

**JAARREKENING
2017**

31 mei 2018



St. Anna Zorggroep

Jaarrekening 2017

Stichting St. Anna Zorggroep

Stichting St. Anna Zorggroep

INHOUDSOPGAVE	Pagina
Jaarrekening 2017	
Geconsolideerde balans per 31 december 2017	1
Geconsolideerde resultatenrekening over 2017	2
Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2017	3
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling geconsolideerde jaarrekening 2017	4
Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2017	9
Geconsolideerd mutatieoverzicht materiële vaste activa	17
Geconsolideerde specificatie projecten in uitvoer	18
Geconsolideerd mutatieoverzicht financiële vaste activa	19
Overzicht langlopende leningen ultimo 2017	20
Gesegmenteerde resultatenrekening St. Anna Ziekenhuis 2017	21
Gesegmenteerde resultatenrekening Ananz 2017	22
Aansluiting totaal resultaat met resultaat segmenten	22
Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening over 2017	23
Bezoldiging en beloning Raad van Bestuur en Raad van Toezicht	25
Enkelvoudige balans per 31 december 2017	27
Enkelvoudige resultatenrekening over 2017	28
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling enkelvoudige jaarrekening 2017	29
Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2017	30
Toelichting op de enkelvoudige resultatenrekening over 2017	32
Vaststelling en goedkeuring jaarrekening 2017	33
Gebeurtenissen na balansdatum	33
Overige gegevens	
Statutaire regeling resultaatbestemming	34
Nevenvestigingen	34
Controleverklaring	35

GECONSOLIDEERDE BALANS stichting ST. ANNA ZORGGROEP PER 31 DECEMBER 2017**(na resultaatbestemming)**

ACTIVA	REF.	31-12-2017	31-12-2016	PASSIVA	REF.	31-12-2017	31-12-2016
Vaste activa				Groepsvermogen	8		
Materiële vaste activa	1	€ 88.561.025	€ 96.237.630	Bestemmingsfondsen		€ 5.985.186	€ 4.220.891
Financiële vaste activa	2	<u>€ 520.280</u>	<u>€ 855.656</u>	Algemene en overige reserves		<u>€ 48.666.342</u>	<u>€ 45.501.408</u>
		€ 89.081.305	€ 97.093.286			€ 54.651.528	€ 49.722.298
Vlottende activa				Voorzieningen	9	€ 11.375.821	€ 12.084.542
Vorraden	3	€ 1.756.701	€ 1.798.648	Langlopende schulden	10	€ 53.144.641	€ 61.531.772
Onderhanden werk u.h.v. DBC's	4	€ 14.523.934	€ 3.795.794	Kortlopende schulden			
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	5	€ 250.439	€ 440.522	Schulden uit hoofde van financieringsoverschot	11	€ 58.723	€ 60.055
Debiteuren en overige vorderingen	6	€ 25.164.788	€ 21.422.216	Overige kortlopende schulden	12	<u>€ 33.019.534</u>	<u>€ 33.075.297</u>
Liquide middelen	7	<u>€ 21.473.080</u>	<u>€ 31.923.497</u>			<u>€ 33.078.257</u>	<u>€ 33.135.351</u>
		<u>€ 63.168.942</u>	<u>€ 59.380.678</u>			<u>€ 152.250.247</u>	<u>€ 156.473.964</u>
		<u>€ 152.250.247</u>	<u>€ 156.473.964</u>			<u>€ 152.250.247</u>	<u>€ 156.473.964</u>

GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING OVER HET BOEKJAAR 2017

	REF.	2017	2016
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	13	€ 162.629.252	€ 160.767.122
Subsidies (excl. Wmo en Jeugdwet)	14	€ 1.994.844	€ 2.140.521
Overige bedrijfsopbrengsten	15	€ 2.361.826	€ 1.961.761
Som der bedrijfsopbrengsten		€ 166.985.922	€ 164.869.404
Personeelskosten	16	€ 83.916.617	€ 83.176.667
Honorariumkosten vrijgevestigde medisch specialisten	17	€ 19.904.217	€ 20.308.080
Afschrijvingskosten	18	€ 11.690.927	€ 11.831.677
Overige bedrijfskosten	19	€ 44.607.246	€ 42.681.157
Som der bedrijfskosten		€ 160.119.006	€ 157.997.581
Bedrijfsresultaat		€ 6.866.915	€ 6.871.822
Financiële baten en lasten	20	€ 1.937.686	€ 2.812.637
		€ 1.937.686	€ 2.812.637
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		€ 4.929.229	€ 4.059.185
Resultaatbestemming			
Het resultaat is als volgt verdeeld:		2017	2016
Reserve aanvaardbare kosten		€ 4.929.229	€ 4.059.185
Totaal		€ 4.929.229	€ 4.059.185

GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT

	REF.	2017		2016	
Kasstroom uit operationele activiteiten					
- Voordelig bedrijfsresultaat (excl. interest)		€	6.866.915	€	6.871.822
Aanpassingen voor :					
- Afschrijving materiële vaste activa	18	€	11.690.927	€	11.831.676
- Afschrijving/mutatie financiële vaste activa *)	2	€	339.793	€	645.902
- Mutatie voorzieningen	9	€	708.721-	€	1.701.910
		€	11.321.999	€	14.179.489
Veranderingen in vlottende middelen :					
- Voorraden	3	€	41.947	€	61.237-
- Onderhanden werk u.h.v. DBC's	4	€	10.728.140-	€	1.304.303-
- Overige vorderingen	6	€	3.742.572-	€	2.570.014
- Vorderingen / schulden uit hoofde van bekostiging	5	€	188.751	€	899.727-
- Overige kortlopende schulden (excl. bankkrediet)	12	€	347.834	€	2.774.040-
		€	13.892.179-	€	2.469.293-
Kasstroom uit bedrijfsoperaties					
		€	4.296.736	€	18.582.018
- Ontvangen interest	20	€	72.517	€	71.398
- Betaalde interest	20	€	2.074.458-	€	2.884.035-
		€	2.001.941-	€	2.812.637-
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten					
		€	2.294.795	€	15.769.381
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
- Investerings / stortingen financiële vaste activa	2	€	-	€	454-
- Rentebijdragen (financiële vaste activa)	2	€	315.881	€	-
- Ontvangen dividend financiële vaste activa *)	2	€	-	€	20.400
- Investerings materiële vaste activa	1	€	4.270.365-	€	5.682.113-
- Boekverlies desinvesteringen materiële vaste activa	1	€	-	€	82.849
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten					
		€	3.954.484-	€	5.579.318-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
- Aflossing langlopende schulden	10	€	8.790.727-	€	5.459.835-
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten					
		€	8.790.727-	€	5.459.835-
Mutatie geldmiddelen					
		€	10.450.416-	€	4.730.228
			2017		2016
Geldmiddelen per 1 januari	7	€	31.923.497	€	27.193.269
Geldmiddelen per 31 december	7	€	21.473.081	€	31.923.497
Mutatie geldmiddelen		€	10.450.416-	€	4.730.228

Er is gebruik gemaakt van de indirect(e) methode.

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING **GECONSOLIDEERDE JAARREKENING**

Algemeen

Algemene gegevens en groepsverhoudingen

Dit betreft de jaarrekening van de stichting St. Anna Zorggroep gevestigd op het adres Bogardeind 2, 5664 EH Geldrop, en geregistreerd onder KvK nummer 171 271 18. De belangrijkste activiteiten zijn het leveren van hoogwaardige zorg en verpleging.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2017, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2017.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi (RvW).

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening van de stichting St. Anna Zorggroep zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende maatschappijen en andere rechtspersonen waarop overwegende zeggenschap kan worden uitgeoefend of waarover de centrale leiding wordt gevoerd.

Deze jaarrekening bevat de financiële informatie van zowel de stichting St. Anna Zorggroep als de geconsolideerde maatschappijen van de stichting St. Anna zorggroep.

De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van de stichting St. Anna Zorggroep.

Gegevens van geconsolideerde maatschappijen die andere grondslagen hanteren, zijn omgerekend naar de grondslagen van de rechtspersoon.

Alleen wegens gegronde en in de toelichting vermelde redenen zijn in de geconsolideerde jaarrekening afwijkende grondslagen gehanteerd.

De stichting St. Anna Zorggroep vermeldt, onderscheiden naar de hierna volgende categorieën, de naam en woonplaats van rechtspersonen en vennootschappen:

- Topsupport b.v., KvK nummer 171 263 86, gevestigd op het adres Anton Coolenlaan 1 03, 5644 RX Eindhoven, als een 100 % deelneming.

Alle groepsmaatschappijen, evenals de deelnemingen toegelicht onder de toelichting op de financiële vaste activa, worden aangemerkt als verbonden partij. Transacties tussen groepsmaatschappijen worden in de consolidatie geëlimineerd. Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet-zakelijke grondslag.

De stichting heeft de volgende verbonden vennootschap die niet in de consolidatie betrokken is :

AnnaMaas B.V. Geldrop:

AnnaMaas B.V. Geldrop exploiteert de ziekenhuiswinkel van het St. Anna ziekenhuis. De stichting St. Anna Zorggroep heeft een aandeel in AnnaMaas B.V. van 51,0 %. Met betrekking tot de medezeggenschap is er sprake van een minderheidsbelang.

Voor een nadere toelichting op de financiële vaste activa wordt verwezen naar het verloopoverzicht zoals dat is opgenomen onder 'Geconsolideerd mutatieoverzicht financiële vaste activa'.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar, met uitzondering van het volgende :

Correctie beginbalans

In 2017 is geconstateerd dat de voorziening persoonlijk levensfasebudget in de afgelopen jaren onjuist is berekend. Hierin is namelijk geen rekening gehouden met alle van toepassing zijnde toeslagen. Dit heeft geleid tot een gewijzigde berekening met betrekking tot deze balansposities per 31 december 2017. Ook de vergelijkende cijfers van 2016 zijn conform RJ 150 aangepast.

Invloed correctie beginbalans op vermogen en resultaat

De verwerking heeft plaatsgevonden op de zogenoemd retrospectieve verwerkingswijze. Als gevolg van deze correctie is het eigen vermogen per 1 januari 2017 gedaald met € 1,0 mln. De voorziening persoonlijk levensfase budget is per 1 januari 2017 gestegen met € 1,0 mln. Het resultaat 2016 is in de vergelijkende cijfers gecorrigeerd met een bedrag van € 0,15 mln.

Vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2016 zijn, waar nodig, geherrubriceerd om vergelijkbaarheid met 2017 mogelijk te maken.

Sectoronzekerheden medisch specialistische zorg 2017

Inleiding

De landelijke onzekerheden met betrekking tot de omzetverantwoording voor instellingen voor medisch specialistische zorg (ziekenhuizen, UMC's en ZBC's) zijn de afgelopen jaren verder verminderd. Sinds het jaar 2012 is sprake van landelijke onzekerheden rondom de omzetverantwoording. In 2014 zijn de risico's drastisch afgenomen met de invoering van de vaststelling van de uitkomsten van het expertonderzoek naar de omzetverantwoording 2012 en 2013 en de vaststelling van transitiebedragen. In de periode 2015 t/m 2016 zijn de risico's verder verminderd. De resterende in de jaarrekening 2017 van toepassing zijnde (landelijke) aandachtspunten voor de stichting St. Anna Zorggroep hebben betrekking op:

1. Afwikkeling rechtmatigheidscontroles MSZ 2016
2. Rechtmatigheidscontroles MSZ 2017
3. Toerekening van de contractafspraken met de zorgverzekeraars op schadejaar aan het boekjaar en afwikkeling oude jaren
4. Overige (lokale) onzekerheden

Bij de omzetbepaling van de DBC zorgproducten en overige zorgproducten heeft de stichting St. Anna Zorggroep de grondslagen voor waardering en resultaatbepaling gehanteerd zoals opgenomen in deze jaarrekening. Hierbij zijn de uitkomsten van het aanvullend omzetonderzoek 2017 meegenomen en is de "Handreiking Rechtmatigheidsonderzoek 2017 Medisch specialistische Zorg" gevolgd.

Toelichting (landelijke) onzekerheden jaarrekening 2017

De van toepassing zijnde (landelijke) onzekerheden in de jaarrekening 2017 zijn (inclusief de status hiervan) hierna toegelicht voor de stichting St. Anna Zorggroep:

1. Afwikkeling rechtmatigheidscontroles MSZ 2016 en eerdere jaren

De stichting St. Anna Zorggroep heeft over de uitkomsten van het zelfonderzoek 2016 en eerdere jaren finale overeenstemming bereikt met de zorgverzekeraars. De uitkomsten van de onderhandelingen hierover met de zorgverzekeraars zijn verwerkt in deze jaarrekening en dit heeft niet geleid tot materiele wijzigingen van de in de jaarrekening 2016 opgenomen nuanceringen.

2. Rechtmatigheidscontroles MSZ 2017

De NFU, NVZ en ZN hebben een Handreiking Rechtmatigheidsonderzoek MSZ 2017 gepubliceerd. Door de NZa is niet bevestigd dat deze handreiking in overeenstemming is met publiekrechtelijke regelgeving, waarmee een inherent risico blijft bestaan.

Deze rechtmatigheidscontroles worden beoordeeld door de representerende zorgverzekeraars. Op basis van dit oordeel zullen alle verzekeraars gezamenlijk over de rechtmatigheid van de facturatie 2017 concluderen.

Daarnaast is de stichting St. Anna Zorggroep bezig op basis van deze handreiking het onderzoek inzake 2017 af te ronden. De voorlopige uitkomsten zijn betrokken bij het opstellen van deze jaarrekening en het inschatten van de risico's die voortvloeien uit geconstateerde onjuiste registraties en/of declaraties, rekening houdende met de contractafspraken met zorgverzekeraars. Naar verwachting volgt in het najaar 2018 uitsluitend over dit onderzoek. Dit kan naar verwachting van de raad van bestuur van de Stichting St. Anna Zorggroep leiden tot niet-materiële, nagekomen baten of lasten. Waar nodig heeft de stichting St. Anna Zorggroep nuanceringen geboekt.

Doelmatigheidscontroles over 2017 zullen door de zorgverzekeraars nog uitgevoerd (kunnen) worden. De stichting St. Anna Zorggroep gaat er van uit dat dit geen financieel effect met terugwerkende kracht heeft. De NZa heeft in het landelijk overleg echter niet bevestigd dat dit een terechte aanname is, dus deze onzekerheid blijft vooralsnog bestaan. Privaatrechtelijk heeft de stichting St. Anna Zorggroep geen afspraken ter zake gemaakt met verzekeraars, anders dan verwerking van de aandachtspunten zoals opgenomen in het landelijke omzetonderzoek en het bepalen van de toekomstige handelswijze op nieuwe doelmatigheidsaspecten.

De uit de genoemde werkzaamheden en controles voortvloeiende beste inschatting van het financieel effect op de omzet en daarmee samenhangende posten is verwerkt in deze jaarrekening.

3. Toerekening van de contractafspraken met de zorgverzekeraars op schadejaar aan het boekjaar en afwikkeling oude jaren

De stichting St. Anna Zorggroep heeft met 4 van de 7 zorgverzekeraars voor 2017 schadelastafspraken op basis van aanneemsommen respectievelijk plafondafspraken gemaakt en met 3 zorgverzekeraar is een vrij volume afspraak gemaakt. Toerekening van de schadelastafspraken aan het boekjaar 2017 heeft plaatsgevonden op basis van een beste schatting van het voortgangpercentage ultimo 2017 in lijn met de Handreiking omzetverantwoording, rekening houdend met de verwachte effecten van het rechtmatigheidsonderzoek. Deze correcties zijn conform de Handreiking omzetverantwoording op de omzet 2017 in mindering gebracht en waar nodig verwerkt in de waardering van het onderhanden werk ultimo 2017. De uiteindelijke uitkomsten zullen later blijken uit de afrekeningen met zorgverzekeraars. In deze jaarrekening is de beste inschatting van het financieel effect op de omzet en daarmee samenhangende posten verwerkt.

Ook afrekening van oude schadelastjaren met zorgverzekeraars kan nog tot nagekomen effecten leiden. De stichting St. Anna Zorggroep heeft de jaren tot en met 2013 afgerekend. Voor 2015 tot en met 2017 bestaan nog onzekerheden.

4. Overige (lokale) onzekerheden

Er zijn nog onzekerheden uit afspraken met het MSB over de fiscale status. Het gekozen samenwerkingsmodel (coöperatie) is vooraf op landelijk niveau ter goedkeuring voorgelegd aan de belastingdienst. Het model is door de belastingdienst geaccepteerd. De fiscale status hiervan is echter afhankelijk van de lokale uitwerking en implementatie van het model. Hierop is tot op heden nog niet getoetst door de fiscus.

Conclusie Raad van Bestuur

De Raad van Bestuur heeft ten behoeve van de bepaling van het resultaat en de financiële positie de best mogelijke schattingen gemaakt op basis van de beschikbare informatie, onder andere met betrekking tot bovenstaande aspecten van de omzetverantwoording. De Raad van Bestuur is van mening dat, met voornoemde toelichting, de jaarrekening het vereiste inzicht geeft in het resultaat en de financiële positie van de stichting St. Anna Zorggroep op basis van de ons nu bekende feiten en omstandigheden.

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Activa en passiva

Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Een actief wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar stichting St. Anna Zorggroep zullen toevloeien en het actief een kostprijs of een waarde heeft waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Activa die hier niet aan voldoen worden niet in de balans verwerkt, maar worden aangemerkt als niet in de balans opgenomen activa.

Een verplichting wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag waartegen de afwikkeling zal plaatsvinden op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld. Onder verplichtingen worden mede voorzieningen begrepen. Verplichtingen die hier niet aan voldoen worden niet in de balans opgenomen, maar worden verantwoord als niet in de balans opgenomen verplichtingen.

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans, als een transactie met betrekking tot het actief of de verplichting niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting.

Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen als een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. Verder wordt een actief of een verplichting niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip dat niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en of betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, wat ook de functionele valuta is van de stichting St. Anna Zorggroep.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingstermijnen van materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte gebruiksduur van het vast actief.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur. Op bedrijfsterreinen en op onderhanden projecten en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven.

Als basis worden de volgende afschrijvingspercentages gehanteerd (Hier wordt van afgeweken op grond van daadwerkelijke bedrijfseconomische levensduur van de afzonderlijke activa) :

- Bedrijfsgebouwen : 2 %.
- Installaties: 5 %.
- Instandhouding: 10 %.
- Inventarissen: 10 %.
- Automatisering: 20 %.

Voor zover subsidies of daaraan gelijk te stellen vergoedingen zijn ontvangen als eenmalige bijdrage in de afschrijvingskosten, zijn deze in mindering gebracht op de investeringen.

Groot onderhoud

Kosten voor periodiek groot onderhoud worden ten laste gebracht van het resultaat op het moment dat deze zich voordoen.

Bijzondere waardeverminderingen

Vaste activa dienen te worden beoordeeld op bijzondere waardeverminderingen met een duurzaam karakter. Dit doet zich voor bij wijzigingen in omstandigheden die doen vermoeden dat de boekwaarde van een actief niet terugverdiend zal worden.

De terugverdienmogelijkheid van activa die in gebruik zijn, wordt bepaald door de boekwaarde van een actief te vergelijken met de geschatte contante waarde van de toekomstige netto kasstromen die het actief naar verwachting zal genereren, of de bij verkoop te realiseren directe opbrengstwaarde indien deze hoger is.

Wanneer de boekwaarde van een actief hoger is dan de geschatte contante waarde van de toekomstige kasstromen, worden bijzondere waardeverminderingen verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde. De opbrengstwaarde is gebaseerd op de geschatte verkoopprijs minus de geschatte kosten welke nodig zijn om de verkoop te realiseren.

De stichting St. Anna Zorggroep heeft voor het St. Anna ziekenhuis en Ananz de realiseerbare directe opbrengstwaarde bij verkoop, en de contante waarde van de toekomstige kasstromen van dit zorgvastgoed benaderd en vergeleken met de boekwaarde van dit vastgoed en de overige met de bedrijfsvoering samenhangende activa per 31 december 2017.

Wanneer de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde (= de hoogste van enerzijds de geschatte contante waarde van de toekomstige kasstromen en anderzijds de directe opbrengstwaarde), worden bijzondere waardeverminderingen verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde.

Belangrijke veronderstellingen die zijn gehanteerd bij de benadering van de contante waarde van de kasstromen zijn:

- Voor Ananz is de kasstroom van de gehele vastgoedportefeuille op totaalniveau bekeken
- Economische levensduur
- Ingroeimodel van de NHC
- Extramuralisering van de lagere ZZP-categorieën
- Lagere groei van de ziekenhuisproductie dan overeengekomen in het hoofdlijnenakkoord
- Instandhoudingsinvesteringen tot het niveau welke noodzakelijk worden geacht om het desbetreffende vastgoed tot aan einde levensduur in gebruik te houden
- Een gemiddelde bezettingsgraad van 97%
- Een disconteringsvoet van 5,4 % voor het St. Anna ziekenhuis en 4,9 % voor ANANZ

Het verschil tussen de contante waarde van de toekomstige kasstromen en de boekwaarde per 31 december 2017 is positief.

Er heeft daarom geen afwaardering van activa plaatsgevonden.

Financiële vaste activa

Deelnemingen in groepsmaatschappijen en overige deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd volgens de nettovermogenswaardemethode. Invloed van betekenis wordt in ieder geval verondersteld aanwezig te zijn bij het kunnen uitbrengen van 20% of meer van de stemrechten. De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening. Voor deelnemingen waarvan onvoldoende gegevens beschikbaar zijn voor aanpassing aan deze grondslagen, wordt uitgegaan van de waarderingsgrondslagen van de desbetreffende deelneming. Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Deelnemingen waarop geen invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Indien sprake is van een duurzame waardevermindering vindt waardering plaats tegen deze lagere waarde; afwaardering vindt plaats ten laste van de resultatenrekening.

Dividenden worden verantwoord in de periode waarin zij betaalbaar worden gesteld. Rentebaten worden verantwoord in de periode waartoe zij behoren, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende post. Eventuele winsten of verliezen worden verantwoord onder de financiële baten en lasten.

Voorraden

Voorraden zijn gewaardeerd tegen kostprijs op basis van de gemiddelde inkoopprijs of tegen lagere marktwaarde.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten en afgeleide financiële instrumenten (derivaten).

Financiële instrumenten omvatten tevens in contracten besloten afgeleide financiële instrumenten (derivaten). Deze worden gescheiden van het basiscontract en apart verantwoord indien de economische kenmerken en risico's van het basiscontract en het daarin besloten derivaat niet nauw verwant zijn, indien een apart instrument met dezelfde voorwaarden als het in het contract besloten derivaat aan de definitie van een derivaat zou voldoen en het gecombineerde instrument niet wordt gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeveranderingen in de resultatenrekening.

Financiële instrumenten, inclusief de van de basiscontracten gescheiden afgeleide financiële instrumenten, worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde, waarbij (dis)agio en de direct toerekenbare transactiekosten in de eerste opname worden meegenomen. Indien instrumenten niet zijn gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeveranderingen in de resultatenrekening, maken eventuele direct toerekenbare transactiekosten deel uit van de eerste waardering.

In contracten besloten financiële instrumenten die niet worden gescheiden van het basiscontract, worden verwerkt in overeenstemming met het basiscontract. Na de eerste opname (tegen reële waarde) worden financiële instrumenten op de hierna beschreven manier gewaardeerd.

De stichting St. Anna Zorggroep heeft overigens geen financiële instrumenten inzake in contracten besloten afgeleide financiële instrumenten (derivaten).

Onderhanden werk uit hoofde van DBC's / DBC - zorgproducten

Het onderhanden werk uit hoofde van DBC's / DBC - zorgproducten wordt gewaardeerd tegen de huidige opbrengstwaarde. De productie van het onderhanden werk is bepaald door de reeds uitgevoerde verrichtingen te koppelen aan de DBC's / DBC zorgproducten die ultimo boekjaar open stonden. De ontvangen voorschotten zijn in mindering gebracht op het saldo van het onderhanden werk.

Debiteuren en overige vorderingen

De eerste waardering van debiteuren en andere vorderingen is tegen reële waarde, inclusief transactiekosten. (Door toepassing van de effectieve rentemethode worden transactiekosten als onderdeel van de amortisatie in de winst- en verliesrekening verwerkt). De vervolwaardering van vorderingen is tegen geamortiseerde kostprijs (indien geen sprake van agio / disagio of transactiekosten dan geamortiseerde kostprijs gelijk aan nominale waarde). Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courant schulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voorzieningen (algemeen)

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen. Wanneer verplichtingen naar verwachting door een derde zullen worden vergoed, wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen, indien het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting.

In de jaarrekening van de stichting St. Anna Zorggroep zijn de volgende voorzieningen opgenomen:

- Voor het eigen risicodragerschap WGA wordt een voorziening gevormd om mogelijke uitkeringslasten voor de komende 10 jaar te kunnen financieren. De omvang van deze voorziening is gebaseerd op een externe actuarisberekening.
- Voor de verwachte kosten in verband met jubilea wordt een voorziening opgenomen op basis van het totale personeelsbestand per 31-12-2017 en de CAO ziekenhuizen 2017-2019. Deze voorziening is opgenomen tegen de contante waarde (gehanteerd percentage is in 2017 verlaagd van 5,0 % naar 4,0 %). Er is gerekend met een blijfkans van 85% per jaar.
- Voorziening PLB (Persoonlijk Levensfase Budget) uren conform CAO Ziekenhuizen 2017-2019 en CAO VVT 2016-2018. De gehanteerde disconteringsvoet is in 2017 verlaagd van 5,0 % naar 4,0 %.

In deze PLB-voorziening zijn de volgende componenten opgenomen:

- Regulier jaarrecht,
- Artikel 12.2.3 Overgangsregeling 45 jaar en ouder CAO Ziekenhuizen 2017-2019,
- Artikel 6.2 Overgangsregeling 50 jaar of ouder PLB CAO VVT 2016-2018,
- Artikel 6.3 Garantieregeling 55 jaar of ouder CAO VVT 2016-2018.

- Voorziening MediRisk B.A. In 2017 heeft de resultaatverdeling 2016 plaatsgevonden van MediRisk B.A.

Dit resultaat (winst) is toegevoegd aan het agio. De voorziening MediRisk B.A. is met hetzelfde bedrag verhoogd en daarmee gelijk aan de deelneming (€ 0,0 mln.)

Schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs (nominale waarde). De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden .

GRONDSLAGEN VAN RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten worden in de winst- en verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Baten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend. In het geval van een geconstateerde fout in voorgaande boekjaren wordt fouterstel toegepast.

Opbrengsten

Opbrengsten uit het verlenen van diensten worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt wanneer het bedrag van de opbrengsten op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte kosten en de kosten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald. Indien het resultaat van een bepaalde opdracht tot dienstverlening niet op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de opbrengsten verwerkt tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening die worden gedekt door de opbrengsten. De met de opbrengsten samenhangende lasten worden toegerekend aan de periode waarin de baten zijn verantwoord.

Personeelskosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de resultatenrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

De beloningen van het personeel worden als last in de winst-en verliesrekening verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen

Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de instelling.

Voor de beloningen met opbouw van rechten (sabbatical leave, gratificaties e.d.) worden de verwachte lasten gedurende het dienstverband in aanmerking genomen. Een verwachte vergoeding ten gevolge van gratificaties worden verantwoord indien de verplichting tot betaling van die vergoeding is ontstaan op of vóór balansdatum en een betrouwbare schatting van de verplichtingen kan worden gemaakt. Ontvangen bijdragen voortvloeiend uit levensloopregelingen worden in aanmerking genomen in de periode waarover deze bijdragen zijn verschuldigd. Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

Indien een beloning wordt betaald, waarbij geen rechten worden opgebouwd (bijvoorbeeld doorbetaling in geval van ziekte of arbeidsongeschiktheid) worden de verwachte lasten verantwoord in de periode waarover deze beloning is verschuldigd. Voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen (inclusief ontslagvergoedingen) aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid wordt een voorziening opgenomen. De verantwoorde verplichting betreft de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting op balansdatum af te wikkelen. De beste schatting is gebaseerd op contractuele afspraken met personeelsleden (CAO en individuele arbeidsovereenkomsten). Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

Pensioenen

De stichting St. Anna Zorggroep heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij de stichting St. Anna Zorggroep.

De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. De stichting St. Anna Zorggroep betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.

Per 1 januari 2015 gelden nieuwe regels voor pensioenfonds. Daarbij hoort ook een nieuwe berekening van de dekkingsgraad. De 'nieuwe' dekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf maandelijkse dekkingsgraden. De term luidt: 'beleidsdekkingsgraad'. Door een gemiddelde te gebruiken zal deze beleidsdekkingsgraad minder sterk schommelen. Per december 2015 bedroeg de beleidsdekkingsgraad 97 %. En per december 2016 was deze gedaald naar 90 %, maar per december 2017 was deze weer gestegen naar afgerond 99 %. Het vereiste niveau van de beleidsdekkingsgraad in 2027 is 124 % conform de regels van de toezichthouder, De Nederlandsche Bank (DNB)

Het pensioenfonds verwacht volgens het herstelplan binnen 10 jaar hieraan te kunnen voldoen en voorziet geen noodzaak voor maatregelen zoals een verlaging van pensioenen. Maar als de economische omstandigheden slechter zijn dan waar in het plan mee rekening gehouden is, dan kunnen verdere maatregelen toch nog nodig zijn voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. De stichting St. Anna Zorggroep heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De stichting St. Anna Zorggroep heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden en groepsmaatschappijen ontvangen (te ontvangen) en aan derden en groepsmaatschappijen betaalde (te betalen) interest.

Subsidies

Overheidssubsidies worden aanvankelijk in de balans opgenomen als vooruitontvangen baten zodra er redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen en dat de groep zal voldoen aan de daaraan verbonden voorwaarden. Subsidies ter compensatie van door de groep gemaakte kosten worden systematisch als opbrengsten in de winst-en-verliesrekening opgenomen in dezelfde periode als die waarin de kosten worden gemaakt. Subsidies ter compensatie van de groep voor de kosten van een actief worden systematisch in de winst-en-verliesrekening opgenomen gedurende de gebruiksduur van het actief. Een krediet afgesloten tegen een lagere rente dan de marktrente, wordt als schuld in de balans opgenomen waarbij waardering plaatsvindt zoals opgenomen onder financiële instrumenten. Het verschil tussen het hogere ontvangen bedrag van het krediet en de boekwaarde bij eerste verwerking betreft het voordeel als gevolg van de lagere rente. Dit voordeel wordt verwerkt als overheidssubsidie.

Grondslagen van segmentering

In de jaarrekening wordt overeenkomstig de Richtlijn Zorginstellingen een segmentatie van de resultatenrekening gemaakt in de segmenten St. Anna ziekenhuis en Ananz middels Service Level Agreements (SLA's) per dienstverlenende afdeling.

Bij de verdeling van de resultatenrekening per bedrijfssegment is aangesloten op de activiteiten van het bedrijfsproces.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode. Betalingen welke voortvloeien uit langlopende leningen worden voor het gedeelte dat betrekking heeft op de rente opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als kasstroom uit financieringsactiviteiten. In deze opstelling is de mutatie van de kortlopende schulden aan de kredietinstellingen begrepen in de mutatie van de liquide middelen.

Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening.

Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de aard en de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.

Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering topinkomens in de (semi)publieke sector (WNT) heeft de stichting St. Anna Zorggroep zich gehouden aan de wet- en regelgeving inzake de WNT, waaronder de instellingsspecifieke (sectorale) regels.

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS 2017

ACTIVA

	Stand 31-12-2017	Stand 31-12-2016
1. Materiële vaste activa		
Terreinen	€ 8.839.913	€ 9.593.041
Gebouwen	€ 43.962.712	€ 47.653.096
Installaties	€ 18.795.682	€ 20.879.626
Inventarissen	€ 15.588.144	€ 16.602.240
Projecten in uitvoering	€ 1.374.575	€ 1.509.626
	<u>€ 88.561.025,41</u>	<u>€ 96.237.630</u>

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt:

	2017
Boekwaarde per 1 januari 2017	€ 96.237.630
Bij : Investerings	€ 4.501.050
Af : Afschrijvingen	€ 11.690.927-
Af : Boekwaarde desinvesteringen	€ 486.727-
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>€ 88.561.025</u>
Aanschafwaarde	€ 191.081.061
Cumulatieve afschrijvingen	<u>€ 102.520.036-</u>
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>€ 88.561.025</u>

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het 'Geconsolideerd mutatieoverzicht materiële vaste activa'. De materiële vaste activa zijn voor 100% in economisch eigendom van de stichting St. Anna Zorggroep.

	Stand 31-12-2017	Stand 31-12-2016
2. Financiële vaste activa		
Deelnemingen	€ 520.280	€ 539.775
Risicofonds Gemeente Geldrop	€ -	€ 315.881
	<u>€ 520.280</u>	<u>€ 855.656</u>

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:

	2017
Boekwaarde per 1 januari 2017	€ 855.656
Bij : Rentebijschrijvingen	€ 4.417
Af : Aandeel resultaat deelneming	€ 23.913-
Af : Aflossingen / Leningen	€ 315.881-
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>€ 520.280</u>

Toelichting op de financiële vaste activa

Risicofonds Gemeente Geldrop-Mierlo :

De gemeente Geldrop-Mierlo heeft in 2017 de door de St. Anna Zorggroep in 2007 betaalde garantiestelling, vrijgegeven en terugbetaald. Aangezien de stand van de leningen door aflossingen in 2017 is gedaald onder de stand van het fonds.

Aandeel resultaat deelneming:

Deelneming betreft de volgende belangen van:

51,0 % in het kapitaal van Annamaas B.V. te Geldrop. Er is sprake van een minderheidsbelang betreffende medezeggenschap.

1,8 % in het kapitaal van Breedband Regio Eindhoven B.V. te Eindhoven.

0,88 % in het kapitaal van MediRisk B.A. te Utrecht. Om aan de kapitaaleisen van Solvency II te voldoen heeft MediRisk B.A. besloten om aandelen uit te geven.

Voor een nadere toelichting op de financiële vaste activa wordt verwezen naar het verloopoverzicht zoals dat is opgenomen onder 'Geconsolideerd mutatieoverzicht financiële vaste activa'.

De vorderingen op de financiële vaste activa bevat geen bedragen met een looptijd korter dan 1 jaar.

	Stand 31-12-2017	Stand 31-12-2016
3. Voorraden		
Vorraden dienstkleding	€ 10.101	€ 11.014
Vorraden hotelfunctie	€ 54.441	€ 51.124
Vorraden kantoorbenodigdheden en drukwerk	€ 52.723	€ 58.827
Vorraden benodigdheden voor onderzoek, behandeling, begeleiding, verpleging en verzorging	€ 1.639.436	€ 1.677.682
	<u>€ 1.756.701</u>	<u>€ 1.798.648</u>

Op de voorraden is een voorziening voor incurantheid in aftrek gebracht van € 79.500 (in 2016 ook €79.500)

Op de voorraden is geen pandrecht gevestigd als zekerheid voor de langlopende schulden.

	Stand 31-12-2017	Stand 31-12-2016
4. Onderhanden werk uit hoofde van DBC's		
Onderhanden werk A-segment	€ 1.023.836	€ 996.972
Onderhanden werk A-segment PAAZ	€ 862.084	€ 1.346.602
Onderhanden werk B-segment	€ 15.048.013	€ 15.442.761
Voorschotten verzekeraars	€ 2.410.000-	€ 13.990.541-
	<u>€ 14.523.934</u>	<u>€ 3.795.794</u>

	Stand 31-12-2017	Stand 31-12-2016
5. Vorderingen uit hoofde van financieringstekort		
Ananz	€ 250.439	€ 440.522
	<u>€ 250.439</u>	<u>€ 440.522</u>

Specificatie financieringsverschil Ananz

	2016	2017	Totaal
Stand 01/01/17	€ 345.227	€ -	€ 345.227
Aanspraak	€ -	€ 196.238	€ 196.238
Verrekend	€ 318.771-	€ -	€ 318.771-
Overige	€ -	€ -	€ -
Stand 31/12/17	<u>€ 26.456</u>	<u>€ 196.238</u>	<u>€ 222.694</u>

Stadium van vaststelling

B

A

A = interne berekening

B = overeenstemming met zorgverzekeraar

C = definitieve vaststelling NZa

Het verschil tussen het financieringsoverschot en de bovenstaande specificaties wordt veroorzaakt door de vordering op het CAK betreffende extramuraal zorg en eerste lijns verblijf (€ 27.745)

Specificatie financieringsverschil ANANZ in het boekjaar

	Stand 31-12-2017	Stand 31-12-2016
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (excl. subsidies)	€ 22.146.576	€ 21.897.623
Áf : vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget	€ 21.950.338-	€ 21.552.396-
Totaal financieringsverschil	<u>€ 196.238</u>	<u>€ 345.227</u>

6. Debiteuren en overige vorderingen

	Stand 31-12-2017	Stand 31-12-2016
Vorderingen op debiteuren	€ 15.552.060	€ 15.700.529
Nog te factureren DBC's	€ 7.490.253	€ 4.274.260
Vooruitbetaalde bedragen	€ 97.355	€ 198.023
Overige vorderingen	€ 120.965	€ 92.398
Overlopende activa	€ 1.904.155	€ 1.157.006
	<u>€ 25.164.788</u>	<u>€ 21.422.216</u>

7. Liquide middelen

	Stand 31-12-2017	Stand 31-12-2016
Kas	€ 12.568	€ 8.924
Bank	€ 21.460.512	€ 31.914.573
	<u>€ 21.473.081</u>	<u>€ 31.923.497</u>

In de liquide middelen zijn geen deposito's opgenomen. De liquide middelen zijn vrij beschikbaar.

PASSIVA

8. Groepsvermogen

Stand 31-12-2017	Stand 31-12-2016
---------------------	---------------------

Het groepsvermogen bestaat uit de volgende componenten

Bestemmingsfondsen	€ 5.985.186	€ 4.220.891
Algemene en overige reserves	€ 48.666.342	€ 45.501.408
Totaal groepsvermogen	<u>€ 54.651.528</u>	<u>€ 49.722.298</u>

	Stand 31-12-2016	Resultaat bestemming	Overige mutaties	Stand 31-12-2017
Bestemmingsfondsen				
- RAK Ananz *)	€ 4.220.891	€ 1.764.295		€ 5.985.186
	<u>€ 4.220.891</u>	<u>€ 1.764.295</u>	€ -	<u>€ 5.985.186</u>
Algemene en overige reserves				
- RAK Ziekenhuis *)	€ 45.082.533	€ 3.164.935	€ -	€ 48.247.468
- Algemene reserve Ziekenhuis	€ 263.847	€ -	€ -	€ 263.847
- Algemene reserve Ananz	€ 155.028	€ -	€ -	€ 155.028
	<u>€ 45.501.408</u>	<u>€ 3.164.935</u>	€ -	<u>€ 48.666.342</u>
Totaal groepsvermogen	<u>€ 49.722.298</u>	<u>€ 4.929.229</u>	€ -	<u>€ 54.651.528</u>

Het totale resultaat Ananz van het verslagjaar is toegevoegd aan de reserve aanvaardbare kosten (RAK).

De RAK wordt gevormd op grond van NZa beleidsregels. Deze reserve kan alleen wijzigen door toevoegingen en onttrekkingen die ieder jaar ontstaan als gevolg van verschillen tussen de exploitatiekosten van dat jaar en de aanvaardbare kosten van dat jaar. Een positief saldo van de RAK dient beschikbaar te worden gehouden voor door de NZa beleidsregels aangewezen zorgactiviteiten. Ananz heeft gekozen om het totale resultaat van alle financieringsstromen toe te voegen aan de RAK omdat de exploitatieresultaten per omzetstroom niet betrouwbaar kan worden bepaald.

*) De RAK ANANZ en RAK Ziekenhuis zijn met terugwerkende kracht aangepast per 31-12-2016 voor een bedrag van resp. euro 0,1 mln. en euro 0,9 mln. als gevolg van een gewijzigde berekening van de overgangsregeling in de voorziening PLB uren.

9. Voorzieningen	Stand 31-12-2016	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Stand 31-12-2017
VZ jubileumuitkering	€ 511.360	€ 124.685	€ 88.757	€ 39.200	€ 508.088
VZ WGA	€ 1.730.608	€ 46.643	€ 325.731	€ 382.476	€ 1.069.043
VZ PLB-uren *)	€ 8.427.437	€ 1.529.773	€ 1.081.905	€ -	€ 8.875.305
VZ MediRisk B.A.	€ 441.691	€ 4.417	€ -	€ -	€ 446.108
VZ ORT	€ 973.446	€ -	€ 402.791	€ 93.378	€ 477.277
	<u>€ 12.084.542</u>	<u>€ 1.705.518</u>	<u>€ 1.899.184</u>	<u>€ 515.055</u>	<u>€ 11.375.821</u>

*) In 2017 is geconstateerd dat de voorziening levensfasebudget in de afgelopen jaren onjuist is berekend. Hierin is namelijk geen rekening gehouden met alle van toepassing zijnde toeslagen. Dit heeft geleid tot een gewijzigde berekening met betrekking tot deze balansposities per 31 december 2017. Als gevolg van deze correctie is het eigen vermogen per 1 januari 2017 gedaald met euro 1,0 mln. De voorziening persoonlijk levensfasebudget is per 1 januari 2017 gestegen met euro 1,0 mln. Het resultaat 2016 is in de vergelijkende cijfers gecorrigeerd met een bedrag van euro 0,15 mln.

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

	Stand 31-12-2017
Kortlopend deel van de voorzieningen (<1 jr.)	€ 562.769
Langlopend deel van de voorzieningen (>1 jr.)	€ 10.813.052

De voorziening kan als volgt worden gespecificeerd ultimo 2017

St. Anna Ziekenhuis	€	9.840.287
Ananz	€	1.535.535
Totaal	€	<u>11.375.821</u>

10. Langlopende schulden

	Stand 31-12-2017	Stand 31-12-2016
Leningen o/g	€ 57.837.518	€ 66.628.245
Af: aflossingsdeel leningen 2017 resp. 2016	€ 4.692.877	€ 5.096.473
	<u>€ 53.144.641</u>	<u>€ 61.531.772</u>

De specificatie is als volgt:

	Stand 31-12-2017	Stand 31-12-2016
Schulden aan banken	€ 53.144.641	€ 61.531.772
Totaal langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	<u>€ 53.144.641</u>	<u>€ 61.531.772</u>

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Stand 31-12-2017	Stand 31-12-2016
Stand per 1 januari	€ 66.628.245	€ 72.088.079
Bij: nieuwe leningen	€ -	€ -
Af: aflossingen	€ 8.790.727	€ 5.459.834
Stand per 31 december	<u>€ 57.837.518</u>	<u>€ 66.628.245</u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	€ 4.692.877	€ 5.096.473
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>€ 53.144.641</u>	<u>€ 61.531.772</u>

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

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	€ 4.692.877	€ 5.096.473
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	€ 53.144.641	€ 61.531.772
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	€ 35.413.423	€ 41.839.848

Aflossingsverplichtingen binnen 12 maanden na afloop van het boekjaar zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.

11. Schulden uit hoofde van financieringsoverschot

	Stand 31-12-2017	Stand 31-12-2016
St. Anna Ziekenhuis	€ 58.723	€ 60.055
	<u>€ 58.723</u>	<u>€ 60.055</u>

Specificatie financieringsverschil St. Anna Ziekenhuis exclusief PAAZ-afdeling

	t/m 2014	2015	2016	2017	Totaal
Stand 01/01/17	€ 14.815-	€ -	€ -	€ -	€ 14.815-
Aanspraak	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Verrekend	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Overige	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Stand 31/12/17	<u>€ 14.815-</u>	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>	<u>€ 14.815-</u>

C

A = interne berekening

B = overeenstemming met zorgverzekeraar

C = definitieve vaststelling NZa

Specificatie financieringsverschil St. Anna ziekenhuis PAAZ-afdeling

	t/m 2014	2015	2016	2017	Totaal
Stand 01/01/17	€ 45.240-	€ -	€ -	€ -	€ 45.240-
Aanspraak	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Verrekend	€ -	€ -	€ -	€ 1.332	€ 1.332
Overige	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Stand 31/12/17	<u>€ 45.240-</u>	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>	<u>€ 1.332</u>	<u>€ 43.908-</u>
Stadium van vaststelling	C		B		

A = interne berekening

B = overeenstemming met zorgverzekeraar

C = definitieve vaststelling NZa

Specificatie financieringsverschil St. Anna Ziekenhuis excl. PAAZ-afdeling boekjaar 2017

Nog in tarieven te verrekenen (Nittv) ultimo 2016	€ 14.815-
Definitieve opbrengstverrekening 2017 of eerdere jaren	<u>€ -</u>
Nog in tarieven te verrekenen (Nittv) ultimo 2017	<u>€ 14.815-</u>

12. Overige kortlopende schulden

	Stand 31-12-2017	Stand 31-12-2016
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen 2017	€ 4.692.877	€ 5.096.473
Belastingen en sociale lasten	€ 3.504.776	€ 3.822.836
Crediteuren	€ 6.145.648	€ 5.894.725
Overlopende passiva	€ 3.412.626	€ 3.215.752
Pensioenen	€ 72.809	€ 976.270
Rekening courant M.S.B.	€ 4.099.317	€ 4.481.341
Vakantietoeslag en salarissen	€ 3.815.174	€ 3.679.334
Overige kortlopende schulden	€ 7.276.307	€ 5.908.565
	<u>€ 33.019.534</u>	<u>€ 33.075.296</u>

De totale overige kortlopende schulden zijn ultimo 2017 ongeveer gelijk aan ultimo 2016. Binnen dit totaal zijn de nog te betalen premies pensioen ultimo 2017 gedaald met €0,8 mln. In februari 2017 is nog een naheffing pensioenpremies over januari 2014 t/m december 2016 ontvangen van ong. € 0,9 mln. en verwerkt in het jaar 2016. Bij de overige kortlopende schulden zijn de selfassessment reserveringen met € 1,0 mln gestegen ultimo 2017 door een aanvullende reservering van € 0,2 mln. voor 2016 op basis van uitkomsten van zelfonderzoek 2016 en daarbij reservering van € 1,0 mln. voor zelfonderzoek 2017.

Financiële instrumenten

Algemeen

De stichting St. Anna Zorggroep maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de instelling blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. Deze betreffen financiële instrumenten die in de balans zijn opgenomen.

Kredietrisico

De vorderingen uit hoofde van handelsdebiteuren zijn voor circa 66 % geconcentreerd bij drie grote verzekeraars. Het maximale bedrag aan kredietrisico bedraagt euro 0,2 mln. Voor de kredietrisico's inzake de vorderingen op deelnemingen en de overige vorderingen wordt verwezen naar het geconsolideerd mutatie overzicht Financiële Vaste Activa.

Renterisico en kasstroomrisico

Het renterisico is beperkt tot eventuele veranderingen in de marktwaarde van opgenomen en uitgegeven leningen. Bij deze leningen is sprake van een vast rentepercentage over de gehele looptijd. De leningen worden aangehouden tot het einde van de looptijd. De stichting St. Anna Zorggroep heeft als beleid om geen afgeleide financiële instrumenten te gebruiken om (tussentijdse) rentefluctuaties te beheersen.

Reële waarde

De reële waarde van de meeste in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, liquide middelen, kortlopende schulden, en overige overlopende passiva benadert de boekwaarde ervan.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen en niet in de balans opgenomen activa

Huurverplichtingen

Een huurverplichting inzake het woonzorgcentrum Nicasius te Heeze met een looptijd van 20 jaar eindigend op 31 december 2032

Het huurbedrag < 1 jaar bedraagt € 725.428 en bedraagt voor de periode tussen 1 en 5 jaar € 2.901.712 (excl. index) en voor de periode > 5 jaar € 7.254.280 (excl. index)

Een huurverplichting inzake Antoon Coolenlaan te Eindhoven met een looptijd van 5 jaar eindigend op 31 mei 2020. Het huurbedrag < 1 jaar bedraagt € 314.864 en bedraagt voor de periode tussen 1 en 5 jaar € 446.058 (excl. index)

Leaseauto's (bedragen in Euro x 1) :

Jaar	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Bedrag	€ 43.509	€ 35.694	€ 14.802	€ 19.615	€ 4.285	€ 913

Een verplichting lease auto's < 1 jaar bedraagt € 43.509 en voor de periode tussen 1 en 5 jaar euro € 74.396 en voor de periode > 5 jaar € 913

Kredietfaciliteiten

De stichting St. Anna Zorggroep heeft in 2017 2 reguliere rekening courant kredietfaciliteiten van in totaal € 7,7 mln. Deze kredietfaciliteiten zijn afgesloten om het werkkapitaal van de gehele stichting St. Anna Zorggroep te financieren.

Bij de langlopende leningen per 31-12-2017 is € 51,2 mln. geborgd door het Waarborgfonds en is € 6,6 mln. niet geborgd. Indien het Waarborgfonds zijn garantieverplichtingen niet meer na kan komen kunnen zij een beroep doen op de aangesloten deelnemers. Het obligo bedraagt maximaal 3,0 % van de resterende schuld van de leningen geborgd bij het Waarborgfonds. Het maximale bedrag per 31 december 2017 bedraagt € 1,5 mln.

Onzekerheden opbrengstverantwoording

Als gevolg van materiële nacontroles door zorgkantoren en zorgverzekeraars op de gedeclareerde zorgprestaties kunnen correcties noodzakelijk zijn op de gedeclareerde productie. De effecten van eventuele materiële nacontroles zijn vooralsnog onzeker en daarom zijn er hiervoor geen verplichtingen opgenomen in de balans.

Verplichtingen uit hoofde van het macrobeheersinstrument

Het macrobeheersinstrument (MBI) kan door de minister van VWS worden ingezet om overschrijdingen van het macrokader zorg terug te vorderen bij instellingen voor medisch specialistische zorg en bij instellingen voor curatieve geestelijke gezondheidszorg.

Het MBI is uitgewerkt in de Aanwijzing macrobeheersmodel instellingen voor medisch specialistische zorg, resp. Aanwijzing Macrobeheersingsinstrument curatieve geestelijke gezondheidszorg. Ook voor instellingen in andere sectoren kan een Aanwijzing Macrobeheersinstrument van toepassing zijn. Jaarlijks wordt door de Nederlandse Zorgautoriteit (NZa) ambtshalve een MBI-omzetplafond vastgesteld. Tevens wordt door de NZa jaarlijks een omzetplafond per instelling vastgesteld, welke afhankelijk is van de realisatie van het MBI-omzetplafond van alle instellingen gezamenlijk. Deze vaststelling vindt plaats nadat door de minister van VWS de overschrijding van het MBI-omzetplafond, uiterlijk voor 1 december van het opvolgend jaar, is gecommuniceerd.

Voor 2017 is het MBI-omzetplafond door de NZa vastgesteld op € 21.649,7 miljoen (prijsniveau 2016)

Bij het opstellen van de jaarrekening 2017 bestaat nog geen inzicht in realisatie van het MBI-omzetplafond over 2017. De stichting St. Anna Zorggroep is niet in staat een betrouwbare inschatting te maken van de uit het MBI voortkomende verplichting en deze te kwantificeren. Als gevolg daarvan is deze verplichting niet tot uitdrukking gebracht in de balans van de stichting St. Anna Zorggroep per 31 december 2017.

De heffingsgrondslag macrobeheersinstrument is als volgt opgebouwd:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Omzet van DBC's, DBC-zorgproducten en overige zorgproducten in zowel het gereguleerde als in het vrije segment ZZP's GGZ	€ 131.971.559	€ 131.048.719
Totaal heffingsgrondslag	<u>€ 131.971.559</u>	<u>€ 131.048.719</u>

Geconsolideerd mutatie overzicht materiële vaste activa

	Grond	Terrein voorzieningen	Gebouwen	Verbouwingen	Installaties	Inventaris	Automatisering	Onderhanden Projecten	Totaal
Stand 1 januari 2017:									
Aanschafwaarde	€ 4.790.664	€ 6.473.744	€ 37.074.128	€ 60.967.639	€ 41.193.403	€ 32.100.375	€ 9.377.494	€ 1.509.627	€ 193.487.074
Cumulatieve afschrijvingen	€ -	€ 1.671.367-	€ 20.201.868-	€ 30.186.802-	€ 20.313.777-	€ 18.652.123-	€ 6.223.506-	€ -	€ 97.249.444-
Boekwaarde	€ 4.790.664	€ 4.802.377	€ 16.872.260	€ 30.780.837	€ 20.879.626	€ 13.448.252	€ 3.153.988	€ 1.509.627	€ 96.237.630
Mutaties boekjaar:									
Investeringen/oplevering	€ -	€ -	€ -	€ 566.488	€ -	€ 2.389.265	€ 1.680.348	€ 135.052-	€ 4.501.050
Afschrijvingen	€ -	€ 273.803-	€ 846.445-	€ 3.410.428-	€ 2.083.944-	€ 2.957.357-	€ 2.118.950-	€ -	€ 11.690.927-
	€ -	€ 273.803-	€ 846.445-	€ 2.843.940-	€ 2.083.944-	€ 568.092-	€ 438.602-	€ 135.052-	€ 7.189.877-
Desinvesteringen:									
Aanschafwaarde/oplevering	€ -	€ 498.000-	€ -	€ 37.576-	€ -	€ 5.540.403-	€ 831.083-	€ -	€ 6.907.062-
Afschrijvingen	€ -	€ 18.675	€ -	€ 37.576	€ -	€ 5.533.000	€ 831.083	€ -	€ 6.420.335
	€ -	€ 479.325-	€ -	€ -	€ -	€ 7.402-	€	€ -	€ 486.727-
Stand 31 december 2017:									
Aanschafwaarde	€ 4.790.664	€ 5.975.744	€ 37.074.128	€ 61.496.551	€ 41.193.403	€ 28.949.237	€ 10.226.760	€ 1.374.575	€ 191.081.061
Cumulatieve afschrijvingen	€	€ 1.926.495-	€ 21.048.313-	€ 33.559.654-	€ 22.397.721-	€ 16.076.479-	€ 7.511.373-	€ -	€ 102.520.036-
Boekwaarde	€ 4.790.664	€ 4.049.249	€ 16.025.815	€ 27.936.897	€ 18.795.682	€ 12.872.758	€ 2.715.386	€ 1.374.575	€ 88.561.025

Specificatie projecten in uitvoer ultimo (geconsolideerd) 2017

Projectgegevens		
Briefnr.	Datum	Omschrijving

T/m		T/m	Opgeleverd in	Saldo	Goedkeuring
2016	2017	2017	2017		

Bouwprojecten

Verbouwing OK-complex
 Herontwikkeling Akert
 Herstelwerkzaamheden Heuvel
 Nieuwbouw restaurant
 Verbouwing locatie Eindhoven

€ 16.935-	€ 16.935	€ -	€ -	€ -	
€ 33.275	€ 48.438	€ 81.713	€ 81.713	€ 81.713	
	€ 161.479-	€ 161.479-	€ 161.479-	€ 161.479-	
	€ 213.202	€ 213.202	€ 213.202	€ 213.202	
€ 2.546	€ 67.381	€ 69.927	€ 69.927	€ -	
€ 18.886	€ 184.477	€ 203.363	€ 69.927	€ 133.436	€ -

Subtotaal

Overige projecten

Inventarissen (15400)

€ 1.490.740	€ 249.602-	€ 1.241.139	€ 1.241.139	€ 1.241.139	
€ 1.490.740	€ 249.602-	€ 1.241.139	€ -	€ 1.241.139	€ -

Subtotaal

Totaal projecten

€ 1.509.627	€ 65.125-	€ 1.444.502	€ 69.927	€ 1.374.575	
--------------------	------------------	--------------------	-----------------	--------------------	--

Geconsolideerd mutatieoverzicht financiële vaste activa

	Risicofonds Gemeente Geldrop		Deelnemingen		Geactiveerde financiële kosten		Totaal financiële vaste activa
Stand 1 januari 2017	€	315.881	€	539.775	€	-	€ 855.656
Aandeel in het resultaat	€	-	€	23.913	€	-	€ 23.913
Afgesloten activa/aflossingen leningen	€	315.881	€	-	€	-	€ 315.881
Bijgeschreven rente	€	-	€	4.417	€	-	€ 4.417
Boekwaarde per 31 december 2017	€	-	€	520.280	€	-	€ 520.280

GECONSOLIDEERD OVERZICHT LANGLOPENDE LENINGEN ST. ANNA ZORGGROEP 2017

Lening nr.	Datum	Soort lening	Verstrekker	Oorspronkelijk bedrag	Totale looptijd	Restschuld 31-12-2017	Resterende looptijd	Restschuld over 5 jaar	Rente %	Norm Rente %	Aflossingswijze	Gestelde zekerheid	Aflossing	
													2017	2018
071229	21-08-2007	Onderhands	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	€ 13.000.000	20	€ 6.500.000	10	€ 3.250.000	4,803%		Lineair	WFZ geborgd	€ 650.000	€ 650.000
071230	09-06-2008	Onderhands	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	€ 15.000.000	20	€ 7.875.000	11	€ 4.125.000	4,738%		Lineair	WFZ geborgd	€ 750.000	€ 750.000
071516	01-01-2001	Onderhands	BNG	€ 11.889.042	20	€ 1.931.969	3	€ -	3,145%		Lineair	WFZ geborgd	€ 594.452	€ 594.452
071231	01-04-2010	Onderhands	BNG	€ 5.000.000	20	€ 3.250.000	13	€ 2.000.000	1,070%		Lineair	WFZ geborgd	€ 250.000	€ 250.000
071232	01-04-2010	Onderhands	Coöperatieve Centrale Raiffeisen-Boerenleenbank B.A.	€ 10.000.000	20	€ 6.500.000	13	€ 4.000.000	3,460%		Lineair	WFZ geborgd	€ 500.000	€ 500.000
071233	08-10-2010	Onderhands	BNG	€ 6.000.000	20	€ 3.900.000	13	€ 2.400.000	3,000%		Lineair	WFZ geborgd	€ 300.000	€ 300.000
071234	15-05-2012	Onderhands	BNG	€ 4.750.000	20	€ 3.562.500	15	€ 2.375.000	2,730%		Lineair	WFZ geborgd	€ 237.500	€ 237.500
071235	01-08-2012	Onderhands	ING BANK	€ 10.000.000	15	€ 6.666.660	10	€ 3.333.320	3,360%		Lineair	Hypotheek	€ 666.668	€ 666.668
071236	02-01-2014	Onderhands	ING BANK	€ 5.000.000	10	€ 0	0	€ -	3,750%		Lineair	Hypotheek	€ 3.998.000	€ -
071508	01-12-1987	Onderhands	NWB	€ 1.179.829	30	€ 0	0	€ -	4,510%	5,220%	Lineair	Gemeentegarantie	€ 39.343	€ -
071509	15-04-1998	Onderhands	NWB	€ 605.071	20	€ 0	0	€ -	4,220%	5,060%	Lineair	Gemeentegarantie	€ 60.507	€ -
071511	23-01-1998	Onderhands	Coöperatieve Centrale Raiffeisen-Boerenleenbank B.A.	€ 2.268.901	40	€ 1.191.173	21	€ 907.560	4,490%	5,080%	Lineair	WFZ geborgd	€ 56.723	€ 56.723
071512	04-06-1998	Onderhands	Coöperatieve Centrale Raiffeisen-Boerenleenbank B.A.	€ 2.268.901	40	€ 1.191.173	21	€ 907.560	4,815%	5,540%	Lineair	WFZ geborgd	€ 56.723	€ 56.723
071514	19-10-1998	Onderhands	Coöperatieve Centrale Raiffeisen-Boerenleenbank B.A.	€ 2.268.901	25	€ 544.536	6	€ 90.756	4,580%	4,980%	Lineair	WFZ geborgd	€ 90.756	€ 90.756
071515	23-12-1998	Onderhands	BNG	€ 2.268.901	40	€ 1.191.173	21	€ 907.560	2,540%	3,148%	Lineair	WFZ geborgd	€ 56.723	€ 56.723
071517	02-03-2015	Onderhands	AEGON Levensverzekering NV	€ 14.500.000	30	€ 13.533.333	27	€ 11.116.667	1,230%	1,249%	Lineair	WFZ geborgd	€ 483.333	€ 483.333
				<u>€ 105.999.545</u>		<u>€ 57.837.517</u>		<u>€ 35.413.423</u>					<u>€ 8.790.727</u>	<u>€ 4.692.877</u>

GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING ST. ANNA ZIEKENHUIS 2017

	2017	2016
Opbrengsten zorgprestaties	€ 136.089.438	€ 134.935.513
Subsidies	€ 1.795.152	€ 1.897.002
Overige bedrijfsopbrengsten	€ 1.494.790	€ 1.623.707
Som der bedrijfsopbrengsten	€ 139.379.380	€ 138.456.221
Personeelskosten	€ 65.076.134	€ 64.952.300
Honorariumkosten vrijgevestigde medisch specialisten	€ 19.904.217	€ 20.308.080
Afschrijvingskosten	€ 9.688.158	€ 10.017.160
Overige bedrijfskosten	€ 39.886.827	€ 38.166.448
Som der bedrijfskosten	€ 134.555.336	€ 133.443.989
Bedrijfsresultaat	€ 4.824.044	€ 5.012.232
Financiële baten en lasten	€ 1.659.110	€ 2.152.091
	€ 1.659.110	€ 2.152.091
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	€ 3.164.934	€ 2.860.141
Resultaatbestemming		
Het resultaat is als volgt verdeeld:	2017	2016
Reserve aanvaardbare kosten (RAK)	€ 3.164.934	€ 2.860.141
Totaal	€ 3.164.934	€ 2.860.141

GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING ANANZ 2017

	2017	2016
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	€ 26.539.813	€ 25.831.609
Subsidies	€ 199.692	€ 243.519
Overige bedrijfsopbrengsten	€ 867.037	€ 338.054
Som der bedrijfsopbrengsten	€ 27.606.541	€ 26.413.182
Personeelskosten	€ 18.840.483	€ 18.224.366
Afschrijvingskosten	€ 2.002.769	€ 1.814.517
Overige bedrijfskosten	€ 4.720.419	€ 4.514.709
Som der bedrijfskosten	€ 25.563.671	€ 24.553.592
Bedrijfsresultaat	€ 2.042.871	€ 1.859.590
Financiële baten en lasten	€ 278.575	€ 660.546
	€ 278.575	€ 660.546
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	€ 1.764.295	€ 1.199.044
Resultaatbestemming		
Het resultaat is als volgt verdeeld:	2017	2016
Reserve aanvaardbare kosten	€ 1.764.295	€ 1.199.044
Totaal	€ 1.764.295	€ 1.199.044

AANSLUITING TOTAAL RESULTAAT MET RESULTAAT SEGMENTEN

Resultaat volgens gesegmenteerde resultatenrekeningen :	2017	2016
St. Anna Ziekenhuis	€ 3.164.934	€ 2.860.141
Ananz	€ 1.764.295	€ 1.199.044
Resultaat volgens geconsolideerde resultatenrekening stichting St. Anna Zorggroep	€ 4.929.229	€ 4.059.185

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING 2017

BATEN

13. Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	2017	2016
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Opbrengsten zorgverzekeringswet (exclusief subsidies)	€ 131.971.559	€ 131.048.973
Wettelijk budget WLZ (exclusief subsidies)	€ 22.146.576	€ 21.897.623
Opbrengsten WMO	€ 767.924	€ 742.855
Overige zorgprestaties	€ 7.743.193	€ 7.077.672
Totaal	€ 162.629.252	€ 160.767.122

De opbrengsten 2017 zijn licht gestegen door verhoging van de contractafspraken ten opzichte van 2016. De integrale tarieven worden voor het 3e jaar toegepast.

Er geldt 1 tarief per zorgproduct voor zowel het St. Anna ziekenhuis als het honorarium van medisch specialisten.

14. Subsidies	2017	2016
Rijkssubsidies vanwege het ministerie van VWS	€ 1.840.167	€ 1.966.340
Subsidies vanwege provincies en gemeentes	€ 66.979	€ 82.478
Overige subsidies	€ 87.698	€ 91.703
Totaal	€ 1.994.844	€ 2.140.521

Subsidies zijn met name ontvangen bedragen van het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport op het gebied van cursussen en opleidingen.

15. Overige bedrijfsopbrengsten	2017	2016
Overige dienstverlening	€ 86.952	€ 89.433
Doorberekende kapitaalslasten	€ 180.436	€ 180.100
Overige opbrengsten	€ 2.094.438	€ 1.692.228
Totaal	€ 2.361.826	€ 1.961.761

De overige bedrijfsopbrengsten bestaan onder meer uit cateringactiviteiten en opbrengsten parkeerplaats alsmede doorberekende en ontvangen opbrengsten van diverse afdelingen. De opbrengsten in 2017 zijn eenmalig positief beïnvloed voor € 0,6 mln. a.g.v. een teruggave loonheffing van de belastingdienst over de periode 2009 t/m 2012 bij ANANZ

LASTEN

16. Personeelskosten	2017	2016
Lonen en salarissen	€ 61.588.706	€ 61.772.588
Sociale lasten	€ 9.186.687	€ 9.178.930
Pensioenpremies	€ 5.218.076	€ 5.211.646
Andere personeelskosten	€ 3.237.419	€ 4.264.129
Subtotaal	€ 79.230.888	€ 80.427.292
Personeel niet in loondienst	€ 4.685.729	€ 2.749.375
Totaal	€ 83.916.617	€ 83.176.667

De personeelskosten zijn in 2017 gestegen als gevolg van een sterke toename van de kosten van PNIL met € 1,9 mln. Dit is het gevolg van meer en hogere kosten van inhuur van medisch specialisten, met name op de IC, meer flexibele inzet van zorgpersoneel en tijdelijke invulling met PNIL op diverse (management-) functies vooruitlopend op de voorgenomen fusie.

Ook de inzet van verloonde formatie is toegenomen, maar slechts beperkt. De kosten van lonen en salarissen zijn echter ondanks deze toename en CAO-verhogingen gedaald. Dit is het gevolg van eenmalige hoge kosten in 2016 voor de vorming van reserveringen bij de ORT voor de nabetaling van ORT toeslag tijdens vakantie voor de periode 2012-2014.

Dit veroorzaakt € 1,0 mln. euro hogere kosten in 2016 ten opzichte van 2017. Afgezien daarvan stijgen de kosten door stijging van het aantal FTE met 1,5 % en CAO verhogingen. De daling van andere personeelskosten van € 1,0 mln euro wordt veroorzaakt door aanzienlijk lagere WGA berekeningen in 2017 dan in 2016.

	Fte's		Lonen en salarissen	
	2017	2016	2017	2016
St. Anna Ziekenhuis	998,4	992,0	€ 47.350.764	€ 47.751.111
Ananz	351,4	337,9	€ 14.237.942	€ 14.021.477
Totaal	1.349,8	1.329,9	€ 61.588.706	€ 61.772.588

17. Honorariumkosten vrijgevestigde medisch specialisten	2017	2016
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Neurochirurgie	€ 105.401	€ 119.341
Medisch Specialistisch Bedrijf (M.S.B.)	€ 19.798.816	€ 20.188.739
Totaal	€ 19.904.217	€ 20.308.080

18. Afschrijvingskosten	2017	2016
Afschrijvingen materiële vaste activa	€ 10.643.853	€ 10.815.155
Instandhoudingsinvesteringen	€ 1.047.074	€ 1.016.522
Totaal	€ 11.690.927	€ 11.831.677

19. Overige bedrijfskosten	2017	2016
Voedingsmiddelen	€ 1.731.302	€ 1.700.135
Hotelmatige kosten	€ 2.387.661	€ 2.345.623
Algemene kosten	€ 10.195.984	€ 8.621.669
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	€ 26.321.357	€ 25.601.577
Onderhoud en energie	€ 2.770.573	€ 2.920.936
Subtotaal	€ 43.406.878	€ 41.189.940
Huur en leasing	€ 1.062.480	€ 1.160.287
Dotaties en vrijval voorzieningen	€ 137.888	€ 330.930
Totaal	€ 44.607.246	€ 42.681.157

Bij de overige bedrijfskosten is een stijging van 4,5 % in de kosten opgetreden die voor een groot deel veroorzaakt wordt door eenmalige fusie kosten met het Catharina Ziekenhuis in Eindhoven. Op 11 december 2017 is aangekondigd dat de fusie niet doorgaat en in 2017 zijn de fusiekosten ten bedrage van euro 2,5 mln. geheel ten laste van de winst- en verliesrekening gebracht.

20. Financiële baten en lasten	2017	2016
Rentebaten	€ 72.517-	€ 71.398-
Rentelasten	€ 2.010.203	€ 2.884.035
Totaal	€ 1.937.686	€ 2.812.637

21. Honoraria accountant	2017	2016
<i>De honoraria van de accountant over 2017 zijn als volgt:</i>		
Controle van de jaarrekening	€ 113.077	€ 113.365
Overige controlewerkzaamheden (w.o. regeling AO/IC en nacalculatie)	€ 47.974	€ 39.079
Fiscale advisering	€ 11.442	€ 42.013
Niet-controlediensten	€ 4.404	€ 14.295
Totaal	€ 176.897	€ 208.752

22. Transacties met verbonden partijen

Van transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen de instelling, haar deelnemingen en hun bestuurders en leidinggevende functionarissen.

Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet-zakelijke grondslag.

De bezoldiging van de bestuurders en toezichthouders die in het kader van de WNT verantwoord worden, is opgenomen onder de paragraaf "Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) "

Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) in werking getreden. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende, op de stichting St. Anna Zorggroep van toepassing zijnde, regelgeving : het WNT maximum voor de zorg.

Het bezoldigingsmaximum in 2017 voor de **Stichting St. Anna Zorggroep** is € 181.000 (WNT Maximum voor de Zorg klasse V, totaal score 13). Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking. Tevens leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling

bedragen x € 1	drs. I.C.D.Y.M. Wolf - de Jonge	drs. C.J.M.H.J. Evers	drs. E. Janson	mr. E.J. Rutters
Functiegegevens	Voorzitter RvB	Lid RvB	Lid RvB	
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	0,8	1,0	
Gewezen topfunctionaris ?	nee	nee	ja	nee
(Fictieve) dienstbetrekking ?	ja	ja	ja	nee
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	232.889	135.915	169.015	
Beloningen betaalbaar op termijn	11.283	8.885	11.118	
<i>Subtotaal</i>	244.172	144.800	180.134	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	181.000	144.800	n.v.t. **)	
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t	n.v.t	n.v.t	
Totale bezoldiging 2017	244.172	144.800	180.134	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	*	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2016				
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1 - 31/12	1/12 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 28/11
Omvang dienstverband 2016 (in fte)	1,0	0,8	1,0	1,0
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	246.787	10.400	145.789	232.825
Beloningen betaalbaar op termijn	11.011	723	10.812	9.999
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t
Totaal bezoldiging 2016	257.798	11.123	156.601	242.824

*) De bezoldiging van mevrouw Wolf-de Jonge vloeit voort uit schriftelijk overeengekomen afspraken voor de inwerkingtreding van de WNT. Het overgangsrecht is ingegaan op 1 januari 2013. 2017 is het eerste jaar van afbouw naar de voor de stichting Sint Anna Ziekenhuis geldende bezoldigingsmaximum.

**) Vanaf 2017 is de heer Janson een gewezen topfunctionaris. Hierdoor is het individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum niet meer van toepassing.

Foutenherstel 2016

De bezoldiging van de heer Rutters over 2016 is in de jaarrekening 2017 aangepast. Omdat de bestuurder zijn taken als topfunctionaris per 28 november 2016 heeft neergelegd, is een deel van de bezoldiging zoals opgenomen in de jaarrekening 2016 aangemerkt als beëindigingsvergoeding. De in de jaarrekening 2016 opgenomen bezoldiging over 2016 bedroeg € 265.648 en is door de genoemde correctie aangepast naar € 242.823. De in de jaarrekening 2016 opgenomen beëindigingsvergoeding bedroeg € 0 en is nu aangepast naar € 22.825.

Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	ir. G.A. Witzel	prof. dr. C. van der Werken	drs. G.M. Mittendorf	ir. S. A. Bambach
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	26.850	17.900	17.900	17.900
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-
<i>Subtotaal</i>	26.850	17.900	17.900	17.900
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	27.150	18.100	18.100	18.100
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Totaal bezoldiging 2017	26.850	17.900	17.900	17.900
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2016				
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	26.850	17.900	17.900	17.900
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-
Totaal bezoldiging 2016	26.850	17.900	17.900	17.900

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking

bedragen x € 1	mr. E.J. Rutters
Functiegegevens	
Functie(s) gedurende dienstverband	Voorzitter RvB
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Jaar waarin dienstverband is beëindigd	2016
Ontslaguitkering	
Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	331.492
Individueel toepasselijk maximum	75.000
/- Onverschuldigd deel	n.v.t.
Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	331.492
Waarvan betaald in 2016	22.825
Waarvan betaald in 2017	308.667
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	*

* Het dienstverband van de heer Rutters is beëindigd per 25 december 2016. De beëindigingsuitkering vloeit voort uit schriftelijk overeengekomen afspraken op grond waarvan het overgangsrecht van toepassing is. In de arbeidsovereenkomst uit 2007 is vastgelegd dat de kantonrechttersformule wordt toegepast.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2017 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen

ENKELVOUDIGE BALANS ST. ANNA ZORGGROEP PER 31 DECEMBER 2017
(na resultaatbestemming)

ACTIVA	REF.	31-12-2017	31-12-2016
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	€ 88.438.109	€ 96.092.861
Financiële vaste activa	2	€ 520.280	€ 855.656
		€ 88.958.388	€ 96.948.517
Vlottende activa			
Voorraden	3	€ 1.756.701	€ 1.798.648
Onderhanden werk u.h.v. DBC's	4	€ 14.523.934	€ 3.795.794
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	5	€ 250.439	€ 440.522
Overige vorderingen	6	€ 26.078.035	€ 21.942.000
Liquide middelen	7	€ 20.910.183	€ 31.794.478
		€ 63.519.292	€ 59.771.442
		<u>€ 152.477.680</u>	<u>€ 156.719.959</u>

PASSIVA	REF.	31-12-2017	31-12-2016
Eigen vermogen			
Bestemmingsfondsen	8	€ 5.985.186	€ 4.220.891
Algemene en overige reserves		€ 48.666.342	€ 45.501.408
		€ 54.651.528	€ 49.722.298
Voorzieningen			
	9	€ 11.637.299	€ 12.361.400
Langlopende schulden			
	10	€ 53.144.641	€ 61.531.772
Kortlopende schulden			
Schulden uit hoofde van financieringsoverschot	11	€ 58.723	€ 60.055
Overige kortlopende schulden	12	€ 32.985.489	€ 33.044.434
		€ 33.044.212	€ 33.104.488
		<u>€ 152.477.680</u>	<u>€ 156.719.959</u>

ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER HET BOEKJAAR 2017

	REF.	2017	2016
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	13	€ 161.506.310	€ 159.787.731
Subsidies (excl. Wmo en Jeugdwet)	14	€ 1.939.315	€ 2.090.521
Overige bedrijfsopbrengsten	15	<u>€ 2.352.108</u>	<u>€ 1.956.735</u>
		€ 165.797.733	€ 163.834.987
Personeelskosten	16	€ 82.871.805	€ 82.248.280
Honorariumkosten vrijgevestigde medisch specialisten	17	€ 19.904.217	€ 20.308.080
Afschrijvingskosten	18	€ 11.656.353	€ 11.797.966
Overige bedrijfskosten	19	<u>€ 44.484.182</u>	<u>€ 42.571.576</u>
Som der bedrijfskosten		<u>€ 158.916.556</u>	<u>€ 156.925.903</u>
Bedrijfsresultaat		€ 6.881.177	€ 6.909.084
Financiële baten en lasten	20	€ 1.937.686	€ 2.812.637
		<u>€ 1.937.686</u>	<u>€ 2.812.637</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		<u>€ 4.943.491</u>	<u>€ 4.096.446</u>
Resultaat deelnemingen		€ 14.262-	€ 37.261-
		<u>€ 14.262-</u>	<u>€ 37.261-</u>
Totaal resultaat		<u>€ 4.929.229</u>	<u>€ 4.059.185</u>
Resultaatbestemming			
Het resultaat is als volgt verdeeld:		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Reserve aanvaardbare kosten (RAK)		€ 4.929.229	€ 4.059.185
Totaal		<u>€ 4.929.229</u>	<u>€ 4.059.185</u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING GECONSOLIDEERDE JAARREKENING ENKELVOUDIGE JAARREKENING

Algemeen

Voor de grondslagen van de enkelvoudige jaarrekening verwijzen we naar de grondslagen zoals deze staan vermeld in de toelichting bij de geconsolideerde jaarrekening.

In de diverse toelichtingen van de enkelvoudige jaarrekeningen worden afwijkingen in vergelijking met de geconsolideerde jaarrekening gerapporteerd.

TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS 2017

ACTIVA

2. Financiële vaste activa

	Stand 31-12-2017	Stand 31-12-2016
Deelnemingen	€ 520.280	€ 539.775
Risicofonds Gemeente Geldrop	€ -	€ 315.881
	€ 520.280	€ 855.656

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:

Boekwaarde per 1 januari 2017	€ 855.656
Bij : Rentebijdragen	€ 4.417
Af : Aandeel resultaat deelneming	€ 23.913-
Af : Aflossingen / Leningen	€ 315.881-
Boekwaarde per 31 december 2017	€ 520.280

Toelichting op de financiële activa

Risicofonds Gemeente Geldrop:

De gemeente Geldrop-Mierlo heeft in 2017 de door de St. Anna Zorggroep in 2007 betaalde garantiestelling terugbetaald doordat het restant van de gegarandeerde leningen beneden de stand van het fonds was gedaald.

Aandeel resultaat deelneming:

Deelneming betreft de volgende belangen van:

51,0 % in het kapitaal van Annamaas B.V. te Geldrop; Er is sprake van een minderheidsbelang betreffende medezeggenschap.

100 % in het kapitaal van Topsupport B.V. te Geldrop (vh Medisch Trainingscentrum Geldrop B.V. te Geldrop)

1,8 % in het kapitaal van Breedband Regio Eindhoven B.V. te Eindhoven

0,88 % in het kapitaal van MediRisk B.A. te Utrecht. Om aan de kapitaaleisen van Solvency II te voldoen heeft MediRisk B.A. besloten om aandelen uit te geven.

PASSIVA

8. Eigen vermogen	Stand 31-12-2016	Resultaat bestemming	Overige mutaties	Stand 31-12-2017
Bestemmingsfondsen - RAK Ananz *)	€ 4.220.891	€ 1.764.295	€ -	€ 5.985.186
	<u>€ 4.220.891</u>	<u>€ 1.764.295</u>	<u>€ -</u>	<u>€ 5.985.186</u>
Algemene en overige reserves - RAK Ziekenhuis *)	€ 45.082.533	€ 3.164.935	€ -	€ 48.247.468
- algemene reserve Ziekenhuis	€ 263.847	€ -	€ -	€ 263.847
- algemene reserve Ananz	€ 155.028	€ -	€ -	€ 155.028
	<u>€ 45.501.407</u>	<u>€ 3.164.935</u>	<u>€ -</u>	<u>€ 48.666.342</u>
Totaal eigen vermogen	<u>€ 49.722.298</u>	<u>€ 4.929.229</u>	<u>€ -</u>	<u>€ 54.651.528</u>

*) De RAK ANANZ en RAK Ziekenhuis zijn met terugwerkende kracht aangepast per 31-12-2016 voor een bedrag van resp. euro 0,1 mln. en euro 0,9 mln. als gevolg van een herberekening van de overgangsregeling in de voorziening PLB uren.

9. Voorzieningen	Stand 31-12-2016	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Stand 31-12-2017
VZ jubileumuitkering	€ 511.360	€ 124.685	€ 88.757	€ 39.200	€ 508.088
VZ WGA	€ 1.730.608	€ 46.643	€ 325.731	€ 382.476	€ 1.069.043
VZ PLB-uren *)	€ 8.427.437	€ 1.529.773	€ 1.081.905	€ -	€ 8.875.305
VZ Deelnemingen	€ 276.858	€ -	€ 15.380	€ -	€ 261.478
VZ MediRisk B.A.	€ 441.691	€ 4.417	€ -	€ -	€ 446.108
VZ ORT	€ 973.446	€ -	€ 402.791	€ 93.378	€ 477.277
	<u>€ 12.361.400</u>	<u>€ 1.705.518</u>	<u>€ 1.914.564</u>	<u>€ 515.054</u>	<u>€ 11.637.300</u>

*1 Op 1 januari 2012 heeft er een agiostorting van € 1.2 Mln. plaatsgevonden door de stichting St. Anna Zorggroep aan TopSupport B.V.

*) Wegens een herberekening van de voorziening PLB uren is met terugwerkende kracht per 31-12-2016 de voorziening aangepast.

De voorziening kan als volgt worden gespecificeerd ultimo 2017

St. Anna ziekenhuis	€ 10.101.765
Ananz	€ 1.535.535
Totaal	<u>€ 11.637.299</u>

TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING 2017

16. Personeelskosten	2017	2016
Lonen en salarissen	€ 60.758.461	€ 61.001.235
Sociale lasten	€ 9.098.001	€ 9.097.978
Pensioenpremies	€ 5.168.368	€ 5.166.399
Andere personeelskosten	€ 3.210.097	€ 4.251.147
Subtotaal	€ 78.234.928	€ 79.516.758
Personeel niet in loondienst	€ 4.636.877	€ 2.731.522
Totaal	€ 82.871.805	€ 82.248.280

	Fte's		Lonen en salarissen	
	2017	2016	2017	2016
St. Anna Ziekenhuis	980,7	972,1	€ 46.520.519	€ 46.979.759
Ananz	351,4	337,9	€ 14.237.942	€ 14.021.477
Totaal	1.332,1	1.310,0	€ 60.758.461	€ 61.001.235

Segmentatie van het resultaat	2017	2016
St. Anna ziekenhuis	€ 3.164.934	€ 2.860.141
Ananz	€ 1.764.295	€ 1.199.044
Resultaat volgens geconsolideerde resultatenrekening stichting St. Anna Zorggroep	€ 4.929.229	€ 4.059.185

VASTSTELLING EN GOEDKEURING

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening 2017

De raad van bestuur van de stichting St. Anna Zorggroep heeft de jaarrekening 2017 vastgesteld in de vergadering van 31 mei 2018.

De raad van toezicht van de stichting St. Anna Zorggroep heeft de jaarrekening 2017 goedgekeurd in de vergadering van 31 mei 2018.

Resultaatbestemming

Het resultaat van 2017 van € 4.929.229 is toegevoegd aan de reserve aanvaardbare kosten (RAK).

Gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum hebben er geen bijzondere gebeurtenissen plaatsgevonden.

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

Raad van Bestuur:

w.g. drs. I.C.D.Y.M. Wolf - de Jonge

w.g. drs. C.J.M.H.J. Evers

Raad van Toezicht:

w.g. ir. G.A. Witzel

w.g. prof. dr. C. van der Werken

w.g. drs. G.M. Mittendorff

w.g. ir. S.A. Bambach

Overige gegevens

Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is bepaald, conform artikel 4, dat het behaalde resultaat ter vrije beschikking staat van de stichting St. Anna Zorggroep.

Nevenvestigingen

De stichting St. Anna Zorggroep heeft de volgende nevenvestigingen :

- Woonzorgcentrum Berkenheuvel te Geldrop
- Woonzorgcentrum Akert te Geldrop
- Woonzorgcentrum Nicasius te Heeze
- St. Anna Zorggroep Poliklinieken te Eindhoven

Controle verklaring

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De controleverklaring volgt