

Jaarrekening 2019

**Stichting St. Antonius
Ziekenhuis**

INHOUDSOPGAVE

Pagina

5.1	Jaarrekening 2019	
5.1.1	Geconsolideerde balans per 31 december 2019	4
5.1.2	Geconsolideerde resultatenrekening over 2019	5
5.1.3	Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2019	6
5.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
5.1.5	Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2019	13
5.1.6	Geconsolideerd mutatieoverzicht immateriële vaste activa	21
5.1.7	Geconsolideerd mutatieoverzicht materiële vaste activa	22
5.1.8	Geconsolideerd mutatieoverzicht financiële vaste activa	22
5.1.9	Geconsolideerd overzicht langlopende schulden ultimo 2019	23
5.1.10	Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening over 2019	24
5.1.11	Enkelvoudige balans per 31 december 2019	30
5.1.12	Enkelvoudige resultatenrekening over 2019	31
5.1.14	Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2019	32
5.1.15	Enkelvoudig mutatieoverzicht immateriële vaste activa	38
5.1.16	Enkelvoudig mutatieoverzicht materiële vaste activa	39
5.1.17	Enkelvoudig mutatieoverzicht financiële vaste activa	39
5.1.19	Toelichting op de enkelvoudige resultatenrekening over 2019	40
5.1.20	Vaststelling en goedkeuring	42
5.2	Overige gegevens	
5.2.1	Statutaire regeling resultaatbestemming	44
5.2.2	Nevenvestigingen	44
5.2.3	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	45

5.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

5.1.1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2019 (na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-19</u> x € 1.000	<u>31-dec-18</u> x € 1.000
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	11.831	13.358
Materiële vaste activa	2	353.072	371.382
Financiële vaste activa	3	98	129
Totaal vaste activa		<u>365.000</u>	<u>384.869</u>
Vlottende activa			
Voorraden	4	13.655	11.896
Onderhanden werk uit hoofde van DBC's / DBC-zorgproducten	5	0	0
Debiteuren en overige vorderingen	7	159.216	207.298
Liquide middelen	9	117.820	36.710
Totaal vlottende activa		<u>290.691</u>	<u>255.904</u>
Totaal activa		<u><u>655.691</u></u>	<u><u>640.773</u></u>
PASSIVA			
Groepsvermogen	10		
Kapitaal		1	1
Bestemmingsfondsen		676	699
Algemene en overige reserves		218.136	204.936
Totaal groepsvermogen		<u>218.814</u>	<u>205.636</u>
Voorzieningen	11	10.225	10.577
Langlopende schulden (nog voor meer dan één jaar)	12	255.062	261.798
Kortlopende schulden (ten hoogste één jaar)			
Overige kortlopende schulden	13	171.590	162.761
Totaal passiva		<u><u>655.691</u></u>	<u><u>640.773</u></u>

5.1.2 GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING OVER 2019

	<u>Ref.</u>	<u>2019</u> x € 1.000	<u>2018</u> x € 1.000
BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
Opbrengsten zorgprestaties	16	625.256	605.958
Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdwet)	17	38.520	36.240
Overige bedrijfsopbrengsten	18	15.444	15.731
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>679.221</u>	<u>657.928</u>
BEDRIJFSLASTEN			
Personeelskosten	19	307.560	295.974
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	20	40.123	37.469
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	21	175	3.700
Honorariumkosten vrijgevestigde medisch specialisten	22	90.533	87.468
Overige bedrijfskosten	23	212.246	205.565
Som der bedrijfslasten		<u>650.637</u>	<u>630.177</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		28.584	27.752
Financiële baten en lasten	24	-15.265	-17.359
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING		<u>13.319</u>	<u>10.393</u>
Vennootschapsbelasting	25	-141	-80
RESULTAAT NA BELASTINGEN		<u>13.178</u>	<u>10.313</u>
Belang derden		-61	-36
GROEPSRESULTAAT BOEKJAAR		<u>13.116</u>	<u>10.276</u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
		x € 1.000	x € 1.000
Toevoeging/(onttrekking):			
Algemene en overige reserves		13.116	10.276
		<u>13.116</u>	<u>10.276</u>

5.1.3 GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT OVER 2019

	Ref.	2019		2018	
		x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat			28.584		27.752
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	20	40.298		41.169	
- mutaties voorzieningen	11	-352		-1.480	
			39.946		39.689
Veranderingen in vlottende middelen:					
- voorraden	4	-1.759		-626	
- vorderingen	7	48.082		-30.379	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	13	11.166		-40.899	
			57.489		-71.904
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			126.019		-4.463
Ontvangen interest	24	34		42	
Betaalde interest	24	-15.576		-17.419	
Vennootschapsbelasting	25	-103		-148	
			-15.645		-17.525
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			110.375		-21.988
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investerings materiële vaste activa	2	-21.781		-26.921	
Investerings immateriële vaste activa	1	0		0	
Nieuw opgenomen leningen u/g		-49		-1	
Aflossing leningen u/g	3	81		50	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-21.750		-26.872
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Nieuw opgenomen leningen	12	15.000		19.659	
Aflossing langlopende schulden	12	-22.514		-36.513	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			-7.514		-16.855
Mutatie geldmiddelen			81.110		-65.714
Stand geldmiddelen per 1 januari			36.710		102.424
Stand geldmiddelen per 31 december			117.820		36.710
Mutatie geldmiddelen			81.110		-65.714

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.1 Algemeen

Algemene gegevens en groepsverhoudingen

Stichting St. Antonius Ziekenhuis is statutair (en feitelijk) gevestigd te Nieuwegein, op het adres Koekoekslaan 1, geregistreerd onder KvK-nummer 41177415. De belangrijkste activiteiten zijn het verlenen van medische zorg en service, verpleegkundige zorg en service en onderzoek en opleiding. Stichting St. Antonius Ziekenhuis staat aan het hoofd van een groep. De daarin opgenomen entiteiten worden in het vervolg van de grondslagen van waardering en resultaatbepaling expliciet benoemd.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2019, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2019.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi (RvW). Hierin wordt onder andere verwezen naar BW 2 Titel 9 en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, waaronder RJ 655 voor zorginstellingen.

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.

De jaarrekening is opgemaakt op 29 april 2020.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling. Het management heeft inschatting gemaakt met de huidige kennis van de aanwezige situatie met Corona en op basis van de veronderstelling is geen sprake van een grote materiële onzekerheid inzake de continuïteit.

De maatregelen die het kabinet genomen heeft om de verspreiding van het coronavirus te stoppen, welke in eerste instantie tot en met 6 april waren aangekondigd, zijn verlengd tot en met 28 april 2020. Het RIVM rapporteert dat de cijfers van de afgelopen dagen (d.d. 14-4-2020) nog steeds passen bij het beeld dat de verspreiding van COVID-19 langzamer verloopt dan wanneer er geen maatregelen genomen zouden zijn.

De zorgverzekeraars hebben te kennen gegeven (in de brief van ZN op 17 maart 2020 en 21 april 2020) zorgaanbieders te ondersteunen in deze corona crisis. Het gaat hierbij om 1) het vergoeden van extra kosten vanwege corona, 2) het verschaffen van liquiditeit en 3) het optimaal inzetten van mensen en middelen en het dempen van vraag/omzetuitval. Met additionele bevoorschotting door de zorgverzekeraars tot contractwaarde en met additionele bekostiging van de meerkosten van de corona-uitbraak wordt de continuïteit van ziekenhuizen en UMC's gegarandeerd.

In Stichting St. Antonius Ziekenhuis zijn wij voorzichtig begonnen met het uitwerken van scenario's om de reguliere zorg op met name de poli's te hervatten. Daarnaast worden maatregelen genomen zodat ook op de poli kan worden voldaan aan de veiligheidsmaatregelen van het kabinet. Ook worden scenario's uitgewerkt ten behoeve van het opschalen van de planbare zorg (zoals operaties). Dit hangt nauw samen met de capaciteit op de IC, waarvan momenteel nog onzeker is wanneer deze (meer) beschikbaar is voor niet-covid patiënten. Diverse banken hebben te kennen gegeven bereid te zijn ziekenhuizen te ondersteunen bij financieringsproblemen, welke ontstaan zijn door de corona crisis. De NVZ is hierover ook in gesprek met de banken en de Nederlandse Bank.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

Vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2018 zijn, waar nodig, geherrubriceerd om vergelijkbaarheid met 2019 mogelijk te maken.

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. Voor de opbrengstverantwoording ziet dit toe op:

- 1) Het uitvoeren van de rechtmatigheidscontroles MSZ 2019
- 2) Toerekening van de contractafspraken met de zorgverzekeraars op schadejaar 2019 aan het boekjaar 2019
- 3) De afrekening van schadelastjaren met zorgverzekeraars

Daar waar van toepassing worden schattingen en veronderstellingen nader toegelicht bij de specifieke toelichting op de desbetreffende jaarrekeningpost.

De volgende waarderingsgrondslagen zijn naar de mening van het management het meest kritisch voor het weergeven van de financiële positie en vereisen een aantal schattingen en veronderstellingen: materiële vaste activa niet dienstbaar aan het proces, nog te ontvangen facturen, voorzieningen en opbrengstverantwoording.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening van Stichting St. Antonius Ziekenhuis 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 zorginstelling als de geconsolideerde maatschappijen van de zorginstelling.

De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van Stichting St. Antonius Ziekenhuis.

In de geconsolideerde jaarrekening zijn opgenomen de stichtingen en vennootschappen die tot de groep behoren, waarbij Stichting St. Antonius Ziekenhuis aan het hoofd staat. Dit betreft de volgende stichtingen en vennootschappen:

- St. Antonius Parkeer Exploitatie B.V. (100%), gevestigd te Nieuwegein. Activiteit: exploitatie van parkeergarage.
- Transmurale Apotheek St. Antonius B.V. (2019: 87%, belang derden voor 13%, 2018: idem), gevestigd te Nieuwegein. Activiteit: poliklinische apotheek.
- Antonius Zorgservices Beheer B.V. (100%), gevestigd te Nieuwegein. Activiteit: beheer van partijen waarin deelgenomen wordt.
- Stichting Antonius Zorgservices (100%) gevestigd te Nieuwegein. Activiteit: uitvoering medische dienstverlening.

De financiële gegevens van de groepsmaatschappijen en de andere in de consolidatie betrokken rechtspersonen en vennootschappen zijn volledig in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen onder eliminatie van de onderlinge verhoudingen en transacties. Belangen van derden in het resultaat van groepsmaatschappijen zijn afzonderlijk in de geconsolideerde jaarrekening tot uitdrukking gebracht. De resultaten van eventueel nieuw verworven deelnemingen worden vanaf het moment van opnemings in de groep in de geconsolideerde resultatenrekening verantwoord. Er hebben in 2019 geen acquisities dan wel desinvesteringen plaatsgevonden ten aanzien van groepsmaatschappijen van Stichting St. Antonius Ziekenhuis.

De jaarrekeningen van binnen de groep vallende steunstichtingen zijn niet meegenomen in de consolidatie. Dit is ook niet verplicht voor steunstichtingen die voldoen aan criteria zoals opgenomen in artikel 7 lid 6 Regeling verslaggeving WTZi.

Afrondingsverschillen

Als gevolg van afrondingen kunnen afwijkingen in tellingen ontstaan.

Verbonden rechtspersonen

Alle groepsmaatschappijen, zoals opgenomen in de paragraaf consolidatie, evenals de deelnemingen die vermeld staan onder de toelichting op de financiële vaste activa worden aangemerkt als verbonden partij. Transacties tussen groepsmaatschappijen worden in de consolidatie geëlimineerd. Verder is ook het groepshoofd Stichting St. Antonius Ziekenhuis aan te merken als verbonden partij. De transacties tussen de verbonden partijen hebben hoofdzakelijk betrekking op de levering en afname van medicijnen, uitleen personeel en financieringen.

Salderen

Een actief en een post van het vreemd vermogen worden gesaldeerd in de jaarrekening opgenomen uitsluitend indien en voor zover een deugdelijk juridisch instrument beschikbaar is om het actief en de post van het vreemd vermogen gesaldeerd en simultaan af te wikkelen en het stellige voornemen bestaat om het saldo als zodanig of beide posten simultaan af te wikkelen.

5.1.4.2 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 zeer waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming 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. Passiva die hier niet aan voldoen worden niet in de balans opgenomen, maar worden verantwoord als niet in de balans opgenomen regelingen en verplichtingen.

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans opgenomen als een transactie niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting. Dergelijke transacties geven evenmin aanleiding tot het verantwoorden van resultaten. Bij de beoordeling of er sprake is van een belangrijke verandering in de economische realiteit wordt uitgegaan van de economische voordelen en risico's die zich naar waarschijnlijk in de praktijk zullen voordoen, en niet op voordelen en risico's waarvan redelijkerwijze niet te verwachten is dat zij zich voordoen.

Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen indien een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. De resultaten van de transactie worden in dat geval direct in de winst-en-verliesrekening opgenomen, rekening houdend met eventuele voorzieningen die dienen te worden getroffen in samenhang met de transactie. Indien de weergave van de economische realiteit ertoe leidt dat het opnemen van activa waarvan de rechtspersoon niet het juridisch eigendom bezit, wordt dit feit vermeld.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, wat ook de functionele valuta is van Stichting St. Antonius Ziekenhuis. Tenzij anders vermeld zijn alle financiële gegevens opgenomen in duizenden euro's.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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.

De afschrijvingstermijnen van immateriële en materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte economische levensduur van het vast actief.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de verkrijgings- of vervaardigingsprijs volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op bedrijfsterreinen en op vaste activa in ontwikkeling en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

- Bedrijfsgebouwen: 2% - 10%
- Machines en installaties: 5% - 10%
- Andere vaste bedrijfsmiddelen: 5% - 20%
- Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa: 0% - 25%
- Kosten van concessies, vergunningen en rechten van intellectuele eigendom: 10%

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen reële waarde bij de eerste verwerking en vervolgens tegen geamortiseerde kostprijs. 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, waarbij ook leningen aan deze deelneming worden betrokken (netto-investering), 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.

De leningen aan niet-geconsolideerde deelnemingen worden initieel opgenomen tegen reële waarde en vervolgens tegen geamortiseerde kostprijs.

De grondslagen voor overige financiële vaste activa zijn opgenomen onder paragraaf Financiële Instrumenten.

Vaste activa - bijzondere waardeverminderingen

Vaste activa met een lange levensduur worden beoordeeld op bijzondere waardeverminderingen wanneer wijzigingen of omstandigheden zich voordoen die doen vermoeden dat de boekwaarde van een actief niet terugverdiend zal worden. Als dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief geschat. De realiseerbare waarde is de hoogste van de bedrijfswaarde en de opbrengstwaarde. De terugverdienmogelijkheid van activa die in gebruik zijn, wordt bepaald door de boekwaarde van een actief te vergelijken met de opbrengstwaarde of de bedrijfswaarde zijnde de geschatte contante waarde van de toekomstige netto kasstromen die het actief naar verwachting zal genereren. 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 Zorgpassage locatie Woerden wordt beschouwd als aparte kasstroom genererende eenheid en is in de jaarrekening 2019 (net als in 2018) verantwoord als niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa. De lagere waardering van de toekomstige huurinkomsten heeft geleid tot een bijzondere waardevermindering van de Zorgpassage locatie Woerden.

Schattingswijziging voorraden

Stichting St. Antonius Ziekenhuis heeft besloten om met ingang van boekjaar 2019 de voorraden niet meer te waarderen tegen de gewogen gemiddelde inkoopprijs. De voorraden zijn gewaardeerd tegen de laatste bekende inkoopprijs op basis van fifo. De reden voor de schattingswijziging is om gelijksoortige voorraad op dezelfde wijze te waarderen. Deze schattingswijziging is prospectief verwerkt per 1 januari 2019. Er is geen voorziening voor incurantheid gevormd.

Financiële instrumenten

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

Afgeleide financiële instrumenten

Stichting St. Antonius Ziekenhuis maakt gebruik van interest rate swaps (IRS) om het risico op renteschommelingen af te dekken dat gelopen wordt op de langlopende roll-over leningen. Deze leningen kennen een variabele rente (Euribor). Door middel van de IRS wordt via een renteruil de variabele rente omgezet in een vaste rente. De IRS heeft een looptijd van 20 jaar tot juli 2029.

Met betrekking tot afgeleide financiële instrumenten is het beleid van Stichting St. Antonius Ziekenhuis om te voldoen aan de voorwaarden van kostprijs-hedge-accounting in overeenstemming met RJ 290. Op basis hiervan wordt de afgedekte post niet in de balans verwerkt. De marktwaarde van het hedge-instrument wordt toegelicht onder de niet in de balans opgenomen verplichtingen en activa. Voorwaarde voor het toepassen van kostprijs-hedge-accounting is het periodiek vaststellen dat sprake is van een effectieve hedge. De effectiviteit van de IRS wordt jaarlijks getoetst. Ultimo 2019 is sprake van een effectieve hedge.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Onderhanden werk uit hoofde van DBC-Zorgproducten

Het onderhanden werk uit hoofde van DBC's / DBC-zorgproducten wordt gewaardeerd tegen 50% van de verwachte facturatiewaarde op basis van de contracten met de zorgverzekeraars. De productie van het onderhanden werk is bepaald op de DBC's / DBC-zorgproducten die ultimo boekjaar voor balansdatum nog openstonden. PAAZ wordt gewaardeerd tegen 100% van de facturatiewaarde op 31 december (waarde op basis van geregistreeerde minuten). Op het onderhanden werk worden de voorschotten die ontvangen zijn van verzekeraars in mindering gebracht.

Onderhanden trajecten jeugdwet

Onderhanden trajecten jeugdwet worden gewaardeerd tegen 50% van de verwachte facturatiewaarde. De productie van de onderhanden trajecten is bepaald op de DBC's die ultimo boekjaar voor balansdatum nog open stonden. Op de onderhanden trajecten worden de voorschotten die ontvangen zijn in mindering gebracht.

Vorderingen

De eerste waardering van vorderingen is tegen reële waarde, inclusief transactiekosten. De vervolgwaaarding van vorderingen is tegen geamortiseerde kostprijs. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid. De voorziening voor oninbaarheid wordt statisch bepaald. De waardering van de nog te factureren gesloten DBC zorgproducten vindt plaats tegen verkoopprijs.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Liquide middelen die naar verwachting langer dan 12 maanden niet ter beschikking staan van de onderneming, worden gerubriceerd als financiële vaste activa.

Voorzieningen (algemeen)

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan en die het gevolg zijn van een gebeurtenis uit het verleden, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden deels gewaardeerd tegen contante waarde en deels tegen nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichting af te wikkelen. De rentemutatie van voorzieningen gewaardeerd tegen contante waarde is verantwoord als dotatie aan de voorziening. De gehanteerde disconteringsvoet en impact op de voorziening staat (indien van toepassing) in de toelichting op de desbetreffende voorziening vermeld.

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.

Personele voorzieningen worden, indien het effect van de tijdswaarde van geld materieel is, gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichting af te wikkelen. De disconteringsvoet voor belastingen waartegen contant wordt gemaakt, geeft de actuele marktrente weer. Hierin zijn de risico's waarmee bij het schatten van de toekomstige uitgaven reeds rekening is gehouden niet betrokken.

Voorziening jubileumverplichtingen

De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. De voorziening betreft de contante waarde van de in de toekomst uit te keren jubileumuitkeringen. De berekening is gebaseerd op gedane toezeggingen, blijfkans en leeftijd. De gehanteerde disconteringsvoet bedraagt 1,5%.

Voorziening personeel (langdurig zieken)

Voor langdurig zieken is een voorziening gevormd op basis van de nominale waarde van de verwachte loonkosten in de eerste twee jaren van de arbeidsongeschiktheid (voor medewerkers die naar verwachting niet zullen terugkeren in het arbeidsproces), voor zover deze na 31 december 2019 vallen, gebaseerd op 100% gedurende het eerste jaar en 70% gedurende het tweede jaar. Uitbetaalde transitievergoedingen kunnen vanaf 2020 gevorderd worden bij het UWV vanaf 2015.

Voorziening schadeclaims patiënten

De voorziening schadeclaims patiënt betreft het eigen risico van de WA-verzekering en is gebaseerd op de opgave van de WA-schadeverzekeraar en houdt verband met de daadwerkelijk ingediende schadeclaims.

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. De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden.

Overige activa en passiva

Alle overige posten in de balans zijn gewaardeerd op de nominale waarde.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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.

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.

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.

Honorarium Medisch Specialisten

De vrijgevestigde medisch specialisten zijn vertegenwoordigd in het Medisch Specialistisch Bedrijf. Er is een samenwerkingsovereenkomst met Stichting St. Antonius Ziekenhuis per boekjaar. Jaarlijks worden de kosten en opbrengsten middels afspraken vastgelegd en afgerekend tussen het Medisch Specialistisch Bedrijf en Stichting St. Antonius Ziekenhuis op basis van de samenwerkingsovereenkomst met daarin met name de productieafspraken voor het kalenderjaar, bevoorschottingen en doorbelastingen overige vergoedingen.

Personele kosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de resultatenrekening voorzover 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.

Ontslagvergoedingen

Ontslagvergoedingen zijn vergoedingen die worden toegekend in ruil voor de beëindiging van het dienstverband. Een uitkering als gevolg van ontslag wordt als verplichting en als last verwerkt als de onderneming zich aantoonbaar onvoorwaardelijk heeft verbonden tot betaling van een ontslagvergoeding. Als het ontslag onderdeel is van een reorganisatie, worden de kosten van de ontslagvergoeding opgenomen in een reorganisatievergoeding. Zie hiervoor de grondslag onder paragraaf Voorzieningen. Ontslagvergoedingen worden gewaardeerd met inachtneming van de aard van de vergoeding. Als de ontslagvergoeding een verbetering is van de beloningen na afloop van het dienstverband, vindt waardering plaats volgens dezelfde grondslagen die worden toegepast voor pensioenregelingen. Andere ontslagvergoedingen worden gewaardeerd op basis van de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichting af te wikkelen.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Pensioenen

Stichting St. Antonius Ziekenhuis 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 Stichting St. Antonius Ziekenhuis. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Stichting St. Antonius Ziekenhuis 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 dekkinggraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. In januari 2020 bedroeg de dekkinggraad 95,7%. Het minimaal vereiste niveau van de dekkinggraad is 104,3%. Het pensioenfonds verwacht volgens het herstelplan hieraan te kunnen voldoen en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. Stichting St. Antonius Ziekenhuis 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. Stichting St. Antonius Ziekenhuis 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. Tevens is hieronder opgenomen het aandeel van de stichting in het resultaat van de op nettovermogenswaarde gewaardeerde deelnemingen danwel ontvangen dividenden van deelnemingen waarin geen invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend en waardeveranderingen van financiële vaste activa en effecten.

Overheidssubsidies

Overheidssubsidies worden aanvankelijk in de balans opgenomen als vooruit ontvangen baten. Zodra er redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen en dat de groep zal voldoen aan de daaraan verbonden voorwaarden worden de opbrengsten in het resultaat verantwoordt.

Belastingen

De vennootschapsbelasting betreft de berekende fiscale positie van Transmurale Apotheek St. Antonius B.V. Er is geen fiscale eenheid.

5.1.4.4 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en beleggingen die zonder beperkingen en zonder materieel risico van waardeverminderingen als gevolg van de transactie kunnen worden omgezet in geldmiddelen.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

Kasstromen uit financiële afgeleide instrumenten die worden verantwoord als reële waarde-hedges of kasstroom-hedges worden in dezelfde categorie ingedeeld als de kasstromen uit de afgedekte balansposten. Kasstromen uit financiële derivaten waarbij hedge accounting niet langer wordt toegepast, worden consistent met de aard van het instrument ingedeeld, vanaf de datum waarop de hedge accounting is beëindigd.

5.1.4.5 Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering topinkomens (WNT) heeft de instelling zich gehouden aan de wet- en regelgeving inzake de WNT, waaronder de instelling specifieke (sectorale) regels.

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	x € 1.000	x € 1.000
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Kosten van concessies, vergunningen en rechten van intellectuele eigendom	11.831	13.358
Totaal immateriële vaste activa	<u>11.831</u>	<u>13.358</u>
<i>Het verloop van de immateriële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>		
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari	13.358	14.886
Bij: investeringen	0	0
Af: afschrijvingen	-1.528	-1.528
Boekwaarde per 31 december	<u>11.831</u>	<u>13.358</u>

Toelichting:

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

2. Materiële vaste activa

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	x € 1.000	x € 1.000
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Bedrijfsgebouwen en terreinen	214.534	219.902
Machines en installaties	60.020	61.206
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	68.520	73.671
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	7.119	13.379
Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	2.879	3.224
Totaal materiële vaste activa	<u>353.072</u>	<u>371.382</u>
<i>Het verloop van de materiële activa is als volgt weer te geven:</i>		
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari	371.382	369.990
Bij: investeringen	20.461	41.033
Af: afschrijvingen	-38.596	-35.941
Af: bijzondere waardeverminderingen	-175	-3.700
Boekwaarde per 31 december	<u>353.072</u>	<u>371.382</u>

Toelichting:

De investeringen betreffen reguliere investeringen en groot onderhoud van gebouw en installaties. Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.7.

De vaste activa zijn als zekerheid gesteld voor de langlopende schulden. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar het overzicht van de langlopende leningen in bijlage 5.1.9.

De materiële vaste activa dienen voor een bedrag van € 113,6 miljoen (2018: € 121 miljoen) als onderpand voor schulden aan kredietinstellingen, waarvan € 67,0 miljoen (2018: € 60,3 miljoen) als garantie voor leningen die zijn geborgd via het Waarborgfonds voor de Zorg (WFZ). Stichting St. Antonius Ziekenhuis heeft zich verbonden niet zonder voorafgaande toestemming van het WFZ onroerende goederen die zijn gefinancierd met geborgde leningen te vervreemden of met een ander zakelijk recht te bezwaren. Tevens heeft Stichting St. Antonius Ziekenhuis zich verbonden om op eerste verzoek van het WFZ een recht van hypotheek aan het WFZ te verstrekken op onroerende zaken waarvoor een lening is aangegaan die geheel of gedeeltelijk door het WFZ is geborgd.

In opdracht van de Stichting St. Antonius Ziekenhuis is in januari 2020 een externe taxatie uitgevoerd op basis van marktwaarde van de Zorgpassage in Woerden. De uitkomst van deze taxatie heeft aanleiding gegeven tot een bijzondere waardevermindering van € 0,2 miljoen door lagere waardering van de toekomstige huurinkomsten.

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

ACTIVA

3. Financiële vaste activa

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	x € 1.000	x € 1.000
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Overige vorderingen	98	129
Totaal financiële vaste activa	<u>98</u>	<u>129</u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	x € 1.000	x € 1.000
<i>Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:</i>		
Boekwaarde per 1 januari	129	205
Resultaat deelnemingen	0	-2
Verstreckte leningen / verkregen effecten	49	1
Ontvangen dividend / aflossing leningen	-81	-50
(Terugname) waardeverminderingen	0	-25
Boekwaarde per 31 december	<u>98</u>	<u>129</u>

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de financiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.8.

Toelichting op belangen in andere rechtspersonen of vennootschappen:

Naam en rechtsvorm en rechtspersoon	Kernactiviteit	Verschaft kapitaal	Kapitaalbelang (in %)	Eigen vermogen	Resultaat
		x € 1.000		x € 1.000	x € 1.000
Zeggenschapsbelangen:					
St. Antonius Parkeer Exploitatie B.V.	Exploitatie parkeergarage	0	100%	0	0
Transmurale Apotheek St. Antonius B.V.	Poliklinische apotheken	440	87%	2.392	472
Antonius Zorgservices Beheer B.V.	Beheer van partijen waarin deelgenomen wordt	0	100%	2.134	411
Stichting Antonius Zorgservices	Uitvoering medische dienstverlening	0	100%	2.013	404

Toelichting:

Het eigen vermogen en het resultaat voor alle entiteiten zijn volgens de vastgestelde jaarrekening 2019.

4. Voorraden

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	x € 1.000	x € 1.000
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Medische middelen	13.086	11.398
Voedingsmiddelen	46	66
Hulpmiddelen	427	340
Technische middelen	96	92
Totaal voorraden	<u>13.655</u>	<u>11.896</u>

Toelichting:

Een voorziening voor incurantheid is op basis van de resultaten van inventarisaties ultimo 2019 niet noodzakelijk gebleken. De medische middelen zijn toegenomen door uitbreiding van een aantal magazijnen op de afdeling OK.

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

ACTIVA

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

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	x € 1.000	x € 1.000
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Onderhanden werk DBC's / DBC-zorgproducten vrij segment	48.564	46.337
Onderhanden werk PAAZ-afdeling	3.630	2.689
Af: ontvangen voorschotten	-52.194	-49.026
Totaal onderhanden werk	<u>0</u>	<u>0</u>

De specificatie per categorie DBC's / DBC-zorgproducten is als volgt weer te geven:

Stroom DBC's / DBC-zorgproducten	Gerealiseerd- de kosten en toegerekende- de winst	Af: verwerkte verliezen	Af: ontvangen voorschotten	Saldo per 31-dec-19
MSZ	48.537	0	74.338	-25.800
PAAZ-afdeling	3.630	0	1.761	1.869
Jeugdwet	27	0	0	27
				0
Totaal (onderhanden werk)	<u>52.194</u>	<u>0</u>	<u>76.098</u>	<u>-23.904</u>

Toelichting:

De in het boekjaar in de winst-en-verliesrekening verwerkte opbrengsten uit onderhanden werk bedragen € 3,2 miljoen (2018: € 3,1 miljoen). Het saldo van € 23,9 miljoen is verantwoord in toelichting 7 debiteuren en overige vorderingen onder ontvangen voorschotten.

7. Debiteuren en overige vorderingen

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	x € 1.000	x € 1.000
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Vorderingen op debiteuren	68.606	63.468
Nog te factureren omzet DBC's / DBC-zorgproducten	65.488	105.123
Overige vorderingen:		
Af: ontvangen voorschotten	-23.904	-4.322
Vooruitbetaalde bedragen	10.014	11.391
Nog te ontvangen bedragen	39.012	31.639
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u>159.216</u>	<u>207.298</u>

Toelichting:

De vordering op debiteuren is € 5 miljoen hoger dan 2018. De nog te factureren omzet DBC's/ DBC-zorgproducten is € 40 miljoen lager dan 2018. In 2019 heeft de facturatie iedere week kunnen plaatsvinden, omdat EPD/ZIS volledig werkt na de implementatie in oktober 2017. De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 0,6 miljoen (2018: € 0,9 miljoen). De voorschotten (in OHW en debiteuren) zijn € 23 miljoen hoger. De voorschotten staan ter beschikking in 2020. De nog te ontvangen bedragen zijn € 7 miljoen hoger door met name de CVZ beschikbaarheidsbijdrage en de vordering op de zorgverzekeraars betreffende de oude schadelastjaren.

9. Liquide middelen

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	x € 1.000	x € 1.000
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Bankrekeningen	117.808	36.699
Kassen	12	10
Totaal liquide middelen	<u>117.820</u>	<u>36.710</u>

Toelichting:

De liquide middelen zijn vrij beschikbaar. De liquiditeit is in 2019 € 81 miljoen toegenomen door de kasstroom uit bedrijfsoperaties. De grootste mutaties zijn het totaal aan debiteuren en overige vorderingen, die gedaald zijn met € 48K, een nieuwe lening van € 15K en een lager totaal aan aflossing van € 14K.

PASSIVA

10. Groepsvermogen

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	x € 1.000	x € 1.000
<i>Het groepsvermogen bestaat uit de volgende componenten:</i>		
Kapitaal	1	1
Bestemmingsfondsen	676	699
Algemene en overige reserves	218.136	204.936
Totaal groepsvermogen	<u>218.814</u>	<u>205.636</u>

Kapitaal

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-19</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-19</u>
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>				
Kapitaal	1	0	0	1
Totaal kapitaal	<u>1</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1</u>

Bestemmingsreserves

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-19</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-19</u>
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>				
Bestemmingsfondsen:				
Sociaal fonds	699	-23	0	676
Totaal bestemmingsfondsen	<u>699</u>	<u>-23</u>	<u>0</u>	<u>676</u>

Algemene en overige reserves

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-19</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-19</u>
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>				
Algemene reserves:				
Stichting St. Antonius Ziekenhuis	203.078	12.735	0	215.813
Private entiteiten	1.609	404	0	2.013
Overige reserves:				
Reserve aanvaardbare kosten				
De Roerdomp in de Transmurale Apotheek St. Antonius Beheer B.V. (13%)	249	61	0	311
Totaal algemene en overige reserves	<u>204.936</u>	<u>13.201</u>	<u>0</u>	<u>218.136</u>

Toelichting:

Er zijn geen achtergestelde leningen. Het Sociaal Fonds betreft gelden van de opgeheven Stichting Sociaal Fonds. Deze gelden staan ter vrije beschikking van de Raad van Bestuur om haar personeel op basis van een gegronde reden te ondersteunen.

Overzicht van het totaalresultaat Stichting St. Antonius Ziekenhuis

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Geconsolideerd nettoresultaat (na belastingen) aan Stichting St. Antonius Ziekenhuis	13.116	10.276
Totaalresultaat Stichting St. Antonius Ziekenhuis	<u>13.116</u>	<u>10.276</u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

11. Voorzieningen

	Saldo per 1-jan-19	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-dec-19
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>					
Jubileumverplichtingen	5.132	592	233	33	5.458
Schadeclaims patiënten	3.400	975	467	399	3.510
Personeel	1.286	1.046	934	141	1.257
Persoonlijk levensfase budget	296	0	284	11	0
ORT vergoeding	464	0	464	0	0
Totaal voorzieningen	10.577	2.614	2.382	584	10.225

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

	31-dec-19	31-dec-18
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jaar)	1.489	2.323
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jaar)	8.736	8.255
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	3.704	3.574

Toelichting per categorie voorziening:

- De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. De gehanteerde disconteringsvoet bedraagt 1,5%. De jubileumvoorziening is licht afgenomen vanwege een hoger verloop onder personeel, waardoor de blijfkans lager is.
- De voorziening schadeclaims patiënten is hoger geworden op basis van de herziening van de maximale risico inschatting naar berekende inschatting van de verzekeringsmaatschappij.
- Personeel betreft een voorziening voor langdurig zieken, zowel de loondoorbetaling als wel de transitievergoeding.
- De voorziening persoonlijk budget levensfase (PLB) laat een normale afloop zien en is volledig afgelopen.
- De laatste termijn van de ORT vergoeding is in 2019 uitgekeerd en daarmee is deze voorziening in zijn geheel afgelopen.

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

12. Langlopende schulden (nog voor meer dan één jaar)

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	x € 1.000	x € 1.000
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Schulden aan banken	255.062	261.798
Overige langlopende schulden	0	0
Totaal langlopende schulden (nog voor meer dan één jaar)	<u>255.062</u>	<u>261.798</u>
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>		
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari	284.827	301.681
Bij: nieuwe leningen	15.000	19.659
Af: aflossingen	-22.514	-36.513
Boekwaarde per 31 december	<u>277.312</u>	<u>284.827</u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	-22.250	-23.028
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>255.062</u>	<u>261.798</u>
Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jaar), aflossingsverplichtingen	22.250	23.028
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jaar)	255.062	261.798
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	192.614	194.016

Toelichting:

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar de bijlage 5.1.9 Overzicht leningen.

De aflossingsverplichtingen komend boekjaar zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.

Stichting St. Antonius Ziekenhuis voldoet aan de door de bank gestelde ratio's in het bankconvenant.

De verstrekte zekerheden binnen de huidige leningen portefeuille luiden als volgt:

- hypothecaire zekerheid op bedrijfsgebouwen en -terreinen;
- pandrecht op de vorderingen;
- pandrecht op de machines en installaties;
- borging door WfZ en/of de Staat.

Stichting St. Antonius Ziekenhuis verwacht ook in 2020 te kunnen voldoen aan de leningvoorwaarden. Er bestaat nog onzekerheid over de bankconvenanten, omdat de precieze uitwerking van de steunmaatregelen nog niet bekend is.

13. Overige kortlopende schulden

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	x € 1.000	x € 1.000
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Crediteuren	29.589	27.272
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	22.250	23.028
Belastingen en sociale premies	17.284	16.539
Schulden terzake pensioenen	320	587
Nog te betalen salarissen	2.603	2.014
Vakantiegeld	8.654	8.390
Vakantiedagen	4.506	4.966
Persoonlijk levensfase budget (PLB)	27.365	25.982
Terugbetalingsverplichtingen zorgverzekeraars oude jaren	6.801	11.445
Overige overlopende passiva	52.219	42.538
Totaal overige kortlopende schulden	<u>171.590</u>	<u>162.761</u>

Toelichting:

De overige overlopende passiva 2019 (€ 52 miljoen) bestaat uit: € 25 miljoen bevoorschotting MSB, € 17,5 miljoen te verwachten facturen, € 4 nog te betalen rente en € 5,5 miljoen voor de reservering bruto uitkering van € 1.200,- per medewerker vanwege de nieuwe cao. Deze uitkering is in februari 2020 uitgekeerd aan de medewerkers.

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

14. Financiële instrumenten

Algemeen

De instelling 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. De instelling handelt niet in financiële derivaten en heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico bij elke tegenpartij of markt te beperken. Bij het niet nakomen door een tegenpartij van aan de instellingen verschuldigde betalingen blijven eventuele daaruit voortvloeiende verliezen beperkt tot de marktwaarde van de desbetreffende instrumenten. De contractwaarde of fictieve hoofdsommen van de financiële instrumenten zijn slechts een indicatie van de mate waarin van dergelijke financiële instrumenten gebruik wordt gemaakt en niet van het bedrag van de krediet- of marktrisico's.

Kredietrisico

De vorderingen uit hoofde van handelsdebiteuren zijn voor 85,7% geconcentreerd bij de Zorgverzekeraars, zie toelichting 7. Het maximale bedrag aan kredietrisico bedraagt € 173,1 miljoen.

Stichting St. Antonius Ziekenhuis

In het kader van normale bedrijfsuitoefening heeft Stichting St. Antonius Ziekenhuis variabel rentende leningen aangetrokken ten behoeve van herfinanciering van bestaande leningen en ter investering in de nieuwbouw. Het renterisico beleid van Stichting St. Antonius Ziekenhuis schrijft voor om de hieruit voortkomende rente risico's te beheersen. De langlopende leningen worden tot einde looptijd aangehouden.

Afgedekte positie

Stichting St. Antonius Ziekenhuis heeft in 2010 een aantal faciliteiten ter beschikking gekregen, waarvan reeds € 256,8 miljoen is benut. Het renterisico op deze positie is afgedekt door een renteswap. Daarnaast zijn er andere variabel rentende financieringen (€ 18,7 miljoen), die ook afgedekt zijn met renteswaps.

Verantwoording van resultaten van lening en derivaat

Contractuele rente van leningen wordt in eerste instantie in de resultatenrekening verantwoord. Deze wordt gecorrigeerd voor de lopende rente van de IRS. Hiermee wordt bereikt dat per saldo de vaste rente in het resultaat wordt verantwoord. In de balans wordt de overlopende rente van de renteswap opgenomen. Voor leningen en renteswap samen resulteert verwerking alsof het geheel een vastrentende lening betreft. In het resultaat wordt de vaste rente verantwoord en in de balans per saldo onder overlopende posten de te betalen rente.

Renterisico en kasstroomrisico

Stichting St. Antonius Ziekenhuis maakt gebruik van langlopende leningen met een variabele rente (Euribor). Het renterisico wordt afgedekt door middel van een Interest Rate Swap (IRS). Voor een verdere toelichting met betrekking tot deze IRS verwijzen wij naar de waarderingsgrondslagen en de niet in de balans opgenomen verplichtingen. Bij het aanpassen van de kredietwaarde voor langlopende leningen is er een kasstroomrisico en renterisico.

Reële waarde

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

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

15. Niet in de balans opgenomen verplichtingen en regelingen

Onzekerheden opbrengstverantwoording

Als gevolg van materiële nacontroles door zorgkantoren, zorgverzekeraars en gemeenten 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.

Interest Rate Swap

Om haar renterisico te beheersen, maakt Stichting St. Antonius Ziekenhuis gebruik van Interest Rate Swaps (IRS). Deze instrumenten worden gebruikt om het renterisico van de langlopende leningen met een variabele rente af te dekken. De marktwaarde van IRS is bepaald aan de hand van de waarde in het economische verkeer. De marktwaarde van de IRS bedraagt ultimo 2019 € 65,8 miljoen negatief (2018: € 64,1 miljoen negatief).

Leasecontracten

Het totaal van de jaarlijks verschuldigde bedragen uit hoofde van leasecontracten bedraagt ultimo 2019 € 1,5 miljoen (2018: € 2,0 miljoen). De verplichtingen met een looptijd tot één jaar zijn € 0,2 miljoen, met een looptijd tussen één en vijf jaar € 1,3 miljoen en met een looptijd langer dan vijf jaar € 0,0 miljoen.

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

Langlopende huur- en onderhoudscontracten

Het totaal van de jaarlijks verschuldigde bedragen uit hoofde van langlopende huur- en onderhoudsverplichtingen bedraagt ultimo 2019 € 7,8 miljoen (2018: € 8,4 miljoen). De verplichtingen met een looptijd tot één jaar zijn € 0,4 miljoen (2018: € 0,6 miljoen), met een looptijd van tussen één en vijf jaar € 0,4 miljoen (2018: € 0,5 miljoen) en met een looptijd langer dan vijf jaar € 6,9 miljoen (2018: € 7,3 miljoen).

Investeringsverplichtingen

De investeringsverplichtingen bedragen per ultimo 2019 in totaal € 2,7 miljoen (2018: € 1,6 miljoen).

Waarborgfonds voor de zorgsector

Een deel van de langlopende leningen is geborgd door het Waarborgfonds voor de Zorgsector. Stichting St. Antonius Ziekenhuis is gehouden om een obligo te betalen wanneer het risicovermogen van het Waarborgfonds minder dan het garantieniveau bedraagt. Voor Stichting St. Antonius Ziekenhuis is ultimo 2019 het bedrag aan geborgde leningen € 67,0 miljoen (2018: € 60,3 miljoen) en er bestaat hierdoor een recht op obligo van 3% ad € 2,0 miljoen (2018: € 1,8 miljoen).

Bankgaranties

Als zekerheidsstelling voor lopende huurcontracten heeft Stichting St. Antonius Ziekenhuis bankgaranties afgegeven voor € 118.769,-.

Mogelijke rechten of verplichtingen in het kader van de niet in de balans opgenomen regelingen

Verplichtingen uit hoofde van het macrobeheersinstrument

Het macrobeheersinstrument kan door de minister van VWS ingezet worden om overschrijdingen van het makro kader zorg terug te vorderen bij instellingen voor medisch specialistische zorg en bij instellingen voor curatieve geestelijke gezondheidszorg. Het macrobeheersinstrument is uitgewerkt in de Aanwijzing macrobeheersmodel instellingen voor medisch specialistische zorg, respectievelijk Aanwijzing Macrobeheersinstrument 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 vóór 1 december van het opvolgend jaar is gecommuniceerd.

Voor 2019 is het mbi-omzetplafond door de NZa vastgesteld op € 23.601,4 miljoen (prijsniveau 2018).

Bij het opstellen van de jaarrekening 2019 bestaat nog geen inzicht in realisatie van het mbi-omzetplafond over 2019. Stichting St. Antonius Ziekenhuis is niet in staat een betrouwbare inschatting te maken van de uit het macrobeheersinstrument voortkomende verplichting en deze te kwantificeren. Als gevolg daarvan is deze verplichting niet tot uitdrukking gebracht in de balans van de stichting per 31 december 2019.

Kredietfaciliteit

Bij Rabobank is een kredietfaciliteit afgesloten voor € 60 miljoen tot en met de dag waarop door Rabobank een beëindiging wordt gestuurd met als zekerheden:

- Hypotheekrecht eerste in rang van € 600 miljoen op het ziekenhuis gelegen aan de Soestwetering te Utrecht.
- Hypotheekrecht eerste in rang van € 600 miljoen op het ziekenhuis gelegen aan de Koekoekslaan te Nieuwegein.
- Hypotheekrecht eerste in rang van € 600 miljoen op het ziekenhuis gelegen aan de Polanerbaan te Woerden.
- Eerste pandrecht op roerende zaken (waaronder inventaris en voorraden), verpanding spaarrekening, overige verpanding en vorderingen op derden (met uitzondering van het navolgende punt).
- Eerste pandrecht op roerende zaken (waaronder inventaris en voorraden) en vorderingen dat betrekking heeft op oorspronkelijk Stichting Zuwe Hofpoort ziekenhuis (Zaagmolenlaan, Hoofdweg Mijdrecht).

VPB-plicht Jeugdzorg

Door de invoering van de Jeugdwet met ingang van 1 januari 2015, zijn gemeenten verantwoordelijk voor de organisatie van jeugdzorg/-hulp aan haar minderjarige inwoners. Hiertoe sluiten gemeenten contracten af met de diverse aanbieders van jeugdzorg/-hulp. Voor de jeugdzorginstelling zelf kan de wijziging van subsidiebekostiging (tot 2015) naar bekostiging op contractbasis (vanaf 2015) - meer dan voorheen - tot het risico van (gedeeltelijke) vennootschapsbelastingplicht leiden. Oorzaak van deze eventuele vennootschapsbelastingplicht ligt in het feit dat jeugdzorginstellingen veelal geen beroep meer kunnen doen op de zogenoemde 'subsidie-vrijstelling' in de vennootschapsbelasting, omdat niet meer wordt voldaan aan de bijbehorende voorwaarden. Daardoor wordt aangenomen dat de jeugdzorginstellingen (meestentijds stichtingen) in beginsel een onderneming in fiscale zin drijven met (gedeeltelijke) vennootschapsbelastingplicht tot gevolg. Eenmaal vennootschapsbelastingplichtig is voor deze instellingen vervolgens van belang of er nog andere mogelijkheden c.q. vrijstellingen zijn om (gedeeltelijke) vennootschapsbelastingplicht te voorkomen. Hierbij valt te denken aan de zogenoemde 'zorgvrijstelling' in de vennootschapsbelasting. Stichting St. Antonius Ziekenhuis heeft een analyse gemaakt van de eventuele vennootschapsbelastingplicht en op basis van het feit dat het maar om een zeer beperkte omzet gaat bewust geen rekening gehouden met een eventuele belastingplicht in de jaarrekening.

5.1.6 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT IMMATERIELE VASTE ACTIVA

	Kosten oprichting en uitgifte van aandelen x € 1.000	Kosten van ontwikkeling x € 1.000	Kosten van concessies, vergunningen en rechten van intellectuele eigendom x € 1.000	Kosten van goodwill die van derden is verkregen x € 1.000	Vooruit- betalingen op immateriële activa x € 1.000	Totaal x € 1.000
Stand per 1 januari 2019						
- aanschafwaarde	0	0	15.268	0	0	15.268
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	-1.910	0	0	-1.910
Boekwaarde per 1 januari 2019	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>13.358</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>13.358</u>
Mutaties in het boekjaar						
- afschrijvingen	0	0	-1.528	0	0	-1.528
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-1.528</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-1.528</u>
Stand per 31 december 2019						
- aanschafwaarde	0	0	15.268	0	0	15.268
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	-3.438	0	0	-3.438
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>11.831</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>11.831</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0%	0%	10%	0%	0%	

5.1.7 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

	Bedrijfsgebouwen en terreinen x € 1.000	Machines en installaties x € 1.000	Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting x € 1.000	Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa x € 1.000	Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa d x € 1.000	Totaal x € 1.000
Stand per 1 januari 2019						
- aanschafwaarde	369.414	79.973	166.820	13.379	16.019 b	645.605
- cumulatieve afschrijvingen	-149.512 a	-18.768	-93.148	0	-12.795 a/b	-274.223
Boekwaarde per 1 januari 2019	<u>219.902</u>	<u>61.206</u>	<u>73.671</u>	<u>13.379</u>	<u>3.224</u>	<u>371.382</u>
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen	7.090	3.174	16.457	-6.260	0	20.461
- afschrijvingen	-12.458	-4.360	-21.608	0	-170	-38.596
- bijzondere waardeverminderingen	0	0	0	0	-175	-175
<i>Terugname geheel afgeschreven activa</i>						
- aanschafwaarde	2.700	0	14.056	0	0	16.756
- cumulatieve afschrijvingen	-2.700	0	-14.056	0	0	-16.756
<i>Desinvesteringen</i>						
- aanschafwaarde	81	0	18.013	0	0	18.094
- cumulatieve afschrijvingen	-81	0	-18.013 c	0	0	-18.094
per saldo	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-5.368</u>	<u>-1.186</u>	<u>-5.151</u>	<u>-6.260</u>	<u>-345</u>	<u>-18.310</u>
Stand per 31 december 2019						
- aanschafwaarde	373.723	83.148	151.208	7.119	16.019	631.216
- cumulatieve afschrijvingen	-159.189	-23.128	-82.688	0	-13.139	-278.144
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>214.534</u>	<u>60.020</u>	<u>68.520</u>	<u>7.119</u>	<u>2.879</u>	<u>353.072</u>
Afschrijvingspercentage	0% - 10%	5% - 10%	5% - 20%	0%	0% - 25%	

a Herrubricering in bedrijfsgebouwen en niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa van € 0,2 miljoen.

b Herrubricering in aanschafwaarde en cumulatieve afschrijving in niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa van € 5,7 miljoen.

c Aanvullende afschrijving in verband met buiten gebruikstelling van € 2,3 miljoen.

d Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa zijn RCPW (Regionaal Psychiatrisch Centrum Woerden) en Zorgpassage Woerden.

5.1.8 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT FINANCIËLE VASTE ACTIVA

	Deelnemingen x € 1.000	Overige vorderingen x € 1.000	Totaal x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2019	0	129	129
Verstrekke leningen / verkregen effecten	0	49	49
Ontvangen dividend / aflossing leningen	0	-81	-81
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>0</u>	<u>98</u>	<u>98</u>

BIJLAGE

5.1.9 Geconsolideerd overzicht langlopende schulden ultimo 2019

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke rente	Restschuld 31/12/2018	Nieuwe leningen in 2019	Aflossing in 2019	Restschuld 31/12/2019	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2019	Aflossingswijze	Aflossing in 2020	Gestelde zekerheden
		x € 1.000			%	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000			x € 1.000	
ABN AMRO Bank N.V.	31-1-2017	5.600	3	Lineair	1,60%	2.022	0	1.867	156	0	1	Lineair	156	hypotheccair
Nederlandse Waterschapsbank N.V.	30-6-2005	12.860	20	Lineair	3,51%	4.501	0	643	3.858	643	6	Lineair	643	waarborgfonds
Nederlandse Waterschapsbank N.V.	1-6-2004	12.930	19	Lineair	0,00%	2.722	0	0	2.722	0	4	Lineair	681	staatslening
Nederlandse Waterschapsbank N.V.	15-3-2018	7.000	20	Lineair	1,39%	7.000	0	350	6.650	4.900	19	Lineair	350	waarborgfonds
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	30-9-2004	9.075	16	Lineair	3,54%	1.134	0	567	567	0	1	Lineair	567	staatslening
Nederlandse Waterschapsbank N.V.	5-1-2004	11.340	19	Lineair	4,69%	2.984	0	597	2.387	0	4	Lineair	597	staatslening
Nationale Nederlanden	15-1-1996	12.705	28	Lineair	7,35%	2.723	0	454	2.269	0	5	Lineair	454	staatslening
ASN Bank N.V.	1-10-2004	10.206	18	Lineair	4,25%	2.268	0	567	1.701	0	3	Lineair	567	waarborgfonds
ASN Bank N.V.	29-4-2009	5.000	20	Lineair	4,77%	2.750	0	250	2.500	1.250	10	Lineair	250	waarborgfonds
ING Bank N.V.	1-2-2018	4.561	5	Lineair	1,51%	3.841	0	960	2.881	0	3	Lineair	960	hypotheccair
ABN AMRO Bank N.V.	17-10-2018	4.049	5	Lineair	1,50%	3.846	0	810	3.037	0	4	Lineair	810	hypotheccair en pandrecht
ING Bank N.V.	17-10-2018	4.049	5	Lineair	1,55%	3.914	0	877	3.037	0	4	Lineair	810	hypotheccair en pandrecht
ING Bank N.V. & ABN AMRO Bank N.V.	1-6-2017	15.000	8	Lineair	2,28%	14.438	0	750	13.688	9.938	6	Lineair	750	hypotheccair en pandrecht
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	31-12-2014	50.000	30	Lineair	5,01%	43.750	0	1.667	42.083	33.750	25	Lineair	1.667	waarborgfonds
Rabobank (50%) & N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (50%)	31-12-2013	45.825	30	Lineair	5,74%	38.569	0	1.528	37.042	29.404	24	Lineair	1.528	hypotheccair en pandrecht
Rabobank (50%) & N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (50%)	31-12-2013	45.825	30	Lineair	6,78%	38.569	0	1.528	37.042	29.404	24	Lineair	1.528	hypotheccair
Rabobank (50%) & N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (50%)	31-12-2013	45.825	30	Lineair	6,88%	38.569	0	1.528	37.042	29.404	24	Lineair	1.528	hypotheccair
Rabobank (50%) & N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (50%)	31-12-2013	45.825	30	Lineair	7,18%	38.569	0	1.528	37.042	29.404	24	Lineair	1.528	hypotheccair
Rabobank (50%) & N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (50%)	31-12-2013	23.500	7	Lineair	6,58%	7.554	0	3.357	4.196	0	1	Lineair	3.357	hypotheccair
ING Bank N.V. & ABN AMRO Bank N.V.	1-10-2019	15.000	10	Lineair	1,27%	0	15.000	167	14.833	9.833	10	Lineair	1.000	hypotheccair
ABN AMRO Bank N.V.	1-1-2016	9.725	10	Lineair	6,87%	8.655	0	389	8.266	6.321	7	Lineair	389	hypotheccair
ABN AMRO Bank N.V.	1-1-2013	4.000	8	Lineair	4,69%	1.125	0	500	625	0	2	Lineair	500	hypotheccair
ING Bank N.V.	3-11-2003	14.000	40	Lineair	1,75%	8.663	0	350	8.313	6.563	24	Lineair	350	hypotheccair
ING Bank N.V.	1-9-2008	4.204	28	Lineair	1,75%	2.687	0	148	2.539	1.799	17	Lineair	148	staatslening
ING Bank N.V.	1-1-2011	5.000	10	Lineair	4,64%	1.125	0	500	625	0	2	Lineair	500	staatslening
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	14-1-1994	3.744	30	Lineair	3,58%	749	0	125	624	0	5	Lineair	125	staatslening
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	20-9-1996	2.836	25	Lineair	0,20%	340	0	113	227	0	2	Lineair	113	staatslening
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	20-10-2003	3.403	20	Lineair	2,32%	851	0	170	681	0	4	Lineair	170	staatslening
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	8-4-2004	4.084	18	Lineair	1,72%	908	0	227	681	0	3	Lineair	227	staatslening
Totaal						284.827	15.000	22.514	277.312	192.614			22.250	

5.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

BATEN

16. Opbrengsten zorgprestaties

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	x € 1.000	x € 1.000
Opbrengsten zorgverzekeringswet (exclusief subsidies)	607.561	588.813
Opbrengsten Jeugdwet	332	273
Overige zorgprestaties	17.364	16.871
Totaal opbrengsten zorgprestaties	<u>625.256</u>	<u>605.958</u>

Toelichting:

De opbrengsten zorgverzekeringswet (exclusief subsidies) is € 18,7 miljoen hoger dan 2018 door een stijging in het aantal medische handelingen.

17. Subsidies

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	x € 1.000	x € 1.000
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS	22.763	22.239
Beschikbaarheidsbijdragen Opleidingen	29	57
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	15.728	13.944
Totaal subsidies	<u>38.520</u>	<u>36.240</u>

Toelichting:

De overige subsidies bestaan hoofdzakelijk uit Topzorg en Kwaliteitsimpuls.

18. Overige bedrijfsopbrengsten

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	x € 1.000	x € 1.000
Overige dienstverlening	8.755	8.633
Overige opbrengsten (waaronder vergoeding voor uitgeleend personeel en verhuur onroerend goed)	6.690	7.098
Totaal overige bedrijfsopbrengsten	<u>15.444</u>	<u>15.731</u>

Toelichting:

De overige bedrijfsopbrengsten zijn in lijn met 2018. De overige opbrengsten betreffen onder meer parkeergelden, maaltijden restaurant en niet-rijkssubsidies.

5.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

LASTEN

19. Personeelskosten

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	x € 1.000	x € 1.000
Lonen en salarissen	217.933	205.894
Sociale lasten	34.396	30.801
Pensioenpremies	18.430	17.791
Andere personeelskosten	13.232	12.156
Subtotaal	<u>283.992</u>	<u>266.642</u>
Personeel niet in loondienst	23.568	29.332
Totaal personeelskosten	<u>307.560</u>	<u>295.974</u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden excl. PNIL (in FTE's):	4.794	4.631

Toelichting:

De lonen en salarissen zijn name gestegen door de toename van 163 FTE, zijnde € 8 miljoen en de éénmalige CAO uitkering van € 1.200,- bruto per FTE, zijnde € 4,8 miljoen. Personeel niet in loondienst is verder afgenomen door afloop van projectmatige werkzaamheden en toename vast personeel.

20. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	x € 1.000	x € 1.000
Afschrijving immateriële vaste activa	1.528	1.528
Afschrijvingen materiële vaste activa	38.596	35.941
Totaal afschrijvingen	<u>40.123</u>	<u>37.469</u>

Toelichting:

De stijging in de afschrijving wordt veroorzaakt door het buiten gebruik stellen van inventaris waarvan met zekerheid gezegd kan worden dat deze niet meer aanwezig zijn. De resterende boekwaarde van € 2,3 miljoen is gedeactiveerd. Voor een nadere specificatie wordt verwezen naar het geconsolideerd mutatieoverzicht materiële vaste activa onder 5.1.7.

21. Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	x € 1.000	x € 1.000
Bijzondere waardeverminderingen van:		
- materiële vaste activa	175	3.700
Totaal bijzondere waardeverminderingen	<u>175</u>	<u>3.700</u>

Toelichting:

In opdracht van de Stichting St. Antonius Ziekenhuis is in januari 2020 een externe taxatie uitgevoerd op basis van marktwaarde van de Zorgpassage in Woerden. De uitkomst van deze taxatie heeft aanleiding gegeven tot een bijzondere waardevermindering van € 0,2 miljoen door lagere waardering van de toekomstige huurinkomsten.

22. Honorariumkosten vrijgevestigde medisch specialisten

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Honorariumkosten vrijgevestigde medisch specialisten	90.533	87.468
Totaal honorariumkosten vrijgevestigde medisch specialisten	<u>90.533</u>	<u>87.468</u>

Toelichting:

Naar verwachting zal de definitieve afwikkeling over het jaar 2019 medio 2020 worden afgerond.

5.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

LASTEN

23. Overige bedrijfskosten

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	x € 1.000	x € 1.000
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	12.919	13.426
Algemene kosten	37.304	38.849
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	148.121	141.178
Onderhoud en energiekosten:		
- onderhoud	4.205	4.137
- energie transport en overig	4.743	4.577
Subtotaal	<u>8.948</u>	<u>8.714</u>
Huur en leasing	2.924	2.722
Dotaties en vrijval voorzieningen	2.029	677
Totaal overige bedrijfskosten	<u><u>212.246</u></u>	<u><u>205.565</u></u>

Toelichting:

De stijging in de patiënt- en bewonersgebonden kosten is in lijn met de sterke toename in activiteiten en dito hogere opbrengsten zorgprestaties in 2019. De dotatie in voorzieningen wordt met name veroorzaakt door verhoging voorziening jubileum, voorziening langdurig zieken en voorziening schadeclaims patiënten. Voor een nadere specificatie wordt verwezen naar toelichting 11 in de geconsolideerde balans. De afwijking ten opzichte van 2018 wordt veroorzaakt door een éénmalige vrijval in 2018 in de voorziening schadeclaims door aanpassing van de schattingswaarde.

24. Financiële baten en lasten

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	x € 1.000	x € 1.000
Baten		
Rentebaten	55	1
Subtotaal financiële baten	<u>55</u>	<u>1</u>
Lasten		
Rentelasten	-15.320	-17.334
Resultaat deelnemingen	0	-2
Waardeveranderingen financiële vaste activa en effecten	0	-25
Subtotaal financiële lasten	<u>-15.320</u>	<u>-17.361</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>-15.265</u></u>	<u><u>-17.359</u></u>

Toelichting:

De rentelasten zijn afgenomen ten opzichte van 2018 als gevolg van de reguliere aflossing op de langlopende leningen.

25. Belastingen

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	x € 1.000	x € 1.000
Vennootschapsbelasting	-141	-80

Toelichting:

Er is aangifte voor de vennootschapsbelasting gedaan tot en met 2018 door Transmurale Apotheek St. Antonius B.V. Voor Stichting St. Antonius Ziekenhuis is er vrijstelling voor de zorgactiviteiten.

26. Buitengewone baten en lasten

Er is in de jaarrekening van Stichting St. Antonius Ziekenhuis geen sprake van buitengewone baten of lasten.

5.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

27. Honoraria accountant

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	x € 1.000	x € 1.000
De honoraria van de accountant zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	491	584
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	42	34
3 Fiscale advisering	0	0
4 Niet-controlediensten	0	1
Totaal honoraria accountant	<u>533</u>	<u>619</u>

Toelichting:

Als last over beide jaren is verantwoord het honorarium dat betrekking heeft op desbetreffende verslagjaren. Er zijn geen aanvullende werkzaamheden voor boekjaar 2019.

28. 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 is opgenomen onder toelichting 29.

WNT-verantwoording 2019 St Antonius Ziekenhuis

Het bezoldigingsmaximum bedraagt EUR 194.000 voor Stichting Sint Antonius Ziekenhuis in 2019, zijnde klasse V met 14 punten op basis van de regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen zorg en jeugdhulp.

29. Bezoldiging topfunctionarissen

29a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

Gegevens 2019				
bedragen x C 1	prof. dr. D.H. Blesma	drs. L.H.H.M. Demoulin	drs. D. de Kruif	
Functiegegevens ⁵	Voorzitter RvB	Lid RvB	Lid RvB	
Aanvang ⁶ en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	1,0	1,0	1,0	
Dienstbetrekking ⁸	ja	ja	ja	
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	205.354	170.630	170.630	
Beloningen betaalbaar op termijn	23.586	23.370	23.370	
Bezoldiging ¹¹	228.940	194.000	194.000	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	228.940	194.000	194.000	
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedraa ¹¹	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ¹²	De bezoldiging van dhr. Blesma volgt uit bezoldigingsafspraken, welke overeengekomen zijn in 2014. Het bovenstaande betekent dat door overschrijding van de norm van de WNT-2 norm (de tweede sectorale regeling voor de zorg) per 1 januari 2016 het overgangsrecht van toepassing is geworden. Dit betekent dat de voor 1 januari 2016 geldende bezoldigingsafpraak voor een periode van 4 jaren mag worden behouden.		N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ¹³	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	
Gegevens 2018 ¹⁴				
	drs. W.J. Adema			
Functiegegevens ⁵	Voorzitter RvB	Lid RvB	Lid RvB	Lid RvB
Aanvang ⁶ en einde functievervulling in 2018	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/04 – 31/12	01/01-21/02
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	1,0	1,0	1,0	1,0
Dienstbetrekking ⁸	ja	ja	ja	ja
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	205.848	166.123	125.240	29.030
Beloningen betaalbaar op termijn	23.092	22.827	17.120	3.359
Bezoldiging	228.940	188.950	142.360	32.389
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	189.000	189.000	142.397	26.926

De binnen onze organisatie geïdentificeerde leidinggevende topfunctionarissen met een dienstbetrekking hebben geen dienstverband bij andere WNT-plichtige instelling(en) als leidinggevende topfunctionaris (die zijn aangegaan vanaf 1 januari 2019)

29c. Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x C 1				
Functiegegevens²	B. Staal	H.A.P. Pols	D.D.M. Braat	S. ten Have
	Voorzitter	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	09/12 – 31/12
Bezoldiging				
Bezoldiging ³	29.100	19.400	19.400	1.169
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	29.100	19.400	19.400	1.222
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ⁵	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toestaan ⁶	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ⁷	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2018				
	B. Staal	H.A.P. Pols	D.D.M. Braat	
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	
Bezoldiging				
Bezoldiging ³	28.050	18.700	18.700	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	28.350	18.900	18.900	

bedragen x C 1				
Functiegegevens²	R.P.T.M. Grol	E.W. Koning	C. Marring	
	Lid	Lid	Lid	
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	
Bezoldiging				
Bezoldiging ³	19.400	19.400	19.400	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	19.400	19.400	19.400	
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ⁵	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toestaan ⁶	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ⁷	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	
Gegevens 2018				
	R.P.T.M. Grol	E.W. Koning	C. Marring	
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 – 31/12	01/01-31/12	17/09-31/12	
Bezoldiging				
Bezoldiging ³	18.700	18.700	5.454	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	18.900	18.900	5.489	
Gegevens 2018				
	M. Jonk	J.L.M. Bartelds	B.J. C.J. van Hoesel-Snel	
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 – 31/12	01/01-31/08	01/01-31/08	
Bezoldiging				
Bezoldiging ³	18.700	12.467	12.467	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	18.900	12.583	12.583	

29d. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2019 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

5.1.11 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2019
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-19</u> x € 1.000	<u>31-dec-18</u> x € 1.000
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	11.831	13.358
Materiële vaste activa	2	352.483	370.631
Financiële vaste activa	3	538	679
Totaal vaste activa		<u>364.851</u>	<u>384.668</u>
Vlottende activa			
Voorraden	4	13.362	11.572
Onderhanden werk uit hoofde van DBC's / DBC-zorgproducten	5	0	0
Debiteuren en overige vorderingen	7	158.984	207.126
Liquide middelen	9	115.247	35.118
Totaal vlottende activa		<u>287.593</u>	<u>253.816</u>
Totaal activa		<u><u>652.445</u></u>	<u><u>638.484</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	10	1	1
Bestemmingsfondsen		676	699
Algemene en overige reserves		215.813	203.078
Totaal eigen vermogen		<u>216.490</u>	<u>203.778</u>
Voorzieningen	11	10.225	10.577
Langlopende schulden (nog voor meer dan één jaar)	12	255.062	261.798
Kortlopende schulden (ten hoogste één jaar)			
Overige kortlopende schulden	13	170.668	162.331
Totaal passiva		<u><u>652.445</u></u>	<u><u>638.484</u></u>

5.1.12 ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2019

	<u>Ref.</u>	<u>2019</u> x € 1.000	<u>2018</u> x € 1.000
BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
Opbrengsten zorgprestaties	16	617.046	597.792
Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdwet)	17	38.520	36.240
Overige bedrijfsopbrengsten	18	16.671	16.092
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>672.237</u>	<u>650.124</u>
BEDRIJFSLASTEN			
Personeelskosten	19	305.356	293.142
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	20	39.944	37.247
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	21	175	3.700
Honorariumkosten vrijgevestigde medisch specialisten	22	90.533	87.468
Overige bedrijfskosten	23	208.279	201.203
Som der bedrijfslasten		<u>644.287</u>	<u>622.760</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		27.950	27.364
Financiële baten en lasten	24	-15.238	-17.324
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>12.712</u></u>	<u><u>10.040</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2019</u> x € 1.000	<u>2018</u> x € 1.000
Toevoeging/(onttrekking):			
Algemene en overige reserves		12.712	10.040
		<u><u>12.712</u></u>	<u><u>10.040</u></u>

5.1.14 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

Voor zover posten uit de enkelvoudige balans niet of nauwelijks afwijken van de geconsolideerde balans zijn deze hierna niet nader toegelicht en wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde balans.

ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	x € 1.000	x € 1.000
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Kosten van concessies, vergunningen en rechten van intellectuele eigendom	11.831	13.358
Totaal immateriële vaste activa	<u>11.831</u>	<u>13.358</u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	x € 1.000	x € 1.000
<i>Het verloop van de immateriële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>		
Boekwaarde per 1 januari	13.358	14.886
Bij: investeringen	0	0
Af: afschrijvingen	-1.528	-1.528
Boekwaarde per 31 december	<u>11.831</u>	<u>13.358</u>

2. Materiële vaste activa

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	x € 1.000	x € 1.000
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Bedrijfsgebouwen en terreinen	214.463	219.798
Machines en installaties	60.020	61.206
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	68.001	73.024
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	7.119	13.379
Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	2.879	3.224
Totaal materiële vaste activa	<u>352.483</u>	<u>370.631</u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	x € 1.000	x € 1.000
<i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>		
Boekwaarde per 1 januari	370.631	369.131
Bij: investeringen	20.443	40.919
Af: afschrijvingen	-38.416	-35.719
Af: bijzondere waardeverminderingen	-175	-3.700
Boekwaarde per 31 december	<u>352.483</u>	<u>370.631</u>

5.1.14 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

ACTIVA

3. Financiële vaste activa

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	x € 1.000	x € 1.000
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Overige deelnemingen	440	550
Vorderingen op groepsmaatschappijen	0	0
Vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen (overige deelnemingen)	0	0
Overige vorderingen	98	129
Totaal financiële vaste activa	<u>538</u>	<u>679</u>
	<u>2019</u>	<u>2.018</u>
	x € 1.000	x € 1.000
<i>Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:</i>		
Boekwaarde per 1 januari	679	905
Resultaat deelnemingen	0	-2
Verstreckte leningen / verkregen effecten	49	1
Ontvangen dividend / aflossing leningen	-191	-200
(Terugnname) waardeverminderingen	0	-25
Boekwaarde per 31 december	<u>538</u>	<u>679</u>

4. Voorraden

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	x € 1.000	x € 1.000
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Medische middelen	12.793	11.074
Voedingsmiddelen	46	66
Hulpmiddelen	427	340
Technische middelen	96	92
Totaal voorraden	<u>13.362</u>	<u>11.572</u>

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

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	x € 1.000	x € 1.000
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Onderhanden werk DBC's / DBC-zorgproducten vrij segment	48.564	46.337
Onderhanden werk PAAZ-afdeling	3.630	2.689
Af: ontvangen voorschotten	-52.194	-49.026
Totaal onderhanden werk	<u>0</u>	<u>0</u>

5.1.14 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

ACTIVA

7. *Debiteuren en overige vorderingen*

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	x € 1.000	x € 1.000
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Vorderingen op debiteuren	68.023	62.729
Nog te factureren omzet DBC's / DBC-zorgproducten	65.488	105.123
Af: ontvangen voorschotten	-23.904	-4.322
Vooruitbetaalde bedragen	10.054	11.393
Nog te ontvangen bedragen	39.323	32.204
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u>158.984</u>	<u>207.126</u>

8. *Effecten*

Er is in de jaarrekening van Stichting St. Antonius Ziekenhuis geen sprake van effecten.

9. *Liquide middelen*

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	x € 1.000	x € 1.000
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Bankrekeningen	115.247	35.118
Totaal liquide middelen	<u>115.247</u>	<u>35.118</u>

5.1.14 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

10. Eigen vermogen

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	x € 1.000	x € 1.000
<i>Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:</i>		
Kapitaal	1	1
Bestemmingsfondsen	676	699
Algemene en overige reserves	215.813	203.078
Totaal eigen vermogen	<u>216.490</u>	<u>203.778</u>

Kapitaal

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-19</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-19</u>
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>				
Kapitaal	1	0	0	1
Totaal kapitaal	<u>1</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1</u>

Bestemmingsfondsen

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-19</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-19</u>
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>				
Bestemmingsfondsen				
Sociaal fonds	699	-23	0	676
Totaal bestemmingsfondsen	<u>699</u>	<u>-23</u>	<u>0</u>	<u>676</u>

Algemene en overige reserves

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-19</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-19</u>
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>				
Algemene reserves:				
Algemene overige reserves	203.078	12.735	0	215.813
Totaal algemene en overige reserves	<u>203.078</u>	<u>12.735</u>	<u>0</u>	<u>215.813</u>

Toelichting:

De resultaatbestemming is toegelicht bij de geconsolideerde winst- en verliesrekening.

5.1.14 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

11. Voorzieningen

	Saldo per 1-jan-19	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-dec-19
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>					
Jubileumverplichtingen	5.132	592	233	33	5.458
Schadeclaims patiënten	3.400	975	467	399	3.510
Personeel	1.286	1.046	934	141	1.257
Persoonlijk levensfase budget	296	0	284	11	0
ORT vergoeding	464	0	464	0	0
Totaal voorzieningen	<u>10.577</u>	<u>2.614</u>	<u>2.382</u>	<u>584</u>	<u>10.225</u>

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

	31-dec-19	31-dec-18
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jaar)	1.489	2.323
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jaar)	8.736	8.255
<i>Hiervan langlopend (> 5 jaar)</i>	3.704	3.574

12. Langlopende schulden (nog voor meer dan één jaar)

	31-dec-19	31-dec-18
	x € 1.000	x € 1.000
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Schulden aan banken	255.062	261.798
Totaal langlopende schulden (nog voor meer dan één jaar)	<u>255.062</u>	<u>261.798</u>
	2019	2018
	x € 1.000	x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari	284.827	301.681
Bij: nieuwe leningen	15.000	19.659
Af: aflossingen	-22.514	-36.513
Stand per 31 december	<u>277.312</u>	<u>284.827</u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	-22.250	-23.028
Boekwaarde langlopende schulden per 31 december	<u>255.062</u>	<u>261.798</u>

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

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jaar), aflossingsverplichtingen	22.250	23.028
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jaar)	255.062	261.798
<i>Hiervan langlopend (> 5 jaar)</i>	192.614	194.017

5.1.14 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

13. Overige kortlopende schulden

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	x € 1.000	x € 1.000
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Crediteuren	29.050	26.803
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	22.250	23.028
Belastingen en sociale premies	17.166	16.761
Schulden ter zake pensioenen	320	587
Nog te betalen salarissen	2.453	1.869
Vakantiegeld	8.654	8.390
Vakantiedagen	4.506	4.966
Persoonlijk levensfase budget (PLB)	27.365	25.982
Terugbetalingsverplichtingen zorgverzekeraars oude jaren	6.801	11.445
Overige overlopende passiva	52.102	42.500
Totaal overige kortlopende schulden	<u>170.667</u>	<u>162.331</u>

14. Financiële instrumenten

In deze paragraaf toegelichte financiële instrumenten wijken niet af van de geconsolideerde jaarrekening.

Voor de toelichting van de financiële instrumenten verwijzen wij u naar paragraaf 5.1.5 Toelichting op de geconsolideerde balans sub 14 van de geconsolideerde jaarrekening.

15. Niet in de balans opgenomen verplichtingen en regelingen

In deze paragraaf toegelichte regelingen wijken niet af van de geconsolideerde jaarrekening. Voor de toelichting van de niet in de balans opgenomen regelingen verwijzen wij u naar paragraaf 5.1.5 Toelichting op de geconsolideerde balans sub 15 van de geconsolideerde jaarrekening.

5.1.15 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT IMMATERIELE VASTE ACTIVA

	Kosten oprichting en uitgifte van aandelen x € 1.000	Kosten van ontwikkeling x € 1.000	Kosten van concessies, vergunningen en rechten van intellectuele eigendom x € 1.000	Kosten van goodwill die van derden is verkregen x € 1.000	Vooruit- betalingen op immateriële activa x € 1.000	Totaal x € 1.000
Stand per 1 januari 2019						
- aanschafwaarde	0	0	15.268	0	0	15.268
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	-1.910	0	0	-1.910
Boekwaarde per 1 januari 2019	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>13.358</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>13.358</u>
Mutaties in het boekjaar						
- afschrijvingen	0	0	-1.528	0	0	-1.528
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-1.528</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-1.528</u>
Stand per 31 december 2019						
- aanschafwaarde	0	0	15.268	0	0	15.268
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	-3.438	0	0	-3.438
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>11.831</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>11.831</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0%	0%	10%	0%	0%	

5.1.16 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

	Bedrijfsgebouwen en terreinen x € 1.000	Machines en installaties x € 1.000	Andere vaste bedrijfsmiddelen , technische en administratieve uitrusting x € 1.000	Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en voortuitbetalingen op materiële vaste activa x € 1.000	Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa x € 1.000	Totaal x € 1.000
Stand per 1 januari 2019						
- aanschafwaarde	369.100	79.973	165.636	13.379	16.019 b	644.107
- cumulatieve afschrijvingen	-149.302 a	-18.768	-92.612	0	-12.795 a/b	-273.476
Boekwaarde per 1 januari 2019	<u>219.798</u>	<u>61.206</u>	<u>73.024</u>	<u>13.379</u>	<u>3.224</u>	<u>370.631</u>
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen	7.090	3.174	16.439	-6.260	0	20.443
- afschrijvingen	-12.424	-4.360	-21.462	0	-170	-38.416
- bijzondere waardeverminderingen	0	0	0	0	-175	-175
<i>Terugname geheel afgeschreven activa</i>						
- aanschafwaarde	2.700	0	14.056	0	0	16.756
- cumulatieve afschrijvingen	-2.700	0	-14.056	0	0	-16.756
<i>Desinvesteringen</i>						
- aanschafwaarde	81	0	18.013	0	0	18.094
- cumulatieve afschrijvingen per saldo	<u>-81</u>	<u>0</u>	<u>-18.013</u> c	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-18.094</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-5.335</u>	<u>-1.186</u>	<u>-5.023</u>	<u>-6.260</u>	<u>-345</u>	<u>-18.148</u>
Stand per 31 december 2019						
- aanschafwaarde	373.409	83.148	150.006	7.119	16.019	629.700
- cumulatieve afschrijvingen	-158.945	-23.128	-82.005	0	-13.139	-277.217
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>214.463</u>	<u>60.020</u>	<u>68.001</u>	<u>7.119</u>	<u>2.879</u>	<u>352.483</u>
Afschrijvingspercentage	0% - 10%	5% - 10%	5% - 20%	0%	0% - 25%	

Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa zijn RCPW (Regionaal Psychiatrisch Centrum Woerden) en Zorgpassage Woerden.

- a Herrubricering in bedrijfsgebouwen en niet aan het bedrijfproces dienstbare materiële activa van € 0,2 miljoen.
b Herrubricering in aanschafwaarde en cumulatieve afschrijving in niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa van € 5,7 miljoen.
c Aanvullende afschrijving in verband met buiten gebruikstelling van € 2,3 miljoen.
d Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa zijn RCPW (Regionaal Psychiatrisch Centrum Woerden) en Zorgpassage Woerden.

5.1.17 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT FINANCIËLE VASTE ACTIVA

	Deelnemingen x € 1.000	Vorderingen op groeps- maatschappijen x € 1.000	Overige vorderingen x € 1.000	Totaal x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2019	0	550	129	679
Verstrekke leningen / verkregen effecten	0	0	49	49
Ontvangen dividend / aflossing leningen	0	-110	-81	-191
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>0</u>	<u>440</u>	<u>98</u>	<u>538</u>

5.1.19 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

Voor zover posten uit de enkelvoudige resultatenrekening niet of nauwelijks afwijken van de geconsolideerde resultatenrekening zijn deze hierna niet nader toegelicht en wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening.

BATEN**16. Opbrengsten zorgprestaties**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	x € 1.000	x € 1.000
Opbrengsten zorgverzekeringswet (exclusief subsidies)	607.561	588.813
Opbrengsten jeugdwet	332	273
Overige zorgprestaties	9.154	8.706
Totaal opbrengsten zorgprestaties	<u>617.046</u>	<u>597.792</u>

17. Subsidies

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	x € 1.000	x € 1.000
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS	22.763	22.239
Beschikbaarheidsbijdragen Opleidingen	29	57
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	15.728	13.944
Totaal subsidies	<u>38.520</u>	<u>36.240</u>

18. Overige bedrijfsopbrengsten

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	x € 1.000	x € 1.000
Overige dienstverlening	8.938	8.771
Overige opbrengsten (waaronder vergoeding voor uitgeleend personeel en verhuur onroerend goed)	7.733	7.321
Totaal overige opbrengsten	<u>16.671</u>	<u>16.092</u>

LASTEN**19. Personeelskosten**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	x € 1.000	x € 1.000
Lonen en salarissen	216.595	204.281
Sociale lasten	34.146	30.536
Pensioenpremies	18.296	17.632
Andere personeelskosten	13.162	12.074
Subtotaal	<u>282.199</u>	<u>264.523</u>
Personeel niet in loondienst	23.157	28.619
Totaal personeelskosten	<u>305.356</u>	<u>293.142</u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's):	4.757	4.595
Aantal personeelsleden dat buiten Nederland werkzaam is	0	0

5.1.19 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

LASTEN

20. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

	2019	2018
<i>De specificatie is als volgt:</i>	x € 1.000	x € 1.000
Afschrijvingen immateriële activa	1.528	1.528
Afschrijvingen materiële vaste activa	38.416	35.719
Totaal afschrijvingen	<u>39.944</u>	<u>37.247</u>

21. Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

	2019	2018
<i>De specificatie is als volgt:</i>	x € 1.000	x € 1.000
Bijzondere waardeverminderingen materiële vaste activa	175	3.700
Totaal bijzondere waardeverminderingen	<u>175</u>	<u>3.700</u>

22. Honorariumkosten vrijgevestigde medisch specialisten

	2019	2018
<i>De specificatie is als volgt:</i>	x € 1.000	x € 1.000
Honorariumkosten vrijgevestigde medisch specialisten	90.533	87.468
Totaal honorariumkosten vrijgevestigde medisch specialisten	<u>90.533</u>	<u>87.468</u>

23. Overige bedrijfskosten

	2019	2018
<i>De specificatie is als volgt:</i>	x € 1.000	x € 1.000
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	12.902	13.399
Algemene kosten	36.943	38.467
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	144.638	137.339
Onderhoud en energiekosten:		
- onderhoud	4.100	4.033
- energie transport en overig	4.743	4.567
Subtotaal	<u>8.844</u>	<u>8.600</u>
Huur en leasing	2.924	2.722
Dotaties en vrijval voorzieningen	2.029	677
Totaal overige bedrijfskosten	<u>208.279</u>	<u>201.203</u>

24. Financiële baten en lasten

	2019	2018
<i>De specificatie is als volgt:</i>	x € 1.000	x € 1.000
Baten		
Rentebaten	28	35
Subtotaal financiële baten	<u>28</u>	<u>35</u>
Lasten		
Rentelasten	-15.266	-17.332
Resultaat deelnemingen	0	-2
Waardeveranderingen financiële vaste activa en effecten	0	-25
Subtotaal financiële lasten	<u>-15.266</u>	<u>-17.359</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>-15.238</u>	<u>-17.324</u>

25. Buitengewone baten en lasten

Er is in de jaarrekening van Stichting St. Antonius Ziekenhuis geen sprake van buitengewone baten of lasten.

5.1.20 VASTSTELLING EN GOEDKEURING

Vaststelling jaarrekening

De Raad van Bestuur van Stichting St. Antonius Ziekenhuis heeft de jaarrekening 2019 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 29 april 2020.

De Raad van Toezicht van de Stichting St. Antonius Ziekenhuis heeft de jaarrekening 2019 goedgekeurd in de vergadering van 29 april 2020.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

Gebeurtenissen na balansdatum

De uitbraak van het virus heeft in de loop van december 2019 in China plaatsgevonden en de wereldwijde verspreiding en de daarbij behorende gevolgen en overheidsmaatregelen waren per jaareinde 2019 nog niet aan de orde en niet van invloed op de activiteiten van de betrokken rechtspersoon. Derhalve worden de gevolgen van de uitbraak van het coronavirus aangemerkt als gebeurtenissen na balansdatum die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie op balansdatum per 31 december 2019. De gevolgen van de uitbraak van het coronavirus worden derhalve niet in de jaarrekening over kalenderjaar 2019 verwerkt, omdat de continuïteitsveronderstelling in 2020 niet is vervallen (Richtlijn 160).

Liquiditeit

De liquiditeitspositie is dusdanig, rekening houdend met onderstaande en indien er vanuit overheidswege geen ruimte wordt gegeven om de normale capaciteit te benutten, dat er vanaf januari 2021 mogelijk een negatief banksaldo zal optreden. Met de bankfaciliteit van € 60 miljoen is er voldoende liquiditeitsbuffer. Er is dan nog geen rekening gehouden met de mogelijkheden voor uitstel van omzetbelasting- en pensioenbetalingen. Daarnaast kan de bevoorschotting van zorgverzekeraars nog extra ruimte bieden in de liquiditeit en/of compensatie voor omzetsuitval én vergoeding van extra kosten in het kader van corona. De banken hebben ondersteuning aangeboden.

Omzet

Er is op dit moment een afschaling van rond de 50% van de reguliere productie in de Stichting St. Antonius Ziekenhuis. Door het afschalen van de reguliere zorgproductie zullen de plafondafspraken niet worden gevuld en/of staffels niet maximaal worden benut. ZN heeft al aangegeven op zoek te gaan naar een passende oplossing voor de onderbenutting van capaciteit of de verschuivingen binnen het zorgaanbod, waarbij de financiële positie van zorgaanbieders over 2020 geneutraliseerd wordt.

Kosten

De daarmee samenhangende variabele patiëntgebonden en hotelmatige kosten dalen mee met de productie met circa 40%. Het is niet een evenredige daling door de coronakosten. Om de corona crisis het hoofd te bieden heeft het St. Antonius Ziekenhuis kosten moeten maken. De capaciteit van de intensive care afdeling is vergroot, de isolatiemogelijkheden en de hygiënemaatregelen op de verpleegafdelingen zijn uitgebreid en er is extra CT capaciteit gehuurd om COVID-19 vast te kunnen stellen.

Investeringen

De investeringen gaan vooralsnog door conform planning en begroting. Stichting St. Antonius Ziekenhuis zal er alles aan doen om een negatieve liquiditeitspositie te voorkomen en ziet vooralsnog geen continuïteitsproblemen, kijkend naar een horizon tot en met medio 2021 zonder enige compensatie van (mogelijke) maatregelen die hiervoor zijn beschreven.

5.1.20 VASTSTELLING EN GOEDKEURING

Ondertekening door bestuurders en toezichhouders

Bestuurders

W.G.

prof. dr. D.H. Biesma

W.G.

drs. D. de Kruif RA RC RV

W.G.

drs. L.H.H.M. Demoulin

Toezichhouders

W.G.

Prof. dr. H.A.P. Pols

W.G.

Ir. E.W. Koning

W.G.

Prof. dr. mr. S. ten Have

W.G.

prof. dr. R.P.T.M. Grol

W.G.

Mw. Prof. dr. D.D.M. Braat

W.G.

Mw. Mr. drs. F. Marring RA

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is geen bepaling opgenomen omtrent de bestemming van het resultaat.

5.2.2 Nevenvestigingen

Stichting St. Antonius Ziekenhuis heeft geen nevenvestigingen.

5.2.3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De controleverklaring van de onafhankelijke accountant is opgenomen op de volgende pagina.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

VERKLARING BETREFFENDE DE JAARREKENING