

Jaarverslaggeving 2022

Stichting Antonius Zorggroep



Jaarrekening 2022 (geconsolideerd en enkelvoudig)

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1.0	Bestuursverslag	
1.0.1	Verslag toezichhouders	
1.1	Geconsolideerde jaarrekening	
1.1.1	Geconsolideerde balans per 31 december 2022	6
1.1.2	Geconsolideerde resultatenrekening over 2022	8
1.1.3	Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2022	9
1.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	10
1.1.5	Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2022	23
1.1.6	Mutatieoverzicht immateriële vaste activa	30
1.1.7	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	31
1.1.8	Mutatieoverzicht financiële vaste activa	32
1.1.9	Overzicht langlopende schulden ultimo 2022	33
1.1.10	Toelichting op de gesegmenteerde resultatenrekening over 2022	35
1.1.11	Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening over 2022	37
1.1.12	WNT-verantwoording 2022	42
1.2	Enkelvoudige jaarrekening	
1.2.1	Enkelvoudige balans per 31 december 2022	45
1.2.2	Enkelvoudige resultatenrekening over 2022	47
1.2.3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling enkelvoudige jaarrekening	48
1.2.4	Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2022	49
1.2.5	Enkelvoudig mutatieoverzicht immateriële vaste activa	56
1.2.6	Enkelvoudig mutatieoverzicht materiële vaste activa	57
1.2.7	Enkelvoudig mutatieoverzicht financiële vaste activa	58
1.2.8	Overzicht langlopende schulden ultimo 2022 (enkelvoudig)	59
1.2.9	Toelichting op de enkelvoudige resultatenrekening over 2022	60
1.2.10	Vaststelling en goedkeuring	64
1.3	Overige gegevens	
1.3.1	Statutaire regeling resultaatbestemming	67
1.3.2	Nevenvestigingen	67
1.3.3	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	68

1.0 Bestuursverslag

Betreft separaat document

1.0.1 Verslag toezichthouders

Betreft separaat document

1.1 Geconsolideerde jaarrekening 2022

1.1.1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(na resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-22 x € 1.000	31-dec-21 x € 1.000
ACTIVA			
A Vaste activa			
I Immateriële vaste activa	1		
3. concessies, vergunningen en intellectuele eigendom		4.437	0
Totaal immateriële vaste activa		<u>4.437</u>	<u>0</u>
II Materiële vaste activa	2		
1. bedrijfsgebouwen en -terreinen		30.502	32.205
2. machines en installaties		8.303	8.811
3. andere vaste bedrijfsmiddelen		16.542	17.442
4. vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering en vooruitbetaald op		9.132	10.399
Totaal materiële vaste activa		<u>64.479</u>	<u>68.857</u>
III Financiële vaste activa	3		
3. andere deelnemingen		294	294
6. overige vorderingen		19	19
Totaal financiële vaste activa		<u>313</u>	<u>313</u>
B Vlottende activa			
I Voorraden	4		
1. grond- en hulpstoffen		1.457	1.373
Totaal voorraden		<u>1.457</u>	<u>1.373</u>
II Onderhanden DBC's en DBC-zorgproducten	5	2.880	1.616
III Vorderingen	6		
4. nog te factureren omzet DBC's / DBC-zorgproducten		11.712	13.424
5. overige vorderingen		27.250	17.348
7. overlopende activa		4.709	1.880
Totaal vorderingen		<u>43.671</u>	<u>32.651</u>
Liquide middelen	8	25.822	39.596
C Totaal activa		<u>143.059</u>	<u>144.406</u>

1.1.1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-22</u>	<u>31-dec-21</u>
		x € 1.000	x € 1.000
PASSIVA			
D Groepsvermogen	9		
I Gestort en opgevraagd kapitaal		1.884	1.884
V Bestemmingsreserves		864	864
VI Bestemmingsfonds		5.755	5.942
VII Overige reserves		61.651	59.972
Totaal groepsvermogen		<u>70.155</u>	<u>68.662</u>
E Voorzieningen	10		
3. overige		14.545	12.987
Totaal voorzieningen		<u>14.545</u>	<u>12.987</u>
F Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	11		
3. schulden aan banken		19.910	24.357
11. overige schulden		71	98
Totaal langlopende leningen		<u>19.981</u>	<u>24.455</u>
G Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)	12		
3. schulden aan banken		4.447	2.090
5. schulden aan leveranciers en handelskredieten		12.535	11.445
9. belastingen en premies sociale verzekeringen		3.950	4.029
10 schulden ter zake pensioenen		2.520	225
11 overige schulden		14.291	20.115
Totaal kortlopende schulden		<u>38.379</u>	<u>38.302</u>
H Totaal passiva		<u>143.059</u>	<u>144.406</u>

1.1.2 GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING OVER 2022

	Ref.	2022	2021
		x € 1.000	x € 1.000
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening	16		
Zorgverzekeringswet		172.145	168.985
Wet langdurige zorg		3.500	2.719
Subsidie op grond van een regeling als bedoeld in de Kaderwet VWS-subsidies of door het Zorginstituut op grond van de Wet langdurig zorg		2.840	2.003
Beschikbaarheidsbijdrage zorgfuncties		3.926	3.050
Baten uit onderaanneming		979	548
Overige baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening		11.405	11.306
Netto omzet		194.795	188.611
Overige bedrijfsopbrengsten	20	5.205	5.191
		5.205	5.191
Som der bedrijfsopbrengsten		199.999	193.802
BEDRIJFSLASTEN:			
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	22	30.841	29.483
Lonen en salarissen	23	90.410	88.524
Sociale lasten	23	13.638	12.727
Pensioenlasten	23	7.700	7.377
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	24	8.421	6.612
Overige bedrijfskosten	27	46.858	46.877
Som der bedrijfslasten		197.868	191.599
Rentelasten en soortgelijke kosten	28	638	732
		638	732
RESULTAAT VOOR BELASTING		1.493	1.470
Belastingen	29	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		1.493	1.470
		2022	2021
		x € 1.000	x € 1.000
Geconsolideerd resultaat na belastingen toekomend aan de aandeelhouders of leden van de rechtspersoon		1.493	1.470
Totaal van de rechtstreekse mutaties in het eigen vermogen als onderdeel van het groepsvermogen		0	0
Totaalresultaat		1.493	1.470
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		2022	2021
		x € 1.000	x € 1.000
Toevoeging/(onttrekking):			
Algemene reserve		1.679	1.414
Bestemmingsfonds		-186	57
		1.493	1.470

1.1.3 GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT OVER 2022

	Ref.	2022		2021	
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat			855		738
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen en overige waardeveranderingen	24, 25	8.421		6.612	
- mutaties voorzieningen	10	<u>1.558</u>		<u>710</u>	
			9.978		7.322
Veranderingen in werkkapitaal:					
- voorraden	4	-84		51	
- mutatie onderhanden zorgtrajecten	5	-1.264		-371	
- vorderingen	6	-11.019		-4.573	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	12	<u>-2.280</u>		<u>-4.981</u>	
			-14.647		-9.873
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			<u>-3.814</u>		<u>-1.813</u>
Betaalde interest	28	<u>638</u>		<u>732</u>	
			638		732
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			<u>-3.176</u>		<u>-1.081</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investerings materiële vaste activa	2	-2.934		-11.497	
Desinvesteringen overige financiële vaste activa	3	<u>0</u>		<u>186</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-8.480		-11.311
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Nieuw opgenomen leningen	12	2.571		8.750	
Verkregen krediet	12	-27		92	
Aflossing langlopende schulden	12	<u>-4.662</u>		<u>-5.361</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			-2.118		3.481
Mutatie geldmiddelen			<u><u>-13.774</u></u>		<u><u>-8.911</u></u>
Stand geldmiddelen per 1 januari	9		39.596		48.508
Stand geldmiddelen per 31 december	9		<u>25.822</u>		<u>39.596</u>
Mutatie geldmiddelen			-13.774		-8.911

1.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

1.1.4.1 Algemeen

Activiteiten

Zorginstelling Stichting Antonius Zorggroep is statutair (en feitelijk) gevestigd te Sneek, op het adres Bolswarderbaan 1 en is geregistreerd onder KvK-nummer 01121064.

De belangrijkste activiteiten zijn verlenen van ziekenhuiszorg en thuiszorg.

Per 1 januari 2022 is de Antonius Zorggroep juridisch gefuseerd. Dit betekent dat alle activiteiten van Stichting Thuiszorg Zuidwest Friesland en Stichting Antonius Zorggroep van rechtswege overgegaan zijn naar Stichting Antonius Ziekenhuis, waarvan de naam gelijktijdig met de juridische fusie is gewijzigd in de naam Antonius Zorggroep. De samenstelling van de Raad van Bestuur en Raad van Commissarissen blijft ongewijzigd als gevolg van de fusie. Vanuit de Stichting Antonius Zorggroep zullen alle activiteiten ongewijzigd worden voortgezet. De WMO-activiteiten zijn geen onderdeel van de fusie geweest en zijn, net als in 2021, ondergebracht in de dochtermaatschappij Suver Thús BV. Daarnaast is Stichting Sint Jozeffonds als gevolg van het vervallen van de consolidatievrijstelling voor steunstichtingen per 1 januari 2022 in de consolidatie betrokken.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2022, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2022.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de de Regeling openbare jaarverantwoording WMG en de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW - voor zover deze volgens deze regeling van toepassing zijn - en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

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.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Eliminaties

In de geconsolideerde jaarrekening zijn de onderlinge schulden, vorderingen en transacties geëlimineerd. Tevens zijn de resultaten op de onderlinge transacties tussen groepsmaatschappijen geëlimineerd voor zover de resultaten niet door transacties met derden buiten de groep zijn gerealiseerd en er geen sprake is van een bijzondere waardevermindering.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

Stelselwijziging

De jaarrekening 2022 is opgesteld op basis van de Regeling openbare jaarverantwoording WMG. De Regeling schrijft voor de balans en de winst-en-verliesrekening modellen voor die afwijken van de modellen die in de jaarrekening 2021 zijn gehanteerd. De vergelijkende cijfers over 2021 zijn aangepast op basis van de nieuwe modellen. Als gevolg van de stelselwijziging (vervallen consolidatievrijstelling voor zuivere steunstichting, in casu Stichting Sint Jozeffonds) is het resultaat (voor belastingen) over 2022 € 89K hoger (2021 - € 996K) dan op basis van de in het voorgaand verslagjaar gehanteerde grondslag; de invloed op het vermogen per 31 december 2022 bedraagt € 9.9 miljoen (2021: € 10.9 miljoen). Zorgspecifieke posten zijn waar dit noodzakelijk wordt geacht vermeld in de toelichting.

Vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2021 zijn, waar nodig, geherrubriceerd om vergelijkbaarheid met 2021 mogelijk te maken.

1.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Verrekenen en salderen

Een actief en post van het vreemd vermogen worden gesaldeerd in de jaarrekening opgenomen uitsluitend indien en voor zover

- een deugdelijke juridisch instrument beschikbaar is om het actief en de post van het vreemd vermogen gesaldeerd en simultaan af te wikkelen; en
- het stellig voornemen bestaat om het saldo als zodanig of beide posten simultaan af te wikkelen.

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.

De opgenomen voorzieningen zijn naar de mening van het management het meest kritisch voor het weergeven van de financiële positie, en vereisen een aantal schattingen en veronderstellingen. Voor een nadere toelichting per voorziening wordt verwezen naar de grondslagen onder 5.1.4. en de toelichting op de balans onder 5.1.5.

Grondslagen voor de consolidatie

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

Dochtermaatschappijen zijn deelnemingen waarin de instelling (en/of een of meer van haar dochtermaatschappijen) meer dan de helft van de stemrechten in de algemene vergadering kan uitoefenen, of meer dan de helft van de bestuurders of van de commissarissen kan benoemen of ontslaan.

Groepsmaatschappijen zijn deelnemingen waarin de instelling een meerderheidsbelang heeft, of waarop op een andere wijze een beleidsbepalende invloed kan worden uitgeoefend. Bij de bepaling of beleidsbepalende invloed kan worden uitgeoefend, worden financiële instrumenten betrokken die potentiële stemrechten bevatten en zodanig kunnen worden uitgeoefend dat ze daardoor de instelling meer of minder invloed verschaffen.

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 zorginstelling Stichting Antonius Zorggroep.

In de geconsolideerde jaarrekening zijn de onderlinge aandelenverhoudingen, schulden, vorderingen en transacties geëlimineerd. Tevens zijn de resultaten op onderlinge transacties tussen groepsmaatschappijen geëlimineerd voor zover de resultaten niet door transacties met derden buiten de groep zijn gerealiseerd en er geen sprake is van een bijzondere waardevermindering.

Stichting Antonius Zorggroep heeft de financiële gegevens van de onderstaande rechtspersonen volledig in haar jaarrekening betrokken als gevolg van het kunnen uitoefenen van overheersende zeggenschap:

Zetel

Stichting Antonius Zorggroep
Suver Thús B.V.
Stichting Sint Jozeffonds

Zetel

Sneek
Sneek
Sneek

1.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Acquisities en desinvesteringen van groepsmaatschappijen

Vanaf de overnamedatum worden de resultaten en de identificeerbare activa en passiva van de overgenomen vennootschap opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening. De overnamedatum is het moment dat overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend op de desbetreffende vennootschap.

De verkrijgingsprijs bestaat uit het geldbedrag of het equivalent hiervan dat is overeengekomen voor de verkrijging van de overgenomen instelling vermeerderd met eventuele direct toerekenbare kosten..

De maatschappijen die in de consolidatie betrokken zijn, blijven in de consolidatie opgenomen tot het moment dat zij worden verkocht; deconsolidatie vindt plaats op het moment dat de beslissende zeggenschap wordt overgedragen.

Verbonden rechtspersonen

De stichting is verbonden met de volgende entiteit:

- Apotheek Service Punt B.V. De Antonius Zorggroep bezit 50% van de aandelen en beschikt over 50% van de zeggenschap.

De transacties hebben plaatsgevonden onder normale marktvoorwaarden.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten (zoals vorderingen en schulden) als afgeleide financiële instrumenten (derivaten) verstaan.

In de toelichting op de onderscheiden posten van de balans wordt de reële waarde van het betreffende instrument toegelicht als die afwijkt van de boekwaarde. Indien het financiële instrument niet in de balans is opgenomen, wordt de informatie over de reële waarde gegeven in de toelichting onder punt 13.

Primaire financiële instrumenten

Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost van de 'Grondslagen voor de waardering van activa en passiva'.

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

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

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans 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.

1.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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 resultatenrekening 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 zorginstelling Stichting Antonius Zorggroep.

Immateriële en materiële vaste activa

De immateriële en materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen hun kostprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

De kostprijs van de genoemde activa bestaat uit de verkrijgings- of vervaardigingsprijs en overige kosten om de activa op hun plaats en in de staat te krijgen noodzakelijk voor het beoogde gebruik.

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 dat het actief klaar is voor het beoogde gebruik. Op terreinen en op vaste activa in ontwikkeling en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

- Concessies, vergunningen en intellectuele eigendom (software): 20%.
- Bedrijfsgebouwen : 2,5 - 10%.
- Machines en installaties : 5 - 20%.
- Andere vaste bedrijfsmiddelen : 10 - 33,3%.

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

Groot onderhoud:

Onderhoudsuitgaven worden slechts geactiveerd als zij de gebruiksduur van het object verlengen en/of leiden tot toekomstige prestatie-eenheden met betrekking tot het object. Periodiek groot onderhoud wordt volgens de componentenbenadering geactiveerd. Hierbij worden de totale uitgaven toegewezen aan de samenstellende delen.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens tegen geamortiseerde kostprijs.

Deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd volgens de nettovermogenswaardemethode, doch niet lager dan nihil. 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.

Indien waardering tegen nettovermogenswaarde niet kan plaatsvinden doordat de hiervoor benodigde informatie niet kan worden verkregen, wordt de deelneming gewaardeerd volgens het zichtbaar eigen vermogen. Bij de vaststelling of er sprake is van een deelneming waarin de instelling invloed van betekenis uitoefent op het zakelijke en financiële beleid, wordt het geheel van feitelijke omstandigheden en contractuele relaties (waaronder eventuele potentiële stemrechten) in aanmerking genomen.

1.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Deelnemingen waarin geen invloed van betekenis wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere realiseerbare waarde. Indien sprake is van een stellig voornemen tot afstoting vindt waardering plaats tegen de eventuele lagere verwachte verkoopwaarde. Indien de instelling een actief of een passief overdraagt aan een deelneming die wordt gewaardeerd op verkrijgingsprijs of actuele waarde, wordt de winst of het verlies voortvloeiend uit deze overdracht direct en volledig in de resultatenrekening verwerkt, tenzij de winst op de overdracht in wezen niet is gerealiseerd.

De leningen aan deelnemingen worden initieel opgenomen tegen reële waarde. De grondslagen voor overige financiële vaste activa zijn opgenomen onder het kopje Financiële Instrumenten.

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

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.

In 2022 zijn er geen aanwijzingen voor een bijzondere waardevermindering. Voor de lange termijnplanning van investeringen in medische en overige inventaris en huisvesting wordt in de plancyclus gebruik gemaakt van een rekenmodel om financieel een verantwoord investeringsbeleid te voeren. Het langetermijn huisvestingsplan en langetermijn onderhoudsplan dient als input voor het hiervoor genoemde model. Daarnaast realiseert Stichting Antonius Zorggroep positieve operationele kasstromen. Op basis hiervan bestaat geen aanwijzing dat de realiseerbare waarde van het zorgvastgoed lager is dan de boekwaarde van het vastgoed per 31 december 2022.

Vorraden

Vorraden zijn gewaardeerd tegen kostprijs op basis van de vaste verrekenprijs onder aftrek van een voorziening voor incurantheid, of tegen lagere opbrengstwaarde.

1.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Financiële instrumenten

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

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

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

In contracten besloten financiële instrumenten die niet worden gescheiden van het basiscontract, worden verwerkt in overeenstemming met het basiscontract.

Na de eerste opname (tegen reële waarde) worden financiële instrumenten op de hierna beschreven manier gewaardeerd. Stichting Antonius Zorggroep maakt geen gebruik van afgeleide financiële instrumenten.

Indien financiële instrumenten worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, worden de effectieve rente en eventuele bijzondere waardeverminderingverliezen direct in de resultatenrekening verwerkt.

Bepaling reële waarde

De reële waarde van een financieel instrument is het bedrag waarvoor een actief kan worden verhandeld of een passief kan worden afgewikkeld tussen ter zake goed geïnformeerde partijen, die tot een transactie bereid en van elkaar onafhankelijk zijn.

Onderhanden DBC's en DBC-zorgproducten

Het onderhanden DBC's en DBC-zorgproducten wordt gewaardeerd tegen de opbrengstwaarde of de vervaardigingsprijs, zijnde de afgeleide verkoopwaarde van de reeds bestede verrichtingen. De productie van het onderhanden werk is bepaald door de openstaande verrichtingen te koppelen aan de DBC's / DBC-zorgproducten die ultimo boekjaar openstonden. Op het onderhanden werk worden de voorschotten die ontvangen zijn van verzekeraars in mindering gebracht.

Vorderingen

De eerste waardering van vorderingen is tegen reële waarde, inclusief transactiekosten. De vervolwaardering van vorderingen is tegen geamortiseerde kostprijs. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid, waarbij op detailniveau is beoordeeld welke posten mogelijk oninbaar zijn.

Een vordering uit hoofde van financieringstekorten of een schuld uit hoofde van financieringsoverschotten is het aan het einde van het boekjaar bestaande verschil tussen het wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en de ontvangen voorschotten en de in rekening gebrachte vergoedingen voor diensten en verrichtingen ter dekking van het wettelijk budget.

1.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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 instelling, worden gerubriceerd als financiële vaste activa.

Eigen vermogen

Binnen het eigen vermogen wordt onderscheid gemaakt tussen Kapitaal, Algemene en overige reserves en Bestemmingsreserves.

Kapitaal

Onder kapitaal is opgenomen het bij oprichting van de Stichting ingebracht kapitaal.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves zijn reserves waaraan door de bevoegde organen van de instelling een beperktere bestedingsmogelijkheid is aangebracht dan op grond van de statuten zou bestaan.

Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfondsen zijn reserves waaraan door derden een beperktere bestedingsmogelijkheid is aangebracht dan op grond van de statuten zou bestaan.

Aanwending van bestemmingsreserves en -fondsen

Uitgaven die worden gedekt uit bestemmingsreserves en -fondsen worden in de resultatenrekening verantwoord, en via de resultaatbestemming ten laste van de betreffende reserve gebracht.

Wijzigingen in de beperking van de bestemming van reserves welke door de daartoe bevoegde organen of instanties worden aangebracht, worden als overige mutatie binnen het eigen vermogen verwerkt.

Algemene en overige reserves

Onder Algemene en overige reserves is opgenomen dat deel van het eigen vermogen, waarover de bevoegde organen binnen de statutaire doelstellingen van de instelling vrij kunnen beschikken.

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 gewaardeerd tegen contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichting en verliezen af te wikkelen, tenzij het effect van de tijdswaarde van geld niet materieel is, of de voorziening binnen een jaar afloopt: dan wordt de voorziening gewaardeerd tegen nominale waarde. De rentemutatie van voorzieningen gewaardeerd tegen contante waarde is verantwoord als interestlast. De disconteringsvoet voor belastingen waartegen contant wordt gemaakt, geeft de actuele marktrente weer. 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.

1.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Reorganisatievoorziening

Een reorganisatievoorziening wordt getroffen indien op balansdatum een gedetailleerd reorganisatieplan is geformaliseerd en uiterlijk op opmaakdatum van de jaarrekening de gerechtvaardigde verwachting van uitvoering van het plan heeft gewekt bij hen voor wie de reorganisatie gevolgen zal hebben. Van een gerechtvaardigde verwachting is sprake als is gestart met de uitvoering van de reorganisatie, of als de hoofdlijnen bekend zijn gemaakt aan hen voor wie de reorganisatie gevolgen zal hebben. In de reorganisatievoorziening worden de als gevolg van de reorganisatie noodzakelijke kosten opgenomen die niet in verband staan met de doorlopende activiteiten van de instelling. Het effect van de tijdswaarde voor deze voorziening is niet materieel.

Voorziening persoonlijk budget levensfase

Conform de CAO verplichting neemt de Stichting Antonius Zorggroep een voorziening voor het Persoonlijk Levensfase Budget (PLB). Deze voorziening betreft de waardering van de verkregen rechten minus de bestede uren en is gewaardeerd tegen het uurtarief, inclusief bekende cao stijgingen en opslagpercentage werkgeverlasten. Het effect van de tijdswaarde voor deze voorziening is niet materieel.

Voorziening jubileumverplichtingen en gratificatie einde dienstverband

De jubileumvoorziening en gratificatie einde dienstverband betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen en uitkeringen bij einde van het dienstverband bij bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd. 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 2%.

Voorziening langdurig zieken

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 voorziening is gevormd op basis van de nominale waarde van de verwachte loonkosten in de eerste twee jaren van de arbeidsongeschiktheid, voorzover deze na 31 december 2022 vallen, gebaseerd op 100 % gedurende het eerste jaar en 70 % gedurende het tweede jaar. Het effect van de tijdswaarde voor deze voorziening is niet materieel.

Voorziening verlieslatend contract

De voorziening voor verlatende activiteiten houdt verband met verlieslatende bouwactiviteiten. Het effect van de tijdswaarde voor deze voorziening is niet materieel.

Voorziening medische aansprakelijkheid

De voorziening medische aansprakelijkheid wordt gevormd op basis van een risico-inschatting voor mogelijke claims waarvoor het ziekenhuis aansprakelijk is. Het effect van de tijdswaarde voor deze voorziening is niet materieel.

1.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Voorziening verlieslatend contract

De voorziening wordt gevormd als gevolg van een verwacht negatief verschil tussen de door Antonius na de balansdatum te ontvangen prestatie en de door Antonius na de balansdatum te verrichten contraprestatie uit hoofde van een verplichting. Voor dit negatieve verschil is een voorziening opgenomen. Bij de berekening van de voorziening is rekening gehouden met de onvermijdbare kosten.

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.

Leasing

De instelling kan financiële en operationele leasecontracten afsluiten. Een leaseovereenkomst waarbij de voor- en nadelen verbonden aan het eigendom van het leaseobject geheel of nagenoeg geheel door de lessee worden gedragen, wordt aangemerkt als een financiële lease. Alle andere leaseovereenkomsten classificeren als operationele leases. Bij de leaseclassificatie is de economische realiteit van de transactie bepalend en niet zozeer de juridische vorm. Classificatie van de lease vindt plaats op het tijdstip van het aangaan van de betreffende leaseovereenkomst.

Financiële leases

Als de instelling optreedt als lessee in een financiële lease, wordt het leaseobject (en de daarmee samenhangende schuld) bij de aanvang van de leaseperiode in de balans verwerkt tegen de reële waarde van het leaseobject of, indien deze lager is, tegen de contante waarde van de minimale leasebetalingen. Beide waardes worden bepaald op het tijdstip van het aangaan van de leaseovereenkomst. De toegepaste rentevoet bij de berekening van de contante waarde is de impliciete rentevoet. Indien deze rentevoet praktisch niet te bepalen is, wordt de marginale rentevoet gehanteerd. De initiële directe kosten worden opgenomen in de eerste waardering van het leaseobject. De grondslagen voor de vervolgwaaardering van het leaseobject zijn beschreven onder het hoofd Materiële vaste activa. Als geen redelijke zekerheid bestaat dat de instelling eigenaar van een leaseobject zal worden aan het einde van de leaseperiode, wordt het object afgeschreven over de kortste termijn van de leaseperiode of de gebruiksduur van het object. De minimale leasebetalingen worden gesplitst in rentelasten en aflossing van de uitstaande leaseverplichting. De rentelasten worden gedurende de leaseperiode zodanig toegerekend aan elke periode dat dit resulteert in een constante periodieke rentevoet over de resterende netto-verplichting met betrekking tot de financiële lease. Voorwaardelijke leasebetalingen worden als last verwerkt in de periode dat aan de voorwaarden tot betaling wordt voldaan.

1.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Operationele leases

Als de instelling optreedt als lessee in een operationele lease, wordt het leaseobject niet geactiveerd. Vergoedingen die worden ontvangen als stimulering voor het afsluiten van een overeenkomst worden verwerkt als een vermindering van de leasekosten over de leaseperiode. Leasebetalingen en vergoedingen inzake operationele leases worden lineair over de leaseperiode ten laste respectievelijk ten gunste van de resultatenrekening gebracht, tenzij een andere toerekeningsystematiek meer representatief is voor het patroon van de met het leaseobject te verkrijgen voordelen.

1.1.4.3 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 resultatenrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

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

Opbrengsten

Opbrengsten uit het verlenen van diensten worden in de resultatenrekening 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.

1.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

1. *Rechtmatigheidscontroles MSZ*

Stichting Antonius Zorggroep is sinds 2020 over op Horizontaal Toezicht. De voorlopige uitkomsten zijn betrokken bij het opstellen van deze jaarrekening en het inschatten van de risico's die voortvloeien uit geconstateerde onjuiste registraties en/of declaraties, rekening houdende met de contractafspraken met zorgverzekeraars. Naar verwachting volgt in de zomer 2023 uitsluitel over dit onderzoek over 2022. Het jaar 2021 is geheel afgerond. Dit kan naar verwachting van de raad van bestuur van Stichting Antonius Zorggroep leiden tot niet-materiële, nagekomen baten of lasten. Waar nodig heeft Stichting Antonius Zorggroep nuancerings geboekt.

De uit de genoemde werkzaamheden en controles voortvloeiende beste inschatting van het financieel effect op de omzet en daarmee samenhangende posten is verwerkt in deze jaarrekening. Op basis van de meest actuele inzichten zijn gerelateerde posten in de jaarrekening 2021 verantwoord.

Stichting Antonius Zorggroep heeft met de zorgverzekeraars voor 2022 schadelastafspraken op basis van plafondafspraken gemaakt. Toerekening van de schadelastafspraken aan het boekjaar 2022 heeft plaatsgevonden op basis van een beste schatting van het voortgangpercentage ultimo 2022. In de jaarrekening 2022 heeft de toerekening van deze regelingen van schadelastjaar naar boekjaar, mits materieel en representatief, plaatsgevonden conform het in 2021 gerealiseerde toerekeningspercentage.

De uiteindelijke uitkomsten zullen later blijken uit de afrekeningen met zorgverzekeraars. In deze jaarrekening is de beste inschatting van het financieel effect op de omzet en daarmee samenhangende posten verwerkt. Ook afrekening van oude schadelastjaren met zorgverzekeraars kan nog tot nagekomen effecten leiden.

Overige bedrijfsopbrengsten

De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit opbrengsten anders dan uit zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning en subsidies. De overige opbrengsten bestaan uit opbrengsten voor het leveren van diensten.

Opbrengsten uit het verlenen van diensten geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

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 resultatenrekening 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 resultatenrekening 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 resultatenrekening gebracht.

1.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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 instelling 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 het hoofd 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.

Pensioenen

Stichting Antonius Zorggroep heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij Stichting Antonius Zorggroep. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Stichting Antonius Zorggroep betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Voor pensioenfonds geldt regelgeving met betrekking tot de vereiste dekkingsgraad. De beleidsdekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. In december 2022 bedroeg de beleidsdekkingsgraad 111,6%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 121,4%. Het bestuur van PFZW heeft besloten om de pensioenpremie te verhogen in twee stappen: per 1 oktober 2022 met 2,7 procentpunt en per 1 januari 2023 met 6,0 procentpunt. De premie voor het arbeidsongeschiktheidspensioen blijft gelijk. Stichting Antonius Zorggroep heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting Antonius Zorggroep heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden en groepsmaatschappijen ontvangen (te ontvangen) en aan derden en groepsmaatschappijen betaalde (te betalen) interest. Tevens is hieronder opgenomen het aandeel van de instelling 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.

Subsidies

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

Uitgangspunten Sociaal Domein

Bij het bepalen van de Wmo-omzet en/of Jeugdwet-omzet heeft de instelling de grondslagen voor waardering en resultaatbepaling gevolgd zoals hiervoor opgenomen. In de praktijk kan het lang duren voordat de geleverde Wmo-zorg en jeugdhulp in een kalenderjaar definitief wordt afgerekend door de gemeenten. Hierdoor is er onzekerheid over het vergoeden van overproductie en kunnen gemeenten geleverde zorg ter discussie stellen, waardoor deze mogelijk niet wordt vergoed. De raad van bestuur heeft deze mogelijke effecten naar beste weten geschat en verwerkt in deze jaarrekening waar mogelijk en wijst op het resterende inherente risico terzake dat kan leiden tot nagekomen financiële effecten in 2023 of later.

1.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

1.1.4.4 Grondslagen van segmentering

In de jaarrekening wordt geen segmentatie van de resultatenrekening toegepast. De overweging is om aan te sluiten bij de onderverdeling naar activiteiten en resultaten zoals deze intern gelden ten behoeve van besluitvorming binnen Stichting Antonius Zorggroep.

1.1.4.5 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.

1.1.4.6 Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum

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

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

1.1.4.7 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 instellingsspecifieke (sectorale) regels.

1.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

	31-dec-22	31-dec-21
	x € 1.000	x € 1.000
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Kosten van concessies, vergunningen en rechten van intellectuele eigendom	4.437	0
Totaal immateriële vaste activa	<u>4.437</u>	<u>0</u>
<i>Het verloop van de immateriële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>		
	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari	0	0
Bij: investeringen	5.546	0
Af: afschrijvingen	1.109	0
Boekwaarde per 31 december	<u>4.437</u>	<u>0</u>

Toelichting:

De immateriële vaste activa bestaat uit de investeringen in software.

Voor een nadere specificatie van het verloop van de immateriële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 1.1.6.

De vaste activa zijn als zekerheid gesteld voor de langlopende schulden. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de toelichting onder 11. Langlopende schulden.

2. Materiële vaste activa

	31-dec-22	31-dec-21
	x € 1.000	x € 1.000
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Bedrijfsgebouwen en terreinen	30.502	32.205
Machines en installaties	8.303	8.811
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	16.542	17.442
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	9.132	10.399
Totaal materiële vaste activa	<u>64.479</u>	<u>68.857</u>
<i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>		
	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari	68.857	63.971
Bij: investeringen	2.934	11.497
Af: afschrijvingen	7.311	6.612
Boekwaarde per 31 december	<u>64.479</u>	<u>68.857</u>

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 1.1.7.

De vaste activa zijn als zekerheid gesteld voor de langlopende schulden. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de toelichting onder 11. Langlopende schulden.

3. Financiële vaste activa

	31-dec-22	31-dec-21
	x € 1.000	x € 1.000
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
andere deelnemingen	294	294
Overige vorderingen	19	19
Totaal financiële vaste activa	<u>313</u>	<u>313</u>
<i>Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:</i>		
	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari	313	499
Resultaat andere deelnemingen	0	-186
Boekwaarde per 31 december	<u>313</u>	<u>313</u>

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de financiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 1.1.8.

1.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

ACTIVA

4. Voorraden

De specificatie is als volgt:

	31-dec-22	31-dec-21
	x € 1.000	x € 1.000
Medische middelen	1.068	963
Voedingsmiddelen	12	57
Kantoorbenodigdheden	376	352
Totaal voorraden	<u>1.457</u>	<u>1.373</u>

Toelichting:

Op de voorraden is een voorziening voor incurantheid in aftrek gebracht van € 0,16 miljoen (vorig jaar € 0,15 miljoen).

5. Onderhanden DBC's en DBC-zorgproducten

De specificatie is als volgt:

	31-dec-22	31-dec-21
	x € 1.000	x € 1.000
1. Onderhanden werk DBC's / DBC-zorgproducten gereguleerd segment		
2. Onderhanden werk DBC's / DBC-zorgproducten vrij segment	16.088	13.776
Totaal onderhanden werk DBC / DBC-zorgproducten	16.088	13.776
Af: presentatie correctie	1.268	10.319
Totaal onderhanden werk DBC / DBC-zorgproducten	<u>14.820</u>	<u>3.456</u>
3. Af: ontvangen voorschotten	13.221	14.381
Af: presentatie correctie	-1.281	-12.541
3. Af: totaal ontvangen voorschotten	<u>11.940</u>	<u>1.840</u>
Onderhandenwerk PAAZ	0	0
Af: ontvangen voorschot mbt PAAZ	0	113
Af: presentatie correctie	0	-113
3. Af: ontvangen voorschotten PAAZ	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal onderhanden werk	<u>2.880</u>	<u>1.616</u>

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

Stroom DBC's / DBC-zorgproducten	Gerealiseerde kosten en toegerekende winst	Af: verwerkte verliezen	Af: ontvangen voorschotten	Saldo per 31-dec-22
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
De Friesland/Zilveren Kruis	10.860	0	-10.100	760
Eno	47	0	0	47
Onvz	202	0	0	202
Zorg en Zekerheid	71	0	0	71
CZ	1.268	0	-1.281	-13
Menzis	597	0	-16	581
ASR	314	0	0	314
VGZ	2.235	0	-1.774	461
DSW	267	0	-50	217
Eucare	70	0	0	70
(PAAZ) onverdeeld	0	0	0	0
Regeling Zorg Asielzoekers	116	0	0	116
Passanten	42	0	0	42
Presentatie correctie balans	0	0	0	13
Totaal (onderhanden werk)	<u>16.088</u>	<u>0</u>	<u>-13.221</u>	<u>2.880</u>

Toelichting:

De ontvangen voorschotten die in mindering zijn gebracht op het onderhanden werk, hebben betrekking op onderhanden DBC's.

1.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

ACTIVA

6. Vorderingen

De specificatie is als volgt:	31-dec-22 x € 1.000	31-dec-21 x € 1.000
4. Nog te factureren omzet DBC's / DBC-zorgproducten	11.712	13.424
5. Overige vorderingen:		
Vorderingen op debiteuren	10.801	6.513
Afrekening zorgverzekeraars	13.067	4.680
Overige vorderingen	2.847	5.640
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	535	515
7. Overlopende activa:		
Overlopende activa	4.709	1.880
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u>43.671</u>	<u>32.651</u>

Toelichting:

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 0,57 miljoen (2021: € 1,68 miljoen), waarvan € 0,23 miljoen in verband met over facturatie van de overeengekomen plafondafspraken (2021 € 1,31 miljoen).
In de debiteuren en overige vorderingen hebben een resterende looptijd korter dan 1 jaar.
Ten behoeve van de langlopende schulden aan banken zijn de vorderingen van Stichting Antonius Zorggroep verpand.

Onder de overige vorderingen is begrepen 0,53 miljoen inzake het financieringsverschil WLZ dat als volgt is te specificeren

Nog in tarieven te verrekenen financieringstekort/-overschot	2022 x € 1.000	2021 x € 1.000	Totaal x € 1.000
Saldo per 1 januari	0	515	515
Bij/af: financieringsverschil boekjaar	535	0	535
Bij/af: correcties voorgaande jaren	0	0	0
Bij/af: betalingen/ontvangsten	0	-515	-515
Subtotaal mutatie boekjaar	535	-515	20
Saldo per 31 december	<u>535</u>	<u>0</u>	<u>535</u>

Stadium van vaststelling ⁽¹⁾

	2022 x € 1.000	2021 x € 1.000
Waarvan gepresenteerd als:		
- vorderingen uit hoofde van financieringstekort	535	515
- schulden uit hoofde van financieringsoverschot	0	0
	<u>535</u>	<u>515</u>

a = interne berekening

b = overeenstemming met zorgverzekeraar

c = definitieve vaststelling Nederlandse Zorgautoriteit (NZa)

	2022 x € 1.000	2021 x € 1.000
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten jaar	3.500	2.719
Af: Vergoedingen ter dekking van wettelijk budget	2.965	2.204
Financieringstekort / overschot	<u>535</u>	<u>515</u>

8. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:	31-dec-22 x € 1.000	31-dec-21 x € 1.000
Bankrekeningen	25.801	39.571
Kassen	21	25
Totaal liquide middelen	<u>25.822</u>	<u>39.596</u>

Toelichting:

De overige liquide middelen zijn vrij beschikbaar.

De kredietfaciliteit in rekening-courant bij de Rabobank bedraagt per 31 december 2022 EUR 10,0 miljoen (2021: EUR 10 miljoen) en de rente EURIBOR plus 1,2%.

De verstrekte zekerheden gelden voor de opgenomen kredietfaciliteit in rekening-courant bij De Rabobank en luiden als volgt:

- negatieve pledge;
- pari passu verklaring.

Tevens een financieel convenant afgesproken, wat neerkomt op een minimale EBITDA van € 9,0 miljoen over 2022. Antonius voldoet over 2022 aan dit convenant.

1.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

9. Groepsvermogen

Het groepsvermogen bestaat uit de volgende componenten:

	31-dec-22	31-dec-21
	x € 1.000	x € 1.000
I. Gestort en opgevraagd kapitaal	1.884	1.884
V Bestemmingsreserves	864	864
VI Bestemmingsfondsen	5.755	5.942
VII Overige reserves	61.651	59.972
Totaal groepsvermogen	<u>70.155</u>	<u>68.662</u>

9.I Gestort en opgevraagd kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-22	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-22
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Kapitaal	1.884	0	0	1.884
Totaal kapitaal	<u>1.884</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.884</u>

9.1 V Bestemmingsreserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-22	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-22
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Bestemmingsreserves	864	0	0	864
Totaal bestemmingsreserves	<u>864</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>864</u>

Toelichting:

De bestemmingsreserve is in 2016 gevormd in het kader van innovatie zorg. In 2022 heeft er geen onttrekking plaatsgevonden.

9.1 VI Bestemmingsfondsen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-22	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-22
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Bestemmingsfondsen	5.942	-186	0	5.755
Totaal bestemmingsfondsen	<u>5.942</u>	<u>-186</u>	<u>0</u>	<u>5.755</u>

Toelichting:

Het bestemmingsfonds wordt gevormd vanuit de activiteiten WLZ thuiszorg. De mutatie betreft het resultaat vanuit de WLZ activiteiten.

9.1 VII Overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-22	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-22
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Overige reserves	59.972	1.679	0	61.651
Totaal overige reserves	<u>59.972</u>	<u>1.679</u>	<u>0</u>	<u>61.651</u>

9.I Gestort en opgevraagd kapitaal

Het verloop over 2021 is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-21	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-21
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Kapitaal	1.884	0	0	1.884
Totaal kapitaal	<u>1.884</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.884</u>

9.1 V Bestemmingsreserves

Het verloop over 2021 is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-21	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-21
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Bestemmingsreserves	864	0	0	864
Totaal bestemmingsreserves	<u>864</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>864</u>

9.1 VI Bestemmingsfondsen

Het verloop over 2021 is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-21	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-21
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Bestemmingsfondsen	5.885	57	0	5.942
Totaal bestemmingsfondsen	<u>5.885</u>	<u>57</u>	<u>0</u>	<u>5.942</u>

9.1 VII Overige reserves

Het verloop over 2021 is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-21	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-21
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Overige reserves	58.558	1.414	0	59.972
Totaal overige reserves	<u>58.558</u>	<u>1.414</u>	<u>0</u>	<u>59.972</u>

1.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

10. Voorzieningen

	Saldo per	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per
Het verloop is als volgt weer te geven:	1-jan-22				31-dec-22
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Medische aansprakelijkheid	1.051	210	16	280	965
Jubilea	939	169	93	0	1.015
Gratificatie einde dienstverband	289	59	26	0	322
Totaal jubileumverplichtingen	1.228	228	120	0	1.337
Langdurig zieken	447	501	175	50	723
Voorziening uit dienst 45 jarig dienstverband TZ	83	122	22	16	167
Voorziening generatiebeleid ziekenhuis	0	145	0	0	145
Totaal generatiebeleid	83	267	22	16	312
PLB	10.179	2.747	1.917	0	11.009
Voorziening verlatende activiteiten / verlieslatend contract	0	200	0	0	200
Totaal voorzieningen	12.987	4.154	2.250	346	14.545

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

	31-dec-22
	x € 1.000
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	652
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	13.893
hiervan > 5 jaar	798

Toelichting per categorie voorziening:Voorziening medische aansprakelijkheid

De overige voorziening is gevormd uit hoofde van een risicoinfschatting voor mogelijke claims waarvoor het ziekenhuis aansprakelijk is. De voorziening is gevormd ter hoogte van de ingediende claims en inschatting van de verwachte uitstroom van middelen om deze claims af te wikkelen

Jubileumverplichtingen (Voorziening jubilea en gratificatie einde dienstverband)

Deze voorziening is gevormd voor de verplichting die Stichting Antonius Zorggroep heeft jegens haar personeel uit hoofde van jubileumuitkeringen en gratificatie bij einde dienstverband bij bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd.

Langdurig zieken (Voorziening ziektekosten)

De voorziening ziektekosten betreft een voorziening voor een aantal langdurig zieke medewerkers berekend tegen de loonkosten van deze medewerkers over de resterende periode waarvoor de verplichting tot loondoorbetaling geldt.

Generatiebeleid (Voorziening uit dienst 45 jarig dienstverband thuiszorg)

Voorziening ter dekking van kosten voor medewerkers die stoppen met werken na een dienstverband van 45 jaar

Generatiebeleid (Voorziening generatiebeleid ziekenhuis)

De voorziening generatiebeleid is gevormd uit hoofde van een cao-verplichting Ziekenhuizen voor de medewerkers die kenbaar hebben gemaakt gebruik te willen maken van deze regeling

Voorziening PLB

De voorziening PLB (Persoonlijk Levensfase Budget) is gevormd uit hoofde van een cao-verplichting Ziekenhuizen die geldt voor iedere medewerker vallend onder deze cao. Deze voorziening betreft de waardering van de verkregen rechten minus de bestede uren en is gewaardeerd tegen het uurtarief, inclusief bekende cao stijgingen voor 2023 en 2024, waarbij rekening is gehouden met een opslagpercentage werkgeverslasten.

Voorziening verlatende activiteiten / verlieslatend contract

De voorziening voor verlatende activiteiten houdt verband met verlieslatende bouwactiviteiten

1.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

11. Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-22</u>	<u>31-dec-21</u>
	x € 1.000	x € 1.000
3. Schulden aan banken	19.910	24.357
11. Overige schulden	71	98
Totaal langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	<u>19.981</u>	<u>24.455</u>

Het verloop is als volgt weer te geven: [Splitsen voor iedere groep langlopende schulden]

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Stand per 1 januari	26.546	23.065
Bij: nieuwe leningen	2.571	8.750
Bij: verkregen krediet	-27	92
Af: aflossingen	4.662	5.361
Stand per 31 december	<u>24.428</u>	<u>26.546</u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	4.447	2.090
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>19.981</u>	<u>24.455</u>

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

	<u>31-dec-22</u>	<u>31-dec-21</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	4.447	2.090
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	19.981	24.455
hiervan > 5 jaar	9.405	10.853

Toelichting:

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

De voorwaarden zoals opgenomen in de kredietovereenkomst met de Rabobank zijn toegelicht onder 8. Liquide middelen. De verstrekte zekerheden voor de opgenomen lening bij de Rabobank luiden als volgt:

- hypothecaire zekerheid op bedrijfsgebouwen en -terreinen;
- pandrecht op de vorderingen.

12. Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-22</u>	<u>31-dec-21</u>
	x € 1.000	x € 1.000
3. schulden aan banken	4.447	2.090
5. schulden aan leveranciers en handelskredieten	12.535	11.445
9. belastingen en premies sociale verzekeringen	3.950	4.029
10. Schulden terzake pensioenen	2.520	225
11. Overige schulden:		
11.1 Medisch specialisten NIL	1.719	3.802
11.2 Nog te betalen financiering onderhanden werk zorgverzekeraars	13	2.335
11.3 Schulden aan zorgverzekeraars	0	0
11.4 Nog te betalen salarissen	747	1.011
11.5 Vakantiegeld	3.857	3.908
11.6 Vakantie en compensatieuren	5.777	5.482
11.7 Overige schulden	2.128	3.540
11.8 Nog te betalen rente	49	37
Totaal overige schulden	<u>14.291</u>	<u>20.115</u>
12. overige passiva	636	397
Totaal overige kortlopende schulden	<u>38.379</u>	<u>38.302</u>

1.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

Algemeen

13. Financiële instrumenten

Algemeen

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

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

Stichting Antonius Zorggroep loopt kredietrisico op de vorderingen die uitstaan op balansdatum. Deze vorderingen bestaan hoofdzakelijk uit vorderingen op verzekeraars en gemeenten. Voor het afdekken van het kredietrisico is een voorziening opgenomen, die in aftrek is gebracht op de debiteuren. Voor de kredietrisico's inzake de vorderingen op deelnemingen en de overige vorderingen wordt verwezen naar de toelichting op de overige vorderingen.

Renterisico en kasstroomrisico

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

Reële waarde

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

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

(Meerjarige) financiële verplichtingen

De instelling heeft de volgende meerjarige verplichtingen uit hoofde van lopende leasecontracten en huurovereenkomsten.

Betreft	betaalbaar	betaalbaar	betaalbaar	Totaal
	binnen 1 jaar	1-5 jaar	na 5 jaar	31-12-2022
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Huur	770	512	0	1.282
Operationele lease	1.222	398	0	1.620
Totaal meerjarige verplichtingen	1.992	910	0	2.902

Toelichting:

Huurovereenkomsten

Er zijn meerjarige huurovereenkomsten afgesloten voor het gebruik van onroerende zaken. De huurovereenkomsten vallen binnen een looptijd van 5 jaar.

Lease-overeenkomsten

De lease-overeenkomsten betreffen bedrijfswagens. De lease-overeenkomsten vallen binnen een looptijd van 5 jaar.

Waarborgfonds

Stichting Antonius Zorggroep is deelnemer in het waarborgfonds voor de zorgsector. Uit hoofde van de verkregen borgstellingen bestaat een latente obligoverplichting ter grootte van 3% van de restschuld van de betreffende leningen, derhalve ultimo 2022 € 0,63 miljoen (2021: € 0,53 miljoen)

15. Mogelijke rechten en 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 2022 is het mbi-omzetplafond door de NZa vastgesteld op EUR 25.974,7 miljoen (prijsniveau 2022).

Bij het opstellen van de jaarrekening 2022 bestaat nog geen inzicht in realisatie van het mbi-omzetplafond over 2022. Stichting 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 2022.

Aanloopkosten Emmeloord

Gezamenlijk met elf zorgpartijen is Antonius in 2020 een samenwerkingsrelatie aangegaan met als doel om in Emmeloord een Gezondheidscentrum te vestigen. De planning is dat in 2022 het definitief ontwerp gereed is. Uit hoofde van deze samenwerkingsrelatie worden kosten gemaakt waar nadere financiële afspraken over gemaakt worden. De totale kosten vanuit de samenwerkingsrelatie bedragen t/m december 2022 € 3,6 miljoen.

Nog te verwachten kosten bouw OKC-CSA

De verwachting is dat voor het bouwgedeelte van het project OKC-CSA € 16.874k zal worden uitgegeven. Over de periode t/m het jaar 2022 is € 4.488k aan kosten gemaakt, die geactiveerd zijn onder de onderhanden projecten. Dit betekent dat er nog voor € 12.385k aan kosten gemaakt zal worden voor dit project. Het grootste deel van deze kosten zal in 2023 vallen.

1.1.6 MUTATIEOVERZICHT IMMATERIELE VASTE ACTIVA

	Kosten op- richting 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	Vooruitbe- talingen op immateriële activa x € 1.000	Totaal x € 1.000
Stand per 1 januari 2022						
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 1 januari 2022	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen	0	0	0	0	5.546	5.546
- investeringen (projecten gereed)	0	0	5.546	0	-5.546	0
- afschrijvingen	0	0	1.109	0	0	1.109
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.437</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.437</u>
Stand per 31 december 2022						
- aanschafwaarde	0	0	5.546	0	0	5.546
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	1.109	0	0	1.109
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.437</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.437</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>			20,0%			

1.1.7 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen x € 1.000	Machines en installaties x € 1.000	Andere vaste bedrijfs- middelen, 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 2022						
- aanschafwaarde	62.800	16.349	34.752	10.399	0	124.301
- cumulatieve afschrijvingen	30.595	7.539	17.311	0	0	55.444
Boekwaarde per 1 januari 2022	<u>32.205</u>	<u>8.811</u>	<u>17.442</u>	<u>10.399</u>	<u>0</u>	<u>68.857</u>
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen	0	0	39	2.895	0	2.934
- investeringen (projecten gereed)	549	673	2.940	-4.162	0	0
- afschrijvingen	2.252	1.181	3.879	0	0	7.311
- bijzondere waardeverminderingen	0	0	0	0	0	0
- terugname bijz. waardeverminderingen	0	0	0	0	0	0
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>						
.aanschafwaarde	458	627	3.054	0	0	4.139
.cumulatieve afschrijvingen	458	627	3.054	0	0	4.139
<i>- desinvesteringen</i>						
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
per saldo	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-1.703</u>	<u>-508</u>	<u>-900</u>	<u>-1.267</u>	<u>0</u>	<u>-4.377</u>
Stand per 31 december 2022						
- aanschafwaarde	62.891	16.395	34.677	9.132	0	123.096
- cumulatieve afschrijvingen	32.388	8.093	18.136	0	0	58.616
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>30.502</u>	<u>8.303</u>	<u>16.542</u>	<u>9.132</u>	<u>0</u>	<u>64.479</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2,5 - 10%	5 - 20%	10 - 33,3%	0,0%		

1.1.8 MUTATIEOVERZICHT FINANCIELE VASTE ACTIVA

	Deelneming in groeps- maatschappijen	Deelneming in overige verbonden maatschappijen	Vorderingen op groepsmaat- schappijen	Vorderingen op overige verbonden maatschappijen	Andere deelnemingen	Vorderingen op participanten en op maatschappij- en waarin wordt deelgenomen	Overige effecten	Overige vorderingen	Totaal
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2022	0	0	0	0	294	0	0	19	313
Kapitaalstortingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat deelnemingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>294</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>19</u>	<u>313</u>
Som waardeverminderingen									-
Kapitaal belang per 1 januari 2022					n.v.t.				
Kapitaal belang per 31 december 2022					n.v.t.				

BIJLAGE

1.1.9 Overzicht langlopende schulden ultimo 2022

Leninggever	Afsluit- datum	Hoofdsom	Totale loop- tijd	Soort lening	Werke- lijke rente	Restschuld 31 december 2021	Nieuwe leningen in 2022	Aflossing in 2022	Restschuld 31 december 2022	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2022	Aflos-sings- wijze	Aflossing 2023	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	2-sep-02	6.857	32	Onderhands	4,89%	2.786	0	2.786	0	0	-	vast bedrag	0	Borgstelling Wfz
BNG *	1-jul-08	5.571	15	Onderhands	5,02%	2.786	0	214	2.571	0	-	vast bedrag	2.571	Borgstelling Wfz
NWB **	1-apr-09	5.357	15	Onderhands	0,40%	2.786	0	214	2.571	0	1	vast bedrag	214	Borgstelling Wfz
BNG ***	1-jun-09	5.357	15	Onderhands	0,67%	2.786	0	214	2.571	0	1	vast bedrag	214	Borgstelling Wfz
ING	1-dec-02	4.034	32	Onderhands	1,85%	1.639	0	126	1.513	882	12	vast bedrag	126	Borgstelling Wfz
NWB	1-apr-09	3.151	25	Onderhands	0,93%	1.639	0	126	1.513	882	12	vast bedrag	126	Borgstelling Wfz
BNG	1-jul-08	3.277	26	Onderhands	5,03%	1.639	0	126	1.513	882	12	vast bedrag	126	Borgstelling Wfz
BNG	1-jun-09	3.151	25	Onderhands	0,97%	1.639	0	126	1.513	882	12	vast bedrag	126	Borgstelling Wfz
Rabobank lening 0050198071	30-dec-21	7.290	10	Geldlening	1,90%	7.290	0	729	6.561	2.916	9	vast bedrag	729	
Rabobank lening 0050198072	30-dec-21	1.460	10	Geldlening	1,90%	1.460	0	0	1.460	1.460	10	geen aflossing	0	
Lening NWB 3.32%	2-dec-22	2.571	12	Onderhands	3,32%	0	2.571	0	2.571	1.500	12	vast bedrag	214	Borgstelling Wfz
Totaal		48.078				26.447	2.571	4.662	24.357	9.405			4.447	

Toelichting

Bedrag
x € 1.000

BNG *	restant lening wordt afgelost op 03-07-2023	2.571
NWB **	restant lening wordt afgelost op 01-04-2024	2.357
BNG ***	restant lening wordt afgelost op 01-06-2024	2.357

1.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

1.1.10.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2022

SEGMENT 1 Antonius Ziekenhuis

Ref.	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Zorgverzekeringswet	150.147	145.939
Subsidie op grond van een regeling als bedoeld in de Kaderwet VWS-subsidies of door het Zorginstituut op grond van de Wet langdurig zorg	2.722	1.954
Beschikbaarheidsbijdrage zorgfuncties	3.926	3.050
Netto omzet	156.796	150.943
Overige bedrijfsopbrengsten	4.722	3.959
Som der bedrijfsopbrengsten	161.518	154.902
BEDRIJFSLASTEN:		
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	30.174	29.401
Totaal lonen en salarissen	62.522	61.211
Sociale lasten	9.308	8.614
Pensioenlasten	5.567	5.356
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	8.269	6.425
Overige bedrijfskosten	42.680	41.273
Som der bedrijfslasten	158.520	152.280
Rentelasten en soortgelijke kosten	642	666
	-642	-666
RESULTAAT VOOR BELASTING	2.355	1.955
Belastingen	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	2.355	1.955
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		
	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Toevoeging/(onttrekking):		
Algemene reserve	2.355	1.955
	2.355	1.955

SEGMENT 2 Thuiszorg

Ref.	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Zorgverzekeringswet	21.997	23.046
Wet langdurige zorg	3.500	2.719
Subsidie op grond van een regeling als bedoeld in de Kaderwet VWS-subsidies of door het Zorginstituut op grond van de Wet langdurig zorg	118	49
Baten uit onderaanneming	874	196
Overige baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening	295	1.025
Netto omzet	26.784	27.035
Overige bedrijfsopbrengsten	963	1.212
Som der bedrijfsopbrengsten	27.747	28.247
BEDRIJFSLASTEN:		
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	987	305
Totaal lonen en salarissen	19.459	19.173
Sociale lasten	2.925	2.900
Pensioenlasten	1.565	1.526
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	0	20
Overige bedrijfskosten	4.256	4.107
Som der bedrijfslasten	29.191	28.031
Rentelasten en soortgelijke kosten	5	36
	-5	-36
RESULTAAT VOOR BELASTING	-1.450	180
Belastingen	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	-1.450	180
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		
	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Toevoeging/(onttrekking):		
Algemene reserve	-1.263	123
Bestemmingsfonds	-186	57
	-1.450	180

1.1.10.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2022

SEGMENT 3 Suver Thus B.V.

Ref.	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Baten uit onderaanneming	593	352
Overige baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening	11.110	10.281
Netto omzet	11.703	10.633
Overige bedrijfsopbrengsten	0	0
Som der bedrijfsopbrengsten	11.703	10.633
BEDRIJFSLASTEN:		
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	164	66
Totaal lonen en salarissen	8.645	8.139
Sociale lasten	1.405	1.213
Pensioenlasten	568	494
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	24	15
Overige bedrijfskosten	397	375
Som der bedrijfslasten	11.204	10.302
RESULTAAT VOOR BELASTING	499	331
Belastingen	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	499	331
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		
	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Toevoeging/(onttrekking):		
Algemene reserve	499	331
	499	331

SEGMENT 4 Stichting Sint Jozeffonds

Ref.	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Overige bedrijfsopbrengsten	334	305
Som der bedrijfsopbrengsten	334	305
BEDRIJFSLASTEN:		
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	5	5
Totaal lonen en salarissen	0	1
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	128	152
Overige bedrijfskosten	123	1.114
Som der bedrijfslasten	255	1.271
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	28	0
Rentelasten en soortgelijke kosten	19	30
	10	-30
RESULTAAT VOOR BELASTING	89	-996
Belastingen	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	89	-996
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		
	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Toevoeging/(onttrekking):		
Algemene reserve	89	-996
	89	-996

1.1.10.2 AANSLUITING TOTAAL RESULTAAT MET RESULTAAT SEGMENTEN

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Resultaat volgens gesegmenteerde resultatenrekeningen:		
SEGMENT 1 Antonius Ziekenhuis	2.355	1.955
SEGMENT 2 Thuiszorg	-1.450	180
SEGMENT 3 Suver Thus B.V.	499	331
SEGMENT 4 Stichting Sint Jozeffonds	<u>89</u>	<u>-996</u>
	1.493	1.470
Resultaat volgens geconsolideerde resultatenrekening	<u><u>1.493</u></u>	<u><u>1.470</u></u>

1.1.11 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

BATEN

16 Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening

16.1 Zorgverzekeringswet

De baten zorgverzekeringswet zijn als volgt samengesteld:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>
Opbrengsten zorgverzekeringswet (exclusief subsidies)	171.199	168.155
Overige zorgprestaties	946	830
Totaal	<u>172.145</u>	<u>168.985</u>

Toelichting:

In deze post is een mutatie op onderhanden DBC's en DBC-zorgproducten begrepen van € 2,3 miljoen (2021: - € 0,89 miljoen).

16.2 Wet langdurige zorg

De baten wet langdurige zorg zijn als volgt samengesteld:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	3.738	2.719
Over declaratie WLZ	-238	0
Totaal	<u>3.500</u>	<u>2.719</u>

Toelichting:

In het nacalculatieformulier is een opbrengst aan financieel gerealiseerde productie verantwoord van € 3,5 miljoen. Dit bedrag is conform de verantwoorde opbrengsten voor de Wlz-zorg.

16.3 Subsidie op grond van een regeling als bedoeld in de Kaderwet VWS-subsidies of door het Zorginstituut op grond van de Wet langdurig zorg

De baten subsidie op grond van een regeling als bedoeld in de Kaderwet VWS-subsidies of door het Zorginstituut op grond van de Wet langdurig zorg zijn als volgt samengesteld:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	2.840	2.003
Totaal	<u>2.840</u>	<u>2.003</u>

16.5 Beschikbaarheidsbijdrage zorgfuncties

De baten beschikbaarheidsbijdrage zorgfuncties zijn als volgt samengesteld:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>
Beschikbaarheidsbijdragen Zorg (exclusief Opleidingen)	3.926	3.050
Totaal	<u>3.926</u>	<u>3.050</u>

1.1.11 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

BATEN

16.7 Baten uit onderaanneming

De baten uit onderaanneming zijn als volgt samengesteld:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Opbr. derden/onderaanneming	979	548
Totaal	<u>979</u>	<u>548</u>

16.8 Overige baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening

De overige baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening zijn als volgt samengesteld:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Opbrengsten Wmo	11.405	11.306
Totaal	<u>11.405</u>	<u>11.306</u>

20. Overige bedrijfsopbrengsten

De overige bedrijfsopbrengsten (niet uit andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten) zijn als volgt

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Overige dienstverlening (waaronder 2e-4e geldstroom UMC's voor onderzoek)	559	322
Vergoeding voor uitgeleend personeel en verhuur onroerend goed	2.053	2.024
Overige opbrengsten	2.427	2.675
Contributies leden	165	170
Totaal	<u>5.205</u>	<u>5.191</u>

1.1.11 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

LASTEN

22. Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Personeel niet in loondienst	4.713	4.543
Honorariumkosten vrijgevestigde medisch specialisten	20.491	19.900
Kosten uitbesteding onderaannemers	0	0
Kosten van uitbesteed werk overig	5.638	5.040
Totaal	<u>30.841</u>	<u>29.483</u>

23. Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Totaal lonen en salarissen	90.410	88.524
Sociale lasten	13.638	12.727
Pensioenpremies	7.700	7.377
Totaal	<u>111.748</u>	<u>108.627</u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
Segment 1 Ziekenhuis	797,7	823,9
Segment 2 Thuiszorg (inclusief Suver Thus)	606,1	627,9
Ondersteunende diensten Antonius Zorggroep	304,1	294,0
Stichting Sint Jozeffonds	0,0	0,0
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>1.707,9</u>	<u>1.745,9</u>
Aantal personeelsleden dat buiten Nederland werkzaam is	-	-

Toelichting:

Onder de lonen en salarissen is voor een bedrag van € 3,9 miljoen (2021: € 3,8 miljoen) begrepen aan overige personeelskosten.

24. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	x € 1.000	x € 1.000
- immateriële vaste activa	1.109	0
- materiële vaste activa	7.311	6.612
Totaal	<u>8.421</u>	<u>6.612</u>

1.1.11 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

LASTEN

27. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	3.271	3.529
Algemene kosten	13.394	12.120
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	26.708	28.010
Onderhoud en energiekosten		
- Onderhoud	1.415	1.308
- Energiekosten gas	406	368
- Energiekosten stroom	949	731
- Energie transport en overig	96	75
Subtotaal	<u>2.866</u>	<u>2.483</u>
Huur en leasing	593	599
Dotaties en vrijval voorzieningen	25	136
Totaal	<u><u>46.858</u></u>	<u><u>46.877</u></u>

28. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Subtotaal financiële baten	0	0
Rentelasten	638	732
Subtotaal financiële lasten	<u>638</u>	<u>732</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>-638</u></u>	<u><u>-732</u></u>

1.1.11 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

LASTEN

31. *Wet normering topinkomens (WNT)*32. *Honoraria accountant*

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	x € 1.000	x € 1.000
De honoraria van de accountant over 2022 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	172	135
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. productieverantwoordingen)	30	38
Totaal honoraria accountant	<u>202</u>	<u>173</u>

Toelichting:

De in de tabel vermelde honoraria van BDO accountants & belastingadviseurs voor de controle van de jaarrekening 2022 (2021) hebben betrekking op de totale honoraria voor het onderzoek van de jaarrekening 2022 (2021), ongeacht of de werkzaamheden al gedurende het boekjaar 2022 (2021) zijn verricht.

33. *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 toezichhouders die in het kader van de WNT verantwoord worden, is opgenomen onder punt 31.

31. WNT-verantwoording 2022 Stichting Antonius Zorggroep

De WNT is van toepassing op Stichting Antonius Zorggroep. Het voor Stichting Antonius Zorggroep, toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 € 216.000,- (het bezoldigingsmaximum voor zorg en jeugdhulp, Klasse V, totaalscore 13 punten).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt

Gegevens 2022			
bedragen x € 1	M.C. Kuin	S.J.M. Timmermans	
Functiegegevens	voorzitter RvB	Lid van RvB	
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1	
Dienstbetrekking?	ja	ja	
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	202.479	202.479	
Beloningen betaalbaar op termijn	13.521	13.521	
Subtotaal	216.000	216.000	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	216.000	216.000	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	
Bezoldiging	216.000	216.000	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	

Gegevens 2021			
bedragen x € 1	M.C. Kuin	S.J.M. Timmermans	
Functiegegevens	voorzitter RvB	Lid van RvB	
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1	
Dienstbetrekking?	ja	ja	
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	196.205	196.197	
Beloningen betaalbaar op termijn	12.795	12.803	
Subtotaal	209.000	209.000	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000	209.000	
Bezoldiging	209.000	209.000	

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2022				
bedragen x € 1	A.Meijerman	P.S. Kahn	R.L. Kamman	
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	
Bezoldiging				
Bezoldiging	25.920	17.280	17.280	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	32.400	21.600	21.600	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	
Bezoldiging	25.920	17.280	17.280	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	

Gegevens 2021				
bedragen x € 1	A.Meijerman	P.S. Kahn	R.L. Kamman	
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	
Bezoldiging				
Bezoldiging	24.178	16.119	16.119	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	31.350	20.900	20.900	

Gegevens 2022			
bedragen x € 1	A.G.M. Loomans	M.W. Banning	M.van Balen
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievulling in 2022	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	17.280	17.280	17.280
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	21.600	21.600	21.600
-/ Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	17.280	17.280	17.280
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2021			
bedragen x € 1	A.G.M. Loomans	M.W. Banning	M.van Balen
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievulling in 2021	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	16.119	16.119	16.119
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	20.900	20.900	20.900

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2022 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

1.2 Enkelvoudige jaarrekening 2022

1.2.1 ENKELVOUDIGE BALANS per 31 december 2022
 (na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-22</u> x € 1.000	<u>31-dec-21</u> x € 1.000
ACTIVA			
A Vaste activa			
I Immateriële vaste activa	1		
3. concessies, vergunningen en intellectuele eigendom		4.437	0
Totaal immateriële vaste activa		<u>4.437</u>	<u>0</u>
II Materiële vaste activa	2		
1. bedrijfsgebouwen en -terreinen		27.428	29.024
2. machines en installaties		8.135	8.801
3. andere vaste bedrijfsmiddelen		16.436	17.351
4. vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering en vooruitbetaald op materiële		9.132	10.399
5. niet aan de bedrijfsuitoefening dienstbaar		0	0
Totaal materiële vaste activa		<u>61.132</u>	<u>65.575</u>
III Financiële vaste activa	3		
1. deelnemingen in groepsmaatschappijen		1.580	1.081
3. andere deelnemingen		294	294
6. overige vorderingen		19	19
Totaal financiële vaste activa		<u>1.893</u>	<u>1.394</u>
B Vlottende activa			
I Voorraden	4		
1. grond- en hulpstoffen		1.457	1.373
Totaal voorraden		<u>1.457</u>	<u>1.373</u>
II Onderhanden DBC's en DBC-zorgproducten	5	2.880	1.616
III Vorderingen	6		
4. nog te factureren omzet DBC's / DBC-zorgproducten		11.712	13.629
5. overige vorderingen		26.745	16.595
7. overlopende activa		4.702	1.877
Totaal vorderingen		<u>43.158</u>	<u>32.101</u>
V Liquide middelen	8	21.780	31.458
C Totaal activa		<u>136.737</u>	<u>133.518</u>

1.2.1 ENKELVOUDIGE BALANS per 31 december 2022
 (na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-22</u> x € 1.000	<u>31-dec-21</u> x € 1.000
PASSIVA			
D Eigen vermogen	9		
I Gestort en opgevraagd kapitaal		1.884	1.884
V Bestemmingsreserves		864	864
VI Bestemmingsfonds		5.755	5.942
VII Overige reserves		51.629	50.038
VIII Onverdeelde winst			
Totaal eigen vermogen		<u>60.132</u>	<u>58.728</u>
E Voorzieningen	10		
3. overige		14.271	12.744
Totaal voorzieningen		<u>14.271</u>	<u>12.744</u>
F Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	11		
3. schulden aan banken		19.910	24.357
7. schulden aan groepsmaatschappijen		4.375	0
Totaal langlopende schulden		<u>24.285</u>	<u>24.357</u>
G Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)	12		
3. schulden aan banken		4.447	2.090
5. schulden aan leveranciers en handelskredieten		12.828	11.714
7. schulden aan groepsmaatschappijen		500	0
9. belastingen en premies sociale verzekeringen		3.667	3.978
10 schulden ter zake pensioenen		2.422	212
11 overige schulden		12.943	19.092
Totaal kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)		38.049	37.688
Totaal passiva		<u>136.737</u>	<u>133.518</u>

1.2.2 ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2022

	Ref.	2022 x € 1.000	2021 x € 1.000
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening	16		
Zorgverzekeringswet		172.145	168.985
Wet langdurige zorg		3.500	2.719
Subsidie op grond van een regeling als bedoeld in de Kaderwet VWS-subsidies of door het Zorginstituut op grond van de Wet langdurig zorg		2.840	2.003
Beschikbaarheidsbijdrage zorgfuncties		3.926	3.050
Baten uit onderaanneming		874	511
Overige baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening		295	1.025
Netto omzet		<u>183.580</u>	<u>178.293</u>
Overige bedrijfsopbrengsten	20	<u>5.188</u>	<u>5.171</u>
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>188.768</u>	<u>183.464</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	22	31.161	30.021
Lonen en salarissen	23	81.765	80.384
Sociale lasten	23	12.233	11.514
Pensioenlasten	23	7.132	6.883
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	24	8.269	6.445
Overige bedrijfskosten	27	<u>46.656</u>	<u>45.380</u>
Som der bedrijfslasten		<u>187.216</u>	<u>180.627</u>
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	28	499	331
Rentelasten en soortgelijke kosten	28	<u>648</u>	<u>702</u>
		<u>-149</u>	<u>-371</u>
RESULTAAT VOOR BELASTING		<u>1.404</u>	<u>2.467</u>
Belastingen	29	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		<u>1.404</u>	<u>2.467</u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>			
		<u>2022</u>	<u>2021</u>
		<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>
Algemene reserve		1.590	2.410
Bestemmingsfonds		-186	57
		<u>1.404</u>	<u>2.467</u>

1.2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING ENKELVOUDIGE JAARREKENING

1.2.3.1 Algemeen

De waarderingsgrondslagen voor de enkelvoudige jaarrekening zijn overeenkomstig de waarderingsgrondslagen bij de geconsolideerde jaarrekening.

1.2.4 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

	31-dec-22	31-dec-21
	x € 1.000	x € 1.000
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Kosten van concessies, vergunningen en rechten van intellectuele eigendom	4.437	0
Totaal immateriële vaste activa	<u>4.437</u>	<u>0</u>
<i>Het verloop van de immateriële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>		
	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari	0	0
Bij: investeringen	5.546	0
Af: afschrijvingen	1.109	0
Boekwaarde per 31 december	<u>4.437</u>	<u>0</u>

Toelichting:

De immateriële vaste activa bestaat uit de investeringen in software.

Voor een nadere specificatie van het verloop van de immateriële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 1.2.5.

De vaste activa zijn als zekerheid gesteld voor de langlopende schulden. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de toelichting onder 11. Langlopende schulden.

2. Materiële vaste activa

	31-dec-22	31-dec-21
	x € 1.000	x € 1.000
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Bedrijfsgebouwen en terreinen	27.428	29.024
Machines en installaties	8.135	8.801
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	16.436	17.351
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	9.132	10.399
Totaal materiële vaste activa	<u>61.132</u>	<u>65.575</u>
<i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>		
	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari	65.575	59.492
Bij: investeringen	2.716	12.528
Af: afschrijvingen	7.159	6.445
Boekwaarde per 31 december	<u>61.132</u>	<u>65.575</u>

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 1.2.6.

De vaste activa zijn als zekerheid gesteld voor de langlopende schulden. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de toelichting onder 11. Langlopende schulden.

3. Financiële vaste activa

	31-dec-22	31-dec-21
	x € 1.000	x € 1.000
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Deelneming in groepsmaatschappijen	1.580	1.081
andere deelnemingen	294	294
Overige vorderingen	19	19
Totaal financiële vaste activa	<u>1.893</u>	<u>1.394</u>
<i>Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:</i>		
	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari	1.394	1.249
Resultaat deelneming in groepsmaatschappijen	499	331
Resultaat andere deelnemingen	0	-186
Boekwaarde per 31 december	<u>1.893</u>	<u>1.394</u>

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de financiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 1.2.7.

1.2.4 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

ACTIVA

4. Voorraden

<i>De specificatie is als volgt:</i>	31-dec-22	31-dec-21
	x € 1.000	x € 1.000
Medische middelen	1.068	963
Voedingsmiddelen	12	57
Kantoorbenodigdheden	376	352
Totaal voorraden	<u>1.457</u>	<u>1.373</u>

5. Onderhanden DBC's en DBC-zorgproducten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	31-dec-22	31-dec-21
	x € 1.000	x € 1.000
1. Onderhanden werk DBC's / DBC-zorgproducten gereguleerd segment		
2. Onderhanden werk DBC's / DBC-zorgproducten vrij segment	16.088	13.776
Totaal onderhanden werk DBC / DBC-zorgproducten	16.088	13.776
Af: presentatie correctie	1.268	10.319
Totaal onderhanden werk DBC / DBC-zorgproducten	<u>14.820</u>	<u>3.456</u>
3. Af: ontvangen voorschotten	13.221	14.381
Af: presentatie correctie	-1.281	-12.541
3. Af: ontvangen voorschotten	<u>11.940</u>	<u>1.840</u>
Onderhandenwerk PAAZ	0	0
Af: ontvangen voorschot mbt PAAZ	0	113
Af: presentatie correctie	0	-113
3. Af: ontvangen voorschotten	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal onderhanden werk	<u>2.880</u>	<u>1.616</u>

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

Stroom DBC's / DBC-zorgproducten	Gerealiseerde kosten en toegerekende winst	Af: verwerkte verliezen	Af: ontvangen voorschotten	Saldo per 31-dec-22
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
De Friesland/Zilveren Kruis	10.860	0	-10.100	760
Eno	47	0	0	47
Onvz	202	0	0	202
Zorg en Zekerheid	71	0	0	71
CZ	1.268	0	-1.281	-13
Menzis	597	0	-16	581
ASR	314	0	0	314
VGZ	2.235	0	-1.774	461
DSW	267	0	-50	217
Eucare	70	0	0	70
(PAAZ) onverdeeld	0	0	0	0
Regeling Zorg Asielzoekers	116	0	0	116
Passanten	42	0	0	42
Presentatie correctie balans	0	0	0	13
Totaal (onderhanden werk)	<u>16.088</u>	<u>0</u>	<u>-13.221</u>	<u>2.880</u>

1.2.4 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

ACTIVA

6. Vorderingen

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-22</u>	<u>31-dec-21</u>
	<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>
4. Nog te factureren omzet DBC's / DBC-zorgproducten	11.712	13.629
5. Overige vorderingen:		
Vorderingen op debiteuren	10.045	5.300
Afrekening zorgverzekeraars	13.067	4.680
Overige vorderingen	3.097	6.100
Vorderingen uit hoofde van financieringsstekort	535	515
7. Overlopende activa		
Overlopende activa	4.702	1.877
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u>43.158</u>	<u>32.101</u>

Toelichting:

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 0,53 miljoen (2021: € 1,63 miljoen), waarvan € 0,23 miljoen in verband met over facturatie van de overeengekomen plafondafspraken (2021 € 1,31 miljoen).

Onder de overige vorderingen is begrepen 0,53 miljoen inzake het financieringsverschil WLZ dat als volgt is te specificeren

Nog in tarieven te verrekenen
financieringsstekort/-overschot

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>Totaal</u>
	<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>
Saldo per 1 januari	0	515	515
Bij/af: financieringsverschil boekjaar	535	0	535
Bij/af: correcties voorgaande jaren	0	0	0
Bij/af: betalingen/ontvangsten	0	-515	-515
Subtotaal mutatie boekjaar	<u>535</u>	<u>-515</u>	<u>20</u>
Saldo per 31 december	<u>535</u>	<u>0</u>	<u>535</u>

Stadium van vaststelling ⁽¹⁾

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>
a		b

Waarvan gepresenteerd als:

- vorderingen uit hoofde van financieringsstekort	535	515
- schulden uit hoofde van financieringsoverschot	0	0
	<u>535</u>	<u>515</u>

a = interne berekening

b = overeenstemming met zorgverzekeraar

c = definitieve vaststelling Nederlandse Zorgautoriteit (NZa)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten jaar	3.500	2.719
Af: Vergoedingen ter dekking van wettelijk budget	2.965	2.204
Financieringsstekort / overschot	<u>535</u>	<u>515</u>

8. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-22</u>	<u>31-dec-21</u>
	<u>x € 1.000</u>	<u>x € 1.000</u>
Bankrekeningen	21.758	31.433
Kassen	21	25
Totaal liquide middelen	<u>21.780</u>	<u>31.458</u>

Toelichting:

De overige liquide middelen zijn vrij beschikbaar.

1.2.4 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

9. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	31-dec-22 x € 1.000	31-dec-21 x € 1.000
I. Gestort en opgevraagd kapitaal	1.884	1.884
V Bestemmingsreserves	864	864
VI Bestemmingsfondsen	5.755	5.942
VII Overige reserves	51.629	50.038
VIII Onderveelde winst		
Totaal eigen vermogen	<u>60.132</u>	<u>58.728</u>

9.1 Gestort en opgevraagd kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-22 x € 1.000	Resultaat- bestemming x € 1.000	Overige mutaties x € 1.000	Saldo per 31-dec-22 x € 1.000
Kapitaal	1.884	0	0	1.884
Totaal kapitaal	<u>1.884</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.884</u>

9.1 V Bestemmingsreserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-22 x € 1.000	Resultaat- bestemming x € 1.000	Overige mutaties x € 1.000	Saldo per 31-dec-22 x € 1.000
Bestemmingsreserves	864	0	0	864
Totaal bestemmingsreserves	<u>864</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>864</u>

9.1 VI Bestemmingsfondsen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-22 x € 1.000	Resultaat- bestemming x € 1.000	Overige mutaties x € 1.000	Saldo per 31-dec-22 x € 1.000
Bestemmingsfondsen	5.942	-186	0	5.755
Totaal bestemmingsfondsen	<u>5.942</u>	<u>-186</u>	<u>0</u>	<u>5.755</u>

9.1 VII Overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-22 x € 1.000	Resultaat- bestemming x € 1.000	Overige mutaties x € 1.000	Saldo per 31-dec-22 x € 1.000
Overige reserves	50.038	1.590	0	51.629
Totaal overige reserves	<u>50.038</u>	<u>1.590</u>	<u>0</u>	<u>51.629</u>

9.1 Gestort en opgevraagd kapitaal

Het verloop over 2021 is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-21 x € 1.000	Resultaat- bestemming x € 1.000	Overige mutaties x € 1.000	Saldo per 31-dec-21 x € 1.000
Kapitaal	1.884	0	0	1.884
Totaal kapitaal	<u>1.884</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.884</u>

9.1 V Bestemmingsreserves

Het verloop over 2021 is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-21 x € 1.000	Resultaat- bestemming x € 1.000	Overige mutaties x € 1.000	Saldo per 31-dec-21 x € 1.000
Bestemmingsreserves	864	0	0	864
Totaal bestemmingsreserves	<u>864</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>864</u>

9.1 VI Bestemmingsfondsen

Het verloop over 2021 is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-21 x € 1.000	Resultaat- bestemming x € 1.000	Overige mutaties x € 1.000	Saldo per 31-dec-21 x € 1.000
Bestemmingsfondsen	5.885	57	0	5.942
Totaal bestemmingsfondsen	<u>5.885</u>	<u>57</u>	<u>0</u>	<u>5.942</u>

9.1 VII Overige reserves

Het verloop over 2021 is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-21 x € 1.000	Resultaat- bestemming x € 1.000	Overige mutaties x € 1.000	Saldo per 31-dec-21 x € 1.000
Algemene en overige reserves	47.629	2.410	0	50.038
Totaal algemene en overige reserves	<u>47.629</u>	<u>2.410</u>	<u>0</u>	<u>50.038</u>

1.2.4 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

Specificatie aansluiting geconsolideerd - enkelvoudig vermogen 31 december 2022 en resultaat over 2022

De specificatie is als volgt :

	<u>Eigen vermogen</u> x € 1.000	<u>Resultaat</u> x € 1.000
Enkelvoudig eigen vermogen en resultaat:	60.132	1.404
Antonius Ziekenhuis	53.257	2.355
Thuiszorg	6.875	-951
Stichting Sint Jozeffonds	10.022	89
Totaal geconsolideerd eigen vermogen en resultaat	<u>70.155</u>	<u>1.493</u>

Toelichting:

Het vermogen en resultaat van Thuiszorg is inclusief de 100% deelneming in Suver Thus B.V.

Het verschil tussen enkelvoudig eigen vermogen en resultaat met het totaal eigen vermogen en resultaat betreft de Stichting Sint Jozeffonds

1.2.4 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

10. Voorzieningen

	Saldo per	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	<u>1-jan-22</u>				<u>31-dec-22</u>
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Medische aansprakelijkheid	1.051	210	16	280	965
Jubilea	911	167	93	0	984
Gratificatie einde dienstverband	289	59	26	0	322
Totaal jubileumverplichtingen	1.199	226	120	0	1.306
Langdurig zieken	232	472	175	50	480
Voorziening uit dienst 45 jarig dienstverband					
TZ	83	122	22	16	167
Voorziening generatiebeleid ziekenhuis	0	145	0	0	145
Totaal generatiebeleid	83	267	22	16	312
PLB	10.179	2.747	1.917	0	11.009
Voorziening verlatende activiteiten / verlieslatend contract	0	200	0	0	200
Totaal voorzieningen	12.744	4.122	2.250	346	14.271

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

	<u>31-dec-22</u>
	x € 1.000
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	485
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	13.786
hiervan > 5 jaar	783

Toelichting per categorie voorziening:Voorziening medische aansprakelijkheid

De overige voorziening is gevormd uit hoofde van een risicoschatting voor mogelijke claims waarvoor het ziekenhuis aansprakelijk is. De voorziening is gevormd ter hoogte van de ingediende claims en inschatting van de verwachte uitstroom van middelen om deze claims af te wikkelen.

Jubileumverplichtingen (Voorziening jubilea en gratificatie einde dienstverband)

Deze voorziening is gevormd voor de verplichting die Stichting Antonius Zorggroep heeft jegens haar personeel uit hoofde van jubileumuitkeringen en gratificatie bij einde dienstverband bij bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd.

Langdurig zieken (Voorziening ziektekosten)

De voorziening ziektekosten betreft een voorziening voor een aantal langdurig zieke medewerkers berekend tegen de loonkosten van deze medewerkers over de resterende periode waarvoor de verplichting tot loonbetaling geldt.

Generatiebeleid (Voorziening uit dienst 45 jarig dienstverband thuiszorg)

Voorziening ter dekking van kosten voor medewerkers die stoppen na een dienstverband van 45 jaar

Generatiebeleid (Voorziening generatiebeleid ziekenhuis)

De voorziening generatiebeleid is gevormd uit hoofde van een cao-verplichting Ziekenhuizen voor de medewerkers die kenbaar hebben gemaakt gebruik te willen maken van deze regeling

Voorziening PLB

De voorziening PLB (Persoonlijk Levensfase Budget) is gevormd uit hoofde van een cao-verplichting Ziekenhuizen die geldt voor iedere medewerker vallend onder deze cao. Deze voorziening betreft de waardering van de verkregen rechten minus de bestede uren en is gewaardeerd tegen het uurtarief, inclusief bekende cao stijgingen voor 2023 en 2024, waarbij rekening is gehouden met een opslagpercentage werkgeverslasten.

Voorziening verlatende activiteiten / verlieslatend contract

De voorziening voor verlatende activiteiten houdt verband met verlieslatende bouwactiviteiten

1.2.4 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

11. Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)

De specificatie is als volgt:

	31-dec-22	31-dec-21
	x € 1.000	x € 1.000
3. Schulden aan banken	19.910	24.357
7. Schulden aan groepsmaatschappijen	4.375	0
	<u>24.285</u>	<u>24.357</u>

Het verloop is als volgt weer te geven:

	2022	2021
	x € 1.000	x € 1.000
Stand per 1 januari	26.447	23.059
Bij: nieuwe leningen	7.571	8.750
Af: aflossingen	4.787	5.361
Stand per 31 december	<u>29.232</u>	<u>26.447</u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	4.447	2.090
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>24.785</u>	<u>24.357</u>

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

	31-dec-22	31-dec-21
	x € 1.000	x € 1.000
Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	4.447	2.090
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	24.785	24.357
hiervan > 5 jaar	11.780	10.853

Toelichting:

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

De voorwaarden zoals opgenomen in de kredietovereenkomst met de Rabobank zijn toegelicht onder 8. Liquide middelen.

De verstrekte zekerheden voor de opgenomen lening bij de Rabobank luiden als volgt:

- * hypothecaire zekerheid op bedrijfsgebouwen en -terreinen;
- * pandrecht op de vorderingen.

12. Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)

De specificatie is als volgt:

	31-dec-22	31-dec-21
	x € 1.000	x € 1.000
3. schulden aan banken	4.447	2.090
5. schulden aan leveranciers en handelskredieten	12.828	11.714
7. Schulden aan groepsmaatschappijen	500	0
9. belastingen en premies sociale verzekeringen	3.667	3.978
10. Schulden terzake pensioenen	2.422	212
11. Overige schulden:		
11.1 Medisch specialisten NIL	1.719	3.802
11.2 Nog te betalen financiering onderhanden werk zorgverzekeraars	13	2.335
11.3 Schulden aan zorgverzekeraars	0	0
11.4 Nog te betalen salarissen	675	717
11.5 Vakantiegeld	3.508	3.593
11.6 Vakantie en compensatieuren	4.864	4.540
11.7 Overige schulden	2.108	4.068
11.8 Nog te betalen rente	56	37
Totaal overige schulden	12.943	19.092
12. overige passiva	1.240	603
Totaal overige kortlopende schulden	<u>38.049</u>	<u>37.688</u>

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

(Meerjarige) financiële verplichtingen

De instelling heeft de volgende meerjarige verplichtingen uit hoofde van lopende leasecontracten en huurovereenkomsten.

Betreft	betaalbaar	betaalbaar	betaalbaar	Totaal
	binnen 1 jaar	1-5 jaar	na 5 jaar	
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	31-12-2022
				x € 1.000
Huur	742	426	0	1.168
Operationele lease	1.222	398	0	1.620
Totaal meerjarige verplichtingen	<u>1.963</u>	<u>824</u>	<u>0</u>	<u>2.788</u>

Toelichting:**Huurovereenkomsten**

Er zijn meerjarige huurovereenkomsten afgesloten voor het gebruik van onroerende zaken. De huurovereenkomsten vallen binnen een looptijd van 5 jaar.

Lease-overeenkomsten

De lease-overeenkomsten betreffen bedrijfswagens. De lease-overeenkomsten vallen binnen een looptijd van 5 jaar.

1.2.5 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

	Kosten op- richting 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	Vooruitbe- talingen op immateriële activa x € 1.000	Totaal x € 1.000
Stand per 1 januari 2022						
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 1 januari 2022	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen	0	0	0	0	5.546	5.546
- investeringen (projecten gereed)	0	0	5.546	0	-5.546	0
- afschrijvingen	0	0	1.109	0	0	1.109
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.437</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.437</u>
Stand per 31 december 2022						
- aanschafwaarde	0	0	5.546	0	0	5.546
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	1.109	0	0	1.109
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.437</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.437</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>			20,0%			

1.2.6 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIËLE VASTE ACTIVA

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen x € 1.000	Machines en installaties x € 1.000	Andere vaste bedrijfs- middelen, 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 2022						
- aanschafwaarde	56.127	16.340	34.635	10.399	0	117.501
- cumulatieve afschrijvingen	27.103	7.538	17.284	0	0	51.925
Boekwaarde per 1 januari 2022	<u>29.024</u>	<u>8.801</u>	<u>17.351</u>	<u>10.399</u>	<u>0</u>	<u>65.575</u>
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen	0	0	0	8.262	0	8.262
- investeringen (projecten gereed)	549	494	2.940	-9.529	0	-5.546
- afschrijvingen	2.144	1.161	3.854	0	0	7.159
- bijzondere waardeverminderingen	0	0	0	0	0	0
- terugname bijz. waardeverminderingen	0	0	0	0	0	0
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>						
.aanschafwaarde	458	627	3.054	0	0	4.139
.cumulatieve afschrijvingen	458	627	3.054	0	0	4.139
<i>- desinvesteringen</i>						
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-1.595</u>	<u>-667</u>	<u>-915</u>	<u>-1.267</u>	<u>0</u>	<u>-4.444</u>
Stand per 31 december 2022						
- aanschafwaarde	56.218	16.207	34.520	9.132	0	116.077
- cumulatieve afschrijvingen	28.790	8.072	18.084	0	0	54.946
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>27.428</u>	<u>8.135</u>	<u>16.436</u>	<u>9.132</u>	<u>0</u>	<u>61.132</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2,5 - 10%	5 - 20%	10 - 33,3%	0,0%		

1.2.7 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT FINANCIËLE VASTE ACTIVA

	Deelneming in groeps- maatschappijen	Deelneming in overige verbonden maatschappijen	Vorderingen op groepsmaat- schappijen	Vorderingen op overige verbonden maatschappijen	Andere deelnemingen	Vorderingen op participanten en op maatschappij- en waarin wordt deelgenomen	Overige effecten	Overige vorderingen	Totaal
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2022	1.081	0	0	0	294	0	0	19	1.394
Kapitaalstortingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat deelnemingen	499	0	0	0	0	0	0	0	499
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>1.580</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>294</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>19</u>	<u>1.893</u>
Som waardeverminderingen									-
Kapitaal belang per 1 januari 2022					n.v.t.				
Kapitaal belang per 31 december 2022					n.v.t.				

BIJLAGE

1.2.8 Overzicht langlopende schulden ultimo 2022 (enkelvoudig)

Leninggever	Afsluit- datum	Hoofdsom	Totale loop- tijd	Soort lening	Werke- lijke- rente	Restschuld 31 december 2021	Nieuwe leningen in 2022	Aflossing in 2022	Restschuld 31 december 2022	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2022	Aflos-sings- wijze	Aflossing 2023	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	2-sep-02	6.857	32	Onderhands	4,89%	2.786	0	2.786	0	0	-	vast bedrag	0	Borgstelling Wfz
BNG *	1-jul-08	5.571	15	Onderhands	5,02%	2.786	0	214	2.571	0	-	vast bedrag	2.571	Borgstelling Wfz
NWB **	1-apr-09	5.357	15	Onderhands	0,40%	2.786	0	214	2.571	0	1	vast bedrag	214	Borgstelling Wfz
BNG ***	1-jun-09	5.357	15	Onderhands	0,67%	2.786	0	214	2.571	0	1	vast bedrag	214	Borgstelling Wfz
ING	1-dec-02	4.034	32	Onderhands	1,85%	1.639	0	126	1.513	882	12	vast bedrag	126	Borgstelling Wfz
NWB	1-apr-09	3.151	25	Onderhands	0,93%	1.639	0	126	1.513	882	12	vast bedrag	126	Borgstelling Wfz
BNG	1-jul-08	3.277	26	Onderhands	5,03%	1.639	0	126	1.513	882	12	vast bedrag	126	Borgstelling Wfz
BNG	1-jun-09	3.151	25	Onderhands	0,97%	1.639	0	126	1.513	882	12	vast bedrag	126	Borgstelling Wfz
Rabobank lening 0050198071	30-dec-21	7.290	10	Geldlening	1,90%	7.290	0	729	6.561	2.916	9	vast bedrag	729	
Rabobank lening 0050198072	30-dec-21	1.460	10	Geldlening	1,90%	1.460	0	0	1.460	1.460	10	geen aflossing	0	
Lening NWB 3.32%	2-dec-22	2.571	12	Onderhands	3,32%	0	2.571	0	2.571	1.500	12	vast bedrag	214	Borgstelling Wfz
ST. JOZEF	1-sep-22	5.000	10	Onderhands	1,72%	0	5.000	125	4.875	2.375	10	vast bedrag	500	Borgstelling Wfz
Totaal		53.078				26.447	7.571	4.787	29.232	11.780			4.947	

Toelichting

Bedrag
x € 1.000

BNG *	restant lening wordt afgelost op 03-07-2023	2.571
NWB **	restant lening wordt afgelost op 01-04-2024	2.357
BNG ***	restant lening wordt afgelost op 01-06-2024	2.357

1.2.9 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

BATEN

16 Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening

16.1 Zorgverzekeringswet

De baten zorgverzekeringswet zijn als volgt samengesteld:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Opbrengsten zorgverzekeringswet	171.199	168.155
Overige zorgprestaties	946	830
Totaal	<u>172.145</u>	<u>168.985</u>

Toelichting:

In deze post is een mutatie op onderhanden DBC's en DBC-zorgproducten begrepen van € 2,3 miljoen (2021: € 0,89 miljoen).

16.2 Wet langdurige zorg

De baten wet langdurige zorg zijn als volgt samengesteld:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz	3.738	2.719
Over declaratie WLZ	-238	0
Totaal	<u>3.500</u>	<u>2.719</u>

Toelichting:

In het nacalculatieformulier is een opbrengst aan financieel gerealiseerde productie verantwoord van € 3,5 miljoen. Dit bedrag is conform de verantwoorde opbrengsten voor de Wlz-zorg.

16.3 Subsidie op grond van een regeling als bedoeld in de Kaderwet VWS-subsidies of door het Zorginstituut op grond van de

De baten subsidie op grond van een regeling als bedoeld in de Kaderwet VWS-subsidies of door het Zorginstituut op grond van de Wet langdurig zorg zijn als volgt samengesteld:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	2.840	2.003
Totaal	<u>2.840</u>	<u>2.003</u>

16.5 Beschikbaarheidsbijdrage zorgfuncties

De baten beschikbaarheidsbijdrage zorgfuncties zijn als volgt samengesteld:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Beschikbaarheidsbijdragen Zorg	3.926	3.050
Totaal	<u>3.926</u>	<u>3.050</u>

1.2.9 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

BATEN

16.7 Baten uit onderaanneming

De baten uit onderaanneming zijn als volgt samengesteld:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Opbr. derden/onderaanneming	874	511
Totaal	<u>874</u>	<u>511</u>

16.8 Overige baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening

De overige baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening zijn als volgt samengesteld:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Opbrengsten Wmo	295	1.025
Totaal	<u>295</u>	<u>1.025</u>

20. Overige bedrijfsopbrengsten

De overige bedrijfsopbrengsten (niet uit andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten) zijn als volgt

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Overige dienstverlening (waaronder 2e-4e geldstroom UMC's voor onderzoek)	559	322
Vergoeding voor uitgeleend personeel en verhuur onroerend goed	2.037	2.004
Overige opbrengsten	2.427	2.675
Contributies leden	165	170
Totaal	<u>5.188</u>	<u>5.171</u>

1.2.9 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

LASTEN

22. Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Personeel niet in loondienst	4.545	4.472
Honorariumkosten vrijgevestigde medisch specialisten	20.491	19.900
Kosten uitbesteding onderaannemers	488	315
Kosten van uitbesteed werk overig	5.638	5.334
Totaal	<u>31.161</u>	<u>30.021</u>

23. Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Totaal lonen en salarissen	81.765	80.384
Sociale lasten	12.233	11.514
Pensioenpremies	7.132	6.883
	0	0
Totaal	<u>101.130</u>	<u>98.781</u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
Ziekenhuis	797,7	823,9
Thuiszorg	366,1	385,9
Ondersteunende diensten Antonius Zorggroep	304,1	294,0
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>1.467,9</u>	<u>1.503,9</u>
Aantal personeelsleden dat buiten Nederland werkzaam is	-	-

Toelichting:

Onder de lonen en salarissen is voor een bedrag van € 3,4 miljoen (2021: € 3,2 miljoen) begrepen aan overige personeelskosten.

24. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	x € 1.000	x € 1.000
- immateriële vaste activa	1.109	0
- materiële vaste activa	7.159	6.445
Totaal	<u>8.269</u>	<u>6.445</u>

1.2.9 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

LASTEN

27. Overige bedrijfskosten*De specificatie is als volgt:*

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	3.267	3.523
Algemene kosten	12.935	11.755
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	26.704	26.635
Onderhoud en energiekosten		
- Onderhoud	1.413	1.299
- Energiekosten gas	406	368
- Energiekosten stroom	949	731
- Energie transport en overig	96	75
Subtotaal	<u>2.864</u>	<u>2.474</u>
Huur en leasing	861	857
Dotaties en vrijval voorzieningen	25	136
Totaal	<u><u>46.656</u></u>	<u><u>45.380</u></u>

28. Financiële baten en lasten*De specificatie is als volgt:*

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Resultaat deelnemingen	499	331
Subtotaal financiële baten	<u>499</u>	<u>331</u>
Rentelasten	648	702
Subtotaal financiële lasten	<u>648</u>	<u>702</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>-149</u></u>	<u><u>-371</u></u>

1.2.10 VASTSTELLING EN GOEDKEURING

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De Raad van Bestuur van Stichting Antonius Ziekenhuis heeft de jaarrekening 2022 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 24 mei 2023.

De Raad van Commissarissen van de Stichting Antonius Ziekenhuis heeft de jaarrekening 2022 goedgekeurd in de vergadering van 24 mei 2023.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 1.1.10.

Gebeurtenissen na balansdatum

Ondertekening door bestuurders en toezichhouders

Voorzitter RvB
M.C. Kuin 24 mei 2023

Lid RvB
S.J.M. Timmermans 24 mei 2023

Voorzitter RvC
A. Meijerman 24 mei 2023

Lid RvC
P. S. Kahn 24 mei 2023

Lid RvC
M.C.F. van Balen 24 mei 2023

Lid RvC
R. Kamman 24 mei 2023

Lid RvC
A.G.M. Loomans 24 mei 2023

Lid RvC
M.W. Banning 24 mei 2023

1.3 OVERIGE GEGEVENS

1.3 OVERIGE GEGEVENS

1.3.1 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is geen resultaatbestemming opgenomen.

1.3.2 Nevenvestigingen

Stichting Antonius Zorggroep heeft een nevenvestiging in Emmeloord.

1.3.3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

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

**Controleverklaring van de
onafhankelijke accountant**