

**Jaarrekening
2019
Stichting Alrijne Zorggroep**

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1.1 Jaarrekening 2019

Jaarrekening 2019 Stichting Alrijne Zorggroep

1.1.1	Balans per 31 december 2019	4
1.1.2	Resultatenrekening over 2019	5
1.1.3	Kasstroomoverzicht over 2019	6
1.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
1.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2019	12
1.1.6	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	21
1.1.7	Overzicht langlopende schulden ultimo 2019	22
1.1.8	Toelichting op de resultatenrekening over 2019	23
1.1.9	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	33
1.1.10	Ondertekening door de Raad van Bestuur en de Raad van Toezicht	33

1.2 Overige gegevens

1.2.1	Vestigingsplaats	35
1.2.2	Resultaatbestemming	35
1.2.3	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	36

1.1 JAARREKENING 2019

1.1 JAARREKENING

1.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019
(na resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-2019 €	31-dec-2018 €
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	175.527.731	180.378.362
Financiële vaste activa	2	355.362	365.462
Totaal vaste activa		175.883.093	180.743.824
Vlottende activa			
Voorraden	3	3.122.943	3.030.684
Onderhanden werk uit hoofde van DBC's / DBC-zorgproducten	4	6.819.408	6.212.028
Vorderingen uit hoofde van bekostiging	5	172.866	1.932.945
Debiteuren en overige vorderingen	6	37.115.875	62.737.444
Liquide middelen	7	40.583.421	17.003.488
Totaal vlottende activa		87.814.513	90.916.589
Totaal activa		<u>263.697.606</u>	<u>271.660.413</u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	8	743.495	743.495
Bestemmingsfondsen		17.050.431	16.200.322
Bestemmingsreserves		0	0
Algemene en overige reserves		60.168.438	57.924.502
Totaal eigen vermogen		77.962.364	74.868.319
Voorzieningen	9	3.572.809	4.461.912
Langlopende schulden	10	96.674.408	116.425.833
Kortlopende schulden			
Overige kortlopende schulden	11	85.488.025	75.904.349
Totaal passiva		<u>263.697.606</u>	<u>271.660.413</u>

1.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2019

	Ref.	<u>2019</u> €	<u>2018</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	12	323.745.652	314.990.603
Subsidies	13	11.310.595	9.926.121
Overige bedrijfsopbrengsten	14	15.862.584	12.416.805
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>350.918.831</u>	<u>337.333.529</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	15	173.584.934	166.176.247
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	16	20.557.396	21.339.992
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	17	0	0
Honorariumkosten vrijgevestigde medisch specialisten	18	43.287.672	42.114.053
Overige bedrijfskosten	19	107.300.582	99.876.673
Som der bedrijfslasten		<u>344.730.584</u>	<u>329.506.965</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		6.188.247	7.826.564
Financiële baten en lasten	20	-3.094.202	-3.384.946
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>3.094.045</u></u>	<u><u>4.441.618</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2019</u> €	<u>2018</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Bestemmingsfonds Reserve aanvaardbare kosten		850.109	-424.560
Algemene en overige reserves		2.243.936	4.866.178
		<u><u>3.094.045</u></u>	<u><u>4.441.618</u></u>

1.1.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2019

	Ref.	2019		2018	
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat	1.1.2		6.188.247		7.826.564
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen	16	20.567.496		21.311.036	
- bijzondere waardevermindering	1	0		0	
- mutaties voorzieningen	9	<u>-889.103</u>		<u>350.175</u>	
			19.678.393		21.661.211
Veranderingen in vlottende middelen:					
- voorraden	3	-92.259		298.463	
- mutatie onderhanden projecten uit hoofde van DBC's / DBC-zorgproducten	4	-607.380		528.850	
- vorderingen	6	27.381.648		-15.684.250	
- vorderingen/schulden uit hoofde van bekostiging	5	0		-20.776	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	11	<u>4.488.968</u>		<u>7.788.423</u>	
			31.170.977		-7.089.290
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			<u>57.037.617</u>		<u>22.398.485</u>
Ontvangen interest		0		0	
Betaalde interest	20	-3.094.209		-3.384.946	
Buitengewoon resultaat		<u>0</u>		<u>0</u>	
			<u>-3.094.209</u>		<u>-3.384.946</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			53.943.408		19.013.539
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investerings materiële vaste activa	1	-15.712.945		-10.370.604	
Desinvesteringen materiële vaste activa	1	<u>6.185</u>		<u>0</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-15.706.760		-10.370.604
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Nieuw opgenomen leningen	10	0		15.750.000	
Aflossing langlopende schulden	10	<u>-14.656.715</u>		<u>-13.191.326</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			-14.656.715		2.558.674
Mutatie geldmiddelen			<u>23.579.933</u>		<u>11.201.609</u>
			2019		2018
			€	€	€
Mutatie geldmiddelen					
Stand liquide middelen 1-1		<u>17.003.488</u>		<u>5.801.879</u>	
Totaal geldmiddelen per 1-1		17.003.488		5.801.879	
Stand liquide middelen 31-12		<u>40.583.421</u>		<u>17.003.488</u>	
Totaal geldmiddelen per 31-12		40.583.421		17.003.488	
Mutatie geldmiddelen boekjaar			<u>23.579.933</u>		<u>11.201.609</u>

1.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

1.1.4.1 Algemeen

De Stichting is ingeschreven onder KVK nummer 61802379. Stichting Alrijne Zorggroep is statutair gevestigd in Leiden. Het postadres is: Postbus 4220, 2350 CC Leiderdorp.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling Verslaggeving WTZi. 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.

Continuïteitsveronderstelling

Voor een nadere toelichting op de consequenties van de uitbraak van de wereldwijde Covid-19 pandemie en de consequenties voor de instelling wordt verwezen naar paragraaf 23 Gebeurtenissen na balansdatum. De Raad van Bestuur streeft ernaar de best mogelijke informatie te verkrijgen om de risico's te beoordelen en passende maatregelen door te voeren om daarop in te spelen. Wij hebben een aantal maatregelen genomen om de effecten van het Covid-19-virus te bewaken en te voorkomen en blijven dat ook in de toekomst doen. Deze maatregelen bestaan onder andere uit veiligheids- en gezondheidsmaatregelen voor onze medewerkers (zoals persoonlijke beschermingsmiddelen, beperking van sociale contacten en vanuit huis werken), evaluatie van contracten, aantrekken van aanvullende financiële middelen ter ondersteuning van de continuïteit van onze bedrijfsvoering en communicatie met onze belangrijkste stakeholders.

De zorgverzekeraars hebben aan de ziekenhuizen en UMC's, bij brief d.d. 17 maart respectievelijk 21 april 2020, laten weten hen te ondersteunen, waarbij de beschikbaarheid en continuïteit van zorg op langere termijn zo goed mogelijk geborgd wordt.

Bij het bepalen van de benodigde bekostiging voor de continuïteit in deze situatie zijn de bestaande afspraken voor 2020 tussen zorgaanbieders en zorgverzekeraars het uitgangspunt. Daarbij wordt rekening gehouden met:

- extra kosten die in verband met het coronavirus gemaakt worden na goedkeuring in ROAZ-verband en in afstemming met de meest betrokken zorgverzekeraar(s). Dit geldt ook voor kosten die redelijkerwijs in lijn liggen met de binnen de ROAZ gemaakte afspraken;
- mogelijke effecten van de verschuivingen binnen het zorgaanbod van de zorgaanbieder; en
- vaste kosten die ten gevolge van de coronavirus niet worden gedekt in de Zorgverzekeringswet als gevolg van omzetting.

Gezien bovenstaande toezegging is er geen sprake van materiële onzekerheid die ernstige twijfel kan doen rijzen of Stichting Alrijne Zorggroep haar activiteiten voort kan zetten en is derhalve de jaarrekening 2019 opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers zijn, waar nodig, geherrubiceerd om vergelijkbaarheid met 2019 mogelijk te maken.

Gebruik van schattingen

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

Verbonden rechtspersonen

De stichting heeft de volgende verbonden stichtingen en vennootschappen die niet in de consolidatie betrokken zijn:

- Rijnland Medisch Centrum B.V. te Leiderdorp (100% aandeel)
- Sleutelnet B.V. te Leiden (25% aandeel)

De groepsmaatschappij Rijnland Medisch Centrum B.V. is van te verwaarlozen betekenis voor de jaarrekening van Stichting Alrijne Zorggroep en blijft om die reden buiten de consolidatiekring (Art 2.407, lid 1a BW).

Voor deelneming Sleutelnet B.V. heeft Stichting Alrijne Zorggroep geen overheersende zeggenschap. Om die reden blijft deze deelneming buiten de consolidatiekring.

Stichting Alrijne Zorggroep is geen transacties aangegaan met verbonden partijen die niet onder normale marktvoorwaarden hebben plaatsgevonden. Stichting Alrijne Zorggroep heeft alleen transacties met Sleutelnet B.V. De transacties betreffen alleen bijdragen in de exploitatie van Sleutelnet B.V.

1.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

1.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Toelichtingen op de posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte toekomstige gebruiksduur. Op gebouwen wordt afgeschreven. De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur.

- Bedrijfsgebouwen : 2% - 5%
- Machines en installaties : 10% - 20%
- Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting : 10% - 20%

Op bedrijfsterreinen en materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven. Voor een nadere specificatie van het verloop van de vaste activa wordt per activagroep verwezen naar het mutatieoverzicht onder 1.1.6. Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is geen voorziening gevormd. Wanneer de onderhoudskosten per project een langdurig karakter hebben worden deze geactiveerd. Het onroerend goed dient als zekerheid voor de leningen. Voor de gestelde zekerheden wordt verwezen naar het mutatieoverzicht 1.1.7.

Bijzondere waardevermindering van vaste activa

De Stichting beoordeelt per balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. De opbrengstwaarde is bepaald met behulp van de actieve markt. Een bijzonder waardeverminderingverlies wordt direct als een last verwerkt in de resultatenrekening. Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

Financiële vaste activa

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

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

Vorderingen met een looptijd langer dan één jaar worden tevens verantwoord onder de financiële vaste activa. Deze financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens tegen geamortiseerde kostprijs.

Voorraden

De voorraden worden in het algemeen gewaardeerd op de verkrijgingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode of lagere opbrengstwaarde. De voorraad van de apotheek wordt gewaardeerd tegen Apotheek Inkoop Prijzen (AIP). Dit betreffen officiële apotheekinkooprijzen zoals deze door de fabrikanten bij www.z-index.nl worden aangemeld. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde is rekening gehouden met incurantheid van de voorraden.

Onderhanden werk uit hoofde van DOT's / DBC zorgproducten

Het onderhanden werk uit hoofde van DBC's / 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.

1.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

1.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Vorderingen

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

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 (artikel 6 Regeling verslaggeving WTZI).

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.

Voorzieningen

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

Personele voorzieningen

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

Voorziening sociaal plan

Dit betreft verplichtingen uit beëindiging van arbeidscontracten en verplichtingen voor afvloeiing van personeel als gevolg van reorganisatie. Deze voorziening is opgesteld op basis van nominale waarde.

Voorziening eigen behoud

In 2016 zijn alle bij Medirisk aangesloten ziekenhuizen overgestapt op een stop-loss verzekering. Hierbij komt een deel van het risico voor claims voor rekening van het ziekenhuis. Dit risico is ondergebracht in de voorziening eigen behoud. Deze voorziening is opgesteld op basis van nominale waarde.

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.

Onder de schuld met betrekking tot vakantiedagen is tevens een reservering opgenomen voor het opgebouwde PLB-recht ultimo 2019.

Financiële instrumenten

De financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten. Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen de reële waarde, de direct toerekenbare transactiekosten in de eerste opname worden meegenomen. Na eerste opname worden financiële instrumenten gewaardeerd zoals hieronder beschreven.

Overige vorderingen

Verstrekte leningen en overige vorderingen worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieverentemethode, verminderd met bijzondere waardeverminderv verliezen.

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieverentemethode.

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

1.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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.

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.

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.

Personele lasten

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.

Pensioenen

Stichting Alrijne 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 Alrijne Zorggroep.

De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Stichting Alrijne Zorggroep draagt hiervoor premies af, waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer.

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.

Per 1 januari 2015 gelden nieuwe regels voor pensioenfondsen, waarbij de dekkingsgraad minimaal 128% dient te bedragen. De dekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. De actuele dekkingsgraad per februari 2020 bedraagt 90,4%.

Het pensioenfonds verwacht volgens het herstelplan binnen 12 jaar hieraan te kunnen voldoen en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. Stichting Alrijne 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 Alrijne Zorggroep heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Honoraria medisch specialisten

Ingevolge de invoering van integrale bekostiging per 1 januari 2015 behoren de honorariumvergoedingen voor medisch specialisten tot het opbrengstbegrip van de instelling. Baten uit hoofde van integrale bekostiging worden verantwoord wanneer gerealiseerd. De verdeling van de integrale bekostiging in opbrengsten voor het ziekenhuis en opbrengsten voor vrijgevestigde medisch specialisten vindt plaats op basis van gemaakte afspraken tussen het ziekenhuis en het medisch specialistisch bedrijf. Onder de kosten zijn samenhangend met deze post vergoedingen aan het medisch specialistisch bedrijf verantwoord.

1.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

1.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden verantwoord op het moment dat zij in het productieproces opgaan (voorraadmutatie) of wanneer de dienst geleverd is.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

1.1.4.4 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. Onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten zijn opgenomen de investeringen waarvoor in het huidige boekjaar geldmiddelen zijn opgeofferd. De kasstroom uit financieringsactiviteiten geeft de aangetrokken en terugbetaalde gelden weer.

1.1.4.5 Grondslagen van segmentering

In de jaarrekening wordt overeenkomstig de Regeling Verslaggeving WTZI een segmentatie van de resultatenrekening gemaakt in de segmenten ziekenhuis en verpleging- en verzorging.

Bij de verdeling van de resultatenrekening per bedrijfssegment is aangesloten bij de activiteiten van het bedrijfsproces. De verdeling van indirecte kosten over de te onderscheiden zorgsoorten geschiedt op basis van de volgende vastgestelde verdeelsleutels:

- Indirecte personeelskosten: verdeling op basis van werkelijk gebruik en voor het management op basis van vooraf gemaakte afspraken;
- Indirecte materiële kosten: verdeling op basis van werkelijk gebruik;
- Indirecte overige kosten: verdeling op basis van werkelijk gebruik.

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 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-2019</u>	<u>31-dec-2018</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	105.591.121	117.255.690
Machines en installaties	27.805.898	24.041.257
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	37.583.438	33.941.717
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	4.547.274	5.139.698
Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	0	0
Totaal materiële vaste activa	<u>175.527.731</u>	<u>180.378.362</u>
<i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	180.378.362	191.308.691
Bij: investeringen	15.712.945	10.370.604
Bij: herwaarderingen	5	0
Af: afschrijvingen	-20.557.396	-21.300.933
Af: bijzondere waardevermindering	0	0
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	-6.185	0
Boekwaarde per 31 december	<u>175.527.731</u>	<u>180.378.362</u>

Toelichting:

In 2019 is minder dan gebruikelijk geïnvesteerd in materiële vaste activa, vanwege de ontwikkelingen in de strategie 2020-2025 en het onderzoek naar strategische kansen. Dit resulteert in een daling van de boekwaarde met € 5 miljoen, de afschrijvingen zijn op het gebruikelijk niveau gebleven.
 Voor 2019 zijn geen indicaties van duurzame waardeverminderingen.
 Voor een nadere specificatie van het verloop wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 1.1.6.

2. Financiële vaste activa

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-2019</u>	<u>31-dec-2018</u>
	€	€
Deelnemingen	247.762	247.762
Disagio WfZ	106.600	116.700
Overige vorderingen	1.000	1.000
Overige financiële vaste activa	0	0
Totaal financiële vaste activa	<u>355.362</u>	<u>365.462</u>
<i>Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:</i>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	365.462	375.562
Bij: kapitaalstorting	0	0
Bij: resultaat	0	0
Af: waardeverminderingen	0	0
Af: afschrijvingen	-10.100	-10.100
Boekwaarde per 31 december	<u>355.362</u>	<u>365.462</u>

Toelichting:

Deelneming

De deelneming betreft een 25% belang in Sleutelnet BV en een 100% deelneming in het Rijnland Medisch Centrum.
 In 2019 is bij het opstellen van de jaarrekening nog geen jaarrekening beschikbaar voor Sleutelnet BV. Het resultaat is in deze jaarrekening niet verwerkt.

Overige financiële vaste activa

De jaarlijkse afschrijving op disagio op door WfZ geborgde leningen bedraagt € 10.100.

1.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

2. Financiële vaste activa

Toelichting op belangen in andere rechtspersonen of vennootschappen:

Naam en rechtsvorm en woonplaats rechtspersoon	Vestigingsplaats	Verschaft kapitaal	Kapitaalbelang (in %)	Eigen vermogen	Resultaat
		€		€	€
Rechtstreekse kapitaalbelangen >= 20%:					
Sleutelnet BV	Leiden	67.000	25%	544.763	18.178
Rijnland Medisch Centrum BV	Leiderdorp	18.000	100%	113.737	-2.639
OWM Medirisk B.A.	Utrecht	1.067.134	4%	19.656.454	-358.946

Toelichting:

Stichting Alrijne Zorggroep is één van de vier deelnemers in Sleutelnet BV, te Leiden. Rijnland Medisch Centrum B.V. is van te verwaarlozen betekenis voor de jaarrekening van Stichting Alrijne Zorggroep en blijft om die reden buiten de consolidatiekring. Het aandeel in OWM Medirisk B.A. is in 2015 bij de kapitaalstorting op nihil gewaardeerd. Latere kapitaalstortingen zijn daarom tevens direct in het resultaat verwerkt (2019: € 0,2 miljoen).

3. Voorraden

De specificatie is als volgt:

	31-dec-2019	31-dec-2018
	€	€
Medische middelen	1.473.108	1.406.697
Apotheek	1.628.107	1.603.773
Voedingsmiddelen	21.728	20.214
Totaal voorraden	<u>3.122.943</u>	<u>3.030.684</u>

Toelichting:

Bij de voorraadtelling per jaareinde zijn alleen courante voorraden gewaardeerd. De niet courante voorraden zijn niet gewaardeerd of vernietigd. Op de voorraden is daarom geen voorziening voor incurante voorraden getroffen.

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

De specificatie is als volgt:

	31-dec-2019	31-dec-2018
	€	€
Onderhanden projecten DOT's / DBC-zorgproducten	33.343.450	32.247.866
Af: ontvangen voorschotten	<u>-27.280.464</u>	<u>-26.892.464</u>
Onderhanden projecten DOT's / DBC-zorgproducten	6.062.986	5.355.402
Onderhanden werk geriatrische revalidatiezorg	756.422	856.626
Af: voorziening onderhanden werk	<u>0</u>	<u>0</u>
Onderhanden werk geriatrische revalidatiezorg	756.422	856.626
Totaal onderhanden werk	<u>6.819.408</u>	<u>6.212.028</u>

Toelichting:

De waardering van het onderhanden werk is bepaald op basis van de uitkomsten van de landelijke grouper. De ontvangen voorschotten van verzekeraars zijn in mindering gebracht op het saldo onderhanden werk.

1.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

5. Vorderingen en schulden uit hoofde van bekostiging

Vorderingen uit hoofde van bekostiging:	<u>31-dec-2019</u>	<u>31-dec-2018</u>
	€	€
1. Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	172.866	1.932.945
2. Vorderingen uit hoofde van transitie regeling	0	0
Totaal vorderingen uit hoofde van bekostiging	<u>172.866</u>	<u>1.932.945</u>

Schulden uit hoofde van bekostiging:	<u>31-dec-2019</u>	<u>31-dec-2018</u>
	€	€
1. Schulden uit hoofde van financieringsoverschot	0	0
2. Schulden uit hoofde van transitie regeling	0	0
Totaal schulden uit hoofde van bekostiging	<u>0</u>	<u>0</u>

Specificatie vorderingen en schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk financieringsoverschot

	<u>t/m 2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>totaal</u>
	€	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	0	0	1.932.945	0	1.932.945
Financieringsverschil boekjaar				172.866	172.866
Correcties voorgaande jaren	0	0	0	0	0
Betalingen/ontvangsten	0	0	-1.932.945	0	-1.932.945
Subtotaal mutatie boekjaar	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-1.932.945</u>	<u>172.866</u>	<u>-1.760.079</u>
Saldo per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>172.866</u>	<u>172.866</u>

Stadium van vaststelling (per erkenning):

RZH c c c a

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar	<u>31-dec-2019</u>	<u>31-dec-2018</u>
	€	€
Specificatie financieringsverschil in het boekjaar (Wlz)		
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	31.979.073	29.374.858
Bij: subsidie ketenzorg dementie	0	0
Af: Wettelijk budget voorgaand jaar	0	0
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget	31.806.207	27.441.913
Totaal financieringsverschil	<u>172.866</u>	<u>1.932.945</u>

1.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

6. *Debiteuren en overige vorderingen*

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-2019</u>	<u>31-dec-2018</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	10.169.151	28.049.717
Nog te factureren omzet DBC's / DBC-zorgproducten	22.215.105	31.242.532
Overige overlopende activa:		
Vooruitbetaalde kosten	909.369	1.309.223
Nog te ontvangen bedragen	2.740.947	1.696.306
Overige vorderingen	1.081.303	439.666
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>37.115.875</u>	<u>62.737.444</u>

Toelichting:

Alle vorderingen hebben een looptijd van korter dan één jaar.

De voorziening die in aftrek op de vorderingen op debiteuren is gebracht, bedraagt € 0,9 miljoen (2018: € 1,4 miljoen) en betreft de voorziening voor dubieuze debiteuren.

De post 'vorderingen op debiteuren' is in 2019 sterk afgenomen, doordat de zorgverzekeraars aan het einde van 2019 nog een groot deel van de openstaande facturen hebben betaald. Daarnaast is, ten opzichte van 2018, de post 'nog te factureren omzet DBC's' afgenomen. De prijslijsten dure geneesmiddelen 2018 zijn grotendeels na balansdatum tot stand gekomen en gefactureerd, waardoor deze post in 2019 met ongeveer € 9 miljoen is gedaald.

7. *Liquide middelen*

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-2019</u>	<u>31-dec-2018</u>
	€	€
Bankrekeningen	40.567.098	16.970.693
Kassen	16.323	32.795
Totaal liquide middelen	<u>40.583.421</u>	<u>17.003.488</u>

Toelichting:

Onder de 'Bankrekeningen' is opgenomen het gezamenlijke saldo van de ABN-AMRO. De liquide middelen staan ter vrije beschikking van Stichting Alrijne Zorggroep.

1.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

PASSIVA

8. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-2019</u>	<u>31-dec-2018</u>
	€	€
Kapitaal	743.495	743.495
Bestemmingsfondsen	17.050.431	16.200.322
Bestemmingsreserves	0	0
Algemene en overige reserves	<u>60.168.438</u>	<u>57.924.502</u>
Totaal eigen vermogen	<u><u>77.962.364</u></u>	<u><u>74.868.320</u></u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2019</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2019</u>
	€	€	€	€
Kapitaal	743.495	0	0	743.495
	<u>743.495</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>743.495</u>

Bestemmingsfondsen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2019</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2019</u>
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten	16.200.322	850.109	0	17.050.431
Totaal bestemmingsreserves	<u>16.200.322</u>	<u>850.109</u>	<u>0</u>	<u>17.050.431</u>

Algemene en overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2019</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2019</u>
	€	€	€	€
Algemene reserve	57.924.502	2.243.936	0	60.168.438
Totaal algemene en overige reserves	<u>57.924.502</u>	<u>2.243.936</u>	<u>0</u>	<u>60.168.438</u>

Toelichting:

Het resultaat van het ziekenhuis is toegevoegd aan de 'algemene reserve'.
Het resultaat van de woonzorg is toegevoegd aan het 'bestemmingsfonds'.

1.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

PASSIVA

9. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-2019	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-dec-2019
	€	€	€	€	€
Voorziening PLB	322.029	0	-176.978	0	145.051
Voorziening sociaal plan	1.079.683	84.688	-846.863	0	317.500
Voorziening jubileumuitkeringen	2.037.717	0	-115.409	0	1.922.316
Voorziening eigen behoud	1.022.483	492.756	-327.297	0	1.187.942
Totaal voorzieningen	4.461.912	577.444	-1.466.547	0	3.572.809

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

	31-dec-2019
	€
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	575.795
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	2.997.014
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	1.249.603

Toelichting per categorie voorziening:

Voorziening PLB: De voorziening PLB betreft de overgangsregeling 45 jaar en ouder (artikel 13.2.4.2) conform de CAO Ziekenhuizen en voor de CAO VVT. Het opgebouwde PLB recht ultimo het jaar is verantwoord onder de kortlopende schulden. Per 2019 resteert alleen het deel voor de CAO VVT.

Voorziening Sociaal plan: De voorziening 'sociaal plan' betreft de verplichting uit beëindiging van arbeidscontracten en verplichtingen voor afvloeiing voor personeel als gevolg van reorganisatie.

Voorziening jubileumuitkeringen: Voor toekomstige verplichtingen in verband met jubileumuitkeringen aan personeel is een berekening gemaakt van de op termijn eventueel verschuldigde jubileumuitkeringen.

Voorziening eigen behoud: In 2016 zijn alle bij Medirisk aangesloten ziekenhuizen overgestapt op een stop-loss verzekering. Hierbij komt het risico voor claims voor rekening van het ziekenhuis tot een maximum van de stop-loss, waarbij een deel wordt doorbelast aan het MSB. Dit risico is ondergebracht in de voorziening eigen behoud.

10. Langlopende schulden

<i>De specificatie is als volgt:</i>	31-dec-2019	31-dec-2018
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	96.674.408	116.425.833
Totaal langlopende schulden	96.674.408	116.425.833

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	2019	2018
	€	€
Stand per 1 januari	130.575.333	128.016.657
Bij: nieuwe leningen	0	15.750.000
Af: aflossingen	-14.656.715	-13.191.322
Stand per 31 december	115.918.618	130.575.335
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	-19.244.210	-14.149.502
Stand langlopende schulden per 31 december	96.674.408	116.425.833

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

<i>De specificatie is als volgt:</i>	31-dec-2019	31-dec-2018
	€	€
Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	19.244.210	14.149.502
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	96.674.408	116.425.832
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	51.028.497	56.760.190

Toelichting:

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar 1.1.7. overzicht langlopende schulden. De aflossingsverplichtingen voor het komende jaar zijn verantwoord onder de kortlopende schulden, de aflossingsverplichting is toegenomen door de nieuwe lening. Onder de langlopende leningen zijn opgenomen de resterende leaseverplichtingen.

1.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

PASSIVA

Bankconvenanten

Stichting Alrijne Zorggroep heeft in de kredietovereenkomst met de ABN AMRO Bank van 24 juli 2019 en de financieringsovereenkomst met arrangementsnummer A012168 met de BNG Bank afspraken gemaakt over de minimaal te behalen ratio's. In beide gevallen betreft dit afspraken ten aanzien van de solvabiliteit en de DSCR (debt service coverage ratio).

Solvabiliteit

Berekening: Gecorrigeerd eigen vermogen / gecorrigeerd balanstotaal

	<u>31-dec-2019</u>	<u>31-dec-2018</u>
	€	€
Kapitaal	743.495	743.495
Bestemmingsfondsen	17.050.431	16.200.322
Bestemmingsreserves	0	0
Algemene en overige reserves	60.168.438	57.924.502
-/- deelnemingen	<u>-247.762</u>	<u>-247.762</u>
Gecorrigeerd eigen vermogen	<u>77.714.602</u>	<u>74.620.557</u>
	<u>31-dec-2019</u>	<u>31-dec-2018</u>
	€	€
Balanstotaal	263.697.606	271.660.413
-/- deelnemingen	<u>-247.762</u>	<u>-247.762</u>
Gecorrigeerd balanstotaal	<u>263.449.844</u>	<u>271.412.651</u>
	<u>31-dec-2019</u>	<u>31-dec-2018</u>
Solvabiliteit	29,5%	27,5%
Solvabiliteitseis banken	20%	20%

DSCR

Berekening: EBITDA / (jaarlijkse bruto rentelasten + aflossingen in het boekjaar)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Nettoresultaat	3.094.045	4.441.618
Financiële baten en lasten	3.094.202	3.384.946
Operational lease	275.559	275.559
Afschrijvingen en afwaarderingen	20.557.396	21.339.992
EBITDA	<u>27.021.202</u>	<u>29.442.115</u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
DSCR	1,50	1,75
DCSR-eis banken	1,30	1,30

Toelichting:

Stichting Alrijne Zorggroep voldoet aan de bankconvenanten.

1.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

PASSIVA

11. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	31-dec-2019	31-dec-2018
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	19.244.210	14.149.502
Crediteuren	11.355.961	11.525.460
Vakantiegeld	5.416.816	5.160.491
Belastingen en sociale premies	6.782.338	6.566.226
Vakantiedagen	16.095.128	14.507.538
Schulden terzake pensioenen	364.009	477.057
Nog te betalen salarissen	17.246	361.426
Schulden aan groepsmaatschappijen	66.052	63.178
Schulden aan specialisten en instellingen	15.066.721	12.901.520
Overige schulden	2.793.807	3.597.065
Overlopende passiva	8.285.737	6.594.886
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>85.488.025</u>	<u>75.904.349</u>

Toelichting:

De reservering 'vakantiedagen' is toegenomen door de toestand gekomen CAO salarisstijging per 1 januari 2020.
 De 'schulden aan specialisten en instellingen' betreft de afwikkeling van voorgaande jaren.
 Onder de 'schulden aan specialisten en instellingen' zijn de opbrengstverrekeningen voor de jaren 2017 en 2018 aan de zorgverzekeraars ad. € 11 miljoen (2018: € 7 miljoen) opgenomen. Tevens is een bedrag van € 3,5 miljoen verantwoord voor afrekening honorarium MSB.
 De looptijd van de kortlopende schulden is in principe korter dan 1 jaar. De reservering vakantiedagen en de schulden aan specialisten en instellingen kunnen een looptijd hebben langer dan 1 jaar.

12. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Lease- en huurverplichtingen

Stichting Alrijne Zorggroep heeft voor een aantal panden en apparatuur huur- en leasecontracten afgesloten. Voor de panden is geen sprake van een verplichting tot herstel na afloop van het gebruik van het gebouw. Tevens is de stichting diverse verplichtingen aangegaan ten aanzien van onderhoudscontracten en investeringen. Ultimo boekjaar zijn de verplichtingen als volgt te specificeren:

	korter dan 1jr	Langer dan 1jr	Langer dan 5jr
	€	€	€
Leaseverplichtingen	2.433.000	8.512.000	3.285.000
Huurverplichtingen	71.000	158.000	0
Onderhoudscontracten	2.569.000	0	0
Investeringsverplichtingen	0	0	0
Totaal verplichtingen	<u>5.073.000</u>	<u>8.670.000</u>	<u>3.285.000</u>

Doorbelaste huren

Stichting Alrijne Zorggroep heeft in haar panden een aantal ruimten verhuurd aan derden. Ultimo boekjaar zijn de rechten uit hoofde van doorbelaste huren als volgt te specificeren:

	korter dan 1jr	Langer dan 1jr	Langer dan 5jr
	€	€	€
Doorbelaste huren	1.250.000	3.563.000	1.679.000
Totaal doorbelaste huren	<u>1.250.000</u>	<u>3.563.000</u>	<u>1.679.000</u>

1.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

PASSIVA

Macrobeheersingsinstrument

Het macrobeheersingsinstrument (MBI) kan door de minister van VWS worden ingezet bij overschrijdingen van het macrokader zorg. Het MBI is uitgewerkt in de Aanwijzing macrobeheersmodel instellingen voor medisch specialistische zorg. Inzet van het MBI betekent een terugvordering bij instellingen voor medisch specialistische zorg. Jaarlijks wordt door de Nederlandse Zorgautoriteit (NZa) ambtshalve een MBI-omzetplafond vastgesteld. Tevens wordt door de NZa jaarlijks een omzetplafond per instelling vastgesteld, die 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 de boekjaren geldt het volgende:

- Voor 2018 is het MBI-omzetplafond door de NZa vastgelegd op € 22,5 miljard (prijsniveau 2017). Bij het opstellen van de jaarrekening is nog niet bekend of sprake is van een overschrijding van het MBI-omzetplafond over 2018.
- Voor 2019 is het MBI-omzetplafond door de NZa vastgelegd op € 23,6 miljard (prijsniveau 2018). Bij het opstellen van de jaarrekening is nog niet bekend of sprake is van een overschrijding van het MBI-omzetplafond over 2019.

Er is geen betrouwbare inschatting te maken of uiteindelijk sprake zal zijn van een daadwerkelijke verplichting voor de instelling voortkomende uit het MBI als gevolg van mogelijke overschrijding van het macrokader.

Hierdoor is een mogelijke verplichting niet tot uitdrukking gebracht in de balans per 31 december 2019.

Obligo Stichting Waarborgfonds voor de Zorgsector

Op grond van het reglement van deelnening is Stichting Alrijne Zorggroep mede risicodragend in het garantievermogen van het Waarborgfonds voor de Zorgsector (WfZ) in de vorm van een obligoverplichting. Het obligo bedraagt maximaal 3% van het geborgde restant leningbedrag. De obligoverplichting wordt geconcretiseerd in de vorm van de verstrekking van een renteloze lening van de deelnemers aan het WfZ in de situatie dat het WfZ op zijn garantieverplichtingen wordt aangesproken en het garantievermogen van het WfZ ontoereikend is om de verplichtingen aan de geldgevers te kunnen voldoen.

Het obligo ten laste van Stichting Alrijne Zorggroep bedraagt op basis van van het geborgde restant leningsbedrag ultimo 2019 € 2,1 miljoen.

Kredietfaciliteit

Stichting Alrijne Zorggroep heeft een kredietfaciliteit bij de ABN AMRO van € 28 miljoen. Deze kredietfaciliteit is in 2019 niet aangesproken.

Vordering FB-systematiek

Op 31 december 2011 is het FB-systeem definitief beëindigd. Voor de finale afwikkeling is een bestuurlijk Convenant opgesteld. Op 21 april 2016 heeft de Nza de finale afwikkeling FB 2011 toegezonden. Stichting Alrijne Zorggroep is het niet eens met het besluit en heeft samen met vier andere ziekenhuizen een rechterlijk procedure opgestart. In oktober 2019 is een uitspraak gedaan in het voordeel van de ziekenhuizen. Per begin 2020 is hoger beroep aangetekend door de zorgverzekeraar, waardoor de vordering nog niet is gewaardeerd in de jaarrekening.

1.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfs- middelen, technische en administratieve uitrusting	Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	Totaal
	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2019						
- aanschafwaarde	236.553.799	62.890.006	69.355.531	5.139.698	0	373.939.037
- cumulatieve afschrijvingen	119.298.109	38.848.750	35.413.816	0	0	193.560.674
Boekwaarde per 1 januari 2019	<u>117.255.690</u>	<u>24.041.257</u>	<u>33.941.718</u>	<u>5.139.698</u>	<u>0</u>	<u>180.378.363</u>
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen	2.713.349	2.330.001	11.262.019	-592.424	0	15.712.945
- afschrijvingen	10.045.502	2.893.234	7.618.660	0	0	20.557.396
- bijzondere waardeverminderingen	0	0	0	0	0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>						
.aanschafwaarde	0	0	1.434.751	0	0	1.434.751
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	1.434.751	0	0	1.434.751
						0
- <i>desinvesteringen</i>						
aanschafwaarde	2.864.546	-2.939.312	2.608	0	0	-72.158
cumulatieve afschrijvingen	2.860.001	-2.939.312	968	0	0	-78.343
per saldo	<u>4.546</u>	<u>0</u>	<u>1.640</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>6.185</u>
Reclassificatie *						
aanschafwaarde	4.327.874	-4.327.874	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-11.664.572</u>	<u>3.764.641</u>	<u>3.641.719</u>	<u>-592.424</u>	<u>0</u>	<u>-4.850.636</u>
Stand per 31 december 2019						
- aanschafwaarde	232.074.728	72.487.193	79.180.191	4.547.274	0	388.289.389
- cumulatieve afschrijvingen	126.483.610	44.681.296	41.596.756	0	0	212.761.661
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>105.591.118</u>	<u>27.805.897</u>	<u>37.583.435</u>	<u>4.547.274</u>	<u>0</u>	<u>175.527.727</u>

* Er heeft een reclassificatie plaatsgevonden van installaties die verbonden zijn aan het gebouw.

1.1.7 Overzicht langlopende schulden ultimo 2019

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Rentevastperiode	Werkelijke rente	Restschuld 31 december 2018	Nieuwe leningen in 2019	Aflossing in 2019	Restschuld 31 december 2019	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2019	Aflossingswijze	Aflossing 2020	Gestelde zekerheden
		€			%	€	€	€	€	€			€	
Rabobank *	6-10-1989	1.815.121	30	n.v.t.	4,12%	60.546	0	60.546	0	0	0	Lineair	0	Borging stichting waarborgfonds zorgsector
BNG *	1-8-2006	25.000.000	30	n.v.t.	1,17%	14.791.670	0	833.333	13.958.337	9.791.672	17	Lineair	833.333	Hypotheek op het gezamenlijk onroerend goed
BNG *	1-10-2007	30.000.000	20	n.v.t.	0,72%	13.125.000	0	1.500.000	11.625.000	4.125.000	8	Lineair	1.500.000	Hypotheek op het gezamenlijk onroerend goed
BNG*	1-2-1980	2.268.901	40	n.v.t.	5,10%	113.447	0	56.722	56.725	0	1	Lineair	56.723	Hypotheek / WfZ borging
BNG*	1-12-1980	2.268.901	40	n.v.t.	4,94%	113.447	0	56.722	56.725	0	1	Lineair	56.723	Hypotheek / WfZ borging
BNG*	1-9-1992	2.268.901	40	n.v.t.	5,41%	170.170	0	56.722	113.448	0	2	Lineair	56.723	Hypotheek / WfZ borging
BNG*	16-3-1982	2.268.901	40	n.v.t.	5,24%	226.892	0	56.723	170.169	0	2	Lineair	56.723	Hypotheek / WfZ borging
BNG*	14-9-2001	5.000.000	50	n.v.t.	4,71%	3.325.000	0	100.000	3.225.000	0	3	lineair	100.000	Hypotheek / WfZ borging
BNG*	14-9-2001	3.600.000	30	n.v.t.	1,05%	1.590.000	0	120.000	1.470.000	870.000	13	Lineair	120.000	Hypotheek / WfZ borging
BNG*	29-12-2005	5.000.000	15	n.v.t.	3,71%	5.000.000	0	0	5.000.000	0	1	Bullet	5.000.000	Hypotheek / WfZ borging
BNG*	6-8-2010	8.000.000	20	n.v.t.	3,59%	4.800.000	0	400.000	4.400.000	2.400.000	11	lineair	400.000	Hypotheek / WfZ borging
BNG*	14-9-2011	10.000.000	20	n.v.t.	3,60%	6.500.000	0	500.000	6.000.000	3.500.000	12	lineair	500.000	Hypotheek / WfZ borging
NWB *	5-4-1988	2.838.395	30	n.v.t.	0,86%	709.597	0	70.960	638.637	283.837	9	Lineair	70.960	Borging stichting waarborgfonds zorgsector
NWB *	1-8-2012	15.000.000	30	n.v.t.	2,50%	11.750.000	0	500.000	11.250.000	8.750.000	23	Lineair	500.000	Borging stichting waarborgfonds zorgsector
BNG*	5-12-2017	6.000.000	10	n.v.t.	0,50%	5.400.000	0	600.000	4.800.000	1.800.000	7	lineair	600.000	Hypotheek / WfZ borging
NWB *	24-12-2013	11.000.000	30	1-12-2023	2,40%	9.118.000	0	388.000	8.730.000	6.790.000	23	Lineair	388.000	Borging stichting waarborgfonds zorgsector
Totaal						76.793.769	0	5.299.728	71.494.041	38.310.509			10.239.185	
BNG	30-12-2004	1.500.000	20	n.v.t.	2,08%	450.000	0	75.000	375.000	0	5	Lineair	75.000	Hypotheek op het gezamenlijk onroerend goed
BNG	30-12-2004	6.000.000	30	n.v.t.	4,49%	3.200.000	0	200.000	3.000.000	2.000.000	15	Lineair	200.000	Hypotheek op het gezamenlijk onroerend goed
BNG	1-8-2006	7.800.000	14	n.v.t.	1,75%	1.057.627	0	528.815	528.812	0	1	Lineair	528.812	Hypotheek op het gezamenlijk onroerend goed
BNG	1-8-2006	20.000.000	15	n.v.t.	4,05%	3.666.670	0	1.333.333	2.333.337	0	2	Lineair	1.333.333	Hypotheek op het gezamenlijk onroerend goed
BNG	1-8-2006	25.000.000	20	n.v.t.	3,97%	9.687.500	0	1.250.000	8.437.500	2.187.500	7	Lineair	1.250.000	Hypotheek op het gezamenlijk onroerend goed
BNG	1-5-1999	4.537.802	20	n.v.t.	2,45%	66.691	0	66.691	0	0	0	Lineair	0	Hypotheek op het gezamenlijk onroerend goed
BNG	1-7-1999	6.806.703	20	n.v.t.	2,15%	113.436	0	113.436	0	0	0	Lineair	0	Hypotheek op het gezamenlijk onroerend goed
BNG	1-12-1999	3.403.352	20	n.v.t.	1,58%	113.449	0	113.449	0	0	0	Lineair	0	Hypotheek op het gezamenlijk onroerend goed
BNG	12-4-2012	7.000.000	15	n.v.t.	3,60%	4.900.000	0	350.000	4.550.000	2.800.000	8	Lineair	350.000	Hypotheek op het gezamenlijk onroerend goed
BNG	23-6-2017	4.800.000	15	n.v.t.	2,53%	4.560.000	0	240.000	4.320.000	3.120.000	12	lineair	240.000	Hypotheek op het gezamenlijk onroerend goed
ABN FC452738679	9-1-2015	5.000.000	10	n.v.t.	3,10%	4.062.500	0	250.000	3.812.500	2.562.500	5	lineair	250.000	Hypotheek op het gezamenlijk onroerend goed
ABN ICT Roadmap	29-6-2018	15.750.000	5	n.v.t.	2,25%	14.962.500	0	3.150.000	11.812.500	0	4	lineair	3.150.000	Hypotheek op het gezamenlijk onroerend goed
Totaal						46.840.373	0	7.670.724	39.169.649	12.670.000			7.377.145	
ABN Lease	14-2-2014	1.670.155	8	n.v.t.	4,05%	724.510	0	219.121	505.389	0	3	annuïteit	227.911	Lease pandrecht
ABN Lease	14-2-2014	488.354	5	n.v.t.	3,34%	17.653	0	17.653	0	0	0	annuïteit	0	Lease pandrecht
ABN Lease	14-2-2014	1.981.025	9	n.v.t.	4,26%	1.008.043	0	226.486	781.557	0	4	annuïteit	235.951	Lease pandrecht
ABN Lease	19-8-2014	794.005	10	n.v.t.	3,78%	484.912	0	78.496	406.416	0	5	annuïteit	81.394	Lease pandrecht
ABN Lease	19-8-2014	181.660	5	n.v.t.	2,95%	25.816	0	25.816	0	0	0	annuïteit	0	Lease pandrecht
ABN Lease	17-11-2014	391.800	10	n.v.t.	3,10%	237.623	0	40.876	196.747	0	5	annuïteit	42.183	Lease pandrecht
ABN Lease	26-11-2015	975.249	10	n.v.t.	2,56%	684.594	0	99.357	585.237	47.988	6	annuïteit	101.962	Lease pandrecht
ABN Lease	26-11-2015	440.568	5	n.v.t.	1,96%	143.016	0	100.533	42.483	0	1	annuïteit	42.489	Lease pandrecht
ABN Lease	30-5-2014	185.243	7	n.v.t.	3,63%	66.964	0	28.016	38.948	0	2	annuïteit	29.036	Lease pandrecht
ABN Lease	8-8-2014	79.504	10	n.v.t.	3,70%	48.010	0	7.880	40.130	0	5	annuïteit	8.180	Lease pandrecht
ABN Lease	16-9-2014	155.495	10	n.v.t.	3,60%	94.968	0	15.372	79.596	0	5	annuïteit	15.940	Lease pandrecht
ABN Lease	31-12-2016	5.010.990	6	n.v.t.	1,94%	3.405.086	0	826.657	2.578.429	0	3	annuïteit	842.849	Lease pandrecht
Totaal						6.941.195	0	1.686.263	5.254.932	47.988			1.627.895	
Totaal						130.575.337	0	14.656.715	115.918.622	51.028.497			19.244.225	

*) betreft door het WFZ geborgde leningen

1.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2019

1.1.8.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2019

SEGMENT 1 Ziekenhuis

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	291.286.650	283.788.973
Subsidies	11.185.910	9.776.140
Overige bedrijfsopbrengsten	15.512.979	12.480.219
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>317.985.539</u>	<u>306.045.332</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	150.598.853	144.187.555
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	18.394.960	19.138.010
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	0	0
Honorariumkosten vrijgevestigde medisch specialisten	43.287.672	42.114.053
Overige bedrijfskosten	103.177.158	95.716.302
Intern doorbelaste kosten	-2.153.634	-2.664.482
Som der bedrijfslasten	<u>313.305.009</u>	<u>298.491.438</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	4.680.530	7.553.894
Financiële baten en lasten	-2.436.594	-2.687.716
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>2.243.936</u>	<u>4.866.178</u>
Buitengewone baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u>2.243.936</u>	<u>4.866.178</u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Bestemmingsreserve	0	0
Algemene Reserve	2.243.936	4.866.178
	<u>2.243.936</u>	<u>4.866.178</u>

1.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2019

1.1.8.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2019

SEGMENT 2 V&V

	<u>Ref.</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten zorgprestaties		32.459.002	31.201.630
Subsidies		124.685	149.981
Overige bedrijfsopbrengsten		349.605	-63.414
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>32.933.292</u>	<u>31.288.197</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten		22.986.081	21.988.692
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		2.162.436	2.201.982
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa		0	0
Overige bedrijfskosten		4.123.424	4.160.371
Intern doorbelaste kosten		2.153.634	2.664.482
Som der bedrijfslasten		<u>31.425.575</u>	<u>31.015.527</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		1.507.717	272.670
Financiële baten en lasten		-657.608	-697.230
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>850.109</u>	<u>-424.560</u>
Buitengewone baten en lasten		0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>850.109</u></u>	<u><u>-424.560</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
		€	€
Toevoeging/(onttrekking):			
Reserve aanvaardbare kosten		850.109	-424.560
Algemene Reserve		0	0
		<u>850.109</u>	<u>-424.560</u>

1.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2019

BATEN

12. Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning

De specificatie is als volgt:

	2019	2018
	€	€
Opbrengsten zorgverzekeringswet (exclusief subsidies)	290.967.411	283.380.823
Wettelijk budget aanvaardbare kosten Wlz-zorg	31.979.174	28.706.650
Overige zorgprestaties	799.067	2.793.577
Wmo	0	109.553
Totaal	323.745.652	314.990.603

Toelichting:

De 'Opbrengsten zorgverzekeringswet' bestaan uit omzet DBC's / DBC-zorgproducten gereguleerd segment en vrij segment (inclusief mutatie onderhanden werk) en de geriatrische revalidatiezorg.
De 'opbrengsten zorgverzekeringswet' neemt toe met 8 miljoen als gevolg van verhoging en betere vulling van bestaande contracten en indexatie van tarieven.
Het 'Wettelijk budget aanvaardbare kosten Wlz-zorg' bestaat uit opbrengsten voor de verpleeghuizen uit hoofde van de Wet langdurige zorg. Hieronder is tevens de subsidie kwaliteitsmiddelen verantwoord.
De omzet uit 'overige zorgprestaties' betreft met name wederzijdse dienstverlening aan derden, waaronder nucleaire, radiologische, lab en overige onderzoeken.

Specifieke aandachtspunten jaarrekening 2019 medisch specialistische zorg

Inleiding

De van toepassing zijnde (landelijke) aandachtspunten voor Stichting Alrijne Zorggroep hebben betrekking op:

1. Afwikkeling rechtmatigheidscontroles MSZ 2017 en 2018;
2. Rechtmatigheidscontroles MSZ 2019;
3. Toerekening van de contractafspraken met de zorgverzekeraars op schadejaar aan het boekjaar en afwikkeling oude jaren.

Bij de omzetbepaling van de DBC zorgproducten en overige zorgproducten heeft Stichting Alrijne Zorggroep de grondslagen voor waardering en resultaatbepaling gehanteerd zoals opgenomen in (hoofdstuk 1.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling) van deze jaarrekening.

Toelichting (landelijke) aandachtspunten voor Alrijne:

De van toepassing zijnde (landelijke) aandachtspunten zijn (inclusief de status hiervan) hierna toegelicht voor Stichting Alrijne Zorggroep:

1. Afwikkeling rechtmatigheidscontroles MSZ 2017 en 2018

Stichting Alrijne Zorggroep heeft over de uitkomsten van het zelfonderzoek 2017 en 2018 finale overeenstemming bereikt met de zorgverzekeraars. De uitkomsten van de onderhandelingen hierover met de zorgverzekeraars zijn verwerkt in deze jaarrekening. Als gevolg van overproductie is ongeveer € 1 miljoen van de reservering zelfonderzoek oude jaren vrijgevallen ten gunste van het resultaat.

2. Rechtmatigheidscontroles MSZ 2019

De NFU, NVZ en ZN hebben een Handreiking Rechtmatigheidsonderzoek MSZ 2019 gepubliceerd. Door de NZa is niet bevestigd dat deze handreiking in overeenstemming is met publiekrechtelijke regelgeving, waarmee een inherent risico blijft bestaan. Deze rechtmatigheidscontroles worden beoordeeld door de representerende zorgverzekeraars. Op basis van dit oordeel zullen alle verzekeraars gezamenlijk over de rechtmatigheid van de facturatie 2019 concluderen. De organisatie heeft, voor de jaarrekening, op basis van een risicoanalyse onderzoek verricht naar de risico's die voor Stichting Alrijne Zorggroep van materieel belang zijn. In deze risicoanalyse zijn de uitkomsten van eerder uitgevoerde aanvullende omzetonderzoeken en beschikbare overige in- en externe controles betrokken. Hiervoor is een reservering opgenomen van € 1,1 miljoen voor de macro- en de nog niet gecorrigeerde microcorrecties.

Daarnaast is Stichting Alrijne Zorggroep bezig op basis van deze handreiking het onderzoek inzake 2019 af te ronden. De voorlopige uitkomsten zijn betrokken bij het opstellen van deze jaarrekening en het inschatten van de risico's die voortvloeien uit geconstateerde onjuiste registraties en/of declaraties, rekening houdende met de contractafspraken met zorgverzekeraars. Naar verwachting volgt in de tweede helft van het jaar 2020 uitsluitel over dit onderzoek. Op basis van inschatting van de raad van bestuur van Stichting Alrijne Zorggroep kan dit leiden tot niet-materiële, nagekomen baten of lasten. Waar nodig heeft Stichting Alrijne Zorggroep nuancerings verwerkt.

1.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2019

Doelmatigheidscontroles over 2018 zullen door de zorgverzekeraars nog uitgevoerd worden. Stichting Alrijne Zorggroep gaat er vanuit dat dit geen financieel effect met terugwerkende kracht heeft. De NZa heeft in het landelijk overleg echter niet bevestigd dat dit een terechte aanname is, dus deze onzekerheid blijft vooralsnog bestaan. Privaatrechtelijk heeft Stichting Alrijne Zorggroep geen afspraken terzake gemaakt met zorgverzekeraars, anders dan verwerking van de aandachtspunten zoals opgenomen in het landelijke omzetonderzoek en het bepalen van de toekomstige handelswijze op nieuwe doelmatigheidsaspecten. De uit de genoemde werkzaamheden en controles voortvloeiende beste inschatting van het financieel effect op de omzet en daarmee samenhangende posten is verwerkt in deze jaarrekening.

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

Stichting Alrijne Zorggroep heeft met de zorgverzekeraars voor 2019 schadelastafspraken gemaakt. Met één verzekeraar is geen plafond afspraak gemaakt, met de overige verzekeraars zijn plafondafspraken overeengekomen, al dan niet met staffelafspraken. Toerekening van de schadelastafspraken aan het boekjaar 2019 heeft plaatsgevonden op basis van een beste schatting van het voortgangpercentage ultimo 2019 in lijn met de Handreiking omzetverantwoording, rekening houdend met de verwachte effecten van het rechtmatigheidsonderzoek. Deze correcties zijn conform de Handreiking omzetverantwoording op de omzet 2019 in mindering gebracht en waar nodig verwerkt in de waardering van het onderhanden werk ultimo 2019. 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

Ook afrekening van oude schadelastjaren met zorgverzekeraars kan nog tot nagekomen effecten leiden. Stichting Alrijne Zorggroep heeft de schadejaren tot en met 2015 afgerekend. De schadejaren 2016 en 2017 zijn grotendeels afgerekend. Het schadejaren 2018 moet nog grotendeels afgerekend worden. Bij onzekerheden is uitgegaan van de afrekeningen, zoals deze zijn voorgelegd door de zorgverzekeraar of de best mogelijk inschatting rekening houdend met het meest nadelige scenario.

13. Subsidies

De specificatie is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Subsidies Wlz/Zvw-zorg	0	0
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS (waaronder opleidingsfonds)	10.397.019	9.235.906
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	913.576	690.215
Totaal	<u>11.310.595</u>	<u>9.926.121</u>

Toelichting:

De 'subsidies Wlz/Zvw-zorg' hebben geheel betrekking op de vergoeding eerstelijnsverblijf.
De 'Rijkssubsidies van het Ministerie van VWS' betreffen een vergoeding voor zorgopleiding voor arts-assistenten en voor stagefonds.
De 'overige subsidies' bestaan met name uit beschikbaarheidsbijdrage medische vervolgoopleidingen (AIOS).

14. Overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Vergoedingen voor algm. en adm. diensten	385.740	65.481
Apotheek	4.599.794	4.759.184
Overige opbrengsten	10.877.050	7.592.140
Totaal	<u>15.862.584</u>	<u>12.416.805</u>

Toelichting:

De 'overige opbrengsten' betreft o.a. de facturatie voor huuropbrengsten en omzet restaurant en winkel.
In 2019 zijn onder de 'overige opbrengsten' nagekomen baten uit voorgaande jaren verwerkt.

1.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2019

LASTEN

15. *Personeelskosten*

De specificatie is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Lonen en salarissen	128.239.859	122.669.229
Sociale lasten	19.832.503	17.755.875
Pensioenpremies	10.288.409	10.030.168
Overige personeelskosten	<u>6.290.236</u>	<u>7.499.178</u>
Subtotaal	164.651.007	157.954.450
Personeel niet in loondienst	8.933.927	8.221.797
Totaal personeelskosten	<u><u>173.584.934</u></u>	<u><u>166.176.247</u></u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ziekenhuis	2.275	2.141
V&V	405	428
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u><u>2.680</u></u>	<u><u>2.569</u></u>

Toelichting:

De toename van de totale personeelskosten wordt veroorzaakt door uitbreiding als gevolg van omzetgroei en de reservering voor de uitbetaling van € 1.200 per FTE in februari 2020 (indien door de medewerker is voldaan aan de gestelde voorwaarden). Er zijn geen medewerkers werkzaam in het buitenland (2018 nihil).

16. *Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa*

De specificatie is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
- materiële vaste activa	20.557.396	21.339.992
Totaal afschrijvingen	<u><u>20.557.396</u></u>	<u><u>21.339.992</u></u>

17. *Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa*

De specificatie is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Bijzondere waardevermindering van:		
- materiële vaste activa	0	0
Totaal	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Toelichting:

In 2019 hebben geen bijzondere waardeverminderingen plaatsgevonden.

18. *Honorariumkosten vrijgevestigde medisch specialisten*

De specificatie is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
MSB Alrijne en T MSB Alrijne	43.287.672	42.114.053
Totaal	<u><u>43.287.672</u></u>	<u><u>42.114.053</u></u>

Toelichting:

De honorariumlast is berekend op basis van de afspraken die zijn gemaakt met het MSB Alrijne en de maatschap kaakchirurgie. In 2019 is sprake van een herziene afspraak en nabetaling over voorgaande jaren van € 0,4 miljoen.

1.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2019

19. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	63.110.189	62.586.874
Algemene kosten	27.506.975	20.176.804
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	7.458.148	7.350.028
Onderhoud en energiekosten	7.692.379	7.471.338
Huur en leasing	1.299.436	1.293.105
Dotaties en vrijval voorziening	233.455	998.524
Totaal overige bedrijfskosten	<u>107.300.582</u>	<u>99.876.673</u>

Toelichting:

De algemene kosten zijn toegenomen met ongeveer € 7 miljoen. Het grootste deel (€ 5,4 miljoen) wordt veroorzaakt door incidenteel hogere IT-kosten om achterstallig onderhoud en kwaliteit van de IT-functie in te lopen. Tevens zijn onder de algemene kosten de dotatie aan de voorziening eigen behoud en advieskosten ivm strategie en bouwplannen opgenomen.

20. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Rentelasten	-3.094.202	-3.384.946
Totaal financiële baten en lasten	<u>-3.094.202</u>	<u>-3.384.946</u>

1.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2019

21. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De WNT is van toepassing op Stichting Alrijne Zorggroep. Het voor Stichting Alrijne Zorggroep toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2019 € 194.000 het bezoldigingsmaximum voor zorg en jeugdhulp, klasse V, totaalscore 14 punten.

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt, voorzover deze functionarissen niet opgenomen moeten worden in tabel 1b.

Naam	Y.M. Wilders	M.W. de Jong	P. Jue	F.L.A. Korver
Functie(s)	Voorzitter RvB	RvB Lid	RvB Lid	RvB Lid
Aanvang en einde functievulling in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/7-31/12	1/10-31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0	1,0	1,0
Dienstbetrekking	ja	ja	ja	nee
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	182.345	206.477	91.970	48.501
Beloningen betaalbaar op termijn	11.655	11.717	5.827	0
- / - Onverschuldigd betaald bedrag				
Totaal bezoldiging 2019	194.000	218.194	97.797	48.501
Individueel WNT-maximum	194.000	194.000	97.797	48.899

Gegevens 2018

Aanvang en einde functievulling in 2018	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	206.636
Beloningen betaalbaar op termijn	11.558
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	189.000
Totaal bezoldiging 2018	218.194

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking, alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt, in de periode kalendermaand 1 t/m 12

Naam	F.L.A. Korver	
	RvB Lid	
Functie(s)	2019	2018
Kalenderjaar	2019	2018
Periode functievulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	01/01 - 30/9	2/10 - 31/12
Aantal kalendermaanden functievulling in het kalenderjaar	9	3
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 187	€ 182
Maxima op basis van de normbedragen per maand	195.300	75.900
Individueel toepasselijke maximum periode kalendermaand 1 t/m 12	271.200	
Bezoldiging in de betreffende periode	210.480	60.720
Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	271.200	
Totale bezoldiging, exclusief BTW	271.200	

Toelichting

De WNT voorziet in een overgangsregeling. De totale bezoldiging van elk van de leden van de raad van bestuur valt binnen de ruimte van de wettelijk voorgeschreven normen, inclusief genoemde overgangsregeling.

1.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2019

De bezoldiging van de leden van de Raad van Toezicht in het kader van WNT van de stichting over het jaar 2019 is als volgt (bedragen in €):

1c. Toezichhoudende topfunctionarissen

Naam	C.C.W. Moolenburgh - Pieper	T.L.C.M Groot	R. Th. Mudde
Functie(s)	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/5	1/1 - 31/5	1/1 - 31/12
Individueel WNT-maximum 2019	12.039	8.026	19.400
Bezoldiging			
Beloning	11.046	7.364	17.800
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0
- / - Onverschuldigd betaald bedrag	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal bezoldiging 2019	<u>11.046</u>	<u>7.364</u>	<u>17.800</u>
Gegevens 2018			
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Beloning	26.700	17.800	17.800
Bezoldigingmaximum	28.350	18.900	18.900
Naam	I.C. Spelt	E. Maat	M.E. de Bruin
Functie(s)	Lid	Lid	Lid / Voorzitter
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/5 1/6 - 31/12
Individueel WNT-maximum 2019	19.400	19.400	25.087
Bezoldiging			
Beloning	17.800	17.800	23.018
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0
- / - Onverschuldigd betaald bedrag	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal bezoldiging 2019	<u>17.800</u>	<u>17.800</u>	<u>23.018</u>
Gegevens 2018			
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Beloning	17.800	17.800	17.800
Bezoldigingmaximum	18.900	18.900	18.900

1.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2019

Naam	J.P. Duijvestijn	C.J.M.H.J. Evers	L.H. B. Bemelmans
Functie(s)	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12	1/6 - 31/12	1/6 - 31/12
Individueel WNT-maximum 2019	19.400	11.374	11.374
Bezoldiging			
Beloning	17.800	10.436	10.436
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0
- / - Onverschuldigd betaald bedrag	0		
Totaal bezoldiging 2019	17.800	10.436	10.436
Gegevens 2018			
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12		
Beloning	17.800		
Bezoldigingmaximum	18.900		

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt

Naam	M.M. Ho-Dac - Pannekeet
Functie(s) bij beëindiging dienstverband	RvB Lid
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Jaar waarin dienstverband is beëindigd	2018
Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband	75.000
Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	75.000
Individueel toepasselijk maximum	75.000
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0
Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	75.000
Waarvan betaald in 2019	17.202

Toelichting:

Bij de samenstelling van de in deze paragraaf opgenomen verantwoording uit hoofde van de WNT zijn de Beleidsregels toepassing WNT d.d. 23 december 2014 van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties als uitgangspunt gehanteerd.

Stichting Alrijne Zorggroep herkent de door de Minister van BZK in zijn kamerbrief d.d. 27 februari 2014 onderkende uitvoeringsproblemen met betrekking tot externe niet-topfunctionarissen. In lijn met paragraaf 6 van de (gewijzigde) Beleidsregels toepassing WNT legt Stichting Alrijne Zorggroep geen verantwoording af over externe niet-topfunctionarissen.

De beloning van de leden Raad van Toezicht is exclusief BTW.

1.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2019

22. Honoraria van de onafhankelijke accountant

	2019	2018
	€	€
De honoraria van de onafhankelijke accountant over 2019 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	174.482	130.287
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Nacalculatie Wlz)	50.518	74.757
3 Fiscale advisering	0	0
4 Niet-controlediensten	0	0
Totaal honoraria accountant	225.000	205.044

Toelichting:

De honoraria van de onafhankelijke accountant betreffen de bedragen die in het boekjaar ten laste van het resultaat zijn gebracht.

23. Gebeurtenissen na balansdatum

Impact Coronavirus (COVID-19)

Inleiding algemeen / Aard van de gebeurtenis

In december 2019 kwamen vanuit China berichten over een besmettelijk virus. Dit virus (COVID -19) zorgde begin 2020 voor veel patiënten en slachtoffers in China en in februari 2020 waren er de eerste patiënten en slachtoffers in Nederland. Begin maart 2020 nam de regering een aantal drastische maatregelen, waaronder het nagenoeg stilleggen van het openbare leven in geheel Nederland. De ziekenhuizen en UMC's stonden voor de taak om samen met ketenpartners in ROAZ-verband een grote groep corona-patiënten de noodzakelijke acute en intensieve zorg te verlenen. Gezien de grote besmettelijkheid van dit virus leidde dit tot drastische hygiëne- en veiligheidsmaatregelen. Door de grote toeloop van corona-patiënten, de vereiste veiligheidsmaatregelen en de noodzakelijke inzet van IC-bedden, heeft de Alrijne Zorggroep moeten besluiten een groot deel van de reguliere zorg niet uit te voeren, dan wel uit te stellen. Als gevolg van de overheidsmaatregelen (intelligente lock-down en social distancing) worden ziekenhuizen en UMC's geconfronteerd met omzetsderving door vraaguitval en terughoudendheid bij patiënten om een beroep te doen op de ziekenhuiszorg.

In dit stadium zijn de gevolgen voor de continuïteit van de bedrijfsactiviteiten van de Alrijne Zorggroep, en voor de exploitatieresultaten beperkt. De Alrijne Zorggroep blijft het beleid en het advies van de diverse nationale instellingen volgen en we blijven tegelijkertijd onze uiterste best doen activiteiten zo goed en veilig mogelijk voort te zetten, zonder daarbij de gezondheid van de medewerkers in gevaar te brengen. Daardoor is sprake van extra investeringen en kosten voor het beschikbaar maken van ziekenhuiscapaciteit en aanschaf van apparatuur en beschermingsmiddelen voor het verplegen van Corona- en overige patiënten in sterk aangepaste omstandigheden. De impact over de eerste twee maanden is bij benadering € 3 miljoen.

Zorgverzekeraars Nederland heeft na overleg met veldpartijen in brieven van 17 maart 2020 en 21 april 2020 continuïteitsgaranties geboden voor de basiszorginfrastructuur waartoe o.a. de ziekenhuizen en UMC's behoren. Met additionele bevoorschotting door de zorgverzekeraars tot contractwaarde en met additionele bekostiging van de meerkosten van de corona-uitbraak wordt de continuïteit van ziekenhuizen en UMC's gegarandeerd.

Ondanks de onzekerheden als gevolg van de Covid-19 uitbraak kan de Alrijne Zorggroep gebruik maken van de steunmaatregelen die door Zorgverzekeraars Nederland worden aangeboden. Naast deze specifieke toezeggingen door zorgverzekeraars kan aanspraak worden gemaakt op landelijke regelingen, waaronder NOW en uitstel van betaling van fiscale heffingen. Op basis van de meest actuele inzichten op het moment van vaststellen van deze jaarrekening kunnen de financiële gevolgen van Covid-19 worden opgevangen binnen de kredietlimiet en de overeengekomen ratio's met de banken en is er geen sprake van een materiële onzekerheid over de financiële continuïteit voor de Alrijne Zorggroep.

Specifieke toelichting

Het Coronavirus / impact op organisatie:

Vanaf medio maart 2020 hebben wij een aantal maatregelen genomen om de effecten van het COVID-19 virus te bewaken en te voorkomen, zoals het vormen van veiligheids- en gezondheidsmaatregelen voor onze patiënten en medewerkers. De opvang van een zeer grote groep patiënten heeft de hoogste prioriteit. Er is zoveel mogelijk capaciteit ingezet om COVID-patiënten te behandelen. Daarbij is waar mogelijk IC-capaciteit opgeschaald. Tevens is er afgeschaald op onder andere de electieve en niet-spoedeisende zorg, onderzoek en onderwijs. Op artsen en verpleegkundigen is een beroep gedaan om zoveel mogelijk extra uren te werken. Medewerkers in niet kritische functies zijn verzocht zoveel mogelijk thuis te werken.

Voorziene ontwikkelingen:

Afhankelijk van de duur van deze crisis zal een grotere achterstand ontstaan in de reguliere patiëntenzorg. Op het moment dat het virus landelijk onder controle is, is een inschatting te maken van de totale achterstand en de wijze waarop dit kan worden ingelopen.

1.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2019

Risico's en onzekerheden:

Tot het moment dat de crisis onder controle is, is het niet duidelijk wat het uiteindelijke beslag op de organisatie zal zijn. Op dit moment zijn er nog veel onzekerheden.

Tijdens deze crisis werken veel medewerkers op de toppen van hun kunnen. Nog niet duidelijk is wat het eventuele effect daarvan kan zijn.

Genomen en voorziene maatregelen:

De Alrijne Zorggroep leeft de maatregelen van de minister van Volksgezondheid, Welzijn en Sport zo goed als binnen de mogelijkheden na. Met andere ziekenhuizen is in ROAZ West-verband veelvuldig afstemming over verdeling van patiënten en beschikbaarheid van medische apparatuur en medisch hulpmiddelen.

Impact op activiteiten:

Door de hoge mate van urgentie voor corona-patiënten en de strenge veiligheidseisen is de reguliere productie vanaf begin maart aanzienlijk gedaald. Ook andere activiteiten, zoals onderzoeksprojecten en opleidingen zijn aanzienlijk gereduceerd dan wel stopgezet.

Steun van zorgverzekeraars en overheden:

Op landelijk niveau zijn de koepels (NFU, NVZ en ZN) met elkaar overeengekomen passende financiële maatregelen te nemen. Dit betreft o.a. aanvullende bevoorschotting tot 100% passend bij de omvang van contractueel overeengekomen omzet, maar ook hoe om te gaan met meer- en minder kosten (zowel personeel, materiaal als geneesmiddelen) en meer- en minder omzet. De zorgverzekeraars hebben aan de ziekenhuizen en UMC's, bij brief d.d. 17 maart respectievelijk 21 april 2020, laten weten hen te ondersteunen, waarbij de beschikbaarheid en continuïteit van zorg op langere termijn zo goed mogelijk geborgd kan worden.

Ook de minister van VWS heeft in zijn brief d.d. 15 april 2020 aan de Tweede Kamer laten weten dat de overheid de zorgsector in staat wil blijven stellen om te doen wat nodig is om voor de lange termijn de continuïteit van zorg en ondersteuning te borgen.

Op dit moment zijn de effecten op liquiditeit, resultaat en vermogen nog onvoldoende duidelijk. Op basis van de intentie afspraak van de zorgverzekeraars en de minister, hebben wij verwachting dat de financiële risico's van deze crisis relatief beperkt blijven. Immers de Alrijne Zorggroep houdt middels bevoorschotting voldoende liquiditeit en middels compensatie voor gedeerde opbrengsten en extra gemaakte kosten kan een acceptabel bedrijfsresultaat over 2020 gerealiseerd worden. Op basis van de hierboven genoemde gemaakte afspraken vinden wij de continuïteitsveronderstelling passend.

1.1.9 VASTSTELLING EN GOEDKEURING JAARREKENING

De raad van bestuur van Stichting Alrijne Zorggroep heeft de jaarrekening 2019 vastgesteld in de vergadering van 19 mei 2020.

De raad van toezicht van Stichting Alrijne Zorggroep heeft de jaarrekening 2019 goedgekeurd in de vergadering van 25 mei 2020.

1.1.10 ONDERTEKENING DOOR DE RAAD VAN BESTUUR EN DE RAAD VAN TOEZICHT

Raad van Bestuur

W.G.
Y.M. Wilders RA
Voorzitter RvB

W.G.
P. Jue
Lid RvB

W.G.
I. van der Klei
Lid RvB

Raad van Toezicht

W.G.
M.E. de Bruin
Voorzitter RvT

W.G.
E.M. Maat
Lid RvT

W.G.
L.H.B. Bemelmans
Lid RvT

W.G.
J.P. Duijvestijn
Lid RvT

W.G.
Ch.J.M.H.J. Evers
Lid RvT

W.G.
R. Th. Mudde
Lid RvT

1.2 OVERIGE GEGEVENS

1.2 OVERIGE GEGEVENS

1.2.1 Vestigingsplaats

De Stichting Alrijne Zorggroep is statutair gevestigd in Leiden en feitelijk gevestigd aan de Simon Smitweg 1 te Leiderdorp. De nevenvestigingen van de Stichting Alrijne zorggroep zijn:

- Alrijne ziekenhuis te Leiden
- Alrijne ziekenhuis te Alphen aan den Rijn
- Oudshoorn te Alphen aan den Rijn
- Leythenrode te Leiderdorp
- Buitenpoli Katwijk te Katwijk aan zee
- Buitenpoli Sassembourgh te Sassenheim

1.2.2 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt, in lijn met de in de statuten opgenomen bepalingen, verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultatenrekening.

1.2.3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.