitkering die geldt tot en met 2007.

Het bestemmingsfonds Projecten JGZ betreft financiering van de maatwerkactiviteiten wat gebeurt uit het gemeentefonds, gebaseerd op de tijdelijke regeling vroegsignalering.

De reserve Kraamzorg betreft de uitvoering van kraamzorg.

De bestemmingsreserve vastgoed is bedoeld voor het instandhouden en faciliteren van beleid inzake vastgoed van de thuiszorg. De panden zijn in het kader van algemene bedrijfsvoering gebruikt.

Specificatie aansluiting geconsolideerd - enkelvoudig vermogen 31 december 2009 en resultaat over 2009

De specificatie is als volgt :

	Eigen vermogen	Resultaat
	€	€
Enkelvoudig eigen vermogen en resultaat:	7.920.999	921.582
Stichting Thuiszorgwinkel Pantein	326.422	-4.996
Stichting Gezondheid Service Brabant Noord-Oost	299.708	-509
Totaal geconsolideerd eigen vermogen en resultaat	8.547.129	916.077

8. Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen was in het verslagjaar als volgt:

	Stand 31.12.2008	Dotatie	Onttrekking	Stand 31.12.2009
	€	€	€	€
Voorziening uitgestelde beloningen	360.307	28.202	-	388.509
Voorziening langdurig zieken	374.660	66.136	-86.590	354.206
Reorganisatievoorziening	468.883	-	-423.494	45.389
Wachtgeldvoorziening	906.043	-	-362.523	543.520
	2.109.893	94.338	-872.607	1.331.624

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

	31.12.2009
	€
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	413.204
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	918.420
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	326.521

- De reorganisatievoorziening vloeit voort uit het met de vakbonden afgesloten sociaal plan in het kader van de integratie van de Pantein groep met Thuiszorg Pantein (voorheen STBNO) in 2007 en volgende jaren.

- De wachtgeldvoorziening betreft een verplichting uit te verwachten personele kosten ten gevolge van herstructurering.

- De voorziening uitgestelde beloningen betreft een verplichting uit te verwachten jubileum- uitkeringen in de toekomst rekening houdend met ontwikkelingen van lonen en rente en de kans dat iemand op de jubileumdatum nog in dienst is.

- Voorziening langdurig zieken. Deze voorziening wordt gevormd ter dekking van de op de balansdatum bestaande verplichting inzake de loondoorbetaling van personeelsleden die per deze datum arbeidsongeschikt zijn.

9. Langlopende schulden

	31.12.2009	31.12.2008
	€	€
Saldo leningen primo boekjaar	1.274.586	55.786
Aangegane leningen 2009 resp. 2008	-	1.381.280
Aflossingen 2009	-162.480	-162.480
Aflossingen 2010 resp. 2009	-218.266	-162.480
Saldo leningen ultimo boekjaar	893.840	1.112.106

5.1.5 Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2009

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

	<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
	€	€
Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	218.266	162.480
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	893.840	1.112.106
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	243.920	55.768

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar het verloopoverzicht onder 5.1.8.

De aflossingsverplichtingen zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.

10. Overige kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
	€	€
Crediteuren	855.351	1.031.056
Schulden aan groepsmaatschappijen	733.066	-
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.384.247	1.236.455
Schulden ter zake van pensioenen	859.420	878.538
Aflossingsverplichtingen leningen en leaseverplichtingen	218.266	162.480
Nog te betalen salarissen	117.782	412.557
Vakantiegeld (inclusief sociale lasten)	1.781.636	1.632.867
Vakantiedagen (inclusief sociale lasten)	2.035.190	1.836.347
Overige schulden	<u>1.268.398</u>	<u>1.460.386</u>
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>9.253.356</u>	<u>8.650.686</u>

11. Niet uit de balans blijvende verplichtingen

In de jaarrekening zijn de navolgende vorderingen, verplichtingen en zekerheden niet opgenomen:

1. Het bij fusie door de Stichting Gezondheidscentrum ingebrachte eigen vermogen (€ 209.319) mag uitsluitend worden aangewend voor doeleinden, die in overeenstemming zijn met de (oude) doelstellingen van de verdwijnende stichting. Voor afwijkende bestemmingen is toestemming van de rechter nodig.
2. Bij overdracht van het thuiszorgkantoor te Heesch is bepaald dat bij verkoop verkoper verplicht is een bedrag te betalen aan de plaatselijke kruisvereniging Heesch dan wel haar rechtsopvolger(s). Bij de overdracht bedroeg de som ca. € 17.500 Dit bedrag dient jaarlijks te worden geïndexeerd met het prijsindexcijfer voor gezinsconsumptie.
3. De jaarlijkse verplichtingen uit huur- en leasecontracten:
Het huren van gebouwen bedraagt voor een looptijd korter dan één jaar € 350.624 en voor langer dan een jaar € 953.359. De lopende huurcontracten hebben verschillende afloopdata. De verplichtingen ten aanzien van leasecontracten van bedrijfsauto's en kantoorapparatuur bedraagt € 121.739 korter dan een jaar en € 104.691 langer dan een jaar. De lopende leasecontracten hebben verschillende afloopdata.
4. Ten opzichte van de bankhypotheek van € 1.586.006 zijn de bedrijfspanden / wijkgebouwen en een woonhuis als zekerheden afgegeven.
5. Op de resultaten van de afgelopen jaren van GSBNO is geen vennootschapsbelasting in mindering gebracht. Wij zijn van mening dat de uitgevoerde activiteiten niet onderhevig zijn aan de vennootschapsbelasting op grond van:
 - het behartigen van een algemeen maatschappelijk belang dat op de voorgrond staat
 - dat in de statuten is opgenomen dat de stichting geen winst beoogt en dat een eventueel batig resultaat bij liquidatie ten gunste komt van Stichting Thuiszorg Pantein
 Op dit moment heeft Stichting Gezondheid Service Brabant Noord-Oost inzake deze kwestie bezwaar aangetekend tegen de reeds opgelegde aanslagen vennootschapsbelasting. Op basis van de aangiften vennootschapsbelasting bedraagt de verplichting circa € 100.000.

Stichting Thuiszorg Pantein geconsolideerd

5.1.6 Geconsolideerd verloopoverzicht van de materiële vaste activa per 31 december 2009

Niet WTZi/WMG gefinancierde vaste activa

	Grond	Terreinen voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Inventaris	Vervoer middelen	Automati- sering	Overige MVA	Totaal Niet WTZi WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009											
- aanschafwaarde	234.552	-	5.842.857	-	2.017.215	1.156.051	2.679.660	374.325	2.982.907	4.307.541	19.595.108
- cumulatieve afschrijvingen	-	-	1.872.999	-	738.379	526.356	2.035.335	121.047	2.300.654	3.466.252	11.061.022
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>234.552</u>	<u>-</u>	<u>3.969.858</u>	<u>-</u>	<u>1.278.836</u>	<u>629.695</u>	<u>644.325</u>	<u>253.278</u>	<u>682.253</u>	<u>841.289</u>	<u>8.534.086</u>
Mutaties in het boekjaar											
- investeringen	-	-	-	-	89.026	13.068	31.075	45.839	198.237	466.022	843.267
- afschrijvingen	-	-	115.788	-	118.789	77.995	201.801	68.199	176.545	285.537	1.044.654
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>											
.aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.589.163	1.589.163
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.584.290	1.584.290
- <i>desinvesteringen</i>											
aanschafwaarde	14.264	-	185.532	-	30.604	18.180	68.132	-	2.344	-	319.056
cumulatieve afschrijvingen	-	-	154.775	-	2.730	20.295	67.053	-	1.745	-	246.598
per saldo	<u>14.264</u>	<u>-</u>	<u>30.757</u>	<u>-</u>	<u>27.874</u>	<u>-2.115</u>	<u>1.079</u>	<u>-</u>	<u>599</u>	<u>-</u>	<u>72.458</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-14.264</u>	<u>-</u>	<u>-146.545</u>	<u>-</u>	<u>-57.637</u>	<u>-62.812</u>	<u>-171.805</u>	<u>-22.360</u>	<u>21.093</u>	<u>175.612</u>	<u>-278.718</u>
Stand per 31 december 2009											
- aanschafwaarde	220.288	-	5.657.325	-	2.075.637	1.150.939	2.642.603	420.164	3.178.800	3.184.400	18.530.156
- cumulatieve afschrijvingen	-	-	1.834.012	-	854.438	584.056	2.170.083	189.246	2.475.454	2.167.499	10.274.788
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>220.288</u>	<u>-</u>	<u>3.823.313</u>	<u>-</u>	<u>1.221.199</u>	<u>566.883</u>	<u>472.520</u>	<u>230.918</u>	<u>703.346</u>	<u>1.016.901</u>	<u>8.255.369</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0%		2%		5-10-20%	5-20%	10-20-33,3%	16,7-20-25%	33,3%	10-20%	

5.1.7 Overzicht langlopende schulden per 31 december 2009

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke rente	Restschuld 31 december 2008	Nieuwe leningen in 2009	Aflossing in 2009	Restschuld 31 december 2009	Rest-schuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2009	Aflossingswijze	Aflossing 2010	Gestelde zekerheden
		€			%	€	€	€	€	€			€	
Rabo Land van Cuijk & Maasduinen	9-jan-08	1.367.740	8	Hypotheek	4,303	1.218.800	-	162.480	1.056.320	243.920		7 maand	162.480	bankborgtocht 1.625.000 1ste Hypotheek van 1.406.719
Stichting Gezondheidszorg Veghel	1-jan-90	55.786	onbepaald	Hypotheek	7,500	55.786	-	-	55.786	-		geen	55.786	
Totaal						1.274.586	-	162.480	1.112.106	243.920			218.266	

5.1.8 Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening over 2009

5.1.8.1 Gesegmenteerde geconsolideerde RESULTATENREKENING OVER 2009

Segment AWBZ

	Ref.	2009	2008
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	12	29.453.353	27.512.871
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	13	180.700	62.101
Overige bedrijfsopbrengsten	14	321.512	93.011
Som der bedrijfsopbrengsten		29.955.565	27.667.983
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	15	27.847.535	25.928.980
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	16	645.445	228.672
Overige bedrijfskosten	17	879.894	920.627
Som der bedrijfslasten		29.372.874	27.078.279
BEDRIJFSRESULTAAT		582.691	589.704
Financiële baten en lasten	18	-16.204	-5.387
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		598.895	595.091
Buitengewone baten en lasten	19	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR		598.895	595.091
Vennootschapsbelasting	20	-	-
RESULTAAT NA BELASTINGEN		598.895	595.091

5.1.8 Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening over 2009

5.1.8.1 Gesegmenteerde geconsolideerde RESULTATENREKENING OVER 2009

Segment WMO

	<u>Ref.</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	12	-	-
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	13	13.129.881	11.648.892
Overige bedrijfsopbrengsten	14	42.616	259.400
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>13.172.497</u>	<u>11.908.292</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	15	14.496.619	10.726.351
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	16	51.830	103.505
Overige bedrijfskosten	17	56.921	2.292.975
Som der bedrijfslasten		<u>14.605.370</u>	<u>13.122.831</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		<u>-1.432.873</u>	<u>-1.214.539</u>
Financiële baten en lasten	18	-2.371	-25.252
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>-1.430.502</u>	<u>-1.189.287</u>
Buitengewone baten en lasten	19	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR		<u>-1.430.502</u>	<u>-1.189.287</u>
Vennootschapsbelasting	20	-	-
RESULTAAT NA BELASTINGEN		<u><u>-1.430.502</u></u>	<u><u>-1.189.287</u></u>

5.1.8 Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening over 2009

5.1.8.1 Gesegmenteerde geconsolideerde RESULTATENREKENING OVER 2009

Segment Kraamzorg

	Ref.	2009	2008
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	12	-	-
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	13	4.677.654	4.618.406
Overige bedrijfsopbrengsten	14	262.977	172.030
Som der bedrijfsopbrengsten		4.940.631	4.790.436
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	15	4.395.121	4.503.159
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	16	41.859	32.669
Overige bedrijfskosten	17	496.065	201.276
Som der bedrijfslasten		4.933.045	4.737.104
BEDRIJFSRESULTAAT		7.586	53.332
Financiële baten en lasten	18	-2.371	-10.101
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		9.957	63.433
Buitengewone baten en lasten	19	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR		9.957	63.433
Vennootschapsbelasting	20	-	-
RESULTAAT NA BELASTINGEN		9.957	63.433

5.1.8 Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening over 2009

5.1.8.1 Gesegmenteerde geconsolideerde RESULTATENREKENING OVER 2009

Segment JGZ

	Ref.	2009	2008
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	12	-	-
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	13	4.698.440	4.721.969
Overige bedrijfsopbrengsten	14	1.031.705	960.265
Som der bedrijfsopbrengsten		5.730.145	5.682.234
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	15	4.210.543	4.122.410
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	16	258.075	201.976
Overige bedrijfskosten	17	1.283.472	1.300.800
Som der bedrijfslasten		5.752.090	5.625.186
BEDRIJFSRESULTAAT		-21.945	57.048
Financiële baten en lasten	18	-18.575	-79.123
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		-3.370	136.171
Buitengewone baten en lasten	19	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR		-3.370	136.171
Vennootschapsbelasting	20	-	-
RESULTAAT NA BELASTINGEN		-3.370	136.171

5.1.8 Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening over 2009

5.1.8.1 Gesegmenteerde geconsolideerde RESULTATENREKENING OVER 2009

Segment GSBNO

	Ref.	2009	2008
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	12	-	70.083
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	13	-	-
Overige bedrijfsopbrengsten	14	594.494	484.438
Som der bedrijfsopbrengsten		594.494	554.521
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	15	211.284	205.414
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	16	3.974	4.586
Overige bedrijfskosten	17	387.673	282.272
Som der bedrijfslasten		602.931	492.272
BEDRIJFSRESULTAAT		-8.437	62.249
Financiële baten en lasten	18	-7.928	-7.440
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		-509	69.689
Buitengewone baten en lasten	19	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR		-509	69.689
Vennootschapsbelasting	20	-	-
RESULTAAT NA BELASTINGEN		-509	69.689

5.1.8 Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening over 2009

5.1.8.1 Gesegmenteerde geconsolideerde RESULTATENREKENING OVER 2009

Segment Thuiszorgwinkel Pantein

	Ref.	2009	2008
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	12	-	-
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	13	-	-
Overige bedrijfsopbrengsten	14	3.164.215	2.700.289
Som der bedrijfsopbrengsten		3.164.215	2.700.289
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	15	891.512	750.285
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	16	207.967	201.116
Overige bedrijfskosten	17	2.059.147	1.844.709
Som der bedrijfslasten		3.158.626	2.796.110
BEDRIJFSRESULTAAT		5.589	-95.821
Financiële baten en lasten	18	13.692	28.838
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		-8.103	-124.659
Buitengewone baten en lasten	19	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR		-8.103	-124.659
Vennootschapsbelasting	20	-3.107	-40.581
RESULTAAT NA BELASTINGEN		-4.996	-84.078

5.1.8 Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening over 2009

5.1.8.1 Gesegmenteerde geconsolideerde RESULTATENREKENING OVER 2009

Overig segment

	Ref.	2009	2008
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	12	-	-
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	13	2.150.191	1.723.648
Overige bedrijfsopbrengsten	14	1.350.840	141.067
Som der bedrijfsopbrengsten		3.501.031	1.864.715
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	15	47.454	1.806.734
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	16	-164.496	155.296
Overige bedrijfskosten	17	1.871.396	-104.005
Som der bedrijfslasten		1.754.354	1.858.025
BEDRIJFSRESULTAAT		1.746.677	6.690
Financiële baten en lasten	18	76	-48.485
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		1.746.601	55.175
Buitengewone baten en lasten	19	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR		1.746.601	55.175
Vennootschapsbelasting	20	-	-
RESULTAAT NA BELASTINGEN		1.746.601	55.175

5.1.8 Toelichting op de enkelvoudige resultatenrekening over 2009

5.1.8.2 Aansluiting totaal resultaat met resultaat segmenten over 2009

De aansluiting van de afzonderlijke resultatenrekeningen per bedrijfssegment op het resultaat is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
AWBZ	598.895	595.091
WMO	-1.430.502	-1.189.287
Kraamzorg	9.957	63.433
JGZ	-3.370	136.171
GSBNO	-509	69.689
Thuiszorgwinkel Pantein	-4.996	-84.078
Overig segment	1.746.601	55.175
Totaal samengevoegd resultaat	<u>916.077</u>	<u>-353.806</u>

5.1.8 Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening 2009

BATEN

12. Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten

Het verloop van het wettelijk budget aanvaardbare kosten ten opzichte van voorgaand boekjaar is als volgt te specificeren:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	29.453.353	27.582.954
	<u>29.453.353</u>	<u>27.582.954</u>
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar	27.582.954	25.740.898
Productieafspraken verslagjaar	- 1.870.399	- 1.841.958
Subtotaal	29.453.353	27.582.856
Correcties voorgaande jaren	-	98
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	<u>29.453.353</u>	<u>27.582.954</u>

13. Niet gebudgetteerde zorgprestaties

De opbrengsten van de niet gebudgetteerde zorgprestaties kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
<i>Zorgprestaties</i>		
Opbrengsten WMO, zorgprestaties uit hoofde van contract met gemeente	13.129.881	11.648.892
Persoonsgebonden budgetten	460.820	485.380
Kraamzorg	4.677.654	4.618.415
Jeugdgezondheidszorg	4.698.440	4.721.863
Overige niet gebudgetteerde zorgprestaties	1.870.070	1.300.466
Totaal niet gebudgetteerde zorgprestaties	<u>24.836.865</u>	<u>22.775.016</u>

14. Overige bedrijfsopbrengsten

De overige bedrijfsopbrengsten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
<i>Overige dienstverlening</i>		
Vaccinatiebaten	360.825	365.629
Overige subsidies	280.369	398.477
Omzet Thuiszorgwinkel Pantein	3.164.215	2.745.975
Omzet GSBNO (abonn/cursus)	594.494	438.752
<i>Overige opbrengsten</i>		
huurbaten	314.055	288.695
overige baten	2.054.401	572.972
Totaal overige bedrijfsopbrengsten	<u>6.768.359</u>	<u>4.810.500</u>

5.1.8 Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening 2009

LASTEN

15. Personeelskosten

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Lonen en salarissen	36.694.949	33.775.609
Sociale lasten	5.014.382	4.569.995
Pensioenpremies	2.632.649	2.529.122
Andere personeelskosten	<u>3.582.354</u>	<u>3.313.851</u>
Subtotaal	47.924.334	44.188.577
Personeel niet in loondienst	3.746.168	3.615.296
Kosten overgedragen zorg	<u>429.565</u>	<u>239.460</u>
Totaal personeelskosten	<u>52.100.067</u>	<u>48.043.333</u>

De gemiddelde personeelsbezetting kan als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	fte	fte
AWBZ	531	521
WMO	391	317
Kraamzorg	99	106
JGZ	73	73
GSBNO	2	2
Thuiszorgwinkel Pantein	18	17
Overig segment	<u>115</u>	<u>111</u>
Totaal personeelsbezetting	<u>1.229</u>	<u>1.147</u>

16. Afschrijvingen materiële vaste activa

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
<i>Overige afschrijvingen</i> materiële vaste activa	<u>1.044.654</u>	<u>1.075.920</u>
	<u>1.044.654</u>	<u>1.075.920</u>

Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - verloopoverzichten materiële vaste activa

	<u>2009</u>
	€
Afschrijving niet WTZi/WMG gefinancierde vaste activa	<u>1.044.654</u>
Totaal afschrijvingen volgens verloopoverzichten	1.044.654
Totaal afschrijvingen resultatenrekening	<u>1.044.654</u>

5.1.8 Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening 2009

	2009	2008
17. Overige bedrijfskosten	€	€
Kostprijs verkopen	1.683.421	1.534.026
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	102.513	148.154
Algemene kosten	3.752.555	3.593.009
Onderhoud en energiekosten	885.080	850.156
Huur en leasing	610.999	465.209
Totaal overige bedrijfskosten	7.034.568	6.590.554
18. Financiële baten en lasten	€	€
Rentebaten	-116.106	-253.125
Subtotaal financiële baten	-116.106	-253.125
Waardeverandering financiële vaste activa	-	-6.624
Rentelasten	82.424	112.799
Subtotaal financiële lasten	82.424	106.175
Totaal financiële baten en lasten	-33.682	-146.950
19. Buitengewone baten en lasten	-	-
	-	-
20. Vennootschapsbelasting	€	€
Vennootschapsbelasting	-3.107	-40.581
	-3.107	-40.581

21. Bezoldiging en financiële relaties met toezichthouders

De Raad van Commissarissen is een personele unie met die van de Stichting Pantein. De bezoldiging van de leden van de Raad van Commissarissen van de zorginstelling zijn vermeld in de jaarrekening van Stichting Pantein.

22. Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens (WOPT)

Voor de toelichting op de Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens wordt verwezen naar de geconsolideerde jaarrekening van de Stichting Pantein.

22. Honoraria van de accountant

De honoraria van de accountant is in de jaarrekening van Stichting Pantein vermeld.

5.1.9 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 december 2009
(Na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	7.588.148	7.851.738
Financiële vaste activa	2	346.924	338.083
Totaal vaste activa		7.935.072	8.189.821
Vlottende activa			
Vorraden	3	18.000	21.023
Vorderingen en overlopende activa	4	3.978.990	4.304.248
Financieringstekort	5	1.520.363	2.502.493
Liquide middelen	6	4.536.815	2.826.492
Totaal vlottende activa		10.054.168	9.654.256
Totaal activa		17.989.240	17.844.077
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	7	5.111.096	5.942.703
Niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	7	2.809.903	1.056.714
Totaal eigen vermogen		7.920.999	6.999.417
Voorzieningen	8	1.331.624	2.109.893
Langlopende schulden	9	893.840	1.112.106
Kortlopende schulden			
Overige kortlopende schulden en overlopende passiva	10	7.842.777	7.622.661
Totaal passiva		17.989.240	17.844.077

5.1.10 Enkelvoudige resultatenrekening over 2009

	Ref.	2009	2008
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	12	29.453.353	27.512.871
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	13	24.836.865	22.775.016
Overige bedrijfsopbrengsten	14	3.445.058	2.002.392
Som der bedrijfsopbrengsten		57.735.276	52.290.279
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	15	50.997.271	47.064.279
Afschrijvingen op materiële vaste activa	16	832.708	870.218
Overige bedrijfskosten	17	5.023.161	4.863.548
Som der bedrijfslasten		56.853.140	52.798.045
BEDRIJFSRESULTAAT		882.136	-507.766
Financiële baten en lasten	18	-39.446	-168.347
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		921.582	-339.419
Buitengewone baten en lasten	19	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR		921.582	-339.419
Resultaatverdeling			
Ten gunste van de reserve aanvaardbare kosten		598.895	595.091
Ten gunste van de reserve Kraamzorg		9.957	63.433
Ten gunste van de overige reserves		441.034	55.175
Ten gunste van de bestemmingsreserve Vastgoed		1.305.568	-
Ten laste van de bestemmingsreserve WMO		-1.430.502	-1.189.287
Ten laste van het bestemmingsfonds basis takenpakket JGZ		-20.720	73.638
Ten gunste van het bestemmingsfonds maatwerk JGZ		32.928	10.391
Ten laste van het bestemmingsfonds projecten JGZ		-15.578	52.142
		921.582	-339.417

5.1.11 Enkelvoudig kasstroomoverzicht over 2009

	<u>2009</u>		<u>2008</u>	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		882.136		-507.766
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	832.708		870.218	
- vennootschapsbelasting	-		-	
- mutaties voorzieningen	<u>-778.269</u>		<u>229.634</u>	
		54.439		1.099.852
Veranderingen in vlottende middelen				
- voorraden	3.023		539	
- vorderingen	325.258		-645.574	
- vorderingen / schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	982.130		-2.308.922	
- kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	<u>220.116</u>		<u>-3.456.687</u>	
		<u>1.530.527</u>		<u>-6.410.644</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		<u>2.467.102</u>		<u>-5.818.558</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties				
Resultaat deelnemingen	-		-	
Ontvangen interest	104.739		243.280	
Betaalde interest	-65.294		-81.557	
Koersresultaat obligaties	<u>-</u>		<u>6.624</u>	
		39.445		168.347
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-641.576		-1.055.077	
Desinvesteringen in materiële vaste activa	72.458		31.166	
Investerings in financiële vaste activa	-8.841		-10.000	
Desinvesteringen in financiële vaste activa	-		1.908.155	
Investerings in immateriële vaste activa	-		-	
Desinvesteringen in immateriële vaste activa	-		-	
Investerings in deelnemingen e/o	<u>-</u>		<u>-</u>	
		-577.959		874.244
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Aflossing langlopende schulden	-218.265		-324.960	
Nieuw opgenomen langlopende leningen	<u>-</u>		<u>1.381.280</u>	
		-218.265		1.056.320
Mutatie geldmiddelen (inclusief kortlopende schulden aan kredietinstellingen)		<u>1.710.323</u>		<u>-3.719.647</u>

5.1.12 Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2009

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

De materiële vaste activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
	€	€
Grond	220.288	234.552
Gebouwen	3.823.313	3.969.859
Verbouwingen	1.129.832	1.170.372
Installaties	566.477	629.085
Inventarissen	460.174	627.514
Vervoermiddelen	211.265	214.924
Automatiseringsapparatuur	680.757	652.958
Overige materiële vaste activa	496.042	352.474
	<u>7.588.148</u>	<u>7.851.738</u>

Onder de overige materiële vaste activa zijn de volgende activa opgenomen: uitleenartikelen en apparatuur ten behoeve van medisch onderzoek

Het verloop van de materiële vaste activa was in het verslagjaar als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	7.851.738	7.698.045
Bij: investeringen 2009	641.576	1.055.077
Af: afschrijvingen 2009	-832.708	-870.218
Af: desinvesteringen in het boekjaar/gereedgekomen activa in het boekjaar	-72.458	-31.166
	<u>7.588.148</u>	<u>7.851.738</u>

Boekwaarde per 31 december

Met betrekking tot de registergoederen, welke onder de materiële activa zijn opgenomen, is een negatieve hypotheekverklaring afgegeven.

De cumulatieve afschrijvingen bedragen ultimo 31 december 2009 € 9.166.930.

Voor een nadere toelichting op de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatie-overzicht onder 5.1.13.

2. Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa was in het verslagjaar als volgt:

	<u>Stand</u>			<u>Stand</u>
	<u>31.12.2008</u>	<u>Toevoeging</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>31.12.2009</u>
	€	€	€	€
Andere langlopende vorderingen	328.083	-	-	328.083
Waarborgsommen	10.000	2.841	-	12.841
Deelneming Service bedrijf Pantein BV	-	6.000	-	6.000
	<u>338.083</u>	<u>8.841</u>	<u>-</u>	<u>346.924</u>

Verbonden partijen:

Stichting Thuiszorgwinkel Pantein te Uden

Stichting Gezondheid Service Brabant Noord-Oost te Uden

Onderling worden personeelskosten en overheadkosten tegen nominale waarde doorbelast.

De langlopende lening betreft een lening aan Stichting Thuiszorgwinkel Pantein.

Deelnemingen in groepsmaatschappijen

Op 22 december 2009 is Servicebedrijf Pantein B.V. opgericht. Door de Stichting Thuiszorg Pantein is ad € 6.000 aandelenkapitaal gestort. Stichting Zorgcentra Pantein, Stichting Thuiszorg Pantein en Stichting Maasziekenhuis Pantein nemen ieder voor 1/3 deel.

Servicebedrijf Pantein B.V. verleent service aan zorg gerelateerde producten en diensten op het terrein van schoonmaak, receptie, linnendienst, keukens, restaurants, ICT, administratie, inkoop en techniek.

5.1.12 Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2009

Toelichting op belangen in andere rechtspersonen of vennootschappen:

Naam en rechtsvorm en woonplaats rechtspersoon	Kernactiviteit	Verschaft kapitaal	Kapitaalbe- lang (in %)	Eigen vermogen €	Resultaat €
Zeggenschapsbelangen:					
Stichting Thuiszorgwinkel Pantein	Retail	-	0%	326.422	-4.996
Stichting Gezondheid Service Brabant Noord-Oost	Ledenservice	-	0%	299.708	-509

Het eigen vermogen en resultaat van Stichting Thuiszorgwinkel Pantein en Stichting Gezondheid Service Brabant Noord-Oost zijn ontleend aan de jaarrekening 2009.

3. Voorraden

	31.12.2009 €	31.12.2008 €
Voorraad	18.000	21.023
Af: voorziening incurante voorraden	-	-
	18.000	21.023

4. Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31.12.2009 €	31.12.2008 €
Vorderingen		
Debiteuren	1.792.419	3.254.812
	1.792.419	3.254.812
Overlopende activa		
Nog te ontvangen bedragen	2.186.571	1.049.436
	3.978.990	4.304.248

Op de vordering uit hoofde van debiteuren is een voorziening voor oninbaarheid van € 67.039 (2008 € 133.658) in mindering gebracht.

5. Nog in tarieven te verrekenen financieringstekort/-overschot

Zie hiervoor de weergave in de toelichting op de geconsolideerde balans onder toelichting 5.

6. Liquide middelen

	31.12.2009 €	31.12.2008 €
Banken	3.548.003	2.825.170
Deposito's	987.051	-
Kas	1.761	1.322
	4.536.815	2.826.492

Voor een toelichting op de kredietfaciliteit. Zie de weergave in de toelichting op de geconsolideerde balans onder toelichting 6.

7. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	31.12.2009 €	31.12.2008 €
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	5.111.096	5.942.703
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	2.809.903	1.056.714
Totaal eigen vermogen	7.920.999	6.999.417

5.1.12 Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2009

Het verloop is als volgt weer te geven

	Stand 31.12.2008	Overige mutaties	Resultaat verdeling	Stand 31.12.2009
	€	€	€	€
Collectief gefinancierd gebonden vermogen				
- Reserve aanvaardbare kosten	6.251.931	-	598.895	6.850.826
- Bestemmingsreserve WMO	-1.234.454	-	-1.430.502	-2.664.956
- Overige reserves	925.226	-	-	925.226
	5.942.703	-	-831.607	5.111.096
Niet-collectief gefinancierd vrij vermogen				
- Algemene reserve Thuiszorg Pantein	739.822	-	441.034	1.180.856
- Bestemmingsreserve Vastgoed	-	-	1.305.568	1.305.568
- Bestemmingsfonds basis takenpakket JGZ	166.490	-	-20.720	145.770
- Bestemmingsfonds maatwerk JGZ	10.391	-	32.928	43.319
- Bestemmingsfonds projecten JGZ	61.504	-	-15.578	45.926
- Reserve Kraamzorg	78.507	-	9.957	88.464
	1.056.714	-	1.753.189	2.809.903
Totaal eigen vermogen	6.999.417	-	921.582	7.920.999

Collectief gefinancierd vermogen

Hierop worden reserves opgenomen, die voortkomen uit de subsidie- en/of zorggebonden dan wel collectief gefinancierde activiteiten.

De bestemmingsreserve WMO betreft de uitvoering van de huishoudelijke verzorging wat plaats vindt in het kader van de Wet op de Maatschappelijke ondersteuning.

Het beleid inzake de WMO is dat per 1 januari 2010 een nieuwe B.V. is opgericht waarin de huishoudelijke hulp activiteiten van Stichting Thuiszorg Pantein zijn ondergebracht. De Stichting Thuiszorg Pantein is 100 % aandeelhouder van Huishoudelijke Hulp Pantein B.V.

Niet collectief gefinancierd (vrij) vermogen.

Dit betreft vrij besteedbaar vermogen en komt voort uit niet-collectief gefinancierde activiteiten alsmede vermogen van het in het kader van de consolidatieplicht opgenomen werkzame niet-collectief gefinancierde vermogens van gelieerde rechtspersonen.

Het fonds Basistaken pakket JGZ betreft de uitvoering van het basistakenpakket JGZ 0-4 jaar wat plaats vindt in het kader van de tijdelijke Regeling Specifieke Uitkering die geldt tot en met 2007.

Het fonds Projecten JGZ betreft financiering van de maatwerkactiviteiten wat gebeurt uit het gemeentefonds, gebaseerd op de tijdelijke regeling vroegsignalering.

De reserve Kraamzorg betreft de uitvoering van kraamzorg.

De bestemmingsreserve vastgoed is bedoeld voor het instandhouden en faciliteren van beleid inzake vastgoed van de thuiszorg. De panden zijn in het kader van algemene bedrijfsvoering gebruikt.

8. Voorzieningen

Zie hiervoor de weergave in de toelichting op de geconsolideerde balans onder toelichting 8.

9. Langlopende schulden

Zie hiervoor de weergave in de toelichting op de geconsolideerde balans onder toelichting 9.

5.1.12 Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2009

10. Overige kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
	€	€
Crediteuren	255.620	817.118
Rekening courant groepsmaatschappijen	209.794	-404.169
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.470.320	1.426.815
Schulden ter zake van pensioenen	859.420	878.538
Aflossingsverplichtingen leningen en leaseverplichtingen	218.266	162.480
Nog te betalen salarissen	117.782	412.557
Vakantiegeld (inclusief sociale lasten)	1.781.636	1.632.867
Vakantiedagen (inclusief sociale lasten)	2.035.190	1.836.347
Overige passiva	<u>894.749</u>	<u>860.108</u>
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>7.842.777</u>	<u>7.622.661</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

11. Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Zie hiervoor de weergave in de toelichting op de geconsolideerde balans onder toelichting 11.

5.1.13 Enkelvoudig verloopoverzicht van de materiële vaste activa per 31 december 2009

Niet WTZi/WMG gefinancierde vaste activa

	Grond	Terreinen voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Inventaris	Vervoer middelen	Automati- sering	Overige MVA	Sub-totaal Niet WTZi WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009											
- aanschafwaarde	234.552	-	5.842.857	-	1.837.605	1.144.514	2.556.149	265.905	2.911.598	1.639.378	16.432.558
- cumulatieve afschrijvingen	-	-	1.872.999	-	667.233	515.428	1.928.635	50.982	2.258.640	1.286.903	8.580.820
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>234.552</u>	<u>-</u>	<u>3.969.858</u>	<u>-</u>	<u>1.170.372</u>	<u>629.086</u>	<u>627.514</u>	<u>214.923</u>	<u>652.958</u>	<u>352.475</u>	<u>7.851.738</u>
Mutaties in het boekjaar											
- investeringen	-	-	-	-	89.026	13.068	27.706	45.839	193.550	272.387	641.576
- afschrijvingen	-	-	115.788	-	101.692	77.792	193.967	49.497	165.152	128.820	832.708
- terugname geheel afgeschreven activa											
.aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- desinvesteringen											
aanschafwaarde	14.264	-	185.532	-	30.604	18.180	68.132	-	2.344	-	319.056
cumulatieve afschrijvingen	-	-	154.775	-	2.730	20.295	67.053	-	1.745	-	246.598
per saldo	<u>14.264</u>	<u>-</u>	<u>30.757</u>	<u>-</u>	<u>27.874</u>	<u>-2.115</u>	<u>1.079</u>	<u>-</u>	<u>599</u>	<u>-</u>	<u>72.458</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-14.264</u>	<u>-</u>	<u>-146.545</u>	<u>-</u>	<u>-40.540</u>	<u>-62.609</u>	<u>-167.340</u>	<u>-3.658</u>	<u>27.799</u>	<u>143.567</u>	<u>-263.590</u>
Stand per 31 december 2009											
- aanschafwaarde	220.288	-	5.657.325	-	1.896.027	1.139.402	2.515.723	311.744	3.102.804	1.911.765	16.755.078
- cumulatieve afschrijvingen	-	-	1.834.012	-	766.195	572.925	2.055.549	100.479	2.422.047	1.415.723	9.166.930
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>220.288</u>	<u>-</u>	<u>3.823.313</u>	<u>-</u>	<u>1.129.832</u>	<u>566.477</u>	<u>460.174</u>	<u>211.265</u>	<u>680.757</u>	<u>496.042</u>	<u>7.588.148</u>
Afschrijvingspercentage	0%		2%		5-10-20%	5-20%	10-20%	16,7-25%	16,7-33,3%	10-20%	

5.1.14 Toelichting op de enkelvoudige resultatenrekening over 2009

BATEN

12. Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten

Het verloop van het wettelijk budget aanvaardbare kosten ten opzichte van voorgaand boekjaar is als volgt te specificeren:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	29.453.353	27.512.871
Werkelijk aanvaardbare kosten ultimo	<u>29.453.353</u>	<u>27.512.871</u>

Het verschil in de wettelijke aanvaardbare kosten tussen de geconsolideerde en enkelvoudige exploitatierekening ad € 0 (2008 € 70.083) wordt veroorzaakt door het feit dat de prenatale zwangerschapsbegeleiding door GSBNO wordt uitgevoerd.

13. Niet gebudgetteerde zorgprestaties

De opbrengsten van de niet gebudgetteerde zorgprestaties kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
<i>Zorgprestaties</i>		
Opbrengsten WMO, zorgprestaties uit hoofde van contract met gemeente	13.129.881	11.648.892
Persoonsgebonden budgetten	460.820	485.380
Kraamzorg	4.677.654	4.618.415
Jeugdgezondheidszorg	4.698.440	4.721.863
Overige niet gebudgetteerde zorgprestaties	1.870.070	1.300.466
Totaal niet gebudgetteerde zorgprestaties	<u>24.836.865</u>	<u>22.775.016</u>

14. Overige bedrijfsopbrengsten

De overige bedrijfsopbrengsten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
<i>Overige dienstverlening</i>		
Vaccinatiebaten	360.825	365.629
Overige subsidies	280.369	398.477
<i>Overige opbrengsten</i>		
- huurbaten	314.055	288.695
- overige baten	1.184.241	949.591
- verkoop gebouwen	1.305.568	-
Totaal overige bedrijfsopbrengsten	<u>3.445.058</u>	<u>2.002.392</u>

Stichting Thuiszorg Pantein

LASTEN

15. Personeelskosten

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Lonen en salarissen	35.946.162	33.047.836
Sociale lasten	4.921.868	4.479.242
Pensioenpremies	2.582.282	2.481.671
Andere personeelskosten	3.526.221	3.283.560
	46.976.533	43.292.309
Personeel niet in loondienst	3.591.173	3.532.510
Kosten overgedragen zorg	429.565	239.460
	50.997.271	47.064.279

Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	fte	fte
Segment AWBZ	531	521
Segment WMO	391	317
Segment Kraamzorg	99	106
Segment Jeugdgezondheidszorg	73	73
Overig segment	115	111
Gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment	1.209	1.128

Alle personeelsleden zijn in loondienst van Stichting Thuiszorg Pantein en voeren werkzaamheden uit t.b.v. de Stichting Thuiszorgwinkel Pantein en de Stichting Gezondheid Service Brabant Noord-Oost en worden op basis van de werkelijke loonkosten doorbelast.

16. Afschrijvingen materiële vaste activa

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa	832.708	870.218
	832.708	870.218

17. Overige bedrijfskosten

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Kostprijs verkopen	70.049	47.595
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	102.513	148.148
Algemene kosten	3.355.333	3.352.517
Onderhoud en energiekosten	884.267	850.079
Huur en leasing	610.999	465.209
	5.023.161	4.863.548

18. Financiële baten en lasten

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Rentebaten	-104.740	-243.280
Subtotaal financiële baten	-104.740	-243.280
Waardeverandering financiële vaste activa	-	-6.624
Rentelasten	65.294	81.557
Subtotaal financiële lasten	65.294	74.933
Totaal financiële baten en lasten	-39.446	-168.347

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2 Overige gegevens

5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De Raad van Bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarrekening van Stichting Thuiszorg Pantein.

De jaarrekening 2009 is door de Raad van Bestuur opgesteld op 11 mei 2010.

De Raad van Commissarissen is verantwoordelijk voor het vaststellen van de jaarrekening. De jaarrekening 2009 is door de Raad van Commissarissen vastgesteld in hun vergadering van 20 mei 2010.

5.2.2 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is geen bepaling opgenomen omtrent de resultaatbestemming.

5.2.3 Resultaatbestemming

Overeenkomstig het besluit van de algemeen bestuurder heeft de Raad van Commissarissen ingestemd met het resultaat over het boekjaar groot € 916.077 positief.

De resultaatbestemming is als volgt:

	<u>€</u>
Ten gunste van de reserve aanvaardbare kosten	598.895
Ten gunste van de reserve Kraamzorg	9.957
Ten gunste van de overige reserves	441.034
Ten gunste van de bestemmingsreserve Vastgoed	1.305.568
Ten gunste van het bestemmingsfonds maatwerk JGZ	32.928
Ten laste van het bestemmingsfonds basis takenpakket JGZ	-20.720
Ten laste van de bestemmingsreserve WMO	-1.430.502
Ten laste van het bestemmingsfonds projecten JGZ	-15.578
Ten laste van de algemene reserve van de Stichting Gezondheid Service Brabant Noord-Oost	-509
Ten laste de algemene reserve van de Stichting Thuiszorgwinkel Pantein	-4.996
	<u><u>916.077</u></u>

5.2.4 Gebeurtenissen na balansdatum

Per 1 januari 2010 zijn de huishoudelijke hulp activiteiten in het kader van de WMO ondergebracht in de Huishoudelijke Hulp Pantein B.V. gevestigd te Heesch. De Huishoudelijke Hulp Pantein B.V. zal de huishoudelijke hulp activiteiten in het kader van de WMO uitvoeren. De Stichting Thuiszorg Pantein is 100% aandeelhouder van deze B.V.

5.2 Overige gegevens

5.2.5 Ondertekening door bestuurder en toezichthouders

Drs. W.B.J. van Soest
bestuurder Stichting Thuiszorg Pantein

De jaarrekening 2009 is door de Raad van Commissarissen goedgekeurd in hun vergadering van 20 mei 2010

J.J.W.H. Wijn
voorzitter

ir. Th.J.M. van Brunschot
lid

C.H.J.M. Niemeijer-Kieboom
vice-voorzitter

drs. A.F.G. Verhoeven
lid

mr. J.T.M. van Bergen
lid

Ph. Vermulst
lid

drs. E.J. de Boer
lid

dr. H. Molendijk
lid

5.2.6 Accountantsverklaring

De accountantsverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

5.2 Overige gegevens

Accountantsverklaring