

Pantein in praktijk

Stichting
Pantein

Jaarrekening
2010

Pantein 

Stichting Pantein

Rapport inzake
Financiële jaarverslaggeving 2010

26 mei 2011

INHOUDSOPGAVE

pagina

5.1	Jaarrekening 2010	
5.1.1	Geconsolideerde balans per 31 december 2010	4
5.1.2	Geconsolideerde resultatenrekening over 2010	5
5.1.3	Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2010	6
5.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
5.1.5	Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2010	11
5.1.6	Mutatieoverzicht immateriële vaste activa	20
5.1.7	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	22
5.1.8	Specificatie ultimo boekjaar onderhanden projecten en gereedgekomen projecten	26
5.1.9	Overzicht langlopende schulden ultimo 2010	28
5.1.10	Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening over 2010	29
5.1.11	Balans per 31 december 2010	41
5.1.12	Resultatenrekening over 2010	42
5.1.13	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	43
5.1.14	Toelichting op de balans per 31 december 2010	44
5.1.15	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	47
5.1.16	Toelichting op de resultatenrekening over 2010	48
5.2	Overige gegevens	
5.2.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	50
5.2.2	Resultaatbestemming	50
5.2.3	Gebeurtenissen na balansdatum	50
5.2.4	Ondertekening door bestuurders en toezichhouders	50
5.2.5	Controleverklaring	52

5.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

Stichting Pantein

5.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

5.1.1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2010
(na resultaatsbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-2010</u>	<u>31-dec-2009</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	2.165.673	3.409.264
Materiële vaste activa	2	129.621.291	111.159.569
Financiële vaste activa	3	499.635	1.672.107
Totaal vaste activa		<u>132.286.599</u>	<u>116.240.940</u>
Vlottende activa			
Voorraden	4	1.072.666	984.019
Schulden uit hoofde van financieringstekort	6	4.856.009	-
Vorderingen	7	20.751.058	20.209.986
Liquide middelen	8	13.793.994	5.585.635
Totaal vlottende activa		<u>40.473.727</u>	<u>26.779.640</u>
Totaal activa		<u>172.760.326</u>	<u>143.020.580</u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	9	3.403	3.403
Collectief gefinancierd gebonden vermogen		22.958.905	21.298.690
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen		6.747.993	4.621.926
Totaal eigen vermogen		<u>29.710.301</u>	<u>25.924.019</u>
Voorzieningen	10	3.157.743	2.671.682
Langlopende schulden	11	87.231.668	27.118.439
Kortlopende schulden			
Onderhanden werk uit hoofde van DBC's	5	459.573	643.301
Schulden uit hoofde van financieringoverschot	6	-	8.205.466
Overige kortlopende schulden	12	52.201.041	78.457.673
Totaal passiva		<u>172.760.326</u>	<u>143.020.580</u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

Stichting Pantein

5.1.2 GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

	<u>Ref.</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	14	136.324.318	118.743.648
DBC opbrengsten B-segment	15	19.145.815	17.906.243
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	16	30.217.703	26.053.067
Overige bedrijfsopbrengsten	17	12.629.134	10.327.839
Som der bedrijfsopbrengsten		198.316.970	173.030.797
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	18	129.248.926	121.651.135
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	19	25.459.075	11.351.751
Overige bedrijfskosten	20	36.623.153	32.957.307
Som der bedrijfslasten		191.331.154	165.960.193
BEDRIJFSRESULTAAT		6.985.816	7.070.604
Financiële baten en lasten	21	-3.139.579	-2.434.607
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		3.846.237	4.635.997
Vennootschapsbelasting	22	-59.955	3.107
RESULTAAT BOEKJAAR		3.786.282	4.639.104
RESULTAATSBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>			
		<u>2010</u>	<u>2009</u>
		€	€
Reserve aanvaardbare kosten		1.660.215	2.735.126
Algemene reserve niet collectief gefinancierd vrij vermogen		-214.078	512.082
Bestemmingsreserve niet collectief gefinancierd vrij vermogen		2.340.145	1.391.896
		3.786.282	4.639.104

5.1.3 GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT

	Ref.	2010	2009
		€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten			
Bedrijfsresultaat		6.985.816	7.070.604
Aanpassingen voor:			
- afschrijvingen	19	26.559.655	11.355.503
- mutaties voorzieningen	10	<u>486.061</u>	<u>-950.596</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		27.045.716	10.404.907
Veranderingen in vlottende middelen:			
- voorraden	4	-88.647	-55.500
- vorderingen	5	-541.072	1.322.418
- nog in tarieven te verrekenen	6	-13.061.475	5.725.216
- Onderhanden werk uit hoofde van DBC's	5	-183.728	-668.071
- kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	12	<u>6.938.536</u>	<u>-4.866.106</u>
		-6.936.386	1.457.957
		27.095.146	18.933.468
Resultaat deelnemingen	21	133.136	102.335
Ontvangen interest	21	170.388	160.609
Betaalde interest	21	-3.443.103	-2.697.551
Vennootschapsbelasting	22	<u>-59.955</u>	<u>3.107</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		-3.199.534	-2.431.500
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			
Investerings in immateriële vaste activa	1	-16.469.935	-2.821.375
Investerings in materiële vaste activa	2	-73.276.412	-38.598.677
Overige mutaties vaste activa	2	-2.496.275	
Desinvesteringen materiële vaste activa	2	46.018.836	6.670.249
Afwaardering materiële vaste activa	2	2.446.000	-
Investerings in deelnemingen	3	-341.114	-18.000
Overige mutaties financiële vaste activa	3	<u>1.513.586</u>	<u>-105.176</u>
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-42.605.314	-34.872.979
Kasstroom uit financieringsactiviteiten			
Nieuw opgenomen leningen	11	63.194.800	-
Aflossing langlopende schulden	11	<u>-3.081.571</u>	<u>-6.881.351</u>
Totaal Kasstroom uit financieringsactiviteiten		60.113.229	-6.881.351
Mutatie geldmiddelen		41.403.527	-25.252.362

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.1 Algemeen

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld. Voor zover niet anders vermeld, worden de bedragen weergegeven in euro's.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

Groepsverhoudingen

Stichting Pantein behoort tot Pantein. De jaarrekening van Stichting Pantein is opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van Pantein te Boxmeer. Transacties tussen groepsmaatschappijen worden in de consolidatie geëlimineerd. Verder is ook het groepshoofd de Stichting Pantein aan te merken als verbonden partij.

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

- Zorgcentra Pantein B.V.
- Maasziekenhuis Pantein B.V.
- Thuiszorg Pantein B.V.
- Maasziekenhuis Vastgoed B.V.
- Servicebedrijf Pantein B.V.
- Stichting Gezondheid Service Brabant Noord-Oost
- Stichting Thuiszorgwinkel Pantein

Stichting Pantein bestaat uit de volgende onderdelen:

- Stichting Pantein
- Zorgcentra Pantein B.V.
- Maasziekenhuis Pantein B.V.
- Thuiszorg Pantein B.V.
- Huishoudelijke hulp Pantein B.V.
- Thuiszorgwinkel Pantein
- Gezondheid service Brabant Noord-Oost
- Pantein Wonen
- Servicebedrijf Pantein B.V.
- Stichting Steunfonds Gezondheidszorg Boxmeer
- Stichting Vrienden van Madeleine
- Chronische Keten zorg 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.
- Oranje Invent 2004 B.V.
- Oranje Invent 2005 B.V.

Stichting Pantein heeft een samenwerkingsovereenkomst met Pantein Wonen te St. Anthonis, Op grond van artikel 7 lid 5 van Regelgeving verslaggeving WTZi is Stichting Pantein Wonen niet opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van Stichting Pantein.

Per 1 januari 2011 is Pantein Wonen gefuseerd met Mooiland Maasland.

Tevens zijn de volgende steunstichtingen op grond van dit artikel buiten de consolidatie gebleven:

- Stichting Steunfonds Gezondheidszorg Boxmeer
- Stichting Vrienden van Madeleine

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Op grond van artikel 407 BW2 zijn de volgende venootschappen buiten de consolidatie gebleven:

- Vastgoedmanagement Maasziekenhuis Pantein B.V.
- Maasziekenhuis Vastgoed B.V.
- Chronische Ketenzorg Land van Cuijk en Noord-Limburg 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.
- Oranje Invent 2004 B.V.

Stichting Pantein heeft vrijstelling van consolidatie van Servicebedrijf Pantein B.V. conform art 2:408 BW

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.

Immateriële en Materiële vaste activa

De immateriële vaste activa en 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.

De afschrijvingspercentages die gehanteerd zijn, staan vermeld in de desbetreffende bijlage.

Vanwege de landelijke onzekerheden over de hoogte van de toekomstige opbrengsten en het ontbreken van een uniform kader van ervaringsnormen voor bijvoorbeeld een bedrijfswaardeberekening is, overeenkomstig RL 655 Zorginstellingen, de boekwaarde van de materiële vaste activa ad € 132.286.599 per 31 december 2010 ongewijzigd. De werkelijke waarde is echter niet eenduidig te bepalen en kan van de boekwaarde afwijken. Op grond van artikel 3 sub h van de Regeling verslaglegging WTZi zijn er geen bijzondere waardeverminderingen op WTZi vergunningsplichtige materiële vaste activa toegepast in het kader van de introductie van integrale tarieven.

In overeenstemming met de beleidsregels CU-2002 en CI-1805 van de Nederlandse Zorgautoriteit zijn in 2010 oude plankosten en kosten van asbestsanering onder de immateriële vaste activa verantwoord. Hoewel deze posten niet voldoen aan de definitie van immateriële vaste activa volgens de geldende verslaggevingsvoorschriften zijn ze op grond van de specifieke regelgeving van de NZa toch als immaterieel vast actief aangemerkt. Conform de genoemde beleidsregels zijn de geactiveerde plankosten in 2010 volledig (nacalculeerbaar) afgeschreven.

De aanbouw van het ziekenhuis is gewaardeerd tegen directe opbrengstwaarde. Voor de nieuwbouw van het ziekenhuis is een businessplan opgesteld waaruit de terugverdien capaciteit blijkt.

De uit leasing verkregen materiële vaste activa wordt overeenkomstig voorgaande grondslagen gewaardeerd. De aflossingsverplichtingen inzake de nog te betalen leasetermijnen zijn gesaldeerd met de lening u/g van de leasemaatschappij.

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.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Vorraden

De winkelvoorraad van Thuiszorgwinkel Pantein wordt gewaardeerd tegen historische inkooprijzen onder aftrek van een voorziening voor incurante voorraden.

De overige voorraden zijn gewaardeerd tegen de laatst bekende inkooprijzen. Een voorziening incurante voorraden wordt niet nodig geacht. Incurante artikelen zijn direct ten laste van het resultaat gebracht.

Onderhanden werk uit hoofde van DBC's

Het onderhanden werk uit hoofde van DBC's wordt gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, zijnde de kostprijs van de reeds bestede verrichtingen of tegen de opbrengstwaarde van de DBC indien deze lager is.

De productie van het onderhanden werk is bepaald door de openstaande verrichtingen te koppelen aan de DBC's die ultimo boekjaar openstonden. Op het onderhanden werk worden de voorschotten die ontvangen zijn van verzekeraars in mindering gebracht.

Financieringstekort/overschot

Hieronder zijn opgenomen de nog in tarieven te verrekenen bedragen, welke in beginsel worden verrekend middels tijdelijke aanpassingen van de verpleegtarieven.

Vorderingen

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

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden 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 nominale 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. De voorziening voor jubilea en PLB, voor wat betreft de overgangsregeling, zijn opgenomen tegen contante waarde. De reguliere PLB-opbouw en de overige voorzieningen zijn tegen nominale waarde opgenomen.

Voor toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is geen voorziening voor groot onderhoud gevormd. Deze lasten worden direct verwerkt in de resultatenrekening.

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.

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, dan wel voor wat betreft de overige opbrengsten gebaseerd op het gefactureerde of doorberekende bedrag voor geleverde goederen en diensten.

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

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

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.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Grondslagen van segmentering

In de jaarrekening wordt overeenkomstig de Richtlijn Zorginstellingen een segmentatie van de resultatenrekening gemaakt in de volgende segmenten verpleging/verzorging, ziekenhuis, thuiszorg, centrale diensten en overigen.

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 geleverde uren;
- indirecte materiële kosten: verdeling op gefactureerde kosten.

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.

Stichting Pantein

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

1. Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-dec-10	31-dec-09
	€	€
Aanloopkosten	2.165.673	3.409.264
Totaal immateriële vaste activa	2.165.673	3.409.264

Het verloop van de immateriële vaste activa in het verslagjaar als volgt weer te geven:

	31-dec-10	31-dec-09
	€	€
Boekwaarde per 31 december 2009	3.409.264	1.110.000
Investerings in 2010	16.469.935	2.821.375
Afschrijvingen 2010	-17.713.526	-522.111
Boekwaarde per 31 december 2010	2.165.673	3.409.264
Aanschafwaarde	20.243.110	4.021.375
Cumulatieve afschrijvingen	18.077.437	612.111

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de immateriële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatie-overzicht onder 5.1.6.

2. Materiële vaste activa

De materiële vaste activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-dec-10	31-dec-09
	€	€
Grond / terreinen	9.927.419	3.827.907
Aanloopkosten	615.722	645.292
Gebouwen	63.032.079	30.264.688
Installaties	24.968.079	5.213.705
Inventarissen	9.587.489	8.449.544
Vervoermiddelen	434.740	496.969
Automatiseringsapparatuur	2.209.594	2.560.355
Trekkingsinvesteringen	9.435.914	10.040.823
Meldingsinvesteringen	3.096.325	3.317.625
Projecten in uitvoering	2.175.040	164.235
Bouwprojecten in uitvoering	532.148	45.161.525
Overige materiële vaste activa	6.052.742	1.016.901
Materiële vaste activa	132.067.291	111.159.569
Afwaardering oudbouw Maasziekenhuis	-2.446.000	-
Totaal materiële vaste activa	129.621.291	111.159.569

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

	31-dec-10	31-dec-09
	€	€
Boekwaarde per 31 december 2009	111.159.569	88.668.836
Investerings in 2010	73.276.412	38.598.677
Afschrijvingen 2010	-8.846.129	-9.437.695
Overboeking versnelde afschrijving van financiële vaste activa	2.496.275	-
Terugname geheel afgeschreven activa	-	-4.873
Desinvesteringen in het boekjaar (oa oplevering nieuwbouw)	-46.018.836	-6.665.376
Afwaardering oudbouw Maasziekenhuis	-2.446.000	-
Boekwaarde per 31 december 2010	129.621.291	111.159.569
Aanschafwaarde	185.605.854	168.678.772
Cumulatieve afschrijvingen	53.538.563	57.519.203

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatie-overzicht onder 5.1.7. In toelichting 5.1.8 zijn overzichten opgenomen voor de onderhanden en gereedgekomen projecten.

Het juridische eigendom van de inventarissen rust voor € 1.011.809 bij zes leasemaatschappijen. Het verloop van de toekomstige lease termijnen is als volgt:

	2011	2012 en verder
Verloop toekomstige leaseverplichting	€ 195.382	€ 1.011.809

Stichting Pantein

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

3. Financiële vaste activa	31-dec-09	Toevoeging	Onttrekking	31-dec-10
	€	€	€	€
De financiële vaste activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:				
Deelneming in groepsmaatschappijen	196.703	341.114	-76.223	461.594
Vorderingen op overige deelnemingen	36.866	-	-36.866	-
Langlopende leningen	42.841	-	-4.800	38.041
Vordering op NZa uit hoofde van versnelde afschrijving	1.395.697	-	-1.395.697	-
Totaal financiële vaste activa	1.672.107	341.114	-1.513.586	499.635

Deelneming in groepsmaatschappijen	31-dec-10	31-dec-09
	€	€
- Fit-Return B.V.	-	1
- Syntein B.V.	236.136	102.609
- Maasziekenhuis Vastgoed B.V.	-	15.831
- Vastgoedontwikkeling Maasziekenhuis Pantein B.V.	9.000	9.000
- Vastgoedmanagement Maasziekenhuis Pantein B.V.	8.871	8.871
- Servicebedrijf Pantein B.V.	-	18.000
- Kraamzorg Pantein Vivent B.V.	11.700	-
- Deelneming Medirisk	195.887	-
- Caremate Franchise B.V.	-	42.391
Totaal deelnemingen	461.594	196.703

Deelnemingen

- Deelneming Fit-Return B.V.

Saldo 1 januari 2010
Af: Opheffing in 2010
Saldo 31 december 2010

31-dec-10
€
1
-1
-

Op 4 mei 2010 is Fit-Return B.V. ontbonden. Deze deelneming is vanwege haar omvang niet geconsolideerd. Het resultaat 2010 van Fit-Return B.V. is nihil.

- Syntein B.V.

Saldo 1 januari 2010
Bij: Resultaat 2010
Saldo 31 december 2010

31-dec-10
€
102.609
133.527
236.136

Op 26 oktober 2008 is Syntein B.V. (voorheen Chronische Ketenzorg Land van Cuijk en Noord Limburg) opgericht. Stichting Pantein neemt voor 49% deel en de overige 51% door de Huisartsten Land van Cuijk en Noord Limburg B.V. De belangrijkste doelstelling is het ontwikkelen, contracteren, uitvoeren en monitoren van chronische ketenzorg. Deze deelneming is vanwege haar omvang niet geconsolideerd.

- Maasziekenhuis Vastgoed B.V.

Maasziekenhuis Vastgoed B.V. heeft als doel het ontwikkelen en exploiteren van vastgoed in Boxmeer en het verwerven en beheren van, het aan- en verkopen van het huren, verhuren en exploiteren van registergoederen. De deelneming is gewaardeerd op basis van de netto vermogenswaarde. Deze deelneming is in 2010 in de Pantein groep geconsolideerd.

- Vastgoedontwikkeling Maasziekenhuis Pantein B.V.

Vastgoedontwikkeling Maasziekenhuis Pantein B.V. is op 25 november 2008 opgericht samen met Vitaal zorgVast B.V.. Stichting Maasziekenhuis Pantein heeft 50% van de aandelen. Deze vennootschap is opgericht met als doel de ontwikkeling van de kantoren en overige huisvesting in de nabijheid van het nieuw te bouwen ziekenhuis. Deze deelneming is vanwege haar omvang niet geconsolideerd.

- Vastgoedmanagement Maasziekenhuis Pantein B.V.

Vastgoedmanagement Maasziekenhuis Pantein B.V. is op 25 november 2008 opgericht samen met Vitaal zorgVast B.V.. Stichting Maasziekenhuis Pantein heeft 50% van de aandelen. Deze vennootschap is opgericht met als doel de ontwikkeling van het nieuw te bouwen ziekenhuis. Deze deelneming is vanwege haar omvang niet geconsolideerd.

Stichting Pantein

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

- Servicebedrijf Pantein B.V.

Servicebedrijf Pantein B.V. is op 22 december 2010 opgericht.

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

Deze deelneming is in 2010 geconsolideerd, de activiteiten zijn vanaf 1 januari 2010 gestart.

- Kraamzorg Pantein Vivent B.V.

Kraamzorg Pantein Vivent B.V. is in 2010 opgericht door Thuiszorg Pantein B.V. en Vivent. Thuiszorg Pantein B.V. heeft een belang van 65% en in totaal is er € 11.700 aandelenkapitaal gestort. Vivent heeft het resterend belang van 35%.

Kraamzorg Pantein Vivent B.V. levert de kraamzorg in de regio 's-Hertogenbosch en omstreken en Thuiszorg Pantein B.V. in het Land van Cuijk, Maasland en Uden/Veghel.

Deze deelneming is niet geconsolideerd, de activiteiten starten vanaf 1 januari 2011 starten.

- Deelneming Medirisk

Medirisk verzekert de risico's die het ziekenhuis loopt in aansprakelijkheid voor medisch handelen. De kapitaalstructuur van Medirisk is in 2010 versterkt door de leden kapitaalstortingen te laten verrichten. Hierbij heeft het ziekenhuis een financieel belang gekregen in Medirisk. Dit belang zal in 2011 toenemen.

- Caremate Franchise B.V.

In 2010 is Caremate Franchise B.V. opgeheven.

De vorderingen op overige deelnemingen betreft een achtergestelde lening aan Caremate Franchise B.V.

Toelichting op belangen in andere rechtspersonen of vennootschappen:

Naam en rechtsvorm en woonplaats

rechtspersoon	Kernactiviteit	Waardering	Kapitaalbelang	Eigen vermogen	Resultaat
		€	%	€	€
Rechtstreekse kapitaalbelangen >= 20%:					
- Chronische Ketenzorg Land van Cuijk en Noord Limburg B.V. te Boxmeer	Chronische Ketenzorg	236.136	49,00%	236.136	142.347
- Vastgoedontwikkeling Maasziekenhuis Pantein B.V. te	Ontwikkeling vastgoed	9.000	50,00%	9.000	0
- Vastgoedmanagement Maasziekenhuis Pantein B.V. te	Ontwikkeling vastgoed	8.871	50,00%	8.871	-129
- Kraamzorg Pantein Vivent B.V. te Boxmeer	Verlenen van service gelateerde	11.700	65,00%	PM	PM
Zeggenschapsbelangen:					
- Deelneming Medirisk	Verzekering risico's	195.887	PM	195.887	PM
- Caremate Franchise B.V te Avenhorn	Service inkoop en verkoop hulpmiddelen	-	4,16%	PM	PM

Langlopende leningen

Dit betreft waarborgsommen ad € 8.041 en overige vorderingen ad € 30.000.

De langlopende lening betreft Stichting Allcare thuiszorgorganisatie, een vordering op overige deelnemingen, is in 2010 gedesinvesteerd.

Vordering op NZa uit hoofde van versnelde afschrijving

Het verloop van vordering op NZa uit hoofde van versnelde afschrijving was in het verslagjaar als volgt:

	31-dec-10	31-dec-09
	€	€
Boekwaarde per 31 december 2009	1.395.697	2.791.394
Af: Overboeking versnelde afschrijving Verzorgingshuis Elsendonck en Huize Loon naar materiële vaste activa	-2.496.275	-
Bij: Correctie versnelde afschrijving Verzorgingshuis Elsendonck en Huize Loon 2008 en 2009 materiële vaste activa (2/3 van € 2.496.275)	1.664.183	-
Af: afschrijvingen 2010 (1/3 van € 1.690.816)	-563.605	-1.395.697
Boekwaarde per 31 december 2010	-	1.395.697

Toelichting:

Vordering op NZa uit hoofde van versnelde afschrijving betreft te vorderen afschrijvingen, in verband met omzetting van annuitaire afschrijvingsmethode naar linear. De versnelde afschrijving van de te slopen gebouwen ad € 2.496.275 is per 1 januari 2010 overgeboekt van financiële vaste activa naar materiële vaste activa. De afschrijving van de omzetting van annuitaire afschrijvingen naar lineaire afschrijving ad € 1.690.816 wordt verrekend in 3 jaar via de nacalculatie. De Nza is niet akkoord gegaan met het verzoek tot versnelde afschrijving van de te slopen gebouwen.

Stichting Pantein

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
4. Voorraden		
Winkelvoorraad Thuiszorgwinkel Pantein	165.939	158.902
Overige voorraad	906.727	831.278
	<u>1.072.666</u>	<u>990.180</u>
Af: voorziening incurante voorraden	-	-6.161
Totaal voorraden	<u>1.072.666</u>	<u>984.019</u>
	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
5. Onderhanden werk uit hoofde van DBC's		
Onderhanden werk B-Segment	2.656.383	2.584.997
Onderhanden werk A-Segment	4.959.713	4.834.735
Voorziening onderhanden werk	-496.000	-483.000
Voorschotten ziektekostenverzekeraars	-7.579.669	-7.580.033
	<u>-459.573</u>	<u>-643.301</u>
	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
6. Schulden uit hoofde van financieringstekort		
Zorgcentra Pantein B.V.	-2.708.362	3.282.904
Maasziekenhuis Pantein B.V.	6.526.971	-13.008.732
Thuiszorg Pantein B.V.	1.037.400	1.520.362
	<u>4.856.009</u>	<u>-8.205.466</u>

Onderstaand is een afzonderlijke specificatie per entiteit weergegeven:

(Nog in de tarieven te verrekenen) financieringstekort Zorgcentra Pantein B.V.

	<u>2010</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>	<u>totaal</u>
	€	€	€	€	€
Saldo per 31 december 2009	-	1.809.507	2.396.424	74.610	4.280.541
Financieringsverschil boekjaar	-638.764	-	-	-	-638.764
Correcties voorgaande jaren	-	-832.092	-815.543	-	-1.647.635
Betalingen / ontvangsten	-	-2.519.685	-1.580.881	-74.610	-4.175.176
	<u>-638.764</u>	<u>-1.542.270</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-2.181.034</u>
Voorziening nog in tarieven te verrekenen					-527.328
Totaal nog in tarieven te verrekenen					<u>-2.708.362</u>

Stadium van vaststelling

a

b

c

c

a = interne berekening, b = overeenstemming met zorgkantoor, c = definitieve vaststelling NZa
Het financieringsresultaat betreft zowel de verzorgings- als de verpleeghuizen .
De specificatie van het financieringsverschil in het boekjaar is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	52.898.612	54.606.747
Af: ontvangen voorschotten	53.537.376	52.797.240
Financieringsverschil boekjaar	<u>-638.764</u>	<u>1.809.507</u>

(Nog in de tarieven te verrekenen) financieringstekort Maasziekenhuis Pantein B.V.

	<u>2010</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>	<u>totaal</u>
	€	€	€	€	€
Saldo per 31 december 2009					
Financieringsverschil boekjaar (-)		-6.443.565	-5.132.640	-532.527	-12.108.732
Correcties voorgaande jaren	14.181.509	-	-	-	14.181.509
Overheveling lumpsum		1.088.554	-914.107	-	174.447
Betalingen / ontvangsten		-532.527	-	532.527	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6.046.747</u>	<u>-</u>	<u>6.046.747</u>
Saldo per 31 december 2010	14.181.509	-5.887.538	-	-	8.293.971
Voorziening nog in tarieven te verrekenen					-1.767.000
Totaal nog in tarieven te verrekenen					<u>6.526.971</u>
Stadium van vaststelling (Maasziekenhuis)	a	b	c	c	
Stadium van vaststelling (lokaal initiatief)	a	b	c	c	

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

Stichting Pantein

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

De specificatie van het financieringsverschil in het boekjaar is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Maasziekenhuis		
Te verrekenen in de tarieven	50.951.927	31.198.122
Vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget:		
- DBC opbrengsten	32.078.167	33.550.290
- Ondersteunende en overige producten eerste lijn	3.014.293	3.054.589
- Mutatie onderhanden werk A-segment	111.978	-808.970
- Overige producten	740.063	871.580
- Overige trjacenten	825.917	648.539
- ontvangen voorschotten (AWBZ instellingen)	-	325.659
Vergoedingen	<u>36.770.418</u>	<u>37.641.687</u>
Financieringsverschil boekjaar Maasziekenhuis	<u>14.181.509</u>	<u>-6.443.565</u>
(Nog in de tarieven te verrekenen) financieringstekort Thuiszorg Pantein B.V.		

	<u>2010</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>	<u>totaal</u>
			€	€	€
Saldo per 31 december 2009	-	595.565	505.784	419.013	1.520.362
Financieringsverschil boekjaar	291.832	-	-	-	291.832
Correcties voorgaande jaren	-	400.000	-	-	400.000
Betalingen / ontvangsten	-	-249.997	-505.784	-419.013	-1.174.794
Saldo per 31 december 2010	<u>291.832</u>	<u>745.568</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.037.400</u>
Voorziening nog in de tarieven te verrekenen					-
Totaal nog in tarieven te verrekenen					<u><u>1.037.400</u></u>
Stadium vaststelling	a	b	c	c	
a = interne berekening, b = overeenstemming met zorgkantoor, c = definitieve vaststelling NZa					

Specificatie financieringsoverschot/-overschot in het boekjaar

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Wettelijk budget aanvaardbare kosten lopend jaar	33.721.414	29.453.353
Vergoedingen ter dekking van het werkelijk budget		
-ontvangen voorschotten (AWBZ-instelling)	33.429.582	28.457.788
	<u>291.832</u>	<u>995.565</u>

7. Vorderingen

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Debiteuren	16.192.999	14.947.727
Rekening courant Pantein Wonen	-	309.850
Rekening courant Syntein B.V.	18.802	40.048
Rekening courant Maasziekenhuis Vastgoed B.V.	-	193.616
Rekening courant Huishoudelijke Hulp Pantein B.V.	-	18.000
Overige vorderingen	4.539.257	4.700.745
	<u>20.751.058</u>	<u>20.209.986</u>

Op de vordering uit hoofde van debiteuren is een voorziening voor oninbaarheid van € 352.161 (2009: € 223.791) in mindering gebracht. Deze voorziening is volgens de statische methode berekend.

8. Liquide middelen

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Banken	19.373	25.312
Deposito's	1.700.000	987.051
Kassen	12.074.621	4.573.272
	<u>13.793.994</u>	<u>5.585.635</u>

Stichting Pantein

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

9. Eigen vermogen

Het verloop van het eigen vermogen was in het verslagjaar als volgt:

	Stand 31-dec-09	Overige mutaties ¹	Resultaat bestemming	Stand 31-dec-10
	€	€	€	€
Kapitaal	3.403			3.403
Collectief gefinancierd gebonden vermogen				
- Reserve aanvaardbare kosten	18.225.095	3.073.595	1.660.215	22.958.905
- Bestemmingsreserve	4.647.398	-4.647.398	-	-
- Bestemmingsreserves Thuiszorg Pantein B.V.	-2.664.956	2.664.956	-	-
- Bestemmingsreserves Zorgcentra Pantein B.V.	165.927	-165.927	-	-
- Overige reserves Thuiszorg Pantein B.V.	925.226	-925.226	-	-
Totaal Collectief gefinancierd gebonden vermogen	21.298.690	-	1.660.215	22.958.905
Niet-collectief gefinancierd vrij vermogen				
- Algemene reserve Zorginstellingen	673.890	160.324	34.317	868.531
- Algemene reserve	257.889	-	-76.274	181.615
- Algemene reserve Thuiszorg Pantein B.V.	1.770.452	-	-172.121	1.598.331
- Bestemmingsreserves Syntein B.V.	93.788	-	133.527	227.315
- Bestemmingsreserves Zorgcentra Pantein B.V.	126.583	-126.583	-	-
- Bestemmingsreserves Thuiszorg Pantein B.V.	1.665.583	-	2.206.618	3.872.201
- Overige reserves Zorgcentra Pantein B.V.	33.741	-33.741	-	-
Totaal niet Collectief gefinancierd gebonden vermogen	4.621.926	-	2.126.067	6.747.993
Totaal eigen vermogen	25.924.019	-	3.786.282	29.710.301

¹ Per 1 januari 2010 is besloten om bestemmingsreserves en overige reserves over te hevelen naar de Reserve aanvaardbare kosten en Algemene reserves.

Specificatie aansluiting geconsolideerd - enkelvoudig vermogen 31 december 2010 en resultaat over 2010

De specificatie is als volgt :

	Eigen vermogen	Resultaat
	€	€
Enkelvoudig eigen vermogen en resultaat:	409.320	57.643
Zorgcentra Pantein B.V.	10.018.429	220.101
Maasziekenhuis Pantein B.V.	8.572.698	1.345.815
Thuiszorg Pantein B.V.	10.385.120	2.464.122
Maasziekenhuis Vastgoed B.V.	-390	-390
Stichting Gezondheid Service Brabant Noord-Oost	150.689	-149.021
Stichting Thuiszorgwinkel Pantein	174.435	-151.988
Totaal geconsolideerd eigen vermogen en resultaat	29.710.301	3.786.282

10. Voorzieningen

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

	Stand 31-dec-09	Dotaties / Overname	Onttrekkingen	Stand 31-dec-10
	€	€	€	€
Reorganisatie	322.637	219.178	-205.747	336.068
Integratie	90.000	15.049	-48.619	56.430
PLB	-	545.591	-	545.591
Langdurig zieken	601.206	911.241	-836.249	676.198
Wachtgeld	543.520	11.050	-174.957	379.613
Uitgestelde beloningen	1.114.319	160.371	-110.847	1.163.843
Saldo 31 december 2010	2.671.682	1.862.480	-1.376.419	3.157.743

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

<p>Toelichting per categorie voorziening:</p> <p>Reorganisatie Er is een voorziening gevormd voor de kosten die in de komende jaren zullen voortvloeien uit de reorganisatie. Deze kosten zijn geraamd op € 336.068 en zijn gebaseerd op een reorganisatieplan. Ten laste van de voorziening zullen in de komende jaren de wachtgeldkosten en eventuele juridische kosten in verband met de reorganisatie worden gebracht. Gedurende 2010 is € 205.747 besteed aan reorganisatiekosten.</p> <p>Integratie Voorziening integratie wordt 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. Indien van toepassing worden voorzieningen opgenomen tegen contante waarde.</p> <p>PLB De voorziening voor PLB wordt gevormd ter hoogte van de opgebouwde rechten voor de niet in tijd, dan wel geld opgenomen uren. De omvang van de rechten die een personeelslid heeft is geregeld in de CAO. Medewerkers mogen zelf invulling geven aan de wijze waarop en de periode waarin de uren worden ingezet. Voor alle uren die per einde balansdatum nog niet zijn opgenomen, is een voorziening gevormd ter hoogte van het aantal uren maal het uurtarief inclusief werkgeverslasten. Tevens is in deze voorziening de overgangsregeling opgenomen van medewerkers die per 31-12-2009 in dienst waren van het Maasziekenhuis met een arbeidsverleden van 10 jaar in de sector waarvoor het PfZW van toepassing was, met een geboortedatum tussen 01-01-1961 en 31-12-1965. Deze medewerkers krijgen, als ze 55 jaar worden eenmalig een storting van 200 uur naar rato van hun dienstverband. Voor de berekening van de eenmalige storting is rekening gehouden met de blijfkans en met een contante waarde percentage van 4%. De kosten van deze overgangsregeling bedragen € 545.591 waarvoor een voorziening is getroffen.</p> <p>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. De voorziening is geraamd op € 676.198 en gedurende 2010 is € 836.249 besteed aan langdurig zieken.</p> <p>Wachtgeld Deze voorziening betreft een verplichting uit te verwachten personele kosten ten gevolge van herstructurering. De voorziening is geraamd op € 379.613 en gedurende 2010 is € 174.957 besteed aan de wachtgeldvoorziening.</p> <p>Uitgestelde beloningen De voorziening uitgestelde personeelsbeloningen betreft de verplichtingen die voortvloeien uit de aanwezigheid van een langdurig dienstverband. Gedurende 2010 is € 110.847 besteed aan jubilarissen en de voorziening is berekend op € 1.163.843.</p>

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

	31-dec-10	31-dec-09
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	€ 859.405	€ 862.282
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	2.298.338	1.809.400
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	1.015.032	813.844

11. Langlopende schulden

	31-dec-10	31-dec-09
Saldo leningen primo boekjaar	€ 27.102.699	€ 33.975.393
Aangegane leningen 2010 resp.2009	63.194.800	-
Extra aflossingen 2010 resp. 2009	-1.706	-4.099.997
Aflossingen 2011 resp. 2010	-3.064.125	-2.772.697
Saldo leningen ultimo boekjaar	87.231.668	27.102.699
Leaseverplichtingen	-	15.740
Saldo leningen ultimo boekjaar	87.231.668	27.118.439

Stichting Pantein

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar de bijlage 5.1.9 bij de jaarrekening. Bijlage, overzicht van langlopende schulden ultimo 2010, betreft het voorgeschreven model voor de langlopende schulden.

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

	31-dec-10	31-dec-09
	€	€
Saldo leaseverplichtingen primo boekjaar	24.397	40.081
Aflossingen 2011 resp. 2010	-24.397	-7.582
Saldo leaseverplichtingen ultimo boekjaar	-	32.499
Aflossingen 2011 resp. 2010	-	-8.102
Saldo per 31 december 2010	-	24.397

Toelichting in welke mate (het totaal van) de langlopende schulden moet worden beschouwd:

	31-dec-10	31-dec-09
	€	€
Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	3.064.125	2.781.354
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	87.231.668	27.118.439
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	77.987.592	8.762.196

	31-dec-10	31-dec-09
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	13.914.170	47.109.338
Crediteuren	6.482.469	4.256.719
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4.158.665	3.777.214
Schulden ter zake van pensioenen	2.217.013	2.037.168
Aflossingsverplichtingen leningen	3.064.125	2.781.354
Overige schulden:		
- Salarissen en toeslagen	1.211.063	590.031
- Vakantiegeld- en dagenverplichting (inclusief sociale lasten)	8.781.277	8.231.082
- Nog te betalen kosten	12.372.259	9.674.767
	52.201.041	78.457.673

Zorgcentra Pantein B.V. heeft een rekening-courant faciliteit bij de Rabobank van € 5.000.000. Door de Rabobank is er een aanvullende kredietfaciliteit verstrekt voor de financiering van investeringen met een limiet van € 10.000.000.

Gestelde zekerheden:

- Verpanding inventaris, debiteurenvorderingen en vorderingen op bevoorschotting door CAK;
- Bankhypotheek van € 2.586.547 dd 15-09-1994 Pastoor Maasstraat 7 te Mill, groot 30 are;

Maasziekenhuis Pantein B.V. heeft een kredietfaciliteit in rekening-courant bij de Rabobank.

Er is een R/C faciliteit aanwezig met een limiet van € 10.000.000.

Er is een R/C faciliteit ten behoeve van investeringen van € 5.000.000.

De Rabobank en het Maasziekenhuis zijn een negatieve hypotheekverklaring en pari passu verklaring overeengekomen.

Gestelde zekerheden

Bestaande 1e hypothecaire inschrijving ad € 71.000.000. d.d. 05 december 2008 op de percelen gelegen Boxmeersbroek, Beugenseweg, Lage Startwijk te Beugen, Kadestraal bekend gemeente boxmeer, sectie S. nummers 28, 43, 44, 285 en 287

Verpanding inventaris, debiteurenvorderingen en voorraden

De Thuiszorg Pantein B.V. heeft een kredietfaciliteit in rekening-courant bij de Rabobank te Boxmeer ad € 2.500.000. Het krediet is hoofdelijk verstrekt aan Thuiszorg Pantein B.V., Stichting Thuiszorg-winkel 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 Thuiszorg Pantein B.V.. Deze borgtocht wordt ondermeer zekergesteld 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

Stichting Pantein

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

13. Niet in de balans opgenomen verplichtingen

De jaarlijkse verplichtingen uit huur- en leasecontracten:

Het huren van gebouwen bedraagt voor een looptijd korter dan één jaar € 500.641 en voor langer dan een 5 jaar € 1068.373. De lopende huurcontracten hebben verschillende afloopdata.

Per 31 december 2010 bedraagt het totaal aan investeringsverplichtingen voor materiële vaste activa € 488.993

Verloopoverzicht investeringsruimte trekkingsrechten

Verloopoverzicht investeringsruimte trekkingsrechten (Zorgcentra Pantein B.V.)

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Nog niet bestede investeringsruimte per 1 januari	2.417.602	1.952.108
Bij: indexering niet-bestede investeringsruimte	41.575	137.801
Bij: investeringsruimte verslagjaar	526.332	595.607
Af: investeringen verslagjaar	-	-267.914
	<u>2.985.509</u>	<u>2.417.602</u>

Beschikbare investeringsruimte 31 december

Lopende investeringsprojecten leggen het volgende beslag op de beschikbare investeringsruimte:

n.v.t.

In de CAO Ziekenhuis 2009-2011 zijn partijen overeengekomen om per 1 januari 2010 een persoonlijk levensfase-budget (PLB) in de tijd te realiseren voor alle werknemers vallend onder de CAO Ziekenhuizen. Dit PLB kan aangewend worden voor bestedingsdoelen in tijd.

Voor de categorie werknemers in de leeftijd vanaf 50 jaar geldt dat deze uitsluitend in de toekomst aanspraak maken op de extra uren. De aanspraak is geheel onafhankelijk van de duur van het dienstverband in het verleden.

De leeftijd op een zeker moment in de toekomst en het feit dat een werknemer op een bepaald in dienst was bij de instelling bepalen de aanspraak. Wanneer de werknemer voortijdig vertrekt, vervallen de potentiële rechten op toekomstige extra PLB-uren op grond van leeftijd.

Op grond van bovenstaande feiten is ervoor gekozen om geen voorziening te vormen, maar kosten te verwerken in het jaar dat de werknemer in het betreffende jaar aanspraak maakt op de extra rechten.

De verplichting bedraagt op basis van het aantal uren maal het uurtarief inclusief werkgeverslasten: 2.405.000.

Ten behoeve van de nieuwbouw is een roll-over lening afgesloten, deze roll-over lening kent een rente op basis van 3 maands euribor ter afdekking van het rente risico is een renteruil (swap) overeenkomst met de financier afgesloten.

Verloopoverzicht investeringsruimte trekkingsrechten (Maasziekenhuis Pantein B.V.)

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Nog niet bestede investeringsruimte per 1 januari	15.192.516	14.669.022
Bij : indexering niet-bestede investeringsruimte	-	376.994
Bij : investeringsruimte verslagjaar	-	146.500
Af: investeringen verslagjaar	-	-
	<u>15.192.516</u>	<u>15.192.516</u>

Beschikbare investeringsruimte 31 december

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. De jaarlijkse verplichtingen uit huur- en leasecontracten:
Het huren van gebouwen bedraagt voor een looptijd korter dan één jaar € 530.235 en voor langer dan een jaar € 1676.134. De lopende huurcontracten hebben verschillende afloopdata. De verplichtingen ten aanzien van leasecontracten van bedrijfsauto's en kantoorapparatuur bedraagt € 730.279 korter dan een jaar en € 203.703 langer dan een jaar. De lopende leasecontracten hebben verschillende afloopdata.
3. Ten opzichte van de bankhypotheek van € 1.367.740 zijn de bedrijfspanden / wijkgebouwen en een woonhuis als zekerheden afgegeven.

Stichting Pantein

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT IMMATERIELE VASTE ACTIVA

5.1.6.1 WTZi - vergunningsplichtige immateriële vaste activa

	Aanloop- kosten	Aanloop- verliezen	Disagio	subtotaal	Goodwill	Licentie- kosten	Overige	subtotaal	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 31 december 2009									
- aanschafwaarde	4.021.375	-	-	4.021.375	-	-	-	-	4.021.375
- cumulatieve afschrijvingen	612.111	-	-	612.111	-	-	-	-	612.111
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>3.409.264</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3.409.264</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3.409.264</u>
Mutaties in het boekjaar									
- investeringen	16.221.735	-	-	16.221.735	-	-	-	-	16.221.735
- afschrijvingen	17.465.326	-	-	17.465.326	-	-	-	-	17.465.326
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>									
.aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-	-
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>- desinvesteringen</i>									
aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-	-
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
per saldo	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-1.243.591</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-1.243.591</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-1.243.591</u>
Stand per 31 december 2010									
- aanschafwaarde	20.243.110	-	-	20.243.110	-	-	-	-	20.243.110
- cumulatieve afschrijvingen	18.077.437	-	-	18.077.437	-	-	-	-	18.077.437
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>2.165.673</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.165.673</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.165.673</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2,5-33%	2-5%	0,0%		10	5,0%	5,0%	0,0%	

Stichting Pantein

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT IMMATERIELE VASTE ACTIVA

5.1.6.2 Niet WTZi - vergunningsplichtige immateriële vaste activa

	Aanloop- kosten	Aanloop- verliezen	Disagio	subtotaal	Goodwill	Licentie- kosten	Overige	subtotaal	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 31 december 2009									
- aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Boekwaarde per 31 december 2010	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mutaties in het boekjaar									
- investeringen	-	-	-	-	248.200	-	-	248.200	248.200
- afschrijvingen	-	-	-	-	248.200	-	-	248.200	248.200
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>									
.aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-	-
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- <i>desinvesteringen</i>									
aanschafwaarde	-	-	-	-	248.200	-	-	-	-
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	248.200	-	-	-	-
per saldo	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stand per 31 december 2010									
- aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	248.200	248.200
- cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	248.200	248.200
Boekwaarde per 31 december 2010	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2,5-33%	2-5%	0,0%		10,0%	5,0%	5,0%	0,0%	

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

WTZi - vergunningsplichtige vaste activa

	<u>Grond</u>	<u>Aanloopkosten</u>	<u>Terreinen voorzieningen</u>	<u>Gebouwen</u>	<u>Semi perm. gebouwen</u>	<u>Verbouwingen</u>	<u>Installaties</u>	<u>Onderhanden Projecten</u>	<u>Sub-totaal vergunning</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010										
- aanschafwaarde	3.243.476	1.182.482	987.025	33.145.819	8.172.682	3.906.556	10.498.897	45.161.525	106.298.462	168.678.772
- cumulatieve afschrijvingen	-	537.190	712.664	15.193.436	5.016.018	1.337.702	6.048.926	-	28.845.936	57.519.203
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>3.243.476</u>	<u>645.292</u>	<u>274.361</u>	<u>17.952.383</u>	<u>3.156.664</u>	<u>2.568.854</u>	<u>4.449.971</u>	<u>45.161.525</u>	<u>77.452.526</u>	<u>111.159.569</u>
Mutaties in het boekjaar										
- investeringen	6.164.840	-	-	33.998.911	47.274	-	19.700.812	550.686	60.462.523	73.276.412
- afschrijvingen	-	29.570	48.032	740.313	2.001.346	195.548	551.418	-	3.566.227	8.846.129
- correctie per 1 januari: versnelde afschrijving										
.aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-5.127	-1.139.417	-372.548	-169.683	-678.058	-	-2.364.833	-2.496.275
- terugname geheel afgeschreven activa										
.aanschafwaarde	-	-	35.445	25.303	972.280	-	591.037	-	1.624.065	9.799.257
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	35.445	25.303	972.280	-	591.037	-	1.624.065	9.799.257
- desinvesteringen										
aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	45.208.799	45.208.799	46.550.073
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	531.237
per saldo	-	-	-	-	-	-	-	45.208.799	45.208.799	46.018.836
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>6.164.840</u>	<u>-29.570</u>	<u>-42.905</u>	<u>34.398.015</u>	<u>-1.581.524</u>	<u>-25.865</u>	<u>19.827.452</u>	<u>-44.658.113</u>	<u>14.052.330</u>	<u>20.907.722</u>
Stand per 31 december 2010										
- aanschafwaarde	9.408.316	1.182.482	951.580	67.119.427	7.247.676	3.906.556	29.608.672	503.412	119.928.121	185.605.854
- cumulatieve afschrijvingen	-	566.760	720.124	14.769.029	5.672.536	1.363.567	5.331.249	-	28.423.265	53.538.563
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>9.408.316</u>	<u>615.722</u>	<u>231.456</u>	<u>52.350.398</u>	<u>1.575.140</u>	<u>2.542.989</u>	<u>24.277.423</u>	<u>503.412</u>	<u>91.504.856</u>	<u>132.067.291</u>
Afschrijvingspercentage	0,0%	2,5%	5,0%	2,0%	5% - 42%	5,0%	5,0%	0,0%		

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

WTZi - meldingsplichtige vaste activa

	<u>Trekkings rechten</u> €	<u>Onderhanden Projecten</u> €	<u>Sub-totaal</u> €	<u>Instand- houdingen</u> €	<u>Onderhanden Projecten</u> €	<u>Sub-totaal</u> €	<u>Sub-totaal meldingen</u> €
Stand per 1 januari 2010							
- aanschafwaarde	12.098.127	-	12.098.127	6.023.252	-	6.023.252	18.121.379
- cumulatieve afschrijvingen	2.057.304	-	2.057.304	2.705.627	-	2.705.627	4.762.931
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>10.040.823</u>	<u>-</u>	<u>10.040.823</u>	<u>3.317.625</u>	<u>-</u>	<u>3.317.625</u>	<u>13.358.448</u>
Mutaties in het boekjaar							
- investeringen	-	-	-	390.111	418.847	808.958	808.958
- afschrijvingen	604.909	-	604.909	624.236	-	624.236	1.229.145
- <i>correctie per 1 januari: versnelde afschrijving</i>							
.aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-131.442	-	-131.442	-131.442
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde	-	-	-	54.492	-	54.492	54.492
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	54.492	-	54.492	54.492
- <i>desinvesteringen</i>							
aanschafwaarde	-	-	-	118.617	390.111	508.728	508.728
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-
per saldo	-	-	-	118.617	390.111	508.728	508.728
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-604.909</u>	<u>-</u>	<u>-604.909</u>	<u>-221.300</u>	<u>28.736</u>	<u>-192.564</u>	<u>-797.473</u>
Stand per 31 december 2010							
- aanschafwaarde	12.098.127	-	12.098.127	6.240.254	28.736	6.268.990	18.367.117
- cumulatieve afschrijvingen	2.662.213	-	2.662.213	3.143.929	-	3.143.929	5.806.142
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>9.435.914</u>	<u>-</u>	<u>9.435.914</u>	<u>3.096.325</u>	<u>28.736</u>	<u>3.125.061</u>	<u>12.560.975</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	5,0%	0,0%		10,0%	0,0%		

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

WMG gefinancierde vaste activa

	Grond	Terreinen voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Inventaris	Vervoer middelen	Automati- sering	Onderhanden Projecten	Sub-totaal WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010											
- aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	17.525.914	230.359	4.079.784	164.235	22.000.292
- cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	9.577.684	85.340	2.260.908	-	11.923.932
Boekwaarde per 1 januari 2010	-	-	-	-	-	-	7.948.230	145.019	1.818.876	164.235	10.076.360
Mutaties in het boekjaar											
- investeringen	-	-	-	-	-	-	2.810.208	36.995	472.273	2.010.805	5.330.281
- afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	1.527.440	28.891	601.142	-	2.157.473
- correctie per 1 januari: versnelde afschrijving											
.aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- terugname geheel afgeschreven activa											
.aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	3.295.587	-	1.271.874	-	4.567.461
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	3.295.587	-	1.271.874	-	4.567.461
- desinvesteringen											
aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	37.491	-	-	37.491
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	32.496	-	-	32.496
per saldo	-	-	-	-	-	-	-	4.995	-	-	4.995
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	-	-	-	-	-	-	1.282.768	3.109	-128.869	2.010.805	3.167.813
Stand per 31 december 2010											
- aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	17.040.535	229.863	3.280.183	2.175.040	22.725.621
- cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	7.809.537	81.735	1.590.176	-	9.481.448
Boekwaarde per 31 december 2010	-	-	-	-	-	-	9.230.998	148.128	1.690.007	2.175.040	13.244.173
Afschrijvingspercentage							10%-20%	20,0%	20,0%		

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

Niet WTZi/WMG gefinancierde vaste activa

	Grond	Terreinen voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Inventaris	Vervoer middelen	Automati- sering	Overige	Sub-totaal Niet WTZi WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010											
- aanschafwaarde	304.436	10.750	6.950.328	929.728	2.075.558	1.818.362	3.132.797	629.036	3.369.302	3.038.342	22.258.639
- cumulatieve afschrijvingen	-	5.116	2.150.967	363.501	854.359	1.054.628	2.631.483	277.086	2.627.823	2.021.441	11.986.404
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>304.436</u>	<u>5.634</u>	<u>4.799.361</u>	<u>566.227</u>	<u>1.221.199</u>	<u>763.734</u>	<u>501.314</u>	<u>351.950</u>	<u>741.479</u>	<u>1.016.901</u>	<u>10.272.235</u>
Mutaties in het boekjaar											
- investeringen	-	-	-	-	415.530	78.379	92.978	68.238	448.791	5.570.734	6.674.650
- afschrijvingen	-	539	128.451	-	294.904	146.732	246.252	133.576	484.692	458.138	1.893.284
- correctie per 1 januari: versnelde afschrijving											
.aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- terugname geheel afgeschreven activa											
aanschafwaarde	-	-	-	-	24.509	167.548	1.347.783	8.000	2.005.399	-	3.553.239
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	24.509	167.548	1.347.783	8.000	2.005.399	-	3.553.239
- desinvesteringen											
aanschafwaarde	21.884	-	283.231	-	98.164	43.370	85.363	-	185.991	77.052	795.055
cumulatieve afschrijvingen	-	-	264.721	-	101.264	38.645	93.814	-	-	297	498.741
per saldo	<u>21.884</u>	<u>-</u>	<u>18.510</u>	<u>-</u>	<u>-3.100</u>	<u>4.725</u>	<u>-8.451</u>	<u>-</u>	<u>185.991</u>	<u>76.755</u>	<u>296.314</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-21.884</u>	<u>-539</u>	<u>-146.961</u>	<u>-</u>	<u>123.726</u>	<u>-73.078</u>	<u>-144.823</u>	<u>-65.338</u>	<u>-221.892</u>	<u>5.035.841</u>	<u>4.485.052</u>
Stand per 31 december 2010											
- aanschafwaarde	282.552	10.750	6.667.097	929.728	2.368.415	1.685.823	1.792.629	689.274	1.626.703	8.532.024	24.584.995
- cumulatieve afschrijvingen	-	5.655	2.014.697	363.501	1.023.490	995.167	1.436.138	402.662	1.107.116	2.479.282	9.827.708
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>282.552</u>	<u>5.095</u>	<u>4.652.400</u>	<u>566.227</u>	<u>1.344.925</u>	<u>690.656</u>	<u>356.491</u>	<u>286.612</u>	<u>519.587</u>	<u>6.052.742</u>	<u>14.757.287</u>
Afschrijvingspercentage	0,0%	5,0%	4,0%	0,0%	5-20%	5,0%	10-33%	15-25%	33,0%	10-20%	

BIJLAGEN

5.1.8.1 SPECIFICATIE ULTIMO BOEKJAAR ONDERHANDEN PROJECTEN (GECONSOLIDEERD)

Projectgegevens					Investerings					Goedkeuringen		
Nr.	Brief-nummer	Datum	Omschrijving	WTZi-type	mutatie		saldo	t/m 2010		Nominaal bedrag	Index	Jaar van oplevering
					t/m 2009	2010		2010	gereed			
					€		€	€	€	€	€	
1	A04066/C03011/A02074/U3626	5-7-2004	Nieuwbouw ziekenhuis	WTZi vergunningspl.	41.317.256	12.382.467	53.699.723	53.699.723	-	42.800.000	1.350.287	2011
2	-	-	Grondverwerving nieuwe locatie	WTZi vergunningspl.	5.390.269	774.571	6.164.840	6.164.840	-	-	-	2011
3	-	-	Voorziening Nieuwbouw	-	-1.546.000	1.546.000	-	-	-	-	-	2011
4	BEUGWB08	-	Beugen, woonzorgboerderij	WTZi vergunningspl.	-	12.712	12.712	-	12.712	-	-	2012
5	INSTANDH_039110	-	Madeleine, Legionella	Instandhouding	-	10.247	10.247	10.247	-	-	-	2010
6	BPMAAFZU	-	Madeleine, Aanbr.wasaansl.	Instandhouding	-	5.426	5.426	5.426	-	-	-	2010
7	BPMAGOOT	-	Madeleine, goot/dakwerkz.	Instandhouding	-	36.414	36.414	36.414	-	-	-	2010
8	BPMANOOD	-	Madeleine, noodzakelijk onderhoud	Instandhouding	-	1.184	1.184	-	1.184	-	-	2011
9	BPMAOHAM	-	Madeleine, onderh. Acacia Magnolia (interim)	WTZi vergunningspl.	-	7.554	7.554	7.554	-	-	-	2010
10	BPMARIPL	-	Madeleine, Risico Inv.Plan Legionella	Instandhouding	-	82.876	82.876	82.876	-	-	-	2010
11	BZELNBWE	-	Weijerstate, nieuwbouw	WTZi vergunningspl.	-	245.247	245.247	-	245.247	-	-	2013
12	CPHO13I1	-	Cuijk, instandh. 't Hofke	Instandhouding	-	24.738	24.738	24.738	-	-	-	2010
13	CZMABRND	-	Cuijk, verv.Brandmelders	Instandhouding	-	6.416	6.416	6.416	-	-	-	2010
14	CZMAKANT	-	Cuijk, Aanpass.kant.Maartenshof	Instandhouding	-	6.969	6.969	-	6.969	-	-	2011
15	CZMAPRI3	-	Cuijk, verb.Prieeltje 1e verd.	Instandhouding	-	39.613	39.613	39.613	-	-	-	2010
16	CZMAPRIK	-	Cuijk, aanpassen prikruimte	Instandhouding	-	10.838	10.838	10.838	-	-	-	2010
17	GZNO1144	-	Gennep, Verb.huisk1144 Norbertushof (interim)	WTZi vergunningspl.	-	11.779	11.779	11.779	-	-	-	2010
18	GZNOHUIS	-	Gennep, Opknappen huiskamers Norbetushof Vph	Instandhouding	-	43.757	43.757	43.757	-	-	-	2010
19	GZNOSLOT	-	Gennep, 60 st.sloten verv.Norbertushof (interim)	WTZi vergunningspl.	-	3.349	3.349	3.349	-	-	-	2010
20	GZNOZOPR	-	Gennep, Zusteroproepsyst. Norbertushof Vph	Instandhouding	-	27.277	27.277	27.277	-	-	-	2010
21	HAPSNB08	-	Haps, nieuwbouw 12 PG pl.	WTZi vergunningspl.	-	90.078	90.078	-	90.078	-	-	2011
22	MZALBADK	-	Mill, opknop.badk.Aldenhorst	Instandhouding	-	17.022	17.022	17.022	-	-	-	2010
23	MZALBOIL	-	Mill, vervangen boiler Aldenhorst	Instandhouding	-	24.922	24.922	24.922	-	-	-	2010
24	MZALBUIT	-	Mill, Buitenhorst (interim)	WTZi vergunningspl.	-	19.554	19.554	19.554	-	-	-	2010
25	MZALLEGI	-	Mill, legionellaBeh.Plan Aldenhorst	Instandhouding	-	19.536	19.536	-	19.536	-	-	2011
26	MZALZUST	-	Mill, verpl.zusterpost Buitenhorst (interim)	WTZi vergunningspl.	-	5.038	5.038	5.038	-	-	-	2010
27	MZLOAANS	-	Wanroij, aanbr.wasaansl.Lookant	Instandhouding	-	3.826	3.826	3.826	-	-	-	2010
28	MZLOOPTO	-	Wanroij, optopping Lookant	Instandhouding	-	49.874	49.874	49.874	-	-	-	2010
29	MZLORTO	-	Wanroij, realisatie optopp.Lookant	Instandhouding	-	1.047	1.047	-	1.047	-	-	2011
30	MZLOSCHA	-	Wanroij, schadegeval Lookant	Instandhouding	-	6.865	6.865	6.865	-	-	-	2010
31	BOUWTEAM	-	Kosten Bouwteam	WTZi vergunningspl.	-	155.375	155.375	-	155.375	-	-	-
Totaal					45.161.525	15.672.571	60.834.096	60.301.948	532.148	42.800.000	1.350.287	

BIJLAGEN

5.1.8.2 OVERZICHT IN HET BOEKJAAR GEREED GEKOMEN PROJECTEN

Num- mer	Projectgegevens				Investerings				Toekomstige lasten		
	Briefnummer	Datum	Omschrijving	WTZi-type	Activa-post	WTZi €	WTG €	Niet-WTZi €	Totaal €	Afschrij- ving WTZi €	Rentekosten €
1	A04066/C03011/A02074/U3626	5-7-2004	Nieuwbouw ziekenhuis	WTZi vergunningspl.	Gebouwen	53.699.723	-	-	53.699.723	1.073.994	-
1	A04066/C03011/A02074/U3626	5-7-2004	Nieuwbouw ziekenhuis	WTZi vergunningspl.	Installaties	6.164.840	-	-	6.164.840	308.242	-
5	INSTANDH_039110	31-12-2010	Madeleine, Legionella	Instandhouding	Instandhouding	10.247	-	-	10.247	1.025	-
6	BPMAAFZU	31-12-2010	Madeleine, Aanbr.wasaansl.	Instandhouding	Instandhouding	5.426	-	-	5.426	543	-
7	BPMAGOOT	31-12-2010	Madeleine, goot/dakwerkz.	Instandhouding	Instandhouding	36.414	-	-	36.414	3.642	-
9	BPMAOHAM	1-10-2010	Madeleine, onderh. Acacia Magnolia (interim)	WTZi vergunningspl.	Semi permanente gebouwen	7.554	-	-	7.554	2.061	-
10	BPMARIPL	31-12-2010	Madeleine, Risico Inv.Plan Legionella	Instandhouding	Instandhouding	82.876	-	-	82.876	8.288	-
12	CPHO13I1	31-12-2010	Cuijk, instandh. 't Hofke	Instandhouding	Instandhouding	24.738	-	-	24.738	2.474	-
13	CZMABRND	31-12-2010	Cuijk, verv.Brandmelders	Instandhouding	Instandhouding	6.416	-	-	6.416	642	-
15	CZMAPRI3	31-12-2010	Cuijk, verb.Prieeltje 1e verd.	Instandhouding	Instandhouding	39.613	-	-	39.613	3.962	-
16	CZMAPRIK	31-12-2010	Cuijk, aanpassen prikruinte	Instandhouding	Instandhouding	10.838	-	-	10.838	1.084	-
17	GZNO1144	1-11-2010	Gennep, Verb.huisk1144 Norbertushof (interim)	WTZi vergunningspl.	Semi permanente gebouwen	11.779	-	-	11.779	4.712	-
18	GZNOHUIS	31-12-2010	Gennep, Opknappen huiskamers Norbetushof Vph	Instandhouding	Instandhouding	43.757	-	-	43.757	4.376	-
19	GZNOSLOT	1-11-2010	Gennep, 60 st.sloten verv.Norbertushof (interim)	WTZi vergunningspl.	Semi permanente gebouwen	3.349	-	-	3.349	1.340	-
20	GZNOZOPR	31-12-2010	Gennep, Zusteroproepsyst. Norbertushof Vph	Instandhouding	Instandhouding	27.277	-	-	27.277	2.728	-
22	MZALBADK	31-12-2010	Mill, opknap.badk.Aldenhorst	Instandhouding	Instandhouding	17.022	-	-	17.022	1.703	-
23	MZALBOIL	31-12-2010	Mill, vervangen boiler Aldenhorst	Instandhouding	Instandhouding	24.922	-	-	24.922	2.493	-
24	MZALBUIT	1-2-2010	Mill, Buitenhorst (interim)	WTZi vergunningspl.	Semi permanente gebouwen	19.554	-	-	19.554	3.415	-
26	MZALZUST	1-8-2010	Mill, verpl.zusterpost Buitenhorst (interim)	WTZi vergunningspl.	Semi permanente gebouwen	5.038	-	-	5.038	442	-
27	MZLOAANS	31-12-2010	Wanroij, aanbr.wasaansl.Lookant	Instandhouding	Instandhouding	3.826	-	-	3.826	383	-
28	MZLOOPTO	31-12-2010	Wanroij, optopping Lookant	Instandhouding	Instandhouding	49.874	-	-	49.874	4.988	-
30	MZLOSCHA	31-12-2010	Wanroij, schadegeval Lookant	Instandhouding	Instandhouding	6.865	-	-	6.865	687	-
Totaal						60.301.948	-	-	60.301.948	1.433.224	-

BIJLAGEN

5.1.9 Overzicht langlopende schulden per 31 december 2010

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke rente	Restschuld december 2009	Nieuwe leningen in 2010	Aflossing 2010	Restschuld december 2010	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd na 2011	Aflossingswijze	Aflossing 2011	Gestelde zekerheden
		€			%	€	€	€	€	€			€	
Zorgcentra Pantein B.V.														
Cuijk														
BNG	29-12-1987	2.527.556	40	Ann.	4,875	1.827.257	-	65.713	1.761.544	1.381.689	17	Annuiteit	68.917	Borg gem. Cuijk
Mill														
Rabobank	15-8-1989	1.815.121	40	Lin.	4,600	907.561	-	45.378	862.183	635.292	19	Lineair	45.378	Borg gem. Mill
Rabobank	18-8-1989	1.045.056	30	Lin.	4,450	348.413	-	34.841	313.572	139.328	9	Lineair	34.832	Borg. gem Sint Anthonis
Rabobank	15-1-1991	641.741	20	Lin.	6,000	352.959	-	16.043	336.916	-	1	Lineair	336.916	Borg gem Mill/St.Anthonis
Boxmeer														
BNG	3-6-1985	4.537.802	40	Lin.	8,000	1.910.733	-	119.412	1.791.321	1.194.120	15	Lineair	119.412	Borg Boxmeer/prov. Nrd. Brabant
BNG	1-8-1986	4.537.802	30	Lin.	7,000	1.058.853	-	151.259	907.594	151.259	6	Lineair	151.259	Borg Boxmeer/prov. Nrd. Brabant
BNG	1-12-1986	1.815.121	25	Lin.	6,875	145.209	-	72.605	72.604	-	1	Lineair	72.605	Borg Boxmeer/prov. Nrd. Brabant
Fortis bank	1-10-1994	2.631.925	30	Lin.	4,650	1.508.825	-	65.798	1.443.027	1.114.037	14	Aflossingsplan	65.798	Neg. hypotheek/ Pari passu
Boxmeer (Elsend.)														
Delta Lloyd	15-12-1986	444.441	28	Ann.	6,950	149.618	-	26.043	123.575	-	4	Annuiteit	27.853	Borg gem. Boxmeer
Rabobank	1-9-1993	2.223.523	20	Ann.	4,600	662.429	-	154.607	507.822	-	3	Annuiteit	161.719	Borg gem. Boxmeer
Sint Anthonis														
Rabobank	1-1-1992	113.445	30	Ann.	7,000	77.332	-	4.292	73.040	46.633	12	Annuiteit	4.592	Borg. gem St. Anthonis
Gennep														
BNG	1-10-1986	3.085.705	30	Ann.	7,050	1.344.528	-	155.127	1.189.401	233.457	6	Annuiteit	166.063	Borg. Gem. Gennep
Zorgcentra Pantein algemeen														
F&C Netherlands BV	15-6-1994	441.528	20	Ann.	4,350	160.759	-	29.473	131.286	-	4	Annuiteit	30.755	Borg. gem Boxmeer/St. Anthonis
Fortis	1-5-2003	6.000.000	10	Lin.	4,190	2.400.000	-	600.000	1.800.000	-	3	Lineair	600.000	Neg. hypotheek/ Pari passu
Fortis	8-1-2008	4.000.000	10	Lin.	4,800	3.200.000	-	400.000	2.800.000	800.000	7	Lineair	400.000	Neg. hypotheek/ Pari passu
Fortis	8-1-2008	4.000.000	10	Lin.	4,755	3.200.000	-	400.000	2.800.000	800.000	7	Lineair	400.000	Neg. hypotheek/ Pari passu
Totaal Zorgcentra Pantein B.V.		39.860.767				19.254.476	-	2.340.591	16.913.885	6.495.814			2.686.099	
Rabobank	1-4-1996	1.293.270	20	Lin.	6,950	1.508.816	-	215.546	1.293.270	215.538	6	lineair	215.546	negatieve hypotheekclausule
Rabobank	19-12-2007	8.000.000	8	Lin.	4,770	8.000.000	-	-	8.000.000	8.000.000	4	bullit	-	-
Rabobank (Investing)	22-10-2008	66.000.000			5,920	-	63.194.800	-	63.194.800	63.194.800	-	notk	-	-
Totaal Maasziekenhuis B.V.		75.293.270				9.508.816	63.194.800	215.546	72.488.070	71.410.338			215.546	
Rabobank	9-jan-08	1.367.740	8	Hyp.	4,303	1.056.320	-	162.480	893.840	81.440	6	lineair	162.480	bankborgtocht
Stichting Gezondheidszorg Veghel	1-jan-90	55.786	onbepaald	Hyp.	7,500	55.786	-	55.786	-	-	-	-	-	-
Totaal Thuiszorg Pantein B.V.		1.423.526				1.112.106	-	218.266	893.840	81.440			162.480	
Totaal		116.577.563				29.875.398	63.194.800	2.774.403	90.295.795	77.987.592			3.064.125	

Stichting Pantein

5.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

5.1.10.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

SEGMENT 1 Zorgcentra Pantein B.V.

	<u>Ref.</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	14	51.250.977	54.677.318
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	16	430.909	496.634
Overige bedrijfsopbrengsten	17	2.372.932	2.542.525
Som der bedrijfsopbrengsten		54.054.818	57.716.477
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	18	35.861.127	37.656.281
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	19	3.505.893	6.267.843
Overige bedrijfskosten	20	13.402.754	12.057.086
Som der bedrijfslasten		52.769.774	55.981.210
BEDRIJFSRESULTAAT			
Financiële baten en lasten	21	-1.064.943	-1.246.703
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		220.101	488.564
Buitengewone baten en lasten	22	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR		220.101	488.564
RESULTAATSBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2010</u>	<u>2009</u>
		€	€
Reserve aanvaardbare kosten (Collectief gefinancierd vermogen)		185.784	512.821
Algemene reserves (Niet collectief gefinancierd vermogen)		34.317	-24.257
		220.101	488.564

Stichting Pantein

5.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

5.1.10.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

SEGMENT 2 Maasziekenhuis Pantein B.V.

	<u>Ref.</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	14	51.126.420	34.120.866
DBC opbrengsten B-segment	15	19.145.815	17.906.243
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	16	912.321	756.213
Overige bedrijfsopbrengsten	17	<u>1.168.199</u>	<u>1.090.842</u>
		72.352.755	53.874.164
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	18	27.444.615	31.089.186
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	19	20.027.626	3.522.962
Overige bedrijfskosten	20	21.383.437	14.883.911
Som der bedrijfslasten		<u>68.855.678</u>	<u>49.496.059</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		3.497.077	4.378.105
Financiële baten en lasten	21	2.151.262	1.324.193
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>1.345.815</u>	<u>3.053.912</u>
Buitengewone baten en lasten	22	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>1.345.815</u></u>	<u><u>3.053.912</u></u>
RESULTAATSBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2010</u>	<u>2009</u>
		€	€
Reserve aanvaardbare kosten		1.345.815	1.120.366
Bestemmingsreserve egalisatierekening afschrijvingen		<u>-</u>	<u>17.792</u>
		<u><u>1.345.815</u></u>	<u><u>1.138.158</u></u>

Stichting Pantein

5.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

5.1.10.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

SEGMENT 3 Thuiszorg Pantein B.V.

	<u>Ref.</u>	<u>2010</u> €	<u>2009</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	14	33.946.921	29.453.353
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	16	28.874.806	24.836.865
Overige bedrijfsopbrengsten	17	3.805.973	6.768.359
Som der bedrijfsopbrengsten		66.627.700	61.058.577
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	18	55.450.710	52.100.067
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	19	1.828.331	1.044.654
Overige bedrijfskosten	20	6.884.370	7.034.568
Som der bedrijfslasten		64.163.411	60.179.289
BEDRIJFSRESULTAAT		2.464.289	879.288
Financiële baten en lasten	21	167	-33.682
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		2.464.122	912.970
Buitengewone baten en lasten	22	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR		2.464.122	912.970
Vennootschapsbelasting	23	-	-3.107
RESULTAAT NA BELASTINGEN		2.464.122	916.077
RESULTAATSBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2010</u> €	<u>2009</u> €
Reserve aanvaardbare kosten (Collectief gefinancierd vermogen)		128.616	598.895
Bestemmingsreserves (Collectief gefinancierd vermogen)		-	-1.430.502
Algemene reserves (Niet collectief gefinancierd vermogen)		128.888	445.486
Bestemmingsreserves (Niet collectief gefinancierd vermogen)		2.206.618	1.302.198
		2.464.122	916.077

Stichting Pantein

5.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

5.1.10.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

SEGMENT 4 Stichting Pantein

	<u>Ref.</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Overige bedrijfsopbrengsten	17	1.335.593	1.412.878
Som der bedrijfsopbrengsten		1.335.593	1.412.878
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	18	881.574	871.358
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	19	12.000	12.000
Overige bedrijfskosten	20	517.903	451.576
Som der bedrijfslasten		1.411.477	1.334.934
BEDRIJFSRESULTAAT		-75.884	77.944
Financiële baten en lasten	21	133.527	102.607
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		57.643	180.551
Vennootschapsbelasting	22	-	-
RESULTAAT NA BELASTINGEN		57.643	180.551
RESULTAATSBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2010</u>	<u>2009</u>
		€	€
Resultaatverdeling			
Algemene reserve		-75.884	86.762
Bestemmingsreserve Syntein B.V.		133.527	93.789
		57.643	180.551

Stichting Pantein

5.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

5.1.10.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

SEGMENT 5 Overig segment

	<u>Ref.</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Overige bedrijfsopbrengsten	17	3.495.659	-
Bruto omzetresultaat		3.495.659	-
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	18	192.980	-
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	19	4.849	-
Overige bedrijfskosten	20	3.483.903	-
Som der bedrijfslasten		3.681.732	-
BEDRIJFSRESULTAAT		-186.073	-
Financiële baten en lasten	21	-55.370	-
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		-241.443	-
Vennootschapsbelasting	22	-59.956	-
RESULTAAT NA BELASTINGEN		-301.399	-
RESULTAATSBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2010</u>	<u>2009</u>
		€	€
Resultaatverdeling			
Algemene reserve		-301.399	-
		-301.399	-

Stichting Pantein

5.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

5.1.10.1 AANSLUITING TOTAAL RESULTAAT MET RESULTAAT SEGMENTEN

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Resultaat volgens gesegmenteerde resultatenrekeningen:		
SEGMENT 1 Zorgcentra Pantein B.V.	220.101	488.564
SEGMENT 2 Maasziekenhuis Pantein B.V.	1.345.815	3.053.912
SEGMENT 3 Thuiszorg Pantein B.V.	2.464.122	916.077
SEGMENT 4 Stichting Pantein	57.643	180.551
SEGMENT 5 Overig segment	-301.399	-
	<u>3.786.282</u>	<u>4.639.104</u>
Resultaat volgens geconsolideerde resultatenrekening	<u><u>3.786.282</u></u>	<u><u>4.639.104</u></u>

5.1.10 Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening

14. Wettelijk budget aanvaardbare kosten

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

	<u>€</u>	<u>2010</u> <u>€</u>	<u>€</u>	<u>2009</u> <u>€</u>
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten 2009		118.743.648		115.140.594
Mutatie op grond van:				
Productieafspraken	1.973.825		1.128.911	
Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling	307.230		1.543.488	
Capaciteitsmutatie	157.000		266.567	
Overige materiële kosten	-		9.180	
Prijsindexatie materiële kosten	-23.000		74.979	
Kapitaalslasten Zorginfrastructuur	6.536		-78.792	
Verhuiskostenregeling	-		-396.306	
Bonus/Malus geleverde productie	-		7.662	
Groei normatieve kapitaalslasten	101.874		315.189	
Loonkosten med. specialisten in loondienst	188.000		79.490	
		<u>2.711.465</u>		<u>2.950.368</u>
Inkrimping erkenning en toelating:				
Overige loonkosten	-		2.495.423	
Prijsindexatie materiële kosten	-		320.009	
Groei normatieve kapitaalslasten	-		4.529	
		<u>-</u>		<u>2.819.961</u>
Beleidsmaatregel overheid				
- zorgvernieuwing en kwaliteitsgelden "thuiszorg"	23.000		-18.220	
- prestatiecontract	-		-3.218.534	
- uitbreiding B- segment	-270.000		-52.766	
		<u>-247.000</u>		<u>-3.289.520</u>
Nacalculerbare kapitaalslasten:				
- rente	-7.401		-934.567	
- afschrijvingen	17.834.545		1.349.736	
- huur onroerend goed en erfpacht	16.198		8.561	
- overige	82.433		-140.569	
		<u>17.925.775</u>		<u>283.161</u>
		139.133.888		117.904.564
Overige mutaties				
- mutatie correctie budget voorgaande jaren		-2.809.570		839.084
		<u>-2.809.570</u>		<u>839.084</u>
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten 2010		<u>136.324.318</u>		<u>118.743.648</u>

Stichting Pantein

5.1.10 Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening

15. Opbrengst DBC B-segment

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Opbrengst DBC B-segment	19.074.429	16.537.126
Mutatie onderhanden werk DBC B-segment	71.386	1.369.117
	<u>19.145.815</u>	<u>17.906.243</u>

16. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties

De niet-gebudgetteerde zorgprestaties kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
- WMO	15.886.518	13.156.140
- Persoonsgebonden budgetten	676.927	550.045
- Overige niet gebudgetteerde zorgprestaties	3.031.673	2.093.974
- Kraamzorg	4.838.043	4.677.445
- Jeugdgezondheidszorg	4.872.221	4.819.250
Zorgprestaties tussen instellingen	912.321	756.213
Totaal	<u>30.217.703</u>	<u>26.053.067</u>

17. De overige bedrijfsopbrengsten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Omzet TZW (Thuiszorgwinkel)	3.206.738	3.193.984
Omzet GSBNO (abonnementen/cursussen)	566.335	564.725
Overige zorgprestaties	596.835	565.957
Overige dienstverlening	3.802.962	2.737.379
Overige subsidies	1.788.470	580.292
Overige opbrengsten	2.667.794	2.685.502
	<u>12.629.134</u>	<u>10.327.839</u>

18. Personeelskosten

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Lonen en salarissen	96.754.296	88.439.224
Sociale lasten	13.632.940	11.797.310
Pensioenpremies	7.809.495	7.004.362
Andere personeelskosten	6.958.481	7.118.104
	<u>125.155.212</u>	<u>114.359.000</u>
Personeel niet in loondienst	4.093.714	7.292.135
	<u>129.248.926</u>	<u>121.651.135</u>

Stichting Pantein

5.1.10 Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening

De gemiddelde personeelsbezetting kan als volgt worden gespecificeerd:

	2010	2009
	fte	fte
Stichting Pantein	6	9
Maasziekenhuis Pantein B.V.	459	541
Thuiszorg Pantein B.V.	1.321	1.133
Zorgcentra Pantein B.V.	815	879
Servicebedrijf Pantein B.V.	226	-
	2.827	2.562

19. Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa

	2010	2009
	€	€
Nacalculeerbare afschrijvingen:		
- materiële en immateriële vaste activa	21.636.462	4.123.647
Overige afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	248.200	522.111
- materiële vaste activa	4.674.993	5.314.048
- versnelde afschrijving	-1.100.580	1.395.697
Doorbelaste afschrijvingen	-	-3.752
Totaal afschrijvingen	25.459.075	11.351.751

Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - verloopoverzichten materiële vaste activa

Afschrijving WTZi - vergunningsplichtige immateriële vaste activa	17.465.326	522.111
Afschrijving niet WTZi - vergunningsplichtige immateriële vaste activa	248.200	-
Afschrijving WTZi - vergunningsplichtige materiële vaste activa	3.566.227	3.518.738
Afschrijving WTZi - meldingsplichtige materiële vaste activa	604.909	604.909
Afschrijving WTZi - instandhoudings materiële vaste activa	624.236	602.327
Afschrijving WMG gefinancierde materiële vaste activa	2.157.473	3.086.416
Afschrijving niet WTZi/WMG gefinancierde materiële vaste activa	1.893.284	1.625.305

Totaal afschrijvingen volgens mutatieoverzichten

	26.559.655	9.959.806
--	-------------------	------------------

Versnelde afschrijvingen	-1.100.580	1.395.697
Doorberekende afschrijvingskosten	-	-3.752

Totaal afschrijvingen resultatenrekening

	25.459.075	11.351.751
--	-------------------	-------------------

Toelichting:

In de versnelde afschrijvingen is een correctie verwerkt van de te slopen panden ad - € 1.664.185 over de jaren 2008 en 2009. In 2010 is het laatste deel van de versnelde afschrijving over de omzetting van de afschrijvingsmethode van annuitair naar linear ad € 563.605 en deze afschrijving wordt nagecalculeerd in het budget.

Stichting Pantein

5.1.10 Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening

20. Overige bedrijfskosten

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Kostprijs verkopen	1.757.840	1.683.421
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	7.241.262	7.036.252
Algemene kosten	11.682.940	10.709.653
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	11.173.947	9.442.218
Onderhoud en energiekosten	4.018.963	3.859.356
Huur en leasing	631.561	705.946
Mutatie voorzieningen	116.640	-479.539
	<u>36.623.153</u>	<u>32.957.307</u>

21. Financiële baten en lasten

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Resultaat deelnemingen	-133.136	-102.335
Rentebaten	-170.388	-160.609
Rentelasten	3.443.103	2.697.551
	<u>3.139.579</u>	<u>2.434.607</u>

22. Vennootschapsbelasting

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Vennootschapsbelasting	<u>-59.955</u>	<u>3.107</u>

5.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

23. Bezoldiging bestuurders en toezichthouders

Welke bestuursmodel is van toepassing op uw organisatie? Eindverantwoordelijke Raad van Bestuur met Raad van Toezicht.
 Wat is de samenstelling van het bestuur of de directie? Drie- of meerhoofdig met voorzitter

De bezoldiging van de bestuurders en gewezen bestuurders van de zorginstelling over het jaar 2010 is als volgt:

Naam	A.H.M. Kessels	R.L.P Verreussel
1 Vanaf welke datum is de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	1-4-1998	1-2-2006
2 Maakt de persoon op dit moment nog steeds deel uit van het bestuur?	nee	ja
3 Tot welke datum was de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	31-12-2010	-
4 Is de persoon in het verslagjaar voorzitter van het bestuur geweest?	ja	nee
5 Hoeveel maanden is de persoon voorzitter geweest in het verslagjaar?	12	
6 Wat is de aard van de (arbeids)overeenkomst?	1	1
7 Welke salarisregeling is toegepast?	6	6
8 Wat is de deeltijdfactor? (percentage)	100%	100%
9 vaste toelagen Bruto-inkomen, incl. vakantiegeld, eindejaars-uitkeringsalaris en andere	214.384	189.658
10 <i>Waarvan verkoop verlofuren</i>	-	-
11 <i>Waarvan nabetalings voorgaande jaren</i>	-	-
12 Bruto-onkostenvergoeding	4.583	4.583
13 Werkgeversbijdrage sociale lasten	4.498	7.275
14 Werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU	22.097	20.321
15 Ontslagvergoeding	nvt	0
16 Bonussen	3.818	0
17 Totaal inkomen (9+12 t/m 16)	249.380	221.837
18 Cataloguswaarde auto van de zaak	59.999	43.407
19 Eigen bijdrage auto van de zaak	-	-

Naam	W.B.J. van Soest
1 Vanaf welke datum is de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	1-4-2007
2 Maakt de persoon op dit moment nog steeds deel uit van het bestuur?	nee
3 Tot welke datum was de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	30-11-2010
4 Is de persoon in het verslagjaar voorzitter van het bestuur geweest?	nee
5 Hoeveel maanden is de persoon voorzitter geweest in het verslagjaar?	0
6 Wat is de aard van de (arbeids)overeenkomst?	1
7 Welke salarisregeling is toegepast?	6
8 Wat is de deeltijdfactor? (percentage)	80%
9 Bruto-inkomen, incl. vakantiegeld, eindejaars-uitkeringsalaris en andere	140.386
10 <i>Waarvan verkoop verlofuren</i>	-
11 <i>Waarvan nabetalings voorgaande jaren</i>	-
12 Bruto-onkostenvergoeding	3.514
13 Werkgeversbijdrage sociale lasten	5.378
14 Werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU	15.529
15 Ontslagvergoeding	nvt
16 Bonussen	nvt
17 Totaal inkomen (9 t/m 14, excl. 9a en b)	164.806
18 Cataloguswaarde auto van de zaak	37.932
19 Eigen bijdrage auto van de zaak	-

Toelichting

De heer W.B.J. van Soest was voor 20% tevens bestuurder van Pantein Wonen te St. Anthonis.

Stichting Pantein

De bezoldiging van de leden van de raad van toezicht van de zorginstelling over het jaar 2010 is als volgt:

Naam	Functie	Bezoldiging €
J.J.W.H. Wijn	Voorzitter	20.695
C. Niemeijer-Kieboom	Vice-voorzitter	17.246
J.T.M. Bergen	Lid	11.500
drs. E.J. de Boer	Lid	11.500
ir. Th.J.M. van Brunshot	Lid	16.095
drs. A.F.G. Verhoeven	Lid	11.500
Ph. Vermulst	Lid	13.797

Toelichting

Er zijn geen vermeldingen vereist voor de leden van toezicht, die uit hoofde van de Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde inkomens (WOPT) in de jaarrekening dienen te worden vermeld.

24. Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens (Wopt)

De bezoldiging van de functionarissen die over 2010 in het kader van de Wopt verantwoord worden is als volgt:

	2010	2010	2010
1 Functionaris (functienaam)	Voorzitter RvB AHM Kessels	Lid RvB RLP Verreussel	Lid RvB WBJ van Soest
2 In dienst vanaf (datum)	1-4-1998	1-2-2006	1-4-2007
3 In dienst tot (datum)			30-11-2010
4 Belastbaar loon (in €)	202.415	176.260	138.780
5 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)	44.194	40.642	31.014
6 Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband(in €)	-	-	-
Totaal beloning in kader van de Wopt (4,5 en 6)	246.609	216.902	169.794
Deeltijdpercentage	100%	100%	80%

	2010	2010	2010
1 Functionaris (functienaam)	Medisch specialist	Medisch specialist	Medisch specialist
2 In dienst vanaf (datum)	1-1-2010	1-1-2010	1-1-2010
3 In dienst tot (datum)	31-12-2010	31-12-2010	31-12-2010
4 Belastbaar loon (in €)	105.601	176.261	95.094
5 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)	25.965	41.550	22.292
6 Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband(in €)	-	-	-
Totaal beloning in kader van de Wopt (4,5 en 6)	131.566	217.811	117.386
Deeltijdpercentage	60%	100%	60%

Toelichting:

De salarissen van de bestuurders zijn gebaseerd op het zogenaamde NVZD model.
De salarissen van de medisch specialisten zijn conform de AMS regeling.

25. Honoraria van de accountant

De honoraria van de accountant over 2010 zijn als volgt:

	2010 €
1 Controle van de jaarrekening	142.800
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	94.839
3 Fiscale advisering	-
4 Niet controle-diensten	-
Totaal honoraria accountant	237.639

Stichting Pantein

5.1.12 ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2010

	Ref.	2010 €	2009 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Bijdrage Maasziekenhuis Pantein B.V.	8	419.065	432.895
Bijdrage Zorgcentra Pantein B.V.	8	417.665	432.000
Bijdrage Thuiszorg Pantein B.V.	8	342.460	357.720
Bijdrage Stichting Pantein Wonen	8	151.185	151.200
Subsidies	8	1.518	-
Overige opbrengsten	8	3.700	39.063
Som der bedrijfsopbrengsten		1.335.593	1.412.878
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	9	881.574	871.358
Afschrijvingen	10	12.000	12.000
Overige bedrijfskosten	11	517.903	451.576
Som der bedrijfslasten		1.411.477	1.334.934
BEDRIJFSRESULTAAT		-75.884	77.944
Financiële baten en lasten	12	469.363	102.607
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		393.479	180.551
Buitengewone baten en lasten	13	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR		393.479	180.551
RESULTAATSBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>			
		2010 €	2009 €
Algemene reserve		-75.884	86.762
Bestemmingsreserve Zorgcentra Pantein B.V.		18.342	-
Bestemmingsreserve Maasziekenhuis Pantein B.V.		112.151	-
Bestemmingsreserve Thuiszorg Pantein B.V.		205.343	-
Bestemmingsreserve Syntein B.V.		133.527	93.789
		393.479	180.551

**5.1.13 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING
ENKELVOUDIGE JAARREKENING**

5.1.13.1 Algemeen

Er zijn geen afwijkingen van waardering en resultaatbepaling in de enkelvoudige jaarrekening ten opzichte van de geconsolideerde jaarrekening.

In de jaarrekening wordt overeenkomstig de Richtlijn Zorginstellingen een segmentatie van de resultatenrekening gemaakt in de volgende segmenten: centrale diensten.

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

- indirecte personeelskosten: verdeling op basis van de binnen de organisatie meest adequate en voor handen zijnde verdeelsleutels
- indirecte materiële kosten: verdeling op basis van de binnen de organisatie meest adequate en voor handen zijnde verdeelsleutels
- indirecte overige kosten: verdeling op basis van de binnen de organisatie meest adequate en voor handen zijnde verdeelsleutels

Stichting Pantein

5.1.14 TOELICHTING BALANS PER 2010

1. Materiële vaste activa

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Vervoermiddelen	<u>23.999</u>	<u>35.999</u>

De materiële vaste activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€

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

	€	€
Boekwaarde per 31 december 2009	35.999	35.999
Bij: investeringen 2010	-	-
Af: afschrijvingen 2010	12.000	-
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>23.999</u>	<u>35.999</u>

2. Financiële activa

	<u>stand</u>	<u>Toevoeging</u>	<u>ontrekking</u>	<u>Stand</u>
	31-dec-09	€	€	31-dec-10
	€	€	€	€
Deelnemingen				
Deelneming Fit-Return B.V.	1	-	-1	-
Deelneming Maasziekenhuis Pantein B.V.	-	8.572.698	-	8.572.698
Deelneming Zorgcentra Pantein B.V.	-	10.018.429	-	10.018.429
Deelneming Thuiszorg Pantein B.V.	-	10.385.120	-	10.385.120
Deelneming Syntein B.V.	102.609	133.527	-	236.136
	<u>102.610</u>	<u>29.109.774</u>	<u>-1</u>	<u>29.212.383</u>

Op 4 mei 2010 is Fit-Return B.V. ontbonden. De aandelen zijn om niet overgedragen .

Per 25 november 2010 zijn de Stichtingen Maasziekenhuis Pantein, Zorgcentra Pantein en Thuiszorg Pantein juridisch omgezet in Besloten Vennootschappen. De aandelen van deze B.V. 's zijn in handen van Stichting Pantein.

Uit hoofde van statutaire bepalingen mag het verkregen vermogen slechts met toestemming van de rechter anders worden besteed dan voor de omzetting was voorgeschreven.

De waarde van de vermogensklem bedraagt voor Maasziekenhuis Pantein B.V.: € 8.460.547

De waarde van de vermogensklem bedraagt voor Zorgcentra Pantein B.V.: € 10.000.087

De waarde van de vermogensklem bedraagt voor Thuiszorg Pantein B.V.: € 10.179.777

Toelichting op belangen in andere rechtspersonen of vennootschappen:

Naam en rechtsvorm en woonplaats rechtspersoon	Verschaft kapitaal	Kapitaalbelang	Eigen vermogen	Resultaat
Rechtstreekse kapitaalbelangen >= 20%:				
- Syntein B.V.	8.820	49,00%	481.910	352.069
- Deelneming Maasziekenhuis Pantein B.V.	-	100,00%	8.572.698	112.151
- Deelneming Zorgcentra Pantein B.V.	-	100,00%	10.018.429	18.342
- Deelneming Thuiszorg Pantein B.V.	-	100,00%	10.385.120	205.343

3. Overige vorderingen en overlopende activa

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Rekening courant Zorgcentra Pantein B.V.	-	370.683
Rekening Stichting Pantein Wonen	-	25.200
Rekening courant Syntein B.V.	17.465	-
Rekening courant Thuiszorg Pantein B.V.	-	348.754
Project Obesitas	540	540
Overlopende activa	11.750	35.918
	<u>29.755</u>	<u>781.095</u>

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
4. Liquide middelen		
Banken	1.204.326	54.143
Kruisposten	-	-
	<u>1.204.326</u>	<u>54.143</u>

PASSIVA

5. Eigen vermogen

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Kapitaal	-	8.820
Algemene reserve	182.004	249.068
Bestemmingsreserve	29.203.563	93.789
Totaal eigen vermogen	<u>29.385.567</u>	<u>351.677</u>

Algemene reserve

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u>	<u>Overige</u>	<u>Saldo per</u>	<u>Resultaat-</u>	<u>Saldo per</u>
	<u>1-jan-10</u>	<u>Muties</u>	<u>25-nov-10</u>	<u>bestemming</u>	<u>31-dec-10</u>
	€			€	€
Algemene reserve	249.068	8.820	-	-75.884	182.004
Bestemmingsreserve Syntein B.V.	93.789	-	-	133.527	227.316
Bestemmingsreserve Maasziekenhuis Pantein B.V.	-	-	8.460.547	112.151	8.572.698
Bestemmingsreserve Zorgcentra Pantein B.V.	-	-	10.000.087	18.342	10.018.429
Bestemmingsreserve Thuiszorg Pantein B.V.	-	-	10.179.777	205.343	10.385.120
Totaal Algemene reserve	<u>342.857</u>	<u>8.820</u>	<u>28.640.411</u>	<u>393.479</u>	<u>29.385.567</u>

6. Voorzieningen

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

	<u>Saldo per</u>	<u>Dotatie</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>Saldo per</u>
	<u>1-jan-10</u>			<u>31-dec-10</u>
	€	€	€	€
PLB budget	<u>-</u>	<u>3.018</u>	<u>-</u>	<u>3.018</u>

Toelichting:

De voorziening voor PLB wordt gevormd ter hoogte van de opgebouwde rechten voor de niet in tijd, dan wel geld opgenomen uren. De omvang van de rechten die een personeelslid heeft is geregeld in de CAO. Medewerkers mogen zelf invulling geven aan de wijze waarop en de periode waarin de uren worden ingezet. Voor alle uren die per einde balansdatum nog niet zijn opgenomen, is een voorziening gevormd ter hoogte van het aantal uren maal het uurtarief inclusief werkgeverslasten. Tevens is in deze voorziening de overgangsregeling opgenomen van medewerkers die per 31-12-2009 in dienst waren van met een arbeidsverleden van 10 jaar in de sector waarvoor het PfZW van toepassing was, met een geboortedatum tussen 01-01-1961 en 31-12-1965. Deze medewerkers krijgen, als ze 55 jaar worden eenmalig een storting van 200 uur naar rato van hun dienstverband. Het saldo is per 31.12.2010 € 3.018.

7. Overige kortlopende schulden en overlopende passiva

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

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Crediteuren	44.539	19.115
Reservering vakantiedagen	95	18.834
Overlopende passiva	216.963	117.903
Rekening courant Syntein B.V.	-	45.271
Rekening courant Servicebedrijf B.V.	4.043	-
Rekening courant Zorgcentra Pantein B.V.	410.482	-
Rekening courant Thuiszorg Pantein B.V.	170.442	-
Rekening courant Maasziekenhuis Pantein B.V.	235.314	421.047
	<u>1.081.878</u>	<u>622.170</u>

8. Niet uit de balans blijvende activa en verplichtingen

In de CAO Ziekenhuis 2009-2011 zijn partijen overeengekomen om per 1 januari 2010 een persoonlijk levensfase-budget (PLB) in de tijd te realiseren voor alle werknemers vallend onder de CAO Ziekenhuizen. Dit PLB kan aangewend worden voor bestedingsdoelen in tijd.

Voor de categorie werknemers in de leeftijd vanaf 50 jaar geldt dat deze uitsluitend in de toekomst aanspraak maken op de extra uren. De aanspraak is geheel onafhankelijk van de duur van het dienstverband in het verleden.

De leeftijd op een zeker moment in de toekomst en het feit dat een werknemer op een bepaald in dienst was bij de instelling bepalen de aanspraak. Wanneer de werknemer voortijdig vertrekt, vervallen de potentiële rechten op toekomstige extra PLB-uren op grond van leeftijd.

Op grond van bovenstaande feiten is ervoor gekozen om geen voorziening te vormen, maar kosten te verwerken in het jaar dat de werknemer in het betreffende jaar aanspraak maakt op de extra rechten.

De verplichting bedraagt op basis van het aantal uren maal het uurtarief inclusief werkgeverslasten: € 17.000

Stichting Pantein

5.1.15 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

5.1.15.1 WMG - gefinancierde materiële vaste activa

	Grond	Terreinen voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Inventaris	Vervoer middelen	Automati- sering	Onderhanden Projecten	Sub-totaal WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009											
- aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	59.999	-	-	59.999
- cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	24.000	-	-	24.000
Boekwaarde per 1 januari 2009	-	-	-	-	-	-	-	35.999	-	-	35.999
Mutaties in het boekjaar											
- investeringen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	12.000	-	-	12.000
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>											
.aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- <i>desinvesteringen</i>											
aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
per saldo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	-	-	-	-	-	-	-	-12.000	-	-	-12.000
Stand per 31 december 2009											
- aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	59.999	-	-	59.999
- cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	36.000	-	-	36.000
Boekwaarde per 31 december 2009	-	-	-	-	-	-	-	23.999	-	-	23.999
<i>Afschrijvingspercentage</i>	-	-	-	-	-	-	-	20,0%	-	-	

Stichting Pantein

5.1.16 TOELICHTING RESULTATENREKENING OVER 2010

8. Opbrengsten

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Bijdrage Maasziekenhuis Pantein B.V.	419.065	432.895
Bijdrage Zorgcentra Pantein B.V.	417.665	432.000
Bijdrage Thuiszorg Pantein B.V.	342.460	357.720
Bijdrage Stichting Pantein Wonen	151.185	151.200
Subsidies	1.518	-
Overige opbrengsten	3.700	39.063
	<u>1.335.593</u>	<u>1.412.878</u>

9. Personeelskosten

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Lonen en salarissen	547.505	573.984
Sociale lasten	132.204	188.986
Andere personeelskosten	111.355	98.706
	791.064	861.676
Personeel niet in loondienst	90.510	9.682
	<u>881.574</u>	<u>871.358</u>

De gemiddelde personele bezetting gedurende het verslagjaar is 6 fte (2009 9 fte).

10. Afschrijvingen

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Overige afschrijvingen	12.000	12.000
	<u>12.000</u>	<u>12.000</u>

11. Overige bedrijfskosten

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Overige algemene kosten	517.903	451.576
	<u>517.903</u>	<u>451.576</u>

12. Financiële baten en lasten

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Afwaardering deelnemingen	-	8.819
Resultaat deelneming Maasziekenhuis Pantein B.V.	112.151	-
Resultaat deelneming Zorgcentra Pantein B.V.	18.342	-
Resultaat deelneming Thuiszorg Pantein B.V.	205.343	-
Resultaat deelneming Syntein B.V.	133.527	93.788
	<u>469.363</u>	<u>102.607</u>

5.2 OVERIGE GEGEVENS

Stichting Pantein

5.2. OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Pantein heeft de jaarrekening 2010 vastgesteld in de vergadering van 3 mei 2011.

De raad van Commissarissen van Stichting Pantein heeft de jaarrekening 2010 goedgekeurd in de vergadering van 26 mei 2011.

5.2.2 Resultaatbestemming

Overeenkomstig het besluit van de Raad van Bestuur heeft de Raad van Commissarissen ingestemd met het resultaat over het boekjaar groot € 3.786.282 bestaande uit Maasziekenhuis Pantein B.V. € 1.345.815, Zorgcentra Pantein B.V. € 220.101, Thuiszorg Pantein B.V. € 2.464.122, Stichting Pantein € 57.643, en overig segment - € 301.399.

De resultaat bestemming is als volgt:

	<u>€</u>
Reserve aanvaardbare kosten	1.660.215
Algemene reserve niet collectief gefinancierd vrij vermogen	-214.078
Bestemmingsreserve niet collectief gefinancierd vrij vermogen	2.340.145
	<u>3.786.282</u>

5.2.3 Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die nieuw licht werpen op de situatie ultimo 2010.

5.2.4 Ondertekening door bestuur en toezichthouders

Ter voorkoming van misbruik zijn in de digitale versie de handtekening weggelaten. De papieren versie van het jaardocument is wel voorzien van handtekeningen. Belangstellenden kunnen een getekend exemplaar inzien via het secretariaat Raad van Bestuur.

Raad van Bestuur:

dr. A.G.J.M. Hanselaar
voorzitter

R.L.P. Verreussel MBA
lid

J.J. Joppe
lid

Raad van Commissarissen:

J.J.W.H. Wijn
voorzitter

ir. Th.J.M. van Brunschot
vice-voorzitter

mr. J.T.M. van Bergen
lid

drs. E.J. de Boer
lid

drs. A.F.G. Verhoeven
lid

5.2.5 Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

Controleverklaring

Pant^{ein}