

**Jaarrekening 2010**

**Amstelring Osiragroep**

**Geconsolideerde jaarrekening**

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

**5.1 Jaarrekening 2010**

5.1.1	Geconsolideerde balans per 31 december 2010	4
5.1.2	Geconsolideerde resultatenrekening over 2010	5
5.1.3	Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2010	6
5.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	0
5.1.5	Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2010	12
5.1.6	Mutatieoverzicht materiële vaste activa(/financiële vaste activa)	18
5.1.7	Specificatie ultimo boekjaar onderhanden projecten en gereedgekomen projecten	22
5.1.8	Overzicht langlopende schulden ultimo 2010	23
5.1.9	Geconsolideerde gesegmenteerde resultatenrekeningen over 2010	24

**5.2 Overige gegevens**

5.2.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	34
5.2.2	Statutaire regeling resultaatbestemming	34
5.2.3	Resultaatbestemming	34
5.2.4	Gebeurtenissen na balansdatum	34
5.2.5	Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	34
5.2.6	Controleverklaring	35

## **5.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING**

## 5.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

5.1.1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2010  
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-10</u> x € 1.000	<u>31-dec-09</u> x € 1.000
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vaste activa</b>			
Immateriele vaste activa	1	255	298
Materiële vaste activa	2	138.284	144.058 *
Financiële vaste activa	3	776	1.675
Totaal vaste activa		<u>139.315</u>	<u>146.031</u>
<b>Vlottende activa</b>			
Vorraden	4	293	444
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	6	0	3.461
Vorderingen en overlopende activa	5	14.084	15.316
Liquide middelen	7	22.830	23.831
Totaal vlottende activa		<u>37.207</u>	<u>43.052</u>
<b>Totaal activa</b>		<u><u>176.522</u></u>	<u><u>189.083</u></u>
<b>PASSIVA</b>			
<b>Eigen vermogen</b>			
Kapitaal	8	1.042	1.042
Collectief gefinancierd gebonden vermogen		18.249	26.122
Niet-collectief gefinancierd vrij vermogen		10.736	13.527
Totaal eigen vermogen		<u>30.027</u>	<u>40.691</u>
<b>Voorzieningen</b>	9	3.193	3.257
<b>Langlopende schulden</b>	10	68.065	84.639 *
<b>Kortlopende schulden</b>			
Schulden uit hoofde van financieringsoverschot	6	2.189	0
Kortlopende schulden en overlopende passiva	11	73.048	60.496
<b>Totaal passiva</b>		<u><u>176.522</u></u>	<u><u>189.083</u></u>

\* Als gevolg van wijzigingen in de jaarverslaggevingsregels zijn ten behoeve van vergelijkingsdoeleinden de cijfers 2009 daartoe aangepast.

5.1.2 GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

	Ref.	<b>2010</b> x € 1.000	<b>2009</b> x € 1.000
<b>BEDRIJFSOPBRENGSTEN:</b>			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	11	222.484	222.767
Niet-gebudgetteerde zorgprestaties	12	26.237	23.571
Subsidies	13	5.388	5.171
Overige bedrijfsopbrengsten	13	9.648	10.860
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>		<b>263.757</b>	<b>262.369</b>
<b>BEDRIJFSLASTEN:</b>			
Personeelskosten	14	185.648	181.819
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	15	14.527	15.147 *
Overige bedrijfskosten	16	65.208	62.235 *
<b>Som der bedrijfslasten</b>		<b>265.383</b>	<b>259.201</b>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>		<b>-1.626</b>	<b>3.168</b>
Financiële baten en lasten	17	-4.045	-3.848 *
<b>RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING</b>		<b>-5.671</b>	<b>-680</b>
Belastingen	18	80	-451
<b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>		<b>-5.591</b>	<b>-1.131</b>

\* Als gevolg van wijzigingen in de jaarverslaggevingsregels zijn ten behoeve van vergelijkingsdoeleinden de cijfers 2009 daartoe aangepast.

**RESULTAATBESTEMMING**

*Het resultaat is als volgt verdeeld:*

	<b>2010</b> x € 1.000	<b>2009</b> x € 1.000
Toevoeging/(onttrekking):		
Reserve aanvaardbare kosten	-6.159	-4.033
Reserve ADL assistentie	-157	0
Reserve egalisatie afschrijvingen instandhouding	0	2.395
Bestemmingsreserve transformatiefonds	0	-450
Overige reserves	725	957
	<b>-5.591</b>	<b>-1.131</b>

## 5.1.3 GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT

Ref.	2010		2009	
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Bedrijfsresultaat		-1.626		3.168
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	15.792		12.491	
- mutaties voorzieningen	<u>-64</u>		<u>-2.059</u>	
		15.728		10.432
Veranderingen in vlottende middelen:				
- voorraden	151		-11	
- vorderingen	1.232		2.422	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	5.650		6.942	
- kortlopende schulden	<u>12.552</u>		<u>937</u>	
		19.585		10.290
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>33.687</u>		<u>23.890</u>
Ontvangen interest	152		487	
Betaalde interest	-4.190		-4.292	
Belastingen	80		-451	
Resultaat deelnemingen	<u>58</u>		<u>150</u>	
		-3.900		-4.106
<b>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</b>		29.787		19.784
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investerings materiële vaste activa	-16.797		-26.959	
Desinvesteringen materiële vaste activa	3.279		114	
Mutaties in immateriële vaste activa	43		-60	
Mutaties in financiële vaste activa	<u>0</u>		<u>-1.532</u>	
<b>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		-13.475		-28.437
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>				
Nieuw opgenomen leningen	4.644		16.606	
Aflossing langlopende schulden	<u>-21.957</u>		<u>-7.808</u>	
<b>Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		-17.313		8.798
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		<u><u>-1.001</u></u>		<u><u>145</u></u>
Saldo liquide middelen 1 januari	23.831		23.686	
Saldo liquide middelen 31 december	<u>22.830</u>		<u>23.831</u>	
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		<u><u>-1.001</u></u>		<u><u>145</u></u>

Er is gebruik gemaakt van de indirecte methode.

## 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### 5.1.4.1 Algemeen

#### *Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening*

De jaarrekening 2010 is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

#### *Continuïteit*

Als gevolg van de negatieve resultaatontwikkeling is de liquiditeitspositie van de stichting in 2010 onder druk komen te staan. Inmiddels zijn uitgebreide maatregelen genomen om op korte termijn te komen tot een verbetering van de resultaatontwikkeling en cashflow om te waarborgen dat de stichting in continuïteit aan haar verplichtingen kan voldoen. In de eerste maanden van 2011 is een lichte verbetering van de resultaatontwikkeling zichtbaar, hoewel nog niet positief, wel in lijn met de begroting. Over heel 2011 wordt een nihilresultaat verwacht.

De Raad van Bestuur ziet de toekomst met vertrouwen tegemoet en is van mening dat de ingezette verbetermaatregelen op korte termijn effect zullen sorteren. Met de banken vindt overleg plaats omtrent continuïteit van de kredietafspraken. Uit onze liquiditeitsprognose blijkt dat indien het zorgkantoor tijdig blijft bevoorschotten op het niveau van de productieafspraken, de organisatie maandelijks aan haar verplichtingen kan voldoen. Een verruiming van het werkkapitaal is gewenst en wordt gezocht in verdere kostenbesparingen en efficiëncymaatregelen. Samenvattend zijn wij van oordeel dat er voldoende grondslag is om de jaarrekening op continuïteitsbasis op te stellen.

#### *Stelselwijziging*

Als gevolg van een wijziging in de jaarverslaggevingsregels voor de zorg 2010 wordt de boekwaarde van huurobjecten - welke aangemerkt kunnen worden als economisch eigendom - onder de materiele vaste activa weergegeven.

Daartegenover staat voor hetzelfde bedrag op de passivazijde van de balans de aflossingsverplichting van de langlopende schuld die betrekking heeft op de als economisch eigendom aangemerkte huurobjecten. Ten behoeve van vergelijkingsdoeleinden zijn de vergelijkende cijfers 2009 in de jaarrekening geherrubriceerd.

#### *Consolidatie*

In de geconsolideerde jaarrekening Amstelring Osiragroep zijn alle stichtingen en vennootschappen opgenomen die tot Amstelring Osiragroep behoren. Dit betreft de volgende stichtingen en vennootschappen:

- \* Mytylstichting Amstelrade te Amstelveen
- \* Stichting Fontis te Amsterdam
- \* Flexira b.v. te Amsterdam, 100% consolidatie
- \* Stichting Osiragroep te Amsterdam
- \* Stichting Amstelring te Amstelveen
- \* Stichting Thuiszorgwinkel Amstelland en Meerlanden e.o. te Amstelveen
- \* Meeram beheer b.v. te Amsterdam
- \* Stichting Cullicom te Nieuw Vennep, 50% belang
- \* Huishoudelijke Hulp Amstelring/Osiragroep b.v. , 100% consolidatie
- \* Thuiszorg Amstelring/Osiragroep b.v., 100% consolidatie
- \* Flexar b.v. , 100% consolidatie

#### 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

##### **Verbonden rechtspersonen**

Alle groepsmaatschappijen verbonden aan Amstelring Osiragroep, evenals de deelnemingen toegelicht onder de toelichting op de financiële vaste activa worden aangemerkt als verbonden partij. Transacties tussen groepsmaatschappijen worden in de consolidatie geëlimineerd.

Mytyl Stichting Amstelrade is voor 100% verbonden aan Amstelring Osiragroep. De kernactiviteiten zijn het ontwikkelen en exploiteren van onroerend goed ten behoeve van Amstelring Osiragroep.

Stichting Fontis is voor 100% verbonden aan Amstelring Osiragroep. De kernactiviteiten zijn het ontwikkelen en exploiteren van onroerend goed ten behoeve van Amstelring Osiragroep.

Flexira BV is voor 100% verbonden aan Amstelring Osiragroep. De kernactiviteit is het ter beschikking stellen van arbeidskrachten aan Amstelring Osiragroep.

Huishoudelijke Hulp Amstelring/OsiraGroep BV is voor 100% verbonden aan Amstelring Osiragroep. De kernactiviteit is het leveren van huishoudelijke hulp in het kader van de WMO.

Thuiszorg Amstelring/OsiraGroep BV is voor 100% verbonden aan Amstelring Osiragroep. De kernactiviteit is het leveren van extramurale zorg in het kader van de AWBZ.

Stichting Thuiszorgwinkel is voor 100% verbonden aan Amstelring Osiragroep. De kernactiviteiten zijn het uitleen en verhuren van AWBZ Hulpmiddelen.

Meeram Beheer B.V. is voor 100% verbonden aan Amstelring Osiragroep. De kernactiviteiten zijn het ontwikkelen en exploiteren van onroerend goed ten behoeve van Amstelring Osiragroep.

Stichting Culicom is voor 50% verbonden aan Amstelring Osiragroep. De kernactiviteiten zijn het bereiden en verstrekken van complete maaltijden ten behoeve van de intramurale instellingen van Amstelring Osiragroep.

Flexar BV is voor 100% verbonden aan Amstelring Osiragroep. De kernactiviteit is het ter beschikking stellen van arbeidskrachten aan Amstelring Osiragroep.

##### 5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa

###### **Activa en passiva**

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

###### **Immateriële en materiële vaste activa**

De immateriële en materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs dan wel actuele waarde onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingstermijnen van immateriële en materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte gebruiksduur van het vast actief. Sinds 2009 is sprake van een transitiefase voor de bekostiging van de materiële vaste activa die tot op heden in aanmerking komen voor integrale nacalculatie. Het huidige, in beginsel risicoloze bekostigingssysteem wordt vervangen door een systeem van prestatiebekostiging. Kapitaallasten moeten voortaan gedekt worden via een component in de integrale tarieven. Hierdoor ontstaan nieuwe risico's voor het vastgoed, zoals exploitatierisico's (leegstand, onderbezetting), boekwaarderisico's (marktontwikkeling) en het risico van afwaardering bij exploitatieverliezen (impairment). Afschrijvingstermijnen worden op de economische levensduur gebaseerd en niet meer op de bekostigingssystematiek. Voor nu nog nacalculerbare huurcontracten van vastgoed treedt ook een bezettingsrisico op. Bij het vaststellen van de jaarrekening 2010 was onvoldoende zeker wanneer de systematiek zal ingaan, wat de nieuwe tarieven worden en bestaat nog veel onduidelijkheid over de overgangsregeling. Hierdoor kunnen de daaruit voortvloeiende financiële gevolgen voor de waardering van de materiële vaste activa niet voldoende zeker worden bepaald. Onzeker blijft hoe de definitieve vaststelling van van de nieuwe bekostiging zal plaatsvinden. Om deze redenen en ingevolge artikel 3 sub h van de Regeling Verslaglegging WTZi is bij de waardering van de nacalculerbare (materiële) vaste activa uitgegaan van het bestaande systeem van integrale vergoeding voor werkelijke afschrijvingskosten en rentelasten van de vaste activa. Er heeft derhalve nog geen impairment plaatsgevonden. Op dit moment beschikken wij nog over onvoldoende gegevens om een goede inschatting te maken van eventuele risico's. Vanuit de specifieke kenmerken van het vastgoed ( onderhoud, locatie, etc) zijn wij van mening dat zich voor zowel de panden in eigendom als voor de panden die gehuurd worden van derden momenteel geen specifieke aanwijzingen bestaan voor de hierboven genoemde risico's voor het vastgoed. De economische gebruiksduur wijkt niet in belangrijke mate af van de thans gehanteerde afschrijvingsperiode op basis van de huidige NZA-beleidsregels. Wij beschikken op dit moment over onvoldoende gegevens om een goede inschatting te maken van eventuele risico's.

Voor zover subsidies of daaraan gelijk te stellen vergoedingen zijn ontvangen als eenmalige bijdrage in de afschrijvingskosten, zijn deze als vooruitontvangen bedrag onder de overlopende passiva opgenomen.

#### 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

##### **Financiële vaste activa**

Deelnemingen in groepsmaatschappijen en overige deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd volgens de nettovermogenswaardemethode. Invloed van betekenis wordt in ieder geval verondersteld aanwezig te zijn bij het kunnen uitbrengen van 20% of meer van de stemrechten. De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening. Voor deelnemingen waarvan onvoldoende gegevens beschikbaar zijn voor aanpassing aan deze grondslagen, wordt uitgegaan van de waarderingsgrondslagen van de desbetreffende deelneming. Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd en wordt er een voorziening gevormd ter grootte van dit bedrag. 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. In 2010 is het totaal deelnemingen:

1. Stichting Cullicom, 50% belang
2. Gerimedica BV, 11% belang

##### **Vorraden**

Vorraden zijn gewaardeerd tegen kostprijs onder aftrek van een voorziening voor incourantheid, indien deze noodzakelijk wordt geacht.

##### **Vorderingen**

Vorderingen worden opgenomen voor de geamortiseerde kostprijs. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

##### **Liquide middelen**

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

#### 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

##### 5.1.4.3 Grondslagen van waardering van passiva

###### *Vorzieningen (algemeen)*

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

Wanneer verplichtingen naar verwachting door een derde zullen worden vergoed, wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen indien het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting.

###### **Voorziening Groot Onderhoud**

De voorziening Groot Onderhoud wordt gevormd om grote fluctuaties in onderhoudskosten ten laste van de exploitatierekening te egaliseren.

###### **Jubileumvoorziening**

De jubileumvoorziening wordt gevormd voor de kosten van jubileumuitkeringen bij 12,5, 25 en 40-jarig dienstverband en een uitkering voor het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd. Bij de berekening is rekening gehouden met anciënniteiteffect, sterftekans, toekomstige CAO gevolgen en personeelsverloop.

###### **Voorziening Persoonlijk budget levensfase**

Voor de medewerkers vallende onder de CAO Gehandicaptenzorg wordt vanaf 1 januari 2010 een voorziening persoonlijk budget levensfase gevormd met de betrekking tot de verplichting van opgebouwde PBL uren.

###### **Reorganisatievoorziening**

Voor de huidige reorganisatie binnen Amstelring Osiragroep is een voorziening reorganisatie gevormd ter grootte van de verwachte kosten van deze reorganisatie.

Bij de berekening is rekening gehouden met het verwacht aantal personeelsleden met gedwongen ontslag en een gemiddeld jaarsalaris.

###### **Voorziening deelnemingen**

Voor de deelnemingen die volgens de nettovermogenswaardemethode een negatieve waardering kennen is een voorziening gevormd.

###### **Langlopende schulden**

Als gevolg van een wijziging in de jaarverslaggevingsregels voor de zorg worden vanaf 2010 de cumulatieve aflossingsverplichtingen met betrekking tot huurobjecten welke als economisch eigendom aangemerkt kunnen worden onder de langlopende schulden verantwoord. Ten behoeve van vergelijkingsdoeleiden zijn de cijfers 2009 in de jaarrekening 2010 daartoe aangepast.

#### **5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

##### **5.1.4.4 Grondslagen van resultaatbepaling**

###### ***Algemeen***

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

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

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

###### ***Pensioenen***

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

##### **5.1.4.5 Grondslagen van segmentering**

Amstelring Osiragroep past binnen haar resultatenrekening segmentering toe op basis van van direct toewijsbare opbrengsten en kosten. De gesegmenteerde resultatenrekeningen zijn opgenomen onder paragraaf 5.1.9 van deze jaarrekening.

##### **5.1.4.6 Grondslagen van belasting**

De belasting over de resultaten van Flexira B.V., Flexar bv, Meeram bv en Stichting Thuiszorgwinkels wordt berekend door toepassing van het geldende tarief op het resultaat van het boekjaar. Daarbij wordt rekening gehouden met de van toepassing zijnde fiscale faciliteiten.

## 5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

## ACTIVA

## 1. Immateriële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<b>31-dec-10</b> x € 1.000	<b>31-dec-09</b> x € 1.000
Oprichtingskosten	15	26
Goodwill	240	272
<b>Totaal Immateriële vaste activa</b>	<b>255</b>	<b>298</b>

Aanschafwaarde	373	373
Cumulatieve afschrijvingen	118	75
<b>Totaal Immateriële vaste activa</b>	<b>255</b>	<b>298</b>

Het verloop van de immateriële vaste activa is als volgt:

	x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2010	298
Af: Afschrijvingen	43
<b>Boekwaarde per 31 december 2010</b>	<b>255</b>

## 2. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<b>31-dec-10</b> x € 1.000	<b>31-dec-09</b> x € 1.000
Bedrijfsgebouwen en terreinen	76.850	82.117
Gebouwen economisch eigendom	31.157	27.668
Machines en installaties	14.585	16.277
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	14.324	15.426
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	1.368	2.570
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<b>138.284</b>	<b>144.058</b>

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

	<b>2010</b> x € 1.000	<b>2009</b> x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari	144.058	124.546
Bij: investeringen	16.797	26.983
Bij: herwaarderings	-3.500	5.557
Af: afschrijvingen	15.792	12.890
Af: bijzondere waardeverminderingen	0	0
Af: terugname geheel afgeschreven activa	17	138
Af: desinvesteringen	3.262	0

**Boekwaarde per 31 december**

<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>138.284</b>	<b>144.058</b>
Aanschafwaarde	233.492	220.573
Cumulatieve herwaarderings	500	4.000
Cumulatieve afschrijvingen	95.708	80.515

**Toelichting:**

Voor een nadere specificatie van het verloop van de WTZi-vergunningplichtige vaste activa, de WTZi-meldingsplichtige vaste activa, de WMG-gefinancierde vaste activa en de Kleinschalige Woonvoorzieningen per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.6. In toelichting 5.1.7 zijn overzichten opgenomen voor de onderhanden en gereedgekomen projecten. Als gevolg van een wijziging in de jaarverslaggevingsregels voor de zorg worden vanaf 2010 huurobjecten welke als economisch eigendom aangemerkt kunnen worden, tegen boekwaarde onder de materiële vaste activa op de balans opgenomen. Daartegenover staat dat vanaf 2010 voor deze huurobjecten tevens de aflossingsverplichting wordt opgenomen onder de langlopende schulden. Als gevolg van deze stelselwijziging zijn de vergelijkende cijfers 2009 in de jaarrekening 2010 daartoe aangepast.

## 5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

## ACTIVA

## 3. Financiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u> x € 1.000	<u>31-dec-09</u> x € 1.000
Deelnemingen	0	0
Leningen u/g	143	143
Restant boekwaarde Rietvinck	633	1.532
Totaal financiële vaste activa	<u>776</u>	<u>1.675</u>

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:

	<u>x € 1.000</u>
Boekwaarde per 1 januari 2010	1.675
Af: Afschr. restant boekwaarde Rietvinck	-899
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>776</u>

## 4. Voorraden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u> x € 1.000	<u>31-dec-09</u> x € 1.000
Voorraad winkel	273	429
Voorraad voedingsmiddelen	20	15
Totaal voorraden	<u>293</u>	<u>444</u>

## 5. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u> x € 1.000	<u>31-dec-09</u> x € 1.000
Vorderingen op debiteuren	7.620	4.429
Vorderingen belastingen / premies	394	1.231
Overige vorderingen	1.280	5.557
Nog te ontvangen bedragen	4.790	4.099
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>14.084</u>	<u>15.316</u>

## 5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

## ACTIVA

## 6. Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en/of schulden uit hoofde van financieringsoverschot

	t/m 2007	2008	2009	2010	totaal
	€	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
<b>Saldo per 1 januari</b>	1.022	160	2.279		3.461
Financieringsverschil boekjaar				94	94
Correcties voorgaande jaren	-246	23	1.050		827
Betalingen/ontvangsten	-776	-183	-5.612		-6.571
Subtotaal mutatie boekjaar	-1.022	-160	-4.562	94	-5.650
<b>Saldo per 31 december</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-2.283</u>	<u>94</u>	<u>-2.189</u>

Stadium van vaststelling (per erkenning):

Mytylstichting Amstelrade	c				
Stichting Antaris	c				
Stichting Fontis	c				
Stichting Amstelring	c	c	c	a	
Stichting OsiraGroep(Amstelrade)		c	c	a	
Stichting OsiraGroep		c	c	a	

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

## Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	2010	2009
	x € 1.000	x € 1.000
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	221.712	222.727
Af: ontvangen voorschotten	221.618	220.235
Af: overige ontvangsten	0	0
Totaal financieringsverschil	<u>94</u>	<u>2.492</u>

## 7. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	2010	2009
	x € 1.000	x € 1.000
Bankrekeningen	22.663	23.665
Kassen	167	166
Totaal liquide middelen	<u>22.830</u>	<u>23.831</u>

**Toelichting:**

De liquiditeitspositie van Amstelring Osiragroep is met circa € 1,0 mln afgenomen. Ultimo 2010 heeft Amstelring Osiragroep de beschikking over een investeringkrediet ad € 10 mln. Amstelring Osiragroep beschikt ultimo 2010 over een totale kredietfaciliteit van € 14,74 mln. Hiervan is per balansdatum een bedrag opgenomen van € 0,1 miljoen. Voorts verwijzen wij naar de toelichting onder de gebeurtenissen na balansdatum omtrent het verlagen van kredietfaciliteit in 2011.

## 5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

## PASSIVA

## 8. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Kapitaal	1.042	1.042
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	18.249	26.122
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	10.736	13.527
Totaal eigen vermogen	<u>30.027</u>	<u>40.691</u>

## Kapitaal

	<u>Saldo per</u>	<u>Resultaat-</u>	<u>Overige</u>	<u>Saldo per</u>
	<u>1-jan-2010</u>	<u>bestemming</u>	<u>mutaties</u>	<u>31-dec-2010</u>
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Het verloop is als volgt weer te geven:				
Kapitaal	1.042	0	0	1.042
	<u>1.042</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.042</u>

## Collectief gefinancierd gebonden vermogen

	<u>Saldo per</u>	<u>Resultaat-</u>	<u>Overige</u>	<u>Saldo per</u>
	<u>1-jan-2010</u>	<u>bestemming</u>	<u>mutaties</u>	<u>31-dec-2010</u>
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Het verloop is als volgt weer te geven:				
Reserve aanvaardbare kosten:				
Reserve	10.316	-6.159	12.961	17.118
Reserve ADL Assistentie	76	-157	109	28
Bestemmingsreserves:				
Egalisatie afschrijvingen instandhouding	13.070	0	-13.070	0
Transformatiefonds	1.103	0	0	1.103
Herwaarderingsreserve:				
Herwaarderingsreserve:	1.557		-1.557	0
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u>26.122</u>	<u>-6.316</u>	<u>-1.557</u>	<u>18.249</u>

## Niet collectief gefinancierd vrij vermogen

	<u>Saldo per</u>	<u>Resultaat-</u>	<u>Overige</u>	<u>Saldo per</u>
	<u>1-jan-2010</u>	<u>bestemming</u>	<u>mutaties</u>	<u>31-dec-2010</u>
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Het verloop is als volgt weer te geven:				
Algemene reserves:				
Algemeen	9.527	725	-16	10.236
Herwaarderingsreserve:				
Herwaarderingsreserve:	4.000	0	-3.500	500
Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>13.527</u>	<u>725</u>	<u>-3.516</u>	<u>10.736</u>

**Toelichting:**

In het verslagjaar is de verplichting van overheidswege tot het aanhouden van bestemmingsreserves egalisatie instandhouding en inventaris komen te vervallen. Deze bestemmingsreserves zijn toegevoegd aan de Reserve Aanvaardbare Kosten.

## 5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

## PASSIVA

## 9. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	<b>Saldo per 1-jan-2010</b>	<b>Dotatie</b>	<b>Onttrekking</b>	<b>Saldo per 31-dec-2010</b>
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Groot onderhoud	2.631	22	1.805	848
Reorganisatie	0	1.100	0	1.100
Jubilea	626	491	0	1.117
Persoonlijk budget levensfase	0	101	0	101
Deelnemingen	0	27	0	27
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>3.257</b>	<b>1.741</b>	<b>1.805</b>	<b>3.193</b>

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

	<b>31-dec-2010</b>
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	0
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	3.193
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	0

## 10. Langlopende schulden

*De specificatie is als volgt:*

	<b>2010</b>	<b>2009</b>
	x € 1.000	x € 1.000
Schulden aan kredietinstellingen	36.786	56.835
Verplichtingen econ.eigendom huurobjecten	31.157	27.668
Achtergestelde leningen	113	113
Overige langlopende schulden	9	23
<b>Totaal langlopende schulden</b>	<b>68.065</b>	<b>84.639</b>

*Het verloop is als volgt weer te geven:*

	<b>2010</b>	<b>2009</b>
	x € 1.000	x € 1.000
Stand per 1 januari	89.043	80.245
Bij: nieuwe leningen	4.644	16.606
Af: aflossingen	21.957	7.808
<b>Stand per 31 december</b>	<b>71.730</b>	<b>89.043</b>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	3.665	4.404
<b>Stand langlopende schulden per 31 december</b>	<b>68.065</b>	<b>84.639</b>

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

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	3.665	4.404
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	68.065	84.639
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	54.602	48.348

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

**Toelichting:**

Als gevolg van een wijziging in de jaarverslaggevingsregels voor de zorg worden vanaf 2010 huurobjecten welke als economisch eigendom aangemerkt kunnen worden, tegen boekwaarde onder de materiele vaste activa op de balans opgenomen. Daartegenover staat dat vanaf 2010 voor deze huurobjecten tevens de aflossingsverplichting wordt opgenomen onder de langlopende schulden. Als gevolg van deze stelselwijziging zijn de vergelijkende cijfers 2009 in de jaarrekening daartoe aangepast.

## 5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

## PASSIVA

## 11. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt:

	<b>2010</b>	<b>2009</b>
	x € 1.000	x € 1.000
Schulden aan kredietinstellingen	14.947	317
Crediteuren	7.004	11.540
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	3.665	4.404
Belastingen en sociale premies	10.030	7.594
Schulden terzake pensioenen	2.801	2.697
Nog te betalen salarissen	3.291	3.237
Vakantiegeld	5.959	6.134
Vakantiedagen	5.951	5.196
Overige schulden	2.437	2.458
Nog te betalen kosten	16.716	16.004
Vooruitontvangen opbrengsten	247	915
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>73.048</u>	<u>60.496</u>

In verband met de omzetting in 2011 van flexlening ad € 14,8 mln in rekening courantkrediet is deze lening ultimo 2010 als kortlopende schuld aan kredietinstellingen gepresenteerd. De afspraken met de financier hieromtrent zijn nog niet definitief. Daarnaast is onder de schulden aan kredietinstellingen het opgenomen deel van de kredietfaciliteit ad € 0,1 verantwoord.

## 12. Niet uit de balans blijvende verplichtingen

**Gevestigde zekerheden**

Ten behoeve van de Flex lening o/g ad € 14,8 mln is door Osiragroep een hypotheekverklaring 1e in rang afgegeven van € 16 mln op de locaties Plantage Middenlaan 52, 97 en 99 te Amsterdam. Daarnaast is er als extra zekerheid ten behoeve van de bank voor deze flex lening een positieve/negatieve hypotheekverklaring afgegeven op het pand gelegen aan de nieuwe passeerdersstraat 2 te Amsterdam tot een bedrag ad € 3,6 mln. Daarnaast heeft Stichting Osiragroep ter zekerheidstelling een bankgarantie afgegeven aan Beheer Brouwershoff bv ter grootte van € 0,1 mln. De omzetratio (eigen vermogen ten opzichte van de omzet) dient tenminste 10% respectievelijk 11% te bedragen. De omzetratio ultimo 2010 bedraagt 11,4 %.

Overige niet uit de balans blijvende verplichtingen:

	<b>&lt; 1 jaar</b>	<b>1 tot 5 jaar</b>	<b>&gt; 5 jaar</b>
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Huurcontracten	14.150	15.700	4.635
Leasecontracten	616	2.464	0
Arbodienst	240	960	0
Maaltijdverstrekking Cullicom	2.251	9.004	0
Stand per 31 december	<u>17.257</u>	<u>28.128</u>	<u>4.635</u>

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

## 5.1.6.1 WTZi-vergunningplichtige vaste activa

	Aanloop rente + emissiekst x € 1.000	Grond x € 1.000	Terrein- voorzieningen x € 1.000	Gebouwen x € 1.000	Interim Huisvesting x € 1.000	Ver- bouwingen x € 1.000	Installaties x € 1.000	Onderhanden Projecten x € 1.000	Subtotaal vergunning x € 1.000	Totaal x € 1.000
<b>Stand per 1 januari 2010</b>										
- aanschafwaarde	4.096	5.926	583	56.296	865	37.899	14.810	792	121.267	220.573
- cumulatieve herwaarderingen	0	4.000	0	0	0	0	0	0	4.000	4.000
- cumulatieve afschrijvingen	3.591	0	175	23.499	865	16.511	6.217	0	50.858	80.515
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>505</u>	<u>9.926</u>	<u>408</u>	<u>32.797</u>	<u>0</u>	<u>21.388</u>	<u>8.593</u>	<u>792</u>	<u>74.409</u>	<u>144.058</u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>										
- investeringen					1.798	9	70	249	2.126	16.797
- herwaarderingen									0	0
- afschrijvingen	133		29	2.024	1.208	2.371	1.064		6.829	15.792
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd									0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>										
.aanschafwaarde			56						56	446
.cumulatieve herwaarderingen									0	0
.cumulatieve afschrijvingen			56						56	429
- <i>desinvesteringen</i>										
aanschafwaarde									0	3.432
cumulatieve herwaarderingen		3.500							3.500	3.500
cumulatieve afschrijvingen									0	170
per saldo	0	3.500	0	0	0	0	0	0	3.500	4.542
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-133</u>	<u>-3.500</u>	<u>-29</u>	<u>-2.024</u>	<u>590</u>	<u>-2.362</u>	<u>-994</u>	<u>249</u>	<u>-8.203</u>	<u>-5.774</u>
<b>Stand per 31 december 2010</b>										
- aanschafwaarde	4.096	5.926	527	56.296	2.663	37.908	14.880	1.041	123.337	233.492
- cumulatieve herwaarderingen	0	500	0	0	0	0	0	0	500	500
- cumulatieve afschrijvingen	3.724	0	148	25.523	2.073	18.882	7.281	0	57.631	95.708
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>372</u>	<u>6.426</u>	<u>379</u>	<u>30.773</u>	<u>590</u>	<u>19.026</u>	<u>7.599</u>	<u>1.041</u>	<u>66.206</u>	<u>138.284</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	5,0%	0,0%	5,0%	2,0%	> 25%	5,0%	5,0%	0,0%		

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

## 5.1.6.2 WTZi-meldingsplichtige vaste activa

	Trekkings rechten	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Instand- houding	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Subtotaal meldings- plichtige activa
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
<b>Stand per 1 januari 2010</b>							
- aanschafwaarde	7.454		7.454	16.064	1.351	17.415	24.869
- cumulatieve herwaarderingen	0		0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	1.704		1.704	7.413	0	7.413	9.117
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>5.750</u>	<u>0</u>	<u>5.750</u>	<u>8.651</u>	<u>1.351</u>	<u>10.002</u>	<u>15.752</u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>							
- investeringen			0	4.093		4.093	4.093
- herwaarderingen			0			0	0
- afschrijvingen	373		373	2.516		2.516	2.889
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde			0			0	0
.cumulatieve herwaarderingen			0			0	0
.cumulatieve afschrijvingen			0			0	0
<i>- desinvesteringen</i>							
aanschafwaarde			0		1.042	1.042	1.042
cumulatieve herwaarderingen			0			0	0
cumulatieve afschrijvingen			0			0	0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.042</u>	<u>1.042</u>	<u>1.042</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-373</u>	<u>0</u>	<u>-373</u>	<u>1.577</u>	<u>-1.042</u>	<u>535</u>	<u>162</u>
<b>Stand per 31 december 2010</b>							
- aanschafwaarde	7.454	0	7.454	20.157	309	20.466	27.920
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	2.077	0	2.077	9.929	0	9.929	12.006
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>5.377</u>	<u>0</u>	<u>5.377</u>	<u>10.228</u>	<u>309</u>	<u>10.537</u>	<u>15.914</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	5 - 10%	0,0%		10,0%	0,0%		

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

## 5.1.6.3 WMG-gefinancierde vaste activa

	Inventaris	Vervoer- middelen	Automati- sering	Subtotaal WMG
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
<b>Stand per 1 januari 2010</b>				
- aanschafwaarde	18.639	276	7.615	26.530
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	8.081	232	4.549	12.862
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>10.558</u>	<u>44</u>	<u>3.066</u>	<u>13.668</u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>				
- investeringen	1.918	79	1.474	3.471
- herwaarderingen				0
- afschrijvingen	2.792	36	1.327	4.155
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>				
.aanschafwaarde	134	101		235
.cumulatieve herwaarderingen				0
.cumulatieve afschrijvingen	117	101		218
<i>- desinvesteringen</i>				
aanschafwaarde			15	15
cumulatieve herwaarderingen				0
cumulatieve afschrijvingen			15	15
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-891</u>	<u>43</u>	<u>147</u>	<u>-701</u>
<b>Stand per 31 december 2010</b>				
- aanschafwaarde	20.423	254	9.074	29.751
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	10.756	167	5.861	16.784
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>9.667</u>	<u>87</u>	<u>3.213</u>	<u>12.967</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	10,0%	20,0%	20,0%	

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

## 5.1.6.3 Niet - WTZi/WMG - gefinancierde materiële vaste activa

	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen econ.eigend.	Gebouwen	Interim Huisvesting	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal Niet Wtzi- WMG
	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
<b>Stand per 1 januari 2010</b>									
- aanschafwaarde	2.401	236	30.204	6.594	524	4.629	2.717	602	47.907
- cumulatieve herwaarderingen				0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen		27	2.536	2.791	235	1.053	1.036	0	7.678
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>2.401</u>	<u>209</u>	<u>27.668</u>	<u>3.803</u>	<u>289</u>	<u>3.576</u>	<u>1.681</u>	<u>602</u>	<u>40.229</u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>									
- investeringen			4.644	9	14	2.379	61		7.107
- herwaarderingen									0
- afschrijvingen		19	1.155	225	66	283	171		1.919
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>									
.aanschafwaarde							155		155
.cumulatieve herwaarderingen									0
.cumulatieve afschrijvingen							155		155
<i>- desinvesteringen</i>									
aanschafwaarde	1.609			194				572	2.375
cumulatieve herwaarderingen									0
cumulatieve afschrijvingen				155					155
per saldo	<u>1.609</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>39</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>572</u>	<u>2.220</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-1.609</u>	<u>-19</u>	<u>3.489</u>	<u>-255</u>	<u>-52</u>	<u>2.096</u>	<u>-110</u>	<u>-572</u>	<u>2.968</u>
<b>Stand per 31 december 2010</b>									
- aanschafwaarde	792	236	34.848	6.409	538	7.008	2.623	30	52.484
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	46	3.691	2.861	301	1.336	1.052	0	9.287
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>792</u>	<u>190</u>	<u>31.157</u>	<u>3.548</u>	<u>237</u>	<u>5.672</u>	<u>1.571</u>	<u>30</u>	<u>43.197</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>			3,3%	5,0%	25,0%	5,0%	5,0%	0,0%	

## 5.1.7.1 SPECIFICATIE ULTIMO BOEKJAAR ONDERHANDEN PROJECTEN (GECONSOLIDEERD)

Projectgegevens					Investerings				Goedkeuringen			
Num- mer	Brief- nummer	Datum	Omschrijving	WTZi-type	t/m 2009 x € 1.000	2010 x € 1.000	t/m 2010		Nominiaal bedrag WTZi x € 1.000	Indexering WTZi x € 1.000	Aangepaste goedkeuring x € 1.000	Jaar van ople- vering
							gereed x € 1.000	onder- handen x € 1.000				
950116	Tzi 2856193	1-7-2008	Interimvoorziening Groenmarktkade		181	557	738	0	12.887	0	12.887	2011
950118	Tzi 2860745	8-7-2008	Nieuwbouw Bernardus		412	196	0	608	21.055	0	21.055	2012
950123	F07291/B073	31-12-2008	Het Nieuwe Schouw blok A		86	1.446	1.532	0	10.182	0	10.182	2009
950124	F07291/B073	31-12-2008	Het Nieuwe Schouw blok G		24	2.058	2.082	0	8.033	0	8.033	2010
	7	31-12-2008	Bouwprojecten AR zuid	E	29	0	0	29				
	8	31-12-2008	Ontwikkeling Sloteweg	D	6	0	0	6				
<b>Totaal</b>					<b>738</b>	<b>4.257</b>	<b>4.352</b>	<b>643</b>	<b>52.157</b>	<b>0</b>	<b>52.157</b>	

## 5.1.7.2 SPECIFICATIE IN HET BOEKJAAR GEREEDGEKOMEN PROJECTEN (GECONSOLIDEERD)

Projectgegevens						Investerings				Toekomstige lasten	
Num- mer	Brief- nummer	Datum	Omschrijving	WTZi-type	Activapost	WTZi x € 1.000	WMG x € 1.000	Overige x € 1.000	Totaal x € 1.000	Afschrij- ving WTZi x € 1.000	Rentekosten x € 1.000
950116	Tzi 2856193	1-7-2008	Interimvoorziening Groenmarktkade			738			738	148	
950123	F07291/B073	31-12-2008	Het Nieuwe Schouw startkosten			1.061	174		1.235	0	
950124	F07291/B073	31-12-2008	Het Nieuwe Schouw blok A+G			2.379			2.379	119	
<b>Totaal</b>						<b>4.178</b>	<b>174</b>	<b>0</b>	<b>4.352</b>	<b>267</b>	<b>0</b>

## BIJLAGE

## 5.1.8 Overzicht langlopende schulden ultimo 2010 (Geconsolideerd)

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke-rente	Restschuld 31 december 2009	Nieuwe leningen in 2010	Aflossing in 2010	Restschuld 31 december 2010	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2010	Aflossingswijze	Aflos-sing 2011	Gestelde zekerheden
		x € 1.000			%	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000			x € 1.000	
BNG 16.328	15-mrt-96	1.400	15	Onderhands	6,45%	0	0	0	0	0	0	Annuiteit	0	Geen
BNG 85.454	1-jan-96	2.044	18	Geldlening	6,80%	826	0	144	682	0	3	Annuiteit	154	Provincie N-H, Gem. Amstelveen, Gem. Amsterdam
ING Bank	11-apr-07	16.000	1	Onderhands	6,80%	15.680	0	15.680	0	0	0	Flex	0	Hypotheek
Fortis	1-jan-90	1.045	20	Onderhands	6,15%	0	0	0	0	0	0	Lineair	0	Geen
Fortis	1-jan-93	5.082	20	Onderhands	3,24%	1.123	0	281	842	0	3	Lineair	281	Geen
Fortis	1-jan-99	5.445	20	Onderhands	5,70%	0	0	0	0	0	0	Lineair	0	Geen
Fortis	17-aug-09	4.084	30	Onderhands	3,60%	4.084	0	136	3.948	3.268	29	Lineair	136	WfZ
AWV	1-jan-90	336	20	Onderhands	7,50%	54	0	54	0	0	0	Annuiteit	0	Geen
WDS	1-jul-90	161	20	Onderhands	7,50%	26	0	26	0	0	0	Annuiteit	0	Geen
ABN 57.51.81.613	11-nov-05	1.350	10	Geldlening	3,80%	810	0	135	675	0	5	Lineair	135	CTG/Zaio
ABN 45.37.00.489	1-jan-04	545	20	Obligokrediet	3,90%	388	0	27	361	226	14	Lineair	27	CTG/Zaio
ABN 45.37.01.353	1-jan-04	468	20	Obligokrediet	3,90%	333	0	23	310	195	14	Lineair	23	CTG/Zaio
Fortis Bank	1-jul-00	194	20	Overig	6,41%	102	0	102	0	0	0	Lineair	0	Neg. Pledge roerende zaken
Financieringssubsidie investeringen						46	0	24	22	0	2		13	Geen
Verpl.Rietvinck	1-jan-08	6.300	25	Econ.eigendom	5,50%	5.796	0	252	5.544	4.279	22	Lineair	252	Geen
Verpl.Schouw A	1-jun-09	12.488	33	Econ.eigendom	5,50%	12.283	0	378	11.905	10.015	32	Lineair	378	Geen
Verpl.Schouw G	1-jul-10	4.644	34	Econ.eigendom	5,50%	0	4.644	68	4.576	3.871	33	Lineair	141	Geen
Fortis	1-jan-89	908	25	Onderhands		182	0	36	146	0	4	Lineair	36	Pari passu/pos-neg hyp.verkl.
BNG	1-jan-94	3.596	20	Onderhands	5,15%	482	0	120	362	0	4	Lineair	120	Pari passu/pos-neg hyp.verkl.
BNG	1-jan-97	1.815	20	Onderhands	5,97%	726	0	91	635	180	7	Lineair	91	Zakelijke borgtocht gem. Haarlemmermeer
BNG	1-jan-96	3.176	20	Onderhands	6,66%	1.112	0	159	953	158	6	Lineair	159	Zakelijke borgtocht gem. Haarlemmermeer
BNG	1-jan-97	908	20	Onderhands	5,96%	363	0	45	318	93	7	Lineair	45	Garantie Gem. Haarlemmermeer
BNG	1-jan-98	1.361	52	Onderhands	7,15%	1.035	0	27	1.008	873	40	Lineair	27	Garantie Gem. Haarlemmermeer
BNG	1-jan-94	1.815	20	Onderhands	6,98%	363	0	91	272	0	4	Lineair	91	Garantie Gem. Haarlemmermeer
BNG	1-jan-94	454	40	Onderhands	7,50%	284	0	11	273	218	24	Lineair	11	Garantie Gem. Haarlemmermeer
WSB	1-jan-96	1.818	50	Onderhands	6,71%	1.343	0	36	1.307	1.127	36	Lineair	36	Borgstelling Gem. Haarlemmermeer
Fortis	1-jan-99	10	17	Onderhands	4,25%	3	0	3	0	0	0	Lineair	0	Cessie van debiteuren
BNG	1-jan-93	689	27	Onderhands	4,32%	281	0	26	255	125	10	Lineair	26	Garantie Gem. Haarlemmermeer
Rabo AM	1-jan-97	128	21	Onderhands	4,80%	61	0	61	0	0	0	Lineair	0	Niet bekend
BNG	1-jan-03	2.178	20	Hypotheek	5,10%	1.525	0	109	1.416	871	13	Lineair	109	1e hypotheek
Rabo	1-jan-06	11.400	40	Onderhands	4,86%	10.545	0	1.350	9.195	7.770	36	Lineair	285	Hypotheek
Rabo	1-jan-07	250	25	Hypotheek	4,40%	250	0	250	0	0	0	Lineair	0	Niet bekend
ING Bank	1-jan-07	8.500	30	Hypotheek	4,77%	8.288	0	288	8.000	6.575	27	Lineair	285	Hypotheek
Rabo	1-jan-07	8.600	40	Hypotheek	4,96%	8.170	0	1.280	6.890	5.815	37	Lineair	215	Hypotheek
Verpl. HHH	1-jan-06	11.416	25	Econ.eigendom		9.589	0	457	9.132	6.847	21		457	
Rabo	1-jan-07	2.017	30	Hypotheek	4,73%	1.849	0	67	1.782	1.447	27	Lineair	67	2e hypotheek
Rabo	1-jan-01	1.293	25	Hypotheek		848	0	52	796	536	16	Lineair	52	1e hypotheek + +pandrecht
Rabo	1-jan-01	601	9	Hypotheek		80	0	68	12	0	1	Lineair	12	1e hypotheek + +pandrecht
Cullicom	1-jan-03	113	0	Onderhands		113	0	0	113	113	0	Achtergest.	0	Geen zekerheden
<b>Totaal</b>						<b>89.043</b>	<b>4.644</b>	<b>21.957</b>	<b>71.730</b>	<b>54.602</b>			<b>3.665</b>	

## 5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

## 5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

## ADL ASSISTENTIE

	<u>2010</u> x € 1.000	<u>2009</u> x € 1.000
<b>BEDRIJFSOPBRENGSTEN:</b>		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	0	0
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	0	0
Subsidies	1.445	1.400
Overige bedrijfsopbrengsten	148	0
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>	<u>1.593</u>	<u>1.400</u>
<b>BEDRIJFSLASTEN:</b>		
Personeelskosten	1.428	1.095
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	7	56
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	0	0
Overige bedrijfskosten	315	288
<b>Som der bedrijfslasten</b>	<u>1.750</u>	<u>1.439</u>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>	-157	-39
Financiële baten en lasten	0	0
<b>RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING</b>	<u>-157</u>	<u>-39</u>
Belastingen	0	0
<b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>	<u><u>-157</u></u>	<u><u>-39</u></u>

## RESULTAATBESTEMMING

*Het resultaat is als volgt verdeeld:*

	<u>2010</u> x € 1.000	<u>2009</u> x € 1.000
Toevoeging/(onttrekking): Reserve ADL assistentie	-157	-39
	<u><u>-157</u></u>	<u><u>-39</u></u>

## 5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

## OVERIGE

	<b>2010</b>	<b>2009</b>
	x € 1.000	x € 1.000
<b>BEDRIJFSOPBRENGSTEN:</b>		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	222.484	222.767
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	26.237	23.571
Subsidies	3.943	3.771
Overige bedrijfsopbrengsten	9.500	10.860
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>	<u>262.164</u>	<u>260.969</u>

**BEDRIJFSLASTEN:**

Personeelskosten	184.220	180.724
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	14.520	15.091
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	0	0
Overige bedrijfskosten	64.893	61.947
<b>Som der bedrijfslasten</b>	<u>263.633</u>	<u>257.762</u>

**BEDRIJFSRESULTAAT**

Financiële baten en lasten	-1.469	3.207
	-4.045	-3.848

**RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING**

Belastingen	80	-451
<b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>	<u><u>-5.434</u></u>	<u><u>-1.092</u></u>

**RESULTAATBESTEMMING**

*Het resultaat is als volgt verdeeld:*

	<b>2010</b>	<b>2009</b>
	x € 1.000	x € 1.000
Toevoeging/(onttrekking):		
Reserve aanvaardbare kosten	-6.159	-3.994
Reserve egalisatie afschrijvingen instandhouding	0	2.395
Bestemmingsreserve transformatiefonds	0	-450
Overige reserves	725	957
	<u><u>-5.434</u></u>	<u><u>-1.092</u></u>

5.1.9.2 AANSLUITING TOTAAL RESULTAAT MET RESULTAAT SEGMENTEN

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	x € 1.000	x € 1.000
<b>Resultaat volgens gesegmenteerde resultatenrekeningen:</b>		
ADL ASSISTENTIE	-157	-39
OVERIGE	-5.434	-1.092
	<u>-5.591</u>	<u>-1.131</u>
<b>Resultaat volgens geconsolideerde resultatenrekening</b>	<u><u>-5.591</u></u>	<u><u>-1.131</u></u>

## 5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

11. Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	2010		2009	
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
<b>Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar</b>		222.727		224.134
Productieafspraken verslagjaar		-2.184		-1.430
Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling	0		3.824	
Prijsindexatie materiële kosten	0		136	
Groei normatieve kapitaalslasten	0		0	
		0		3.960
Uitbreiding erkenning en toelating:				
- loonkosten	0		941	
- materiële kosten	0		20	
- normatieve kapitaalslasten	315		397	
		315		1.358
Beleidsmaatregelen overheid:				
- extra middelen verpleging	0		-1.254	
- frictiekostenregeling	-577		0	
		-577		-1.254
Nacalculeerbare kapitaalslasten:				
- rente	-328		-1.192	
- afschrijvingen	2.227		-1.759	
- overige	531		559	
		2.430		-2.392
Overige mutaties:				
Overigen	-999		-1.649	
		-999		-1.649
Subtotaal wettelijk budget boekjaar		221.712		222.727
Correcties voorgaande jaren		772		40
<b>Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten jaar t</b>		<u>222.484</u>		<u>222.767</u>

**Toelichting:**

De correcties voorgaande jaren hebben betrekking op de definitieve afrekening van Zorg op Maatgelden van voorgaande jaren.

## 5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

## BATEN

## 12. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Opbrengsten WMO, zorgprestaties uit hoofde van contract met gemeente	20.910	20.837
Zorgprestaties tussen instellingen (WDS)	-58	0
Persoonsgebonden- en volgende budgetten	452	79
Overige zorgprestaties	4.914	2.634
Eigen bijdragen cliënten	19	21
Totaal	<u>26.237</u>	<u>23.571</u>

## 13. Subsidies en overige opbrengsten

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Subsidies vanwege Provincies en gemeenten (exclusief Wmo-huishoudelijke hulp; inclusief overige Wmo-prestaties zoals maatschappelijke en vrouwenopvang, verslavingszorg, OGGZ)	690	251
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	4.698	4.920
Totaal	<u>5.388</u>	<u>5.171</u>

De specificatie van de overige opbrengsten is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	x € 1.000	x € 1.000
Verhuur onroerend goed	2.555	2.690
Opbrengst maaltijden	1.832	2.229
Overige opbrengsten	5.261	5.941
Totaal	<u>9.648</u>	<u>10.860</u>

## 5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

## LASTEN

## 14. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<b>2010</b>	<b>2009</b>
	x € 1.000	x € 1.000
Lonen en salarissen	140.779	139.512
Sociale lasten	17.522	18.462
Pensioenpremies	10.535	9.426
Andere personeelskosten:	4.861	5.075
Subtotaal	<u>173.697</u>	<u>172.475</u>
Personeel niet in loondienst	11.951	9.344
Totaal personeelskosten	<u><u>185.648</u></u>	<u><u>181.819</u></u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
CAO VVT	3.968	3.855
CAO Gehandicaptenzorg	251	212
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u><u>4.219</u></u>	<u><u>4.067</u></u>

## 15. Afschrijvingskosten vaste activa

Nacalculeerbare afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	8.241	7.358
Overige afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	6.286	7.789
Totaal afschrijvingen	<u><u>14.527</u></u>	<u><u>15.147</u></u>

## Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - vergoeding nacalculeerbare afschrijvingslasten

	<b>2010</b>
	x € 1.000
Totaal afschrijvingslasten resultatenrekening	14.527
waarvan nacalculeerbare afschrijvingen	<u><u>8.241</u></u>
Aanschafwaarde desbetreffende vaste activa	183.631
Cumulatieve afschrijvingslasten desbetreffende vaste activa	87.473
Cumulatieve vergoedingen voor nacalculeerbare afschrijvingslasten desbetreffende vaste activa	57.631

## 5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

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

	<b>2010</b>	<b>2009</b>
	x € 1.000	x € 1.000
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	19.978	21.537
Algemene kosten	14.418	11.192
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	4.987	4.710
Onderhoud en energiekosten:		
- Onderhoud	2.556	3.207
- Energie gas	2.606	2.786
- Energie stroom	2.456	2.719
- Energie transport en overig	1.118	-269
Subtotaal	<u>8.736</u>	<u>8.443</u>
Huur en leasing	14.180	16.448
Dotaties en vrijval voorzieningen	2.909	-95
Totaal overige bedrijfskosten	<u><u>65.208</u></u>	<u><u>62.235</u></u>

**Toelichting:**

Onder de dotaties en vrijval voorzieningen is begrepen de reservering uit hoofde van de afkoop boekwaarde Hoge Heem ad € 1,4 mln.

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

	<b>2010</b>	<b>2009</b>
	x € 1.000	x € 1.000
Rentebaten	152	487
Resultaat deelnemingen		
Subtotaal financiële baten	<u>152</u>	<u>487</u>
Rentelasten	-4.190	-4.292
Resultaat deelnemingen	-7	-43
Subtotaal financiële lasten	<u>-4.197</u>	<u>-4.335</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>-4.045</u></u>	<u><u>-3.848</u></u>

**18. Belastingen***De specificatie is als volgt:*

	<b>2010</b>	<b>2009</b>
	x € 1.000	x € 1.000
Vennootschapsbelasting	80	-451
Totaal belastingen	<u><u>80</u></u>	<u><u>-451</u></u>

## 5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

## 19. Bezoldiging bestuurders en toezichhouders

Welk bestuursmodel is van toepassing op uw organisatie? Eindverantwoordelijke Raad van Bestuur met Raad van Toezicht  
 Wat is de samenstelling van het bestuur of de directie? Tweehoofdig met voorzitter

De bezoldiging van de bestuurders en gewezen bestuurders van de zorginstelling over het jaar 2010 is als volgt:

Naam	WW Stadman	PHFM Moeskops	JA van Fulpen
1 Vanaf welke datum is de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	1-1-1994	1-1-1984	1-11-1991
2 Maakt de persoon op dit moment nog steeds deel uit van het bestuur?	Nee	Ja	Nee
3 Tot welke datum was de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	1-3-2011		1-1-2009
4 Is de persoon in het verslagjaar voorzitter van het bestuur geweest?	Ja	Nee	Nee
5 Zo ja: hoeveel maanden is de persoon voorzitter geweest in het verslagjaar?	12		
6 Wat is de aard van de (arbeids)overeenkomst?	vast	vast	vast
7 Welke salarisregeling is toegepast?	nominaal	nominaal	nominaal
8 Wat is de deeltijdfactor? (percentage)	100%	100%	100%
9 Bruto-inkomen, incl. vakantiegeld, eindejaarsuitkering, salaris en andere vaste toelagen	€ 188.574	€ 149.836	€ 194.940
a. Waarvan: verkoop verlofuren	€ 0	€ 0	€ 0
b. Waarvan: nabetalingen voorgaande jaren	€ 0	€ 0	€ 0
10 Bruto-onkostenvergoeding	€ 341	€ 0	€ 3.184
11 Werkgeversbijdrage sociale lasten	€ 9.001	€ 9.402	€ 7.102
12 Werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU	€ 20.995	€ 16.424	€ 19.439
13 Ontslagvergoeding	€ 0	€ 0	€ 0
14 Bonussen	€ 0	€ 0	€ 0
15 Totaal inkomen (9 t/m 14, excl. 9a en b)	€ 218.911	€ 175.662	€ 224.665
16 Cataloguswaarde auto van de zaak	€ 0	€ 0	€ 39.492
17 Eigen bijdrage auto van de zaak	€ 0	€ 0	€ 2.400

## Toelichting:

De bezoldiging van de leden van de raad van toezicht van de zorginstelling over het jaar 2010 is als volgt:

Naam	Functie	Bezoldiging €
T. Krol	voorzitter RvT	€ 14.000
J. Janssen	vicevoorzitter RvT	€ 0
H. v. Alphen	Lid RvT en voorzitter auditcie	€ 10.000
M. Waling	Lid RvT	€ 7.000
H. v.d. Velden	Lid RvT	€ 7.000
C. Overhage	Lid RvT	€ 7.000
R. Borgstede	Lid RvT	€ 7.000

## Toelichting:

De leden van de Raad van Toezicht kunnen een jaarlijkse onkostenvergoeding ontvangen. Voor de leden is dit € 7.000 en voor de voorzitter € 14.000. In 2010 is de totale onkostenvergoeding € 52.000 (2009: € 52.000). De heer J. Janssen heeft in 2010 afgezien van bezoldiging met betrekking tot zijn vicevoorzitterschap in de Raad van Toezicht.

## 5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

## 20. Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens (Wopt)

De bezoldiging van de functionarissen die over 2010 in het kader van de Wopt verantwoord worden, is als volgt:

	Voorzitter RvB	Raad van Bestuur/ Statistisch Adviseur
1 Functionaris (functienaam)		
2 In dienst vanaf (datum)	1-jan-1994	1-11-1994
3 In dienst tot (datum)	1-mrt-2011	nvt
4 Belastbaar loon (in €)	€ 212.510	€ 211.428
5 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)	0	0
6 Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband (in €)	0	0
Totaal beloning in kader van de Wopt (4, 5 en 6)	<u>€ 212.510</u>	<u>€ 211.428</u>
7 Beloning 2009	€ 212.921	€ 212.704

Motivatie overschrijdingen van het gemiddelde belastbare loon per jaar van ministers:

**Toelichting:**

Het salaris van de functionaris is gebaseerd op de toenmalige geldende NVZD-regeling.

## 21. Honoraria accountant

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	x € 1.000	x € 1.000
De honoraria van de accountant over 2010 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	111	137
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	52	72
3 Fiscale advisering	0	0
4 Niet-controlediensten	23	18
Totaal honoraria accountant	<u>186</u>	<u>227</u>

## **5.2 OVERIGE GEGEVENS**

## **5.2 OVERIGE GEGEVENS**

### **5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening**

De raad van bestuur van Amstelring Osiragroep heeft de jaarrekening 2010 vastgesteld in de vergadering van 9 mei 2011.

De raad van toezicht van de Amstelring Osiragroep heeft de jaarrekening 2010 goedgekeurd in de vergadering van 19 mei 2011.

### **5.2.2 Statutaire regeling resultaatbestemming**

In de statuten is geen bepaling opgenomen voor resultaatbestemming.

### **5.2.3 Resultaatbestemming**

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

### **5.2.4 Gebeurtenissen na balansdatum**

#### **Juridische fusie tot Stichting Osira Amstelring**

Na balansdatum is Stichting Osiragroep per 26 februari 2011 juridisch gefuseerd met Stichting Amstelring te Amstelveen tot Stichting Osira Amstelring. Het jaar 2010 is het laatste jaar dat door deze afzonderlijke stichtingen nog zelfstandig een jaarrekening wordt opgemaakt.

#### **Financiële instellingen**

Na balansdatum zijn beide flexleningen ad € 22,8 mln omgezet in een kortlopende rekening courant faciliteit, de bestaande rekening courant faciliteit is verlaagd van € 14,74 mln (investeringskrediet € 10 mln; rekening courant krediet € 4,74 mln) naar € 5,54 mln. In het kader van bijzonder beheer heeft de financier in 2011 het investeringskrediet (oorspronkelijk € 10 mln) bevroren op € 2,5 mln.

#### **Verscherpt Toezicht IGZ**

In 2011 heeft de Inspectie voor de Gezondheidszorg de organisatie met ingang van 1 maart onder verscherpt toezicht geplaatst naar aanleiding van signalen over onvoldoende kwaliteit van zorg. De organisatie is continu in gesprek met de Inspectie en stelt een plan van aanpak voor om de gesignaleerde knelpunten op te lossen, waarna het verscherpte toezicht kan worden opgeheven.

### **5.2.5 Ondertekening door bestuurders en toezichthouders**

Uit overwegingen van privacy en fraudegevoeligheid worden de handtekeningen van de leden van de Raad van Bestuur en de Raad van Toezicht niet opgenomen in de digitale publicatie van de jaarrekening.

### **5.2.6 Controleverklaring**

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.