

Pantein

in

praktijk

Thuiszorg
Pantein B.V.
Jaarrekening

2010

thuiszorg
Pantein

Thuiszorg Pantein B.V.

Rapport inzake

Financiële jaarverslaggeving 2010

26 mei 2011

INHOUDSOPGAVE

5.1 Jaarrekening 2010

5.1.1	Balans per 31 december 2010	4
5.1.2	Resultatenrekening over 2010	5
5.1.3	Kasstroomoverzicht over 2010	6
5.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
5.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2010	10
5.1.6	Verloopoverzicht immateriële vaste activa	16
5.1.7	Verloopoverzicht materiële vaste activa	17
5.1.8	Overzicht van langlopende schulden ultimo 2010	18
5.1.9	Toelichting op enkelvoudige resultatenrekening over 2010	19

5.2 Overige gegevens

5.2.1	Opmaken en vaststelling jaarrekening	29
5.2.2	Resultaatbestemming	29
5.2.3	Gebeurtenissen na balansdatum	29
5.2.4	Ondertekening door bestuurders	29
5.2.5	Controleverklaring	30

5.1 Jaarrekening

Thuiszorg Pantein B.V.**5.1.1 BALANS PER 31 december 2010
(na resultaatbestemming)**

	Ref.	31.12.2010	31.12.2009
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	-	-
Materiële vaste activa	2	6.614.299	7.588.148
Financiële vaste activa	3	823.047	346.924
Totaal vaste activa		7.437.346	7.935.072
Vlottende activa			
Vorraden	4	-	18.000
Vorderingen en overlopende activa	5	2.937.818	3.978.990
Financieringstekort	6	1.037.400	1.520.363
Liquide middelen	7	8.012.112	4.536.815
Totaal vlottende activa		11.987.330	10.054.168
Totaal activa		19.424.676	17.989.240
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Aandelenkapitaal	8	18.000	-
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	8	5.147.219	5.111.096
Niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	8	5.219.901	2.809.903
Totaal eigen vermogen		10.385.120	7.920.999
Vorzieningen	9	1.512.671	1.331.624
Langlopende schulden	10	731.360	893.840
Kortlopende schulden			
Overige kortlopende schulden en overlopende passiva	11	6.795.525	7.842.777
Totaal passiva		19.424.676	17.989.240

5.1.2 Resultatenrekening over 2010

	Ref.	2010	2009
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	13	33.946.921	29.453.353
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	14	12.994.010	24.836.865
Overige bedrijfsopbrengsten	15	3.967.042	3.445.058
Som der bedrijfsopbrengsten		50.907.973	57.735.276
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	16	40.269.371	50.997.271
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	17	1.433.173	832.708
Overige bedrijfskosten	18	7.253.973	5.023.161
Som der bedrijfslasten		48.956.517	56.853.140
BEDRIJFSRESULTAAT		1.951.456	882.136
Financiële baten en lasten	19	-512.665	-39.446
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		2.464.121	921.582
Buitengewone baten en lasten	20	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR		2.464.121	921.582
Resultaatverdeling			
Ten gunste van de reserve aanvaardbare kosten		54.123	598.895
Ten gunste van de reserve Kraamzorg		36.271	9.957
Ten gunste van de overige reserves		167.109	441.034
Ten gunste van de bestemmingsreserve Vastgoed		2.017.370	1.305.568
Ten gunste van de bestemmingsreserve WMO		-	-1.430.502
Ten gunste van het bestemmingsfonds basis takenpakket JGZ		160.226	-20.720
Ten laste van het bestemmingsfonds maatwerk JGZ		-9.510	32.928
Ten gunste van het bestemmingsfonds projecten JGZ		38.532	-15.578
		2.464.121	921.582

5.1.3 Kasstroomoverzicht over 2010

	2010		2009	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		1.951.456		882.136
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	1.433.173		832.708	
- mutaties voorzieningen	181.047		-778.269	
		1.614.220		54.439
Veranderingen in vlottende middelen				
- voorraden	18.000		3.023	
- vorderingen	1.041.172		325.258	
- vorderingen / schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	482.963		982.130	
- kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	-1.047.251		220.116	
		494.884		1.530.527
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		4.060.560		2.467.102
Kasstroom uit bedrijfsoperaties				
Resultaat deelnemingen			-	
Ontvangen interest	130.716		104.739	
Betaalde interest	-72.316		-65.294	
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties		58.400		39.445
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen in immateriële vaste activa				
Investeringen in materiële vaste activa	-743.699		-641.576	
Desinvesteringen in materiële vaste activa	532.575		72.458	
Investeringen in immateriële vaste activa	-248.200			
Investeringen in financiële vaste activa	-29.700		-8.841	
Desinvesteringen in financiële vaste activa	7.841		-	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-481.183		-577.959
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Aflossing langlopende schulden	-162.480		-218.265	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-162.480		-218.265
Mutatie geldmiddelen (inclusief kortlopende schulden aan kredietinstellingen)		3.475.297		1.710.323

Thuiszorg Pantein B.V.

5.1.4.1 Algemeen

Wijziging juridische structuur

Per 25 november 2010 is de Stichting Thuiszorg Pantein juridisch omgezet in een Besloten Vennootschap genaamd: Thuiszorg Pantein B.V.. Het maatschappelijk kapitaal draagt € 90.000, verdeeld in negentigduizend aandelen van € 1 elk. Waarvan geplaatst € 18.000. De aandelen van de B.V. zijn in handen van Stichting Pantein.

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

De waarde van bovenvermelde vermogensklem bedraagt: € 10.373.467

Activiteiten

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

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

Groepsverhoudingen

Thuiszorg Pantein B.V. behoort tot Stichting Pantein. De jaarrekening van Thuiszorg Pantein B.V. is opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van Stichting Pantein te Boxmeer.

In de geconsolideerde jaarrekening zijn tevens de financiële gegevens van de volgende rechtspersonen opgenomen:

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

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.
- Stichting Thuiszorgwinkel Pantein
- Stichting Gezondheid Service Brabant Noord-Oost
- Servicebedrijf Pantein B.V.
- Stichting Steunfonds Gezondheidszorg Boxmeer
- Stichting Vrienden van Madeleine
- Syntein 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.
- Pantein Wonen

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

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

- Vastgoedmanagement Maasziekenhuis Pantein B.V.
- Vastgoedontwikkeling Maasziekenhuis Pantein B.V.
- Syntein 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.

Thuiszorg Pantein B.V. legt middels het document maatschappelijke verantwoording van Stichting Pantein als onderdeel van de gehele groep verantwoording af en is hiermee vrijgesteld voor het vervaardigen een afzonderlijk jaarverslag.

Thuiszorg Pantein B.V. heeft vrijstelling van consolidatie van servicebedrijf 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.

Algemeen

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover 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.

Activa en passiva

Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

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

De materiële vaste activa die behoren tot de niet-WTZi/WMG-gefinancierde vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingskosten, respectievelijk actuele waarde/- opbrengstwaarde.

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

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van jaarlijkse afschrijvingen. Gebaseerd op de verwachte toekomstige economische gebruiksduur.

Financiële vaste activa

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

Vorraden

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

Vorderingen

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

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de 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 uitgestelde beloning is opgenomen tegen contante waarde.

De overige voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde.

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.

5.1.4.3 Grondslagen resultaatbepaling

Baten en lasten

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

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

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

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

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

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

Algemeen

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

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

Pensioenen

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

5.1.4.4 Grondslagen van segmentering

In de jaarrekening wordt overeenkomstig de Richtlijn Zorginstellingen een segmentatie van de resultatenrekening gemaakt in de volgende segmenten AWBZ, WMO, Kraamzorg, Jeugdgezondheidszorg en overig.

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

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

5.1.4.5 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

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

5.1.5 Toelichting op de balans per 31 december 2010

ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:	<u>31.12.2010</u>	<u>31.12.2009</u>
	€	€
Goodwill	-	-
Totaal immateriële vaste activa	<u>-</u>	<u>-</u>

Voor een nadere toelichting op de immateriële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatie-overzicht onder 5.1.6.1

2. Materiële vaste activa

De materiële vaste activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:	<u>31.12.2010</u>	<u>31.12.2009</u>
	€	€
Grond	198.404	220.288
Gebouwen	3.698.245	3.823.313
Verbouwingen	1.296.579	1.129.832
Installaties	533.472	566.477
Inventarissen	255.332	460.174
Vervoermiddelen	118.389	211.265
Automatiseringsapparatuur	250.948	680.757
Overige materiële vaste activa	262.930	496.042
	<u>6.614.299</u>	<u>7.588.148</u>

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

Het verloop van de materiële vaste activa was in het verslagjaar als volgt:	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	7.588.148	7.851.738
Bij: investeringen 2010	743.699	641.576
Af: afschrijvingen 2010	-1.184.973	-832.708
Af: desinvesteringen in het boekjaar/gereedgekomen activa in het boekjaar	-532.575	-72.458
Boekwaarde per ultimo	<u>6.614.299</u>	<u>7.588.148</u>

Thuiszorg Pantein B.V. heeft in 2010 de investeringen in materiële vaste activa met een aanschafwaarde kleiner dan 2.500 euro versneld afgeschreven. Hierbij wordt aangesloten bij het beleid van de andere Pantein bedrijven om activa met een aanschafwaarde kleiner dan 2.500 euro niet te activeren, maar direct ten laste van het resultaat te brengen. Het bedrag dat ten laste komt van het resultaat inzake de versnelde afschrijving bedraagt € 144.554,-

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

De cumulatieve afschrijvingen bedragen ultimo 31 december 2010 € 5.882.403.

Voor een nadere toelichting op de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatie-overzicht onder 5.1.7.

5.1.5 Toelichting op de balans per 31 december 2010

3. Financiële vaste activa

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

	Stand			Stand
	31.12.2009	Toevoeging	Onttrekking	31.12.2010
	€	€	€	€
Andere langlopende vorderingen	328.083	-	-	328.083
Waarborgsommen	12.841	-	7.841	5.000
Deelneming Huishoudelijke Hulp Pantein B.V.	-	472.264	-	472.264
Deelneming Servicebedrijf Pantein B.V.	6.000	-	-	6.000
Deelneming Kraamzorg Pantein-Vivent B.V.	-	11.700	-	11.700
	346.924	483.964	7.841	823.047

Verbonden partijen:

Stichting Thuiszorgwinkel Pantein

Stichting Gezondheid Service Brabant Noord-Oost

Onderling worden personeelskosten en overheadkosten tegen nominale waarde doorbelast.

De andere langlopende vordering betreft een lening aan Stichting Thuiszorgwinkel Pantein.

Er zijn geen zekerheden gesteld en geen aflossingsschema. Het rentepercentage is 3 %.

Deelnemingen in groepsmaatschappijen:

Op 1 december 2009 is Huishoudelijke Hulp Pantein B.V. opgericht. Door de Thuiszorg Pantein B.V. is ad € 18.000 aandelenkapitaal gestort. Thuiszorg Pantein B.V. neemt deel voor 100 %.

Huishoudelijke Hulp Pantein B.V. biedt huishoudelijke hulp in de thuiszorg.

Op 19 oktober 2010 is Kraamzorg Pantein-Vivent B.V. opgericht. Door Thuiszorg Pantein B.V. is

ad € 11.700 aandelenkapitaal gestort. Thuiszorg Pantein B.V. neemt deel voor 65 %.

Kraamzorg Pantein-Vivent B.V. maakt gebruik voor het jaar 2010 van een verlengd boekjaar wat eindigd op 31 december 2011

Kraamzorg Pantein-Vivent B.V. biedt hulp in de kraamzorg.

Toelichting op belangen in andere rechtspersonen of vennootschappen:

Naam en rechtsvorm en woonplaats		Verschaft	Kapitaalbe-	Eigen	Resultaat
rechtspersoon	Kernactiviteit	kapitaal	lang (in %)	vermogen	2010
				€	€
Zeggenschapsbelangen:					
Stichting Thuiszorgwinkel Pantein	Retail	-	0%	127.592	-151.988
Stichting Gezondheid Service Brabant Noord-Oost	Ledenservice	-	0%	306.814	-149.021

Het eigen vermogen en resultaat van Stichting Thuiszorgwinkel Pantein en Stichting Gezondheid Service Brabant Noord-Oost zijn ontleend aan de jaarrekening 2010.

4. Voorraden

	31.12.2010	31.12.2009
	€	€
Voorraad	-	18.000
	-	18.000
Af: voorziening incurante voorraden	-	-
	-	18.000

Huidige voorraad wordt gehouden door het Service bedrijf Pantein B.V.

De bestaande voorraad is per 31 december in verband met incurantheid afgeboekt.

5.1.5 Toelichting op de balans per 31 december 2010

5. Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>31.12.2010</u>	<u>31.12.2009</u>
	€	€
Vorderingen		
Debiteuren	1.133.321	1.792.419
	<u>1.133.321</u>	<u>1.792.419</u>
Overlopende activa		
Nog te ontvangen bedragen	1.804.497	2.186.571
	<u>2.937.818</u>	<u>3.978.990</u>

Op de vordering uit hoofde van debiteuren is een voorziening voor oninbaarheid van € 185.191 (2009 € 67.039) in mindering gebracht.

6. Nog in tarieven te verrekenen financieringstekort/-overschot

	<u>2010</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari	-	995.565	505.784	419.013	1.920.362
Bij/af: mutatie voorziening				-400.000	-400.000
Subtotaal	-	995.565	505.784	19.013	1.520.362
Bij/af: financieringsverschil boekjaar	1.037.400	-	-	-	1.037.400
Bij/af: correcties voorgaande jaren	-	339.695	205.015	-19.013	525.697
Bij/af: project qic/cura			38.133		38.133
Bij/af: betalingen/ontvangsten	-	-1.335.260	-748.932		-2.084.192
Subtotaal	1.037.400	-995.565	-505.784	-19.013	-482.962
Stand per 2010	1.037.400	-	-	-	<u>1.037.400</u>
Stadium vaststelling	b	c	c	c	

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

Specificatie financieringstekort/-overschot in het boekjaar

	<u>31.12.2010</u>	<u>31.12.2009</u>
	€	€
Wettelijk budget aanvaardbare kosten lopend jaar	33.421.224	29.453.353
Vergoedingen ter dekking van het werkelijk budget -ontvangen voorschotten (AWBZ-instelling)	32.383.824	28.457.788
	<u>1.037.400</u>	<u>995.565</u>

7. Liquide middelen

	<u>31.12.2010</u>	<u>31.12.2009</u>
	€	€
Banken	6.311.029	3.548.003
Deposito's	1.700.000	987.051
Kas	1.083	1.761
	<u>8.012.112</u>	<u>4.536.815</u>

5.1.5 Toelichting op de balans per 31 december 2010

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 zekergestellt door.

- Een hypotheek van EUR 1.406.719 eerste in rang bij de Coöperatieve Rabobank U.A. te Boxmeer
- Een hypotheek van EUR 1.905.876 tweede 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

8. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	31.12.2010	31.12.2009
	€	€
Aandelenkapitaal	18.000	-
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	5.147.219	5.111.096
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	5.219.901	2.809.903
Totaal eigen vermogen	10.385.120	7.920.999

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 90.000, verdeeld in 90.000 aandelen van € 1 elk, waarvan 18.000 aandelen zijn volgestort.

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

	Stand 31.12.2009	Overige mutaties	Resultaat verdeling	Stand 31.12.2010
	€	€	€	€
<i>Het verloop is als volgt weer te geven</i>				
Aandelenkapitaal		18.000		18.000
Collectief gefinancierd gebonden vermogen				
- Reserve aanvaardbare kosten	6.850.826	-1.757.730	54.123	5.147.219
- Bestemmingsreserve WMO	-2.664.956	2.664.956	-	-
- Overige reserves	925.226	-925.226	-	-
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	5.111.096	-18.000	54.123	5.147.219
Niet-collectief gefinancierd vrij vermogen				
- Algemene reserve Thuiszorg Pantein	1.180.856	-	167.109	1.347.965
- Bestemmingsreserve Vastgoed	1.305.568	-	2.017.370	3.322.938
- Bestemmingsfonds basis takenpakket JGZ	145.770	-	160.226	305.996
- Bestemmingsfonds maatwerk JGZ	43.319	-	-9.510	33.809
- Bestemmingsfonds projecten JGZ	45.926	-	38.532	84.458
- Reserve Kraamzorg	88.464	-	36.271	124.735
Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	2.809.903	-	2.409.998	5.219.901
Totaal eigen vermogen	7.920.999	-	2.464.121	10.385.120

Collectief gefinancierd vermogen

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

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

Niet collectief gefinancierd (vrij) vermogen.

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

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

Het bestemmingsfonds maatwerk JGZ is een onderdeel van het basistakenpakket jeugdgezondheidszorg 0-4 jaar. Het maatwerk bestaat uit activiteiten die gericht zijn op het individu, de groep en ketensamenwerking, specifiek voor een gemeente.

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

De reserve Kraamzorg betreft de uitvoering van kraamzorg.

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

5.1.5 Toelichting op de balans per 31 december 2010

9. Voorzieningen

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

	Stand 31.12.2009	Dotatie	Onttrekking	Stand 31.12.2010
	€	€	€	€
Voorziening langdurig zieken	354.206	756.594	623.465	487.335
Voorziening uitgestelde beloningen	388.509	51.500	80.354	359.655
Reorganisatievoorziening	45.389	269.693	29.014	286.068
Wachtgeldvoorziening	543.520	11.050	174.957	379.613
	1.331.624	1.088.837	907.790	1.512.671

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

	31.12.2010
	€
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	434.613
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	1.078.058
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	533.292

10. Langlopende schulden

	31.12.2010	31.12.2009
	€	€
Saldo leningen primo boekjaar	1.112.106	1.274.586
Aflossingen 2010	-218.266	-162.480
Aflossingen 2011 resp. 2010	-162.480	-218.266
Saldo leningen ultimo boekjaar	731.360	893.840

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

	31.12.2010	31.12.2009
	€	€
Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	218.266	218.266
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	513.094	893.840
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	81.440	55.768

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar het verloopoverzicht onder 5.1.8. De aflossingsverplichtingen zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.

11. Overige kortlopende schulden en overlopende passiva

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

	31.12.2010	31.12.2009
	€	€
Crediteuren	455.106	255.620
Rekening courant groepsmaatschappijen	-148.554	209.794
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.530.452	1.470.320
Schulden ter zake van pensioenen	815.941	859.420
Aflossingsverplichtingen leningen en leaseverplichtingen	162.480	218.266
Nog te betalen salarissen	117.245	117.782
Vakantiegeld (inclusief sociale lasten)	1.409.585	1.781.636
Vakantiedagen (inclusief sociale lasten)	1.648.160	2.035.190
Overige passiva	805.110	894.749
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	6.795.525	7.842.777

5.1.5 Toelichting op de balans per 31 december 2010

12. Niet uit de balans blijvende verplichtingen

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

1. Het bij fusie door de Stichting Gezondheidscentrum ingebrachte eigen vermogen (€ 209.319) mag uitsluitend worden aangewend voor doeleinden, die in overeenstemming zijn met de (oude) doelstellingen van de verdwijnende stichting. Voor afwijkende bestemmingen is toestemming van de rechter nodig.
2. 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 € 1.676.134. 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.

5.1.6 Verloopoverzicht van de immateriële vaste activa over 2010

Niet WTZi/WMG gefinancierde vaste activa

	Aanloop- kosten	Aanloop- verliezen	Disagio	subtotaal	Goodwill	Licentie- kosten	Overige	subtotaal	Totaal	Overige MVA	Totaal Niet WTZi WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010											
- aanschafwaarde					-						-
- cumulatieve afschrijvingen					-						-
Boekwaarde per 1 januari 2010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mutaties in het boekjaar											
- investeringen					248.200						248.200
- afschrijvingen					248.200						248.200
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>											
.aanschafwaarde											-
.cumulatieve afschrijvingen											-
- <i>desinvesteringen</i>											
aanschafwaarde					248.200						248.200
cumulatieve afschrijvingen					248.200						248.200
per saldo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stand per 31 december 2010											
- aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Boekwaarde per 31 december 2010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0%		2%		10,0%	5-20%	10-20-33,3%	16,7-20-25%	33,3%	10-20%	

5.1.7 Verloopoverzicht van de materiële vaste activa over 2010

Niet WTZi/WMG gefinancierde vaste activa

	Grond	Terreinen voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Inventaris	Vervoer middelen	Automati- sering	Overige MVA	Sub-totaal Niet WTZi WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010											
- aanschafwaarde	220.288	-	5.657.325	-	1.896.027	1.139.402	2.515.723	311.744	3.102.804	1.911.781	16.755.094
- cumulatieve afschrijvingen	-	-	1.834.012	-	766.197	572.926	2.055.551	100.479	2.422.047	1.415.734	9.166.946
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>220.288</u>	<u>-</u>	<u>3.823.313</u>	<u>-</u>	<u>1.129.830</u>	<u>566.476</u>	<u>460.172</u>	<u>211.265</u>	<u>680.757</u>	<u>496.047</u>	<u>7.588.148</u>
Mutaties in het boekjaar											
- investeringen	-	-	-	-	372.853	78.379	15.725	-	185.131	91.611	743.699
- afschrijvingen	-	-	106.558	-	151.016	106.660	210.301	38.173	428.949	143.316	1.184.973
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i> <i>(boekwaarde loopt op nul)</i>											
.aanschafwaarde	-	-	-	-	24.509	1.021	894.877	8.000	2.005.399	994.724	3.928.530
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	24.509	1.021	894.877	8.000	2.005.399	994.724	3.928.530
- <i>desinvesteringen</i>											
aanschafwaarde	21.884	-	283.231	-	156.595	43.370	105.051	94.051	185.991	183.388	1.073.561
cumulatieve afschrijvingen	-	-	264.721	-	101.507	38.645	94.787	39.348	-	1.978	540.986
per saldo	<u>21.884</u>	<u>-</u>	<u>18.510</u>	<u>-</u>	<u>55.088</u>	<u>4.725</u>	<u>10.264</u>	<u>54.703</u>	<u>185.991</u>	<u>181.410</u>	<u>532.575</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-21.884</u>	<u>-</u>	<u>-125.068</u>	<u>-</u>	<u>166.749</u>	<u>-33.006</u>	<u>-204.840</u>	<u>-92.876</u>	<u>-429.809</u>	<u>-233.115</u>	<u>-973.849</u>
Stand per 2010											
- aanschafwaarde	198.404	-	5.374.094	-	2.087.776	1.173.390	1.531.520	209.693	1.096.545	825.280	12.496.702
- cumulatieve afschrijvingen	-	-	1.675.849	-	791.197	639.920	1.276.188	91.304	845.597	562.348	5.882.403
Boekwaarde per 2010	<u>198.404</u>	<u>-</u>	<u>3.698.245</u>	<u>-</u>	<u>1.296.579</u>	<u>533.470</u>	<u>255.332</u>	<u>118.389</u>	<u>250.948</u>	<u>262.932</u>	<u>6.614.299</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0%		2%		5-10-20%	5-20%	10-20%	16,7-25%	16,7-33,3%	10-20%	

Thuiszorg Pantein B.V.

5.1.8 Overzicht langlopende schulden per 31 december 2010

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke rente	Restschuld 31 december 2009	Nieuwe leningen in 2009	Aflossing in 2010	Restschuld 31 december 2010	Rest-schuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2010	Aflossingswijze	Aflossing 2011
		€			%	€	€	€	€	€			€
Rabo Land van Cuijk & Maasduinen	9-jan-08	1.367.740	8	Hypotheek	4,303	1.056.320	-	162.480	893.840	81.440		6 maand	162.480
Stichting Gezondheidszorg Veghel	1-jan-90	55.786	onbepaald	Hypotheek	7,500	55.786	-	55.786	-	-		geen	-
Totaal						1.112.106	-	218.266	893.840	81.440			162.480

5.1.9 Toelichting op de resultatenrekening over 2010

BATEN

13. Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten

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

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	33.421.224	29.453.353
Correcties voorafgaande jaren	525.697	
Werkelijk aanvaardbare kosten ultimo	<u>33.946.921</u>	<u>29.453.353</u>

14. Niet gebudgetteerde zorgprestaties

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

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
<i>Zorgprestaties</i>		
Opbrengsten WMO, zorgprestaties uit hoofde van contract met gemeente	25.321	13.129.881
Persoonsgebonden budgetten	487.462	460.820
Kraamzorg	4.838.043	4.677.654
Jeugdgezondheidszorg	4.872.221	4.698.440
Overige niet gebudgetteerde zorgprestaties	2.770.963	1.870.070
Totaal niet gebudgetteerde zorgprestaties	<u>12.994.010</u>	<u>24.836.865</u>

15. Overige bedrijfsopbrengsten

De overige bedrijfsopbrengsten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
<i>Overige dienstverlening</i>		
Vaccinatiebaten	384.998	360.825
Overige subsidies	373.390	280.369
<i>Overige opbrengsten</i>		
- huurbaten	319.828	314.055
- overige baten	871.456	1.184.241
- verkoop gebouwen	2.017.370	1.305.568
Totaal overige bedrijfsopbrengsten	<u>3.967.042</u>	<u>3.445.058</u>

5.1.9 Toelichting op de resultatenrekening over 2010

LASTEN

16. Personeelskosten	2010	2009
	€	€
Lonen en salarissen	27.714.223	35.946.162
Sociale lasten	4.102.022	4.921.868
Pensioenpremies	2.371.884	2.582.282
Andere personeelskosten	<u>3.870.400</u>	<u>3.526.221</u>
	38.058.529	46.976.533
Personeel niet in loondienst	1.057.568	3.591.173
Kosten overgedragen zorg	<u>1.153.274</u>	<u>429.565</u>
	<u>40.269.371</u>	<u>50.997.271</u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment		
	2010	2009
	fte	fte
Segment AWBZ	564	531
Segment WMO	-	391
Segment Kraamzorg	95	99
Segment Jeugdgezondheidszorg	75	73
Overig segment	<u>83</u>	<u>115</u>
Gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment	<u>817</u>	<u>1.209</u>
Stichting Thuiszorgwinkel Pantein en de Stichting Gezondheid Service Brabant Noord-Oost worden op basis van de werkelijke loonkosten doorbelast.		
17. Afschrijvingen vaste activa	2010	2009
	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.184.973	832.708
Afschrijvingen immateriële vaste activa	<u>248.200</u>	<u>-</u>
	<u>1.433.173</u>	<u>832.708</u>
18. Overige bedrijfskosten	2010	2009
	€	€
Kostprijs verkopen	124.976	70.049
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	33.582	102.513
Algemene kosten	5.437.877	3.355.333
Onderhoud en energiekosten	1.025.977	884.267
Huur en leasing	<u>631.561</u>	<u>610.999</u>
	<u>7.253.973</u>	<u>5.023.161</u>
19. Financiële baten en lasten	2010	2009
	€	€
Rentebaten	<u>-130.717</u>	<u>-104.740</u>
Subtotaal financiële baten	<u>-130.717</u>	<u>-104.740</u>
Waardeverandering financiële vaste activa	-454.264	-
Subtotaal waardeverandering financiële vaste activa	<u>-454.264</u>	<u>-</u>
Rentelasten	<u>72.316</u>	<u>65.294</u>
Subtotaal financiële lasten	<u>72.316</u>	<u>65.294</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>-512.665</u>	<u>-39.446</u>

5.1.9 Toelichting op de resultatenrekening over 2010

20. Honoraria van de accountant

De honoraria van de accountant zijn in de geconsolideerde jaarrekening van Stichting Pantein vermeld.

21. Bezoldiging en financiële relaties met toezichthouders

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

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

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

5.1.8 Toelichting op de enkelvoudige resultatenrekening over 2010

5.1.8.2 Aansluiting totaal resultaat met resultaat segmenten over 2010

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

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
AWBZ	54.123	598.895
WMO	-	-1.430.502
Kraamzorg	36.271	9.957
JGZ	189.248	-3.370
Overig segment	2.184.479	1.746.601
Totaal samengevoegd resultaat	<u><u>2.464.122</u></u>	<u><u>921.581</u></u>

5.1.9 Toelichting op de resultatenrekening over 2010

Gesegmenteerde resultatenrekening 2010

Segment AWBZ

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	33.915.652	29.453.353
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	-	180.700
Overige bedrijfsopbrengsten	-	321.512
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>33.915.652</u>	<u>29.955.565</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	29.616.656	27.847.535
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	199.134	645.445
Overige bedrijfskosten	4.045.739	879.894
Som der bedrijfslasten	<u>33.861.529</u>	<u>29.372.874</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	54.123	582.691
Financiële baten en lasten	-	-16.204
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	54.123	598.895
Buitengewone baten en lasten	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR	54.123	598.895
Vennootschapsbelasting	-	-
RESULTAAT NA BELASTINGEN	<u>54.123</u>	<u>598.895</u>

5.1.9 Toelichting op de resultatenrekening over 2010

Gesegmenteerde resultatenrekening 2010

Segment WMO

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	-	-
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	-	13.129.881
Overige bedrijfsopbrengsten	-	42.616
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>-</u>	<u>13.172.497</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	-	14.496.619
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	-	51.830
Overige bedrijfskosten	-	56.921
Som der bedrijfslasten	<u>-</u>	<u>14.605.370</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	<u>-</u>	<u>-1.432.873</u>
Financiële baten en lasten	-	-2.371
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>-</u>	<u>-1.430.502</u>
Buitengewone baten en lasten	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR	<u>-</u>	<u>-1.430.502</u>
Vennootschapsbelasting	-	-
RESULTAAT NA BELASTINGEN	<u><u>-</u></u>	<u><u>-1.430.502</u></u>

5.1.9 Toelichting op de resultatenrekening over 2010

Gesegmenteerde resultatenrekening 2010

Segment Kraamzorg

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	-	-
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	4.838.043	4.677.654
Overige bedrijfsopbrengsten	9.839	262.977
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>4.847.882</u>	<u>4.940.631</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	4.126.588	4.395.121
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	7.312	41.859
Overige bedrijfskosten	677.711	496.065
Som der bedrijfslasten	<u>4.811.611</u>	<u>4.933.045</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	36.271	7.586
Financiële baten en lasten	-	-2.371
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>36.271</u>	<u>9.957</u>
Buitengewone baten en lasten	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR	36.271	9.957
Vennootschapsbelasting	-	-
RESULTAAT NA BELASTINGEN	<u><u>36.271</u></u>	<u><u>9.957</u></u>

5.1.9 Toelichting op de resultatenrekening over 2010

Gesegmenteerde resultatenrekening 2010

Segment JGZ

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	31.269	-
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	4.872.125	4.698.440
Overige bedrijfsopbrengsten	1.043.245	1.031.705
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>5.946.639</u>	<u>5.730.145</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	3.979.825	4.210.543
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	46.068	258.075
Overige bedrijfskosten	1.731.498	1.283.472
Som der bedrijfslasten	<u>5.757.391</u>	<u>5.752.090</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	189.248	-21.945
Financiële baten en lasten	-	-18.575
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	189.248	-3.370
Buitengewone baten en lasten	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR	189.248	-3.370
Vennootschapsbelasting	-	-
RESULTAAT NA BELASTINGEN	<u>189.248</u>	<u>-3.370</u>

5.1.9 Toelichting op de resultatenrekening over 2010

Gesegmenteerde resultatenrekening 2010

Overig segment

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	-	-
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	3.283.842	2.150.191
Overige bedrijfsopbrengsten	2.913.958	1.350.840
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>6.197.800</u>	<u>3.501.031</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	2.546.302	47.454
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	932.459	-164.496
Overige bedrijfskosten	1.047.225	1.871.396
Som der bedrijfslasten	<u>4.525.986</u>	<u>1.754.354</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	1.671.814	1.746.677
Financiële baten en lasten	-512.665	76
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>2.184.479</u>	<u>1.746.601</u>
Buitengewone baten en lasten	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR	2.184.479	1.746.601
Vennootschapsbelasting	-	-
RESULTAAT NA BELASTINGEN	<u><u>2.184.479</u></u>	<u><u>1.746.601</u></u>

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

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
AWBZ	54.123	598.895
WMO	-	-1.430.502
Kraamzorg	36.271	9.957
JGZ	189.248	-3.370
Overig segment	2.184.479	1.746.601
Totaal samengevoegd resultaat	<u><u>2.464.121</u></u>	<u><u>921.581</u></u>

5.2 OVERIGE GEGEVENS

Thuiszorg Pantein B.V.

5.2. OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Opmaken en vaststelling jaarrekening

De jaarrekening van Thuiszorg Pantein B.V. wordt vastgesteld door de algemene vergadering van aandeelhouders op 27 mei 2011.

De jaarrekening van Thuiszorg Pantein B.V. is opgesteld door het bestuur op 26 mei.

5.2.2 Resultaatbestemming

Vooruitlopend op de Algemene Vergadering van Aandeelhouders is het resultaat over 2010 ad € 2.464.121 positief toegevoegd aan de reserve aanvaardbare kosten
De resultaatbestemming is als volgt:

	<u>€</u>
Ten gunste van de reserve aanvaardbare kosten	54.123
Ten gunste van de reserve Kraamzorg	36.271
Ten laste van de overige reserves	167.109
Ten gunste van de bestemmingsreserve Vastgoed	2.017.370
Ten laste van het bestemmingsfonds maatwerk JGZ	-9.510
Ten gunste van het bestemmingsfonds basis takenpakket JGZ	160.226
Ten gunste van het bestemmingsfonds projecten JGZ	38.532
	<u><u>2.464.121</u></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

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

5.2.5 Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

Controleverklaring

Pant^{ei}in