

Jaarrekening 2009

Stichting Sint Anna

INHOUDSOPGAVE

Pagina

5.1	Jaarrekening 2009	
5.1.1	Balans per 31 december 2009	1
5.1.2	Resultatenrekening over 2009	2
5.1.3	Kasstroomoverzicht over 2009	3
	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	4
5.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2009	7
5.1.6	Mutatieoverzicht materiële vaste activa/(financiële vaste activa)	13
5.1.7	Specificatie ultimo boekjaar onderhanden projecten en gereedgekomen projecten	16
5.1.8	Overzicht langlopende schulden ultimo 2009	17
5.1.9	Toelichting op de resultatenrekening over 2009	18
5.2	Overige gegevens	
5.2.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	26
5.2.2	Statutaire regeling resultaatbestemming	26
5.2.3	Resultaatbestemming	26
5.2.4	Gebeurtenissen na balansdatum	26
5.2.5	Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	26
5.2.6	Accountantsverklaring	27
5.2.7	Financieel overzicht Congregatie van de Zusters van Julie Postel	28

5.1 JAARREKENING

5.1 JAARREKENING

5.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2009
(na resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-09 €	31-dec-08 €
ACTIVA			
Materiële vaste activa	1	2.543.893	1.390.066
Totaal vaste activa		2.543.893	1.390.066
Vlottende activa			
Voorraden	2	1.190	0
Vorderingen en overlopende activa	3	396.537	304.761
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	4	207.206	106.537
Liquide middelen	5	919.615	863.429
Totaal vlottende activa		1.524.548	1.274.727
Totaal activa		4.068.441	2.664.793
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	6	45	45
Collectief gefinancierd gebonden vermogen		1.874.039	1.689.733
Niet-collectief gefinancierd vrij vermogen		0	0
Totaal eigen vermogen		1.874.084	1.689.778
Voorzieningen	7	54.070	54.070
Langlopende schulden	8	930.000	75.000
Kortlopende schulden			
Kortlopende schulden en overlopende passiva	9	1.210.287	845.945
Totaal passiva		4.068.441	2.664.793

5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2009

	Ref.	2009 €	2008 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	10	4.911.949	3.949.677
Niet-gebudgetteerde zorgprestaties	11	653.654	991.883
Overige bedrijfsopbrengsten	12	236.841	79.316
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>5.802.444</u>	<u>5.020.876</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	13	3.481.046	2.890.506
Afschrijvingen op materiële vaste activa	14	178.250	208.723
Overige bedrijfskosten	15	1.921.524	1.663.318
Som der bedrijfslasten		<u>5.580.820</u>	<u>4.762.547</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		221.624	258.329
Financiële baten en lasten	16	37.318	4.971
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>184.306</u>	<u>253.358</u>
Buitengewone baten en lasten	17	0	-4.349
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>184.306</u></u>	<u><u>249.009</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2009</u> €	<u>2008</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Reserve aanvaardbare kosten		80.336	168.552
Bestemmingsreserve WMO		0	0
Bestemmingsreserve egalisatie instandhouding		103.970	80.457
		<u><u>184.306</u></u>	<u><u>249.009</u></u>

5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT

	Ref.	2009		2008	
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat			221.624		258.329
Aanpassingen voor:					
- mutaties voorzieningen	14	178.250		208.723	
	7	<u>0</u>		<u>6.461</u>	
			178.250		215.184
Veranderingen in vlottende middelen:					
- voorraden	2	-1.190		0	
- vorderingen	3	-91.776		745	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	4	-100.669		-46.992	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	5	<u>364.342</u>		<u>-104.604</u>	
			170.707		-150.851
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			<u>570.581</u>		<u>322.662</u>
Ontvangen interest	16	1.668		1.904	
Betaalde interest	16	-38.986		-6.875	
Buitengewoon resultaat	17	<u>0</u>		<u>-4.349</u>	
			<u>-37.318</u>		<u>-9.320</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			533.263		313.342
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investerings materiële vaste activa	1	-1.289.710		-75.646	
Desinvesteringen materiële vaste activa	1	<u>-42.367</u>		<u>0</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-1.332.077		-75.646
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Nieuw opgenomen leningen	8	1.000.000		0	
Aflossing langlopende schulden	8	<u>-145.000</u>		<u>0</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			855.000		0
Mutatie geldmiddelen	5		<u>56.186</u>		<u>237.696</u>

Voor het kasstroomoverzicht is gebruik gemaakt van de indirecte methode.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.1 Algemeen

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met met de toepasselijke wettelijke bepalingen van titel 9 Boek 2 BW, de Regeling verslaggeving WTZI en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Immateriële en materiële vaste activa

De immateriële en materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen. WTZI-vergunningsplichtige vaste activa worden gewaardeerd tegen de laagste van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs en het goedgekeurde investeringsbedrag. Het meerdere boven het goedgekeurde investeringsbedrag wordt ten laste van de resultatenrekening gebracht.

Voor WTZI-vergunningsplichtige vaste activa, instandhoudingen en WMG-gefinancierde vaste activa waarvoor in de bekostigingssystematiek geen substitutievrijheid bestaat binnen het verkregen budget, is de afschrijvingsperiode gelijk aan de in de bekostigingssystematiek voorgeschreven afschrijvingstermijnen.

Voor die vaste activa waarvoor binnen de bekostigingssystematiek of de verkregen subsidie substitutievrijheid bestaat, zijn de afschrijvingstermijnen gebaseerd op de economische levensduur.

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/zijn deze als vooruitontvangen bedrag onder de overlopende passiva opgenomen

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.

Vorraden

Vorraden zijn gewaardeerd tegen kostprijs onder aftrek van een voorziening voor incourantheid.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen voor de 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-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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.

5.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

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

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

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

Pensioenen

Stichting Sint Anna 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. Stichting Sint Anna 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. Stichting Sint Anna 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 en WMO.

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: 90 % van de opbrengst WMO is toegerekend als personeelskosten aan het segment WMO. De overige personeelskosten zijn toegerekend aan het segment AWBZ.
- indirecte overige bedrijfskosten: 10 % van de opbrengst WMO is toegerekend als bedrijfskosten aan het segment WMO. De overige bedrijfskosten zijn toegerekend aan het segment AWBZ.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Verbouwingen	979.140	25.630
Installaties	862.633	733.926
Onderhanden Projecten	0	24.343
Instandhouding	154.063	163.973
Inventaris	492.542	409.807
Automatisering	55.515	32.387
Totaal materiële vaste activa	<u>2.543.893</u>	<u>1.390.066</u>

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

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	1.390.066	1.523.143
Bij: investeringen	1.289.710	75.646
Af: afschrijvingen	178.250	208.723
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	-42.367	0
Boekwaarde per 31 december	<u>2.543.893</u>	<u>1.390.066</u>
Aanschafwaarde	4.030.031	2.764.664
Cumulatieve afschrijvingen	1.486.138	1.374.598

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de WTZi-vergunningplichtige vaste activa, de WTZi-meldingsplichtige vaste activa, de WMG-gefinancierde vaste activa en de Kleinschalige Woonvoorzieningen per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.6. In toelichting 5.1.7 zijn overzichten opgenomen voor de onderhanden en gereedgekomen projecten.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

2. Voorraden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Overige voorraden:		
-Emballage	1.190	0
Totaal voorraden	<u>1.190</u>	<u>0</u>

3. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	201.634	87.270
Overige vorderingen:		
Meerkeuze Arbeidsvoorwaarden	5.882	6.763
Vooruitbetaalde bedragen:		
Vooruitbetaalde posten	26.864	2.125
Nog te ontvangen bedragen:		
Nog te ontvangen bedragen	80.872	6.874
Gemeente Boxmeer WMO	18.192	0
Overige overlopende activa:		
Rek. Courant Congr. Zrs. Van JP	63.093	201.729
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>396.537</u>	<u>304.761</u>

Toelichting:

In de Rek. Courant Congr. Zrs. Van JP is het saldo opgenomen van de afrekening uit hoofde van de samenwerkingsovereenkomst met de congregatie. Ten aanzien van de afrekening heeft nog geen definitieve vaststelling plaatsgevonden.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

4. Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en/of schulden uit hoofde van financieringsoverschot

	t/m 2006	2007	2008	2009	totaal
	€	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	0	37.313	69.224		106.537
Financieringsverschil boekjaar				10.402	10.402
Correcties voorgaande jaren				66.711	66.711
Betalingen/ontvangsten		-37.313	60.869		23.556
Subtotaal mutatie boekjaar	0	-37.313	60.869	77.113	100.669
Saldo per 31 december	0	0	130.093	77.113	207.206

Stadium van vaststelling (per erkenning):

c c b a

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	2009	2008
	€	€
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	4.911.949	3.949.677
Af: ontvangen voorschotten	4.834.836	3.885.432
Af: correctie voorgaande jaren	66.711	-4.979
Totaal financieringsverschil	10.402	69.224

Toelichting:

In 2008 werd een vervroegde afschrijving opgenomen van vaste activa welke verloren was gegaan tijdens de verbouwing en die gefinancierd wordt via de verkorte procedure. Omdat de Nza niet akkoord ging met deze vervroegde afschrijving is deze in 2009 weer teruggedraaid en verwerkt als correctie voorgaande jaren.

5. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	31-dec-09	31-dec-08
	€	€
Bankrekeningen	918.046	862.596
Kassen	1.569	833
Totaal liquide middelen	919.615	863.429

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

6. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Kapitaal	45	45
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	1.874.039	1.689.733
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal eigen vermogen	<u>1.874.084</u>	<u>1.689.778</u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2009</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2009</u>
	€	€	€	€
Kapitaal	45	0	0	45
	<u>45</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>45</u>

Collectief gefinancierd gebonden vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2009</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2009</u>
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten:				
Reserve aanvaardbare kosten	1.432.196	80.336	0	1.512.532
Bestemmingsreserves:				
Egalisatie afschrijvingen	257.537	103.970	0	361.507
Bestemmingsreserve WMO	0	0	0	0
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u>1.689.733</u>	<u>184.306</u>	<u>0</u>	<u>1.874.039</u>

7. Voorzieningen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2009</u>	<u>Dotatie</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2009</u>
	€	€	€	€
Jubileumuitkeringen	54.070	0	0	54.070
Totaal voorzieningen	<u>54.070</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>54.070</u>

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

	<u>31-dec-2009</u>
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	54.070

Toelichting per categorie voorziening:

De voorziening jubileumuitkeringen is gebaseerd op de waardering in 2006 en geactualiseerd voor 2009. Voorts is afgesproken dat deze voorziening op dit niveau zal blijven gehandhaafd.

Reserve aanvaardbare kosten:**Bestemmingsreserves:****PASSIVA****8. Langlopende schulden***De specificatie is als volgt:*

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	930.000	75.000
Totaal langlopende schulden	<u>930.000</u>	<u>75.000</u>

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Stand per 1 januari	100.000	125.000
Bij: nieuwe leningen	1.000.000	0
Af: aflossingen	85.000	25.000
Stand per 31 december	<u>1.015.000</u>	<u>100.000</u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	85.000	25.000
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>930.000</u>	<u>75.000</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	85.000	25.000
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	930.000	75.000
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	640.000	0

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar de bijlage overzicht langlopende schulden. De aflossingsverplichtingen zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.

Toelichting:

In 2010 heeft Sint Anna een nieuwe lening afgesloten met Julie Postel ter financiering van de verbouwkosten voor oorspronkelijk een bedrag van € 1.200.000 maar uiteindelijk € 1.000.000 voor een periode van 20 jaar tegen een rentevergoeding van 5% per jaar. Jaarlijks wordt een bedrag van € 60.000 afgelost.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

9. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Crediteuren	319.615	208.914
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	85.000	25.000
Belastingen en sociale premies	172.261	134.058
Schulden terzake pensioenen	87.656	62.257
Vakantiegeld	171.484	153.171
Vakantiedagen	148.004	117.877
Overige schulden:		
Verpleeghuisvervangende zorg	0	26.552
Nog te betalen kosten:		
Nog te betalen bedragen	226.267	118.116
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>1.210.287</u>	<u>845.945</u>

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIËLE VASTE ACTIVA/FINANCIËLE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTZI

5.1.6.1 WTZI-vergunningsplichtige vaste activa

	Nza-IVA	Grond	Terrein-voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Verbouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal vergunning	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
- aanschatwaarde	0	0	0	0	0	187.351	1.200.934	24.343	1.412.628	2.764.664
- cumulatieve afschrijvingen						161.721	467.008		628.729	1.374.598
Boekwaarde per 1 januari 2009	0	0	0	0	0	25.630	733.926	24.343	783.899	1.390.066
Mutaties in het boekjaar										
- investeringen						981.612	115.779		1.097.391	1.289.710
- herwaarderings									0	0
- afschrijvingen						28.102	53.782		81.884	178.250
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd									0	0
- <i>terugnane geheel afgeschreven activa</i>									0	0
.aanschatwaarde									0	0
.cumulatieve herwaarderings									0	0
.cumulatieve afschrijvingen									0	0
- <i>desinvesteringen</i>									0	0
aanschatwaarde								24.343	24.343	24.343
cumulatieve herwaarderings									0	0
cumulatieve afschrijvingen						66.710	66.710	24.343	66.710	66.710
per saldo	0	0	0	0	0	0	-66.710	24.343	-42.367	-42.367
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	0	0	0	0	0	953.510	128.707	-24.343	1.057.874	1.153.827
Stand per 31 december 2009										
- aanschatwaarde	0	0	0	0	0	1.168.963	1.316.713	0	2.485.676	4.090.031
- cumulatieve herwaarderings	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	189.823	454.080	0	643.903	1.486.138
Boekwaarde per 31 december 2009	0	0	0	0	0	979.140	862.633	0	1.841.773	2.543.893
Afschrijvingspercentage						5,0%	5,0%		5,0%	

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/FINANCIËLE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTZI

5.1.6.2 WTZI-meidingsplichtige vaste activa

	Trekkings rechten	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Instand- houding	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Subtotaal meldings- plichtige activa
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009							
- aanschatwaarde	0	0	0	198.177	0	198.177	198.177
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	34.204	0	34.204	34.204
Boekwaarde per 1 januari 2009	0	0	0	163.973	0	163.973	163.973
Mutaties in het boekjaar							
- investeringen	0	0	0	0	0	0	0
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	0	0	0	9.910	0	9.910	9.910
- <i>terugnane geheel afgeschreven activa</i>	0	0	0	0	0	0	0
- aanschatwaarde	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
- <i>desinvesteringen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- aanschatwaarde	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
per saldo	0	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	0	0	0	-9.910	0	-9.910	-9.910
Stand per 31 december 2009							
- aanschatwaarde	0	0	0	198.177	0	198.177	198.177
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	44.114	0	44.114	44.114
Boekwaarde per 31 december 2009	0	0	0	154.063	0	154.063	154.063
Afschrijvingspercentage				5,0%			

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIËLE VASTE ACTIVA/FINANCIËLE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTZI

5.1.6.3 WMG-gefinancierde vaste activa

	Inventaris €	Vervoer- middelen €	Automati- sering €	Subtotaal WMG €
Stand per 1 januari 2009				
- aanschatwaarde	1.012.280		141.579	1.153.859
- cumulatieve afschrijvingen	602.473		109.192	711.665
Boekwaarde per 1 januari 2009	409.807	0	32.387	442.194
Mutaties in het boekjaar				
- investeringen	154.808		37.511	192.319
- herwaarderings				0
- afschrijvingen	72.073		14.383	86.456
- <i>terugnane geheel afgeschreven activa</i>				0
.aanschatwaarde				0
.cumulatieve herwaarderings				0
.cumulatieve afschrijvingen				0
- <i>des/investeringen</i>				0
aanschatwaarde				0
cumulatieve herwaarderings				0
cumulatieve afschrijvingen				0
per saldo	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	82.735	0	23.128	105.863
Stand per 31 december 2009				
- aanschatwaarde	1.167.088	0	179.090	1.346.178
- cumulatieve herwaarderings	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	674.546	0	123.575	798.121
Boekwaarde per 31 december 2009	492.542	0	55.515	548.057
Afschrijvingspercentage	5,0%		20,0%	

5.1.7.2 SPECIFICATIE IN HET BOEKJAAR GEREEDGEKOMEN PROJECTEN

Nummer	Brief-nummer	Datum	Projectgegevens			Investerings			Toekomstige lasten		
			Omschrijving	WTZI-type	Activapost	WTZI	WMG	Overige	Totaal	Afschrijving	Rentekosten
			€	€	€	€	€	€	€	€	
VWS73919	281414658	21-11-2007	Verbouwing VZ->VP	CIBG	981.612	981.612	0	0	981.612	50.298	47.000
Totaal					981.612	981.612	0	0	981.612	50.298	47.000

BIJLAGE

5.1.8 Overzicht langlopende schulden ultimo 2009

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke rente	Restschuld		Nieuwe leningen in 2009	Aflossing in 2009	Restschuld 31 december 2009	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2009	Aflossingswijze	Aflossing 2009	Gestelde zekerheden
						31 december 2008	€								
Julie Postel	1-dec-03	500.000	20	onderhands	5,50%	100.000	0	0	25.000	75.000	0	3	Lineair	25.000	geen
Julie Postel	5-feb-09	1.200.000	20	onderhands	5,00%	0	1.000.000	60.000	60.000	940.000	640.000	19	Lineair	60.000	geen
Totaal						100.000	1.000.000	85.000	85.000	1.015.000	640.000			85.000	

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2009

SEGMENT AWBZ

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
	4.911.949	3.949.677
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	603.191	985.627
Overige bedrijfsopbrengsten	236.841	79.316
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>5.751.981</u>	<u>5.014.620</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	3.435.633	2.884.876
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	178.250	208.723
Overige bedrijfskosten	1.916.474	1.662.692
Som der bedrijfslasten	<u>5.530.357</u>	<u>4.756.291</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	221.624	258.329
Financiële baten en lasten	-37.318	-4.971
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>184.306</u>	<u>253.358</u>
Buitengewone baten en lasten	0	-4.349
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>184.306</u></u>	<u><u>249.009</u></u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Reserve aanvaardbare kosten	80.336	168.552
Bestemmingsreserve egalisatie instandhouding	103.970	80.457
	<u><u>184.306</u></u>	<u><u>249.009</u></u>

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2009

SEGMENT WMO

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	50.463	6.256
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>50.463</u>	<u>6.256</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	45.413	5.630
Overige bedrijfskosten	5.050	626
Som der bedrijfslasten	<u>50.463</u>	<u>6.256</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	0	0
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>0</u>	<u>0</u>
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Bestemmingsreserve WMO	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

5.1.9.2 AANSLUITING TOTAAL RESULTAAT MET RESULTAAT SEGMENTEN

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Resultaat volgens gesegmenteerde resultatenrekeningen:		
SEGMENT AWBZ	184.306	249.009
SEGMENT WMO	0	0
	<u>184.306</u>	<u>249.009</u>
Resultaat volgens resultatenrekening	<u><u>184.306</u></u>	<u><u>249.009</u></u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

10. Wettelijk budget aanvaardbare kosten

	2009		2008	
	€	€	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar		3.949.677		3.428.135
Productieafspraken verslagjaar		492.931		155.622
Prijsindexatie materiële kosten	200.000		192.082	
Groei normatieve kapitaalslasten	101.985		29.803	
	<u>22.049</u>		<u>21.341</u>	
		324.034		243.226
Beleidsmaatregelen overheid:				
- toekenning herallocatie ZZP	<u>53.564</u>		<u>0</u>	
		53.564		0
Nacalculeerbare kapitaalslasten:				
- rente	-6.331		11.790	
- afschrijvingen	38.192		94.027	
- overige	<u>15.790</u>		<u>11.967</u>	
		47.651		117.784
Overige mutaties:				
Overige mutaties	<u>110.803</u>		<u>9.889</u>	
		110.803		9.889
Subtotaal wettelijk budget boekjaar		<u>4.978.660</u>		<u>3.954.656</u>
Correcties voorgaande jaren		-66.711		-4.979
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten jaar t		<u><u>4.911.949</u></u>		<u><u>3.949.677</u></u>

Toelichting:

Nadat op 1 september 2008 al 13 verzorgingshuisplaatsen zijn omgezet naar verpleeghuisplaatsen, zijn op 1 januari 2009 ook 13 en op 1 september 2009 nog eens 13 plaatsen omgezet naar verpleeghuisplaatsen. Waardoor er sprake is geworden van 39 erkende verpleeghuisplaatsen en 95 erkende verzorgingshuisplaatsen

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

11. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties

De specificatie is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Zorgprestaties tussen instellingen (WDS)	50.463	6.256
	603.191	985.627
Totaal	<u>653.654</u>	<u>991.883</u>

Toelichting:

In 2010 heeft de afronding van de overgang van 36 verzorgingshuisplaatsen naar 36 verpleeghuis plaatsen zijn beslag gekregen. Dit heeft tevens invloed gehad op de financiering van de aanvullende zorg, welke in 2008 en 2009 nog via verpleeghuis Pantein werd gedeclareerd en verantwoord als zorgprestaties tussen instellingen. Hierdoor is een aanzienlijke afname ten opzichte van 2008 ontstaan, omdat de vergoeding voor de verpleeghuisplaatsen voortaan rechtstreeks bij Sint Anna via de rekenstaten plaatsvindt.

12. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Overige subsidies:		
Opleidingskosten	26.177	20.113
Overige opbrengsten:		
Overige dienstverlening	210.664	59.203
Totaal	<u>236.841</u>	<u>79.316</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

13. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	2009	2008
	€	€
Lonen en salarissen	2.822.676	2.239.354
Sociale lasten	294.818	229.330
Pensioenpremies	188.006	176.546
Andere personeelskosten:		
Andere personeelskosten	62.200	81.504
Doorberekende personeelskosten aan derden	-112.348	0
Subtotaal	3.255.352	2.726.734
Personeel niet in loondienst	225.694	163.772
Totaal personeelskosten	3.481.046	2.890.506
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
Algemeen Beheer	29	24
Bewonersgebonden functies	56	53
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>85</u>	<u>77</u>

Toelichting:

De doorberekende personeelskosten ad € 112.348 heeft met name betrekking op de dienstverlening aan een inwonende congregaties en de doorbelasting aan de samenwerkende organisatie Stichting LuciVer te Wijchen. In de jaarrekening 2008 zijn de kosten van vakantiebijslag en eindejaarsuitkering ter grootte van € 220.502 verantwoord onder de sociale lasten. In 2009 zijn deze kosten opgenomen onder de lonen en salarissen. Uit het oogpunt van vergelijkbaarheid zijn de vergelijkende cijfers 2008 aangepast.

14. Afschrijvingen vaste activa

De specificatie is als volgt:

	2009	2008
	€	€
Nacalculeerbare afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	0	0
- materiële vaste activa	81.884	120.629
Overige afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	86.456	78.193
- afschrijving instandhouding	9.910	9.901
Totaal afschrijvingen	178.250	208.723

Toelichting:

In 2008 werd een vervroegde afschrijving doorgevoerd, vanwege de vaste activa, welke bij verbouwing waren verloren gegaan en die via de verkorte procedure worden gefinancierd. De Nza was het hiermee niet eens en heeft bij de beoordeling van de nacalculatie 2008 deze vervroegde afschrijving niet geaccepteerd. Op grond hiervan heeft Sint Anna besloten deze vervroegde afschrijving in 2009 terug te draaien en heeft deze verantwoord als correctie op voorgaande jaren ad € 66.711. Daarnaast is verbouwing van 36 verzorgingshuisplaatsen naar 36 verpleeghuisplaatsen in 2010 volledig afgerond en zijn de hiermee samenhangende kosten voor rente en afschrijving meegenomen in de nacalculatie en de exploitatie.

Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - vergoeding nacalculeerbare afschrijvingslasten

	2009
	€
Totaal afschrijvingslasten resultatenrekening	178.250
waarvan nacalculeerbare afschrijvingen	<u>81.884</u>
In het externe budget verwerkte vergoeding voor nacalculeerbare afschrijvingslasten:	
- WTZi-vergunningplichtige vaste activa	81.884
- WTZi-meldingsplichtige vaste activa	9.910
- WMG-gefinancierde vaste activa	86.456
- Kleinschalige Woonvoorzieningen	0
Totaal vergoeding nacalculeerbare afschrijvingslasten	178.250
Aanschafwaarde desbetreffende vaste activa	4.030.031
Cumulatieve afschrijvingslasten desbetreffende vaste activa	1.486.138

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

15. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	409.217	332.131
Algemene kosten	549.987	475.962
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	135.890	39.795
Onderhoud en energiekosten	171.221	150.453
Huur en leasing	682.067	664.977
Diverse baten en lasten:		
- Diverse baten	-110.483	0
- Diverse lasten	83.625	0
Totaal overige bedrijfskosten	<u>1.921.524</u>	<u>1.663.318</u>

Toelichting:

Onder de diverse baten is een bedrag opgenomen inzake de vrijgevallen reservering voor de kosten van personele ondersteuning door Pantein in 2008. Deze blijkt achteraf toch niet verschuldigd te zijn, waardoor deze € 100.000 in 2009 is vrijgevallen. De NZA heeft het jaar 2007 definitief afgerekend, hetgeen geleid heeft tot een nabetaling van de index van de normbedragen voor een bedrag van € 9.366, die als een diverse bate in deze jaarrekening van 2009 is verwerkt. De diverse lasten betreffen voornamelijk de niet vergoede doorberekende kosten aan Julie Postel over 2008, welke vorderingen ad € 79.625 na uitvoerig overleg met Julie Postel, door Sint Anna besloten is deze te laten vervallen.

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

16. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Rentebaten	-1.668	-1.904
Subtotaal financiële baten	<u>-1.668</u>	<u>-1.904</u>
Rentelasten	38.986	6.875
Subtotaal financiële lasten	<u>38.986</u>	<u>6.875</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>37.318</u></u>	<u><u>4.971</u></u>

Toelichting:

Voor de financiering van de verbouwing van 36 verzorgingshuisplaatsen naar 36 verpleeghuisplaatsen in 2010, heeft Sint Anna met Julie Postel een lening afgesloten voor een bedrag van € 1.000.000 voor een periode van 20 jaar tegen een rentepercentage van 5%. Jaarlijks wordt een bedrag van € 60.000 afgelost.

17. Buitengewone baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Buitengewone baten	0	27.913
Buitengewone lasten	0	-32.262
Totaal buitengewone baten en lasten	<u><u>0</u></u>	<u><u>-4.349</u></u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

18. Bezoldiging bestuurders en toezichhouders

Welk bestuursmodel is van toepassing op uw organisatie? Raad van Toezicht Model
 Wat is de samenstelling van het bestuur of de directie? Bestuurder en Raad van Toezicht

De bezoldiging van de bestuurders en gewezen bestuurders van de zorginstelling over het jaar 2009 is als volgt:

Naam	E.J.C.M. Hoenselaar	C. Maasdam
1 Vanaf welke datum is de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	1-3-2010	2-11-2007
2 Maakt de persoon op dit moment nog steeds deel uit van het bestuur?	ja	ja
3 Tot welke datum was de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?		1-mrt-10
4 Is de persoon in het verslagjaar voorzitter van het bestuur geweest?		nvt
5 Hoeveel maanden is de persoon voorzitter geweest in het verslagjaar?	0	12
6 Wat is de aard van de (arbeids)overeenkomst?	onbepaalde tijd	onbepaalde tijd
7 Welke salarisregeling is toegepast?	CAO VVT	CAO VVT
8 Wat is de deeltijdfactor? (percentage)	100%	100%
9 Bruto-inkomen, incl. vakantiegeld, eindejaars-uitkeringsalaris en andere vaste toelagen		97.134
a. Waarvan verkoop verlofuren		0
b. Waarvan nabetalingen voorgaande jaren		0
10 Bruto-onkostenvergoeding		121
11 Werkgeversbijdrage sociale lasten		7.148
12 Werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU		10.854
13 Ontslagvergoeding		0
14 Bonussen		0
15 Totaal inkomen (9 t/m 14, excl. 9a en b)	0	115.257
16 Cataloguswaarde auto van de zaak		0
17 Eigen bijdrage auto van de zaak		0

Toelichting:

In het kader van de Wopt wordt vermeld dat er in 2009 geen medewerkers zijn, wiens beloning hoger is dan het gemiddelde ministersalaris.

De bezoldiging van de leden van de raad van toezicht van de zorginstelling over het jaar 2009 is als volgt:

Naam	Functie	Bezoldiging €
Dhr. W.J. de Cloe	Voorzitter	5.500
Dhr. G.J. Lomme	Vice-voorzitter / lid	4.000
Zuster M.H.J. van der Burg	lid	3.500
Dhr. C.G.J. van de Wiel	lid	3.500
Mevr. M.A.H. Goossens-Nillisen	lid	3.500
Mevr. M.E.N. Kempen-Luiten	lid	3.500
Dhr. P.L. Kranendonk	lid	3.500
Dhr. G.H.A.M. van Berlo	lid	0
Dhr. J.M.J. van Raaij	lid	0

25. Honoraria accountant

De honoraria van de accountant over 2009 zijn als volgt:

	2009 €	2008 €
1 Controle van de jaarrekening	22.848	19.599
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	6.206	2.000
3 Fiscale advisering	1.428	0
4 Niet-controlediensten	0	0
Totaal honoraria accountant	30.482	21.599

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Sint Anna heeft de jaarrekening 2009 vastgesteld in de vergadering van 29 april 2010.

De raad van toezicht van de Stichting Sint Anna heeft de jaarrekening 2009 goedgekeurd in de vergadering van 17 mei 2010.

In de statuten is bepaald, conform artikel 24, dat het behaalde resultaat ter vrije beschikking staat van Stichting Sint Anna.

5.2.3 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

5.2.4 Gebeurtenissen na balansdatum

5.2.5 Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

W.G.

E.J.C.M. Hoenselaar
bestuurder

W.G.

Dhr. G.J. Lomme
voorzitter RvT

W.G.

Zuster M.H.J. van der Burg
lid RvT

W.G.

Dhr. J.M.J. van Raaij
lid RvT

W.G.

Mevr. M.A.H. Goossens-Nillisen
lid RvT

W.G.

Mevr. M.E.N. Kempen-Luiten
lid RvT

W.G.

Dhr. G.H.A.M. van Berlo
lid RvT

W.G.

Dhr. P.L. Kranendonk
lid RvT

5.2.6 Accountantsverklaring

De accountantsverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

Aan: Stichting Sint Anna

Kenmerk: RWE/1005111/56992/2010-4.3.3

Accountantsverklaring

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in paragraaf 5 van dit jaardocument opgenomen jaarrekening 2009 van Stichting Sint Anna te Boxmeer bestaande uit de balans per 31 december 2009 en de resultatenrekening over 2009 met de toelichting gecontroleerd.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi. Deze verantwoordelijkheid omvat onder meer: het ontwerpen, invoeren en in stand houden van een intern beheersingssysteem relevant voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat, zodanig dat deze geen afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten bevat, het kiezen en toepassen van aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en het maken van schattingen die onder de gegeven omstandigheden redelijk zijn.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht. Dienovereenkomstig zijn wij verplicht te voldoen aan de voor ons geldende gedragsnormen en zijn wij gehouden onze controle zodanig te plannen en uit te voeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De keuze van de uit te voeren werkzaamheden is afhankelijk van de professionele oordeelsvorming van de accountant, waaronder begrepen zijn beoordeling van de risico's van afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten. In die beoordeling neemt de accountant in aanmerking het voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat relevante interne beheersingssysteem, teneinde een verantwoorde keuze te kunnen maken van de controlewerkzaamheden die onder de gegeven omstandigheden adequaat zijn maar die niet tot doel hebben een oordeel te geven over de effectiviteit van het interne beheersingssysteem van de stichting. Tevens omvat een controle onder meer een evaluatie van de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van schattingen die het bestuur van de stichting heeft gemaakt, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening. Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Bereklaauw 1
5831 PE Boxmeer
Postbus 26
5830 AA Boxmeer
T +31 (0) 485 576464
F +31 (0) 485 575421

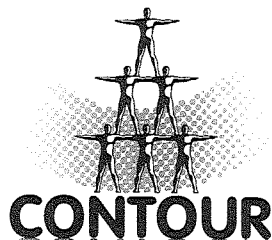
Den Oeiep 1
5431 BA Cuijk
Postbus 26
5830 AA Boxmeer
T +31 (0) 485 319010
F +31 (0) 485 313534

E info@contourmail.nl
I www.contourweb.nl
Beconnr. 14.92.75
KvK 14109132

Samenwerking
Euregiotax B.V.

Vennoten
L.A.P.G.P. Geerlings RA
R.W.J. Hendriks FB
A.W.M. Joosten RA
J.P.H. Kuijpers AA
Mr. M.J.M. Langeveld AA, FB
Mr. drs. R.A.E.M. Westgeest RA
Mr. T.C. van Zwieten

Partner
L.B.W.G. Hafmans AA



Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Sint Anna per 31 december 2009 en van het resultaat over 2009 in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi.

Verklaring betreffende andere wettelijke voorschriften en/of voorschriften van regelgevende instanties

Op grond van de wettelijke verplichting ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder f BW melden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW.

Boxmeer, 18 mei 2010

CONTOUR Accountants
was getekend: Mr.drs. R.A.E.M. Westgeest RA

5.2.7 Financieel overzicht Congregatie van de Zusters van Julie Postel

M.i.v. 1 januari 2004 heeft de Congregatie van de Zusters van Julie Postel haar werkorganisatie overgedragen aan Stichting Sint Anna. De afspraken met betrekking tot de samenwerking zijn vastgelegd in de samenwerkingsovereenkomst kosten gemene rekening.

De bevoorschotting met betrekking tot de kostenverdeling heeft tussentijds plaatsgevonden middels een offerte. Op basis van de uitgangspunten in de offerte is een afrekening opgemaakt welke nog niet definitief is vastgesteld. De afrekening heeft als basis gediend bij het opmaken van de jaarrekening 2009.

Om een juist beeld te geven van de financiële stroom is onderstaand overzicht toegevoegd aan de jaarrekening.

	<u>31-dec-2009</u>	<u>31-dec-2008</u>
	€	€
Offerte 2009	2.064.369	2.100.500
Totaal Offerte	<u>2.064.369</u>	<u>2.100.500</u>
Personele kosten	1.307.639	1.497.222
Voedingsmiddelen	104.711	99.201
Hotelmatige kosten	35.403	50.787
Algemene kosten	80.000	87.567
Bewonersgebonden kosten	11.250	2.080
Energie & onderhoud	386.047	354.261
Nog te verrekenen opbrengsten maaltijden etc.		10.961-
Nog te corrigeren opbrengst comm.ass. GV en REP		55.744
Investeringen	27.383	
Totaal kosten	1.952.433	2.135.900
Nog te verrekenen	<u>111.936</u>	<u>35.400-</u>