



Sint Annaklooster
Thuis in welzijn

Hier kijken we vanuit een positieve blik hoe het anders kan

Maatschappelijk jaardocument 2023



VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1	Jaarverslag	
1.a	Bestuursverslag	separate inhoudsopgave
1.b	Verslag van de raad van toezicht	separate inhoudsopgave
2	Jaarrekening	
2.1	Geconsolideerd deel van de jaarrekening	
2.1.1	Geconsolideerde balans per 31 december 2023	6
2.1.2	Geconsolideerde winst- en verliesrekening over 2023	8
2.1.3	Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2023	9
2.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	10
2.1.5	Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2023	13
2.1.6	Toelichting op de geconsolideerde winst- en verliesrekening over 2023	19
2.2	Enkelvoudig deel van de jaarrekening 2023	
2.2.1	Enkelvoudige balans per 31 december 2023	23
2.2.2	Enkelvoudige winst- en verliesrekening over 2023	25
2.2.3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling enkelvoudige jaarrekening	26
2.2.4	Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2023	27
2.2.5	Toelichting op de enkelvoudige winst- en verliesrekening over 2023	30
2.3	Vaststelling en goedkeuring	34
3	Overige gegevens	
3.1	Statutaire regeling resultaatbestemming	36
3.2	Nevenvestigingen	36
3.3	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	36

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

In dit jaardocument leest u de verantwoording over de zorg- en dienstverlening van Sint Annaklooster, waaronder de onderstaande disciplines vallen:

- Hospice de Regenboog
- Hospice en Logeerhuis Valkenhaeghe
- Logeerhuis en Hospice In Via
- Thuiszorgteams verpleging en verzorging
- Hulp bij het Huishouden
- Rentree, re-integratie en participatie
- Verpleeghuis Eikenburg
- Verpleegafdeling De Zomereik
- Woonzorgcentrum Antonius
- Begeleiding thuis



VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

Inhoud

Voorwoord	5
Profiel van de organisatie	6
1 Bestuursverslag	8
1.a Kerngetallen	9
1.b Maatschappelijk ondernemen	10
1.c Toezicht, bestuur en medezeggenschap	12
1.d HR en bedrijfsvoering	14
1.e Zorginnovatie	16
1.f Kwaliteit	18
1.g Financieel beleid	22
2 Verslag van de Raad van Toezicht	24
Bijlagen	28
Bijlage 1 Cliëntenraad	29
Bijlage 2 Ondernemingsraad	31
Bijlage 3 Externe klachtencommissie medewerkers	33
Bijlage 4 Externe vertrouwenspersoon	34
Bijlage 5 Samenwerkingsrelaties	35

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024 3



VOOR WAARMERKINGS-
DOELENDE



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. ...23/5/2024

Voorwoord

Geachte lezer,

Met trots presenteren wij u het jaarverslag van Sint Annaklooster voor het jaar 2023. Dit document biedt een gedetailleerd inzicht in de inrichting van de organisatie, wijze van besturen en toezicht, het algemeen beleid, de bedrijfsvoering en het financieel beleid inclusief jaarrekening.

In de wereld van zorg en begeleiding worden we voortdurend geconfronteerd met uitdagingen. In het afgelopen jaar zagen we duidelijk dat anders organiseren van de (ouderen)zorg een noodzaak is. Zowel maatschappelijk gezien, maar zeker ook vanwege groeiende personeelstekorten en een toenemende vraag naar meer complexe zorg.

In het afgelopen jaar hebben we ons opnieuw ingezet om oprechte zorg en aandacht te leveren. Dit jaarverslag geeft een beeld van onze flexibiliteit en de wil om continu te leren en te optimaliseren. We hebben geïnvesteerd in nieuwe technologieën, processen geoptimaliseerd en ons zorgaanbod verder verbeterd. Daarbij hebben we vastgehouden aan onze kernwaarden: 'Samen', 'Zijn', 'Hartverwarmend' en 'Eigen regie & verantwoordelijkheid'.

We zijn daarbij dankbaar voor de inzet van onze medewerkers, vrijwilligers, Ondernemingsraad, Cliëntenraad, bewonersraden, Raad van Toezicht en alle andere betrokkenen bij Sint Annaklooster. Hun toewijding en betrokkenheid zijn van onschatbare waarde geweest bij het realiseren van onze missie.

Het was een jaar waarin er tijdelijk sprake was van een tweehoofdig bestuur. Dit vanwege een sabbatical van de bestuurder. Een jaar waarin we weer allerlei activiteiten met elkaar konden ondernemen, zoals onder andere teamuitjes, een zomerfeest en een eindejaarsfeest voor alle vrijwilligers en medewerkers. Deze gezellige activiteiten zorgen voor verbondenheid en verbroedering en dat vinden we erg belangrijk.

Het was ook een jaar waarbij belangrijke (voorbereidende) stappen zijn gezet op het gebied van de transformatie van de zorg oftewel passende zorg met aandacht voor positieve gezondheid, welzijn en het stimuleren van langer actief thuis. De kwaliteitsresultaten en tevredenheidsonderzoeken laten een positief beeld zien. Als laatste kunnen we met trots benoemen dat het (wederom) een jaar was dat we met positieve cijfers kunnen afsluiten. Dit in tijden waar we te maken hebben gehad met een onverwachte loonstijging van de CAO en overige flinke inflaties van de kosten. Dat is een enorme prestatie van ons allemaal.

Namens het gehele team van Sint Annaklooster willen we iedereen bedanken die heeft bijgedragen aan ons succes. Samen kijken we uit naar de uitdagingen en kansen die voor ons liggen, terwijl we blijven streven naar een verbetering van welzijn.

Met hartelijke groet,

Anita Schavemaker
Algemeen Directeur/
Bestuurder Sint Annaklooster

Wilm Vervoort
Bestuurder Sint Annaklooster
(vanaf 1-3-2023 t/m 31-12-2023)



VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. ...23/5/2024 5

Profiel van de organisatie

Naam verslagleggende rechtspersoon
Sint Annaklooster

Adres, postcode, plaats
Aalsterweg 285c
5644 RE Eindhoven

telefoonnummer
040 209 84 00

Identificatienummer Kamer van Koophandel
41062030

E-mailadres
info@sintannaklooster.nl

internetpagina
www.sintannaklooster.nl

Rechtsvorm
Stichting

Sint Annaklooster kent een eenhoofdige Raad van Bestuur. In 2023 was er sprake van een tijdelijk twee hoofdig bestuur in verband met een sabbatical van de bestuurder.

De Raad van Toezicht houdt toezicht op het beleid van de Raad van Bestuur en op de algemene gang van zaken van de organisatie. Binnen de organisatie wordt de verantwoordelijkheid zo laag mogelijk belegd.

Samen organiseren en samenwerken worden hierbij gestimuleerd vanuit de visie op TEAMkracht. In 2023 zijn de stappen gezet richting positieve gezondheid, bevorderen van welzijn en langer actief thuis voor de cliënten en gasten van Sint Annaklooster. Hiermee wordt de missie van Sint Annaklooster vervuld. Het is een manier van organiseren, waarbij de cliënt centraal staat én het is een middel om de organisatievisie te realiseren.

Onze missie

We willen er zijn voor mensen die in nood verkeren en voor wie geen maatschappelijk vangnet bestaat. Dat is de basis van onze historie en daar ligt het fundament voor de toekomst. We gaan hierbij uit van de wensen en eigen mogelijkheden van de cliënt en zijn erop gericht om de eigen regie en de zelfredzaamheid van cliënten te versterken. Dat is de toekomst van de zorg.

Onze visie

Medewerkers en vrijwilligers zijn trots om te werken bij een 'kleurrijke' organisatie. Zij leveren vanuit hun hart en met persoonlijke aandacht eigentijdse zorg en begeleiding op maat aan kwetsbare volwassenen, passend bij de verschillende fases van hun leven.

Onze strategie

- De regie van de cliënten zelf staat centraal.
- Het vergroten van het vermogen van ouderen, om voor zichzelf en elkaar te zorgen.
- Stimuleren van de inzet van digitale (zorg) technologie.
- Samenwerkingen waar mogelijk.
- Herwaardering van woonvormen voor ouderen.
- Verduurzaming.

Onze doelen voor de komende periode

- Ga (ver)bouwen
 - Locaties zijn of worden gemoderniseerd wat betreft leefomgeving, hulpmiddelen en meubilair.
 - Het programma van eisen en de eerste tekeningen voor locatie Domos Soteria (jongeren hospice) zijn opgesteld.
 - De schetsen voor de verbouwing van locatie Antonius zijn gemaakt.
 - Verder bouwen op TEAMkracht.
 - Blijven leren en ontwikkelen.
- Ga digitaal
 - De ICT binnen de organisatie blijven optimaliseren ter verbetering van de domotica en devices.
 - Sturen op een stevige organisatiebasis voor innovatie.
 - Optimaal gebruik maken van digitale technologieën om het dagelijkse leven aangenaam en/ of het werk makkelijker te maken.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

Thuis in welzijn:

langer thuis en welzijn staan voorop

- Ga verbinden
 - Vanuit TEAMkracht samenwerken om zo de basis van Sint Annaklooster te versterken, 'Kleinschalige en Persoonlijke zorg'.
 - We werken lokaal en regionaal samen, om schaarse middelen doelmatig te kunnen inzetten, maar ook om langer thuis wonen mogelijk te maken.
 - Rentree neemt deel aan een samenwerkingsverband met negen organisaties in de regio om cliënten met een forensische titel op een veilige en verantwoorde manier terug te laten komen in de samenleving.
 - Het ondersteunen van de lokale samenleving.
 - Denk groot en 'zorg klein'.

Onze doelgroepen

- (Jong) volwassenen en ouderen
 - Chronisch zieken
 - Mensen met dementie (verpleeghuiscare)
 - Mensen in de laatste levensfase (palliatieve zorg)
 - Kwetsbare ouderen die huishoudelijke zorg nodig hebben
 - Cliënten die ziekenhuis-verplaatste zorg, tijdelijk verblijf met zorg of eerstelijnsverblijf zorg nodig hebben
 - Mensen die begeleiding nodig hebben bij re-integratie en participatie (werk, wonen, zorg, financiën) of langer thuis wonen
- Mensen die begeleiding nodig hebben bij re-integratie en participatie (werk, wonen, zorg, financiën).

Onze zorg- en dienstverlening

- Verpleeghuis Eikenburg
- Verpleegafdeling De Zomereik
- Woonzorgcentrum Antonius
- Logeerhuis en Hospice In Via
- Hospice de Regenboog
- Hospice en Logeerhuis Valkenhaeghe
- Thuiszorgafdelingen in Eindhoven, Geldrop, Helmond en Valkenswaard
- Begeleiding thuis
- Hulp bij het Huishouden
- Dienstverlening Rentree: mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt, (jong) volwassenen met meervoudige problematiek, ex-gedetineerden en veelplegers

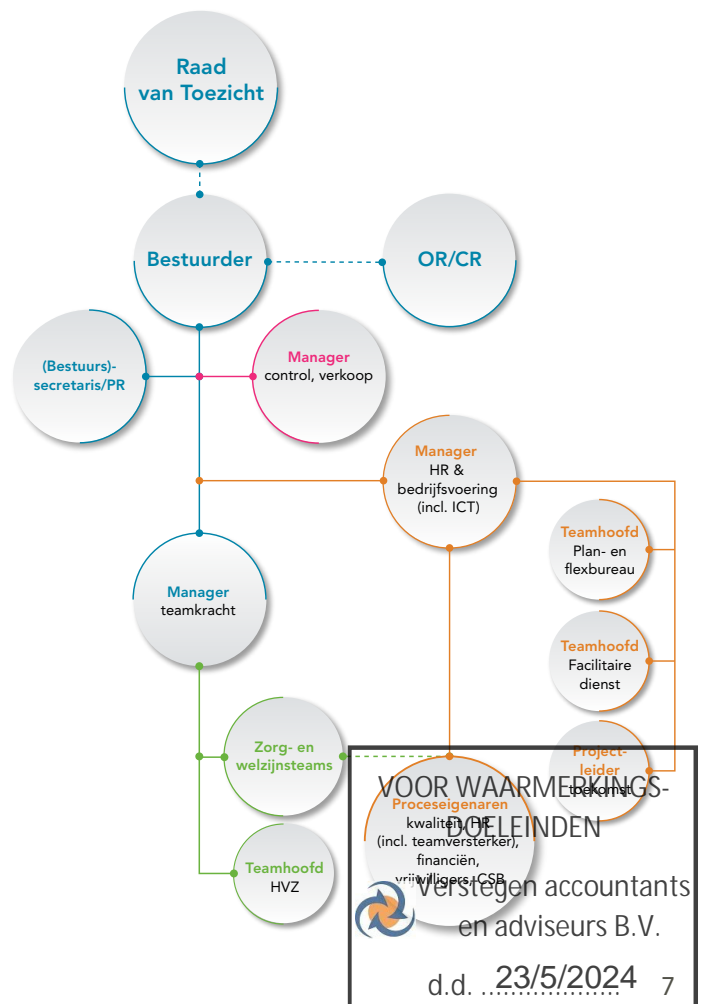
Ons werkgebied

Onze zorg- en dienstverlening richt zich op cliënten in de regio Eindhoven (straal van ca. 30 kilometer). De hospices, logeerhuizen en Rentree hebben ook een bovenregionale functie.

De kernwaarden van Sint Annaklooster zijn:

1. **Samen:** actieve deelname aan het netwerk en de samenleving.
2. **Zijn:** respect hebben voor ieder mens, iedereen mag zichzelf zijn. Sint Annaklooster is een 'kleurrijke' organisatie waar iedereen welkom is.
3. **Hartverwarmend:** dichtbij met aandacht, zorg en toewijding. Hart voor mensen.
4. **Eigen regie en verantwoordelijkheid:** zo zelfstandig mogelijk invulling en betekenis geven aan het leven, rekening houdend met individuele behoeftes en eigen keuzes. Iedereen is aanspreekbaar en geeft rekenschap.

Organogram



1 Bestuursverslag



VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

Aantal cliënten, capaciteit en productie

Intramuraal

Sint Annaklooster levert intramurale zorg op de volgende locaties in Eindhoven:

- **Antonius:** 35 plaatsen, waarvan 20 PG-plaatsen.
- **Eikenburg:** 21 PG-plaatsen, waarvan 2 kamers voor echtparen.
- **De Zomereik:** 11 PG-plaatsen.

In totaal had Sint Annaklooster in 2023 67 intramurale appartementen, waarvan 2 kamers voor echtparen in Verpleeghuis Eikenburg en 1 VPT-appartement in het gebouw Terhaghe op het Glorieuxpark. De feitelijke bezetting in 2023 bedroeg gemiddeld 68 bewoners.

Extramuraal

De wijkverpleging (Zvw en Wlz) bedroeg in 2023 100.000 uur en ligt daarmee gelijk aan 2022 (100.000 uur). Er is een lichte productiedaling zichtbaar in de extramurale zorg, echter de bedbezetting op de semimurale locaties is gestegen ten opzichte van 2022. Het aantal cliënten wijkverpleging dat in 2023 zorg ontving was 1.140 en is meer dan in 2022 (1.040 cliënten). Dit is ook in lijn met de gerealiseerde doelmatigheidsverbetering in 2023.

De trend waarbij meer cliënten vanuit Wmo en Zvw uitstromen naar de langdurige zorg heeft zich ook in 2023 voortgezet. De Wlz-thuiszorg maakt een steeds groter deel uit van de totale thuiszorg. Het betreft 270 cliënten in 2023 (2022: 240 cliënten) en 25.000 uur in 2023 (2022: 20.700 uur).

In de Wmo is in 2023 aan 590 cliënten 64.000 uur huishoudelijke zorg geleverd. Dit zijn minder cliënten dan in 2022 (630 cliënten en 65.200 uur).

Daarnaast ontvingen 56 cliënten 3.200 uur WMO-begeleiding en 2.300 dagdelen aan dagbesteding, waarvan 21 via Rentree. Vanaf april 2022 wordt Wmo-begeleiding en dagbesteding in de samenwerking met ZorgCoöperatie Brabant - Neos - Sint Annaklooster geleverd.

Voor Rentree komen de financiën deels vanuit de Dienst Justitiële Inrichtingen (forensische zorg). Dit betreft 38 cliënten. Zij kregen 3.800 begeleidingsuren (2022: 3.300

uur) en 710 uren dagbesteding (960 uur in 2022). De overige cliënten Rentree worden gefinancierd vanuit de WMO. Dit betreft 21 cliënten en ruim 2.900 uur (2022: 2.800 uur).

Semimuraal

In Logeerhuis en Hospice In Via te Eindhoven en bij Hospice en Logeerhuis Valkenhaeghe in Helmond verblijven naast mensen in de laatste fase van hun leven ook mensen met respijtzorg of Eerstelijns Kortdurend Verblijf (Elv) herstelzorg. Bijvoorbeeld ter ontlasting van de mantelzorg of om aan te sterken voor of na een ziekenhuisopname. In Hospice de Regenboog wordt alleen palliatieve zorg geleverd.

De bezettingsgraad van de semimurale locaties:

- De bezettingsgraad van Hospice en Logeerhuis Valkenhaeghe in Helmond was in 2023 77% (2022: 64%).

- Van Logeerhuis en Hospice In Via in Eindhoven was dit in 2023 75% (2022: 68%).

- Van Hospice De Regenboog in Eindhoven was de bezettingsgraad in 2023 85% (2022: 87%).

Personeelsformatie

Op 31 december 2023 zijn er 385 medewerkers (2022: 378), 206,6 fte (2022: 206,2) en 257 vrijwilligers (2022: 235) in dienst bij Sint Annaklooster.

De gemiddelde leeftijd van 47 jaar is ten opzichte van 2022 gelijk gebleven en het gemiddelde aantal jaren in dienst is gestegen van 5,4 jaar (2022) naar 5,5 jaar. Het (gecorrigeerde) verloopcijfer van medewerkers op eigen verzoek over 2023 is 12,2% (2022: 12,2%). Dit is exclusief uitdiensttreding van de vakantiewerkers, stagiaires, leerlingen, HVZ- en flexkrachten.



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024 9

1.b

Maatschappelijk ondernemen

Dialogoog met stakeholders

Wij vinden het belangrijk om direct contact te hebben met onze samenwerkingspartners en organisaties of andere belanghebbenden die betrokken zijn bij ons beleid en maatschappelijke doelstellingen. Met de verschillende ketenpartners maken we afspraken. Onze leden van het MT, teamhoofden en teamversterkers zijn continu in gesprek met onze samenwerkingspartners en vragen ook om feedback. Mocht het nodig zijn dan passen we onze processen of het beleid aan. Ook met onze cruciale leveranciers zijn we in gesprek en voeren we structureel overleg. Daarnaast worden contracten tussentijds en voor afloop of verlenging ervan geëvalueerd.

Voor een overzicht van onze stakeholders verwijzen we naar bijlage 5.

Economische meerwaarde samenleving

Kansen voor mensen met een achterstand

Iedereen moet mee kunnen doen aan de maatschappij. Daarom werken we nauw samen met het Werkleerbedrijf van de gemeente Eindhoven. Het gaat met name om werkplekken bij onze afdeling Hulp bij het Huishouden. Binnen de afdeling Hulp bij het Huishouden en thuiszorg werken we ook samen met verschillende vrijwilligersorganisaties.

Individuele Wmo-begeleiding

Na een gezamenlijke aanbestedingsprocedure in 2022 heeft Sint Annaklooster samen met NEOS en Zorg Coöperatie Brabant ook in 2023 de individuele Wmo-begeleiding en maatwerk dagbesteding verzorgd. Daarmee is dit samenwerkingsverband één van de aanbieders in de gemeente Eindhoven.

Centrum voor Levensvragen

Sint Annaklooster was in 2022 penvoerder voor het samenwerkingsverband Centrum voor Levensvragen Oost-Brabant. Dit is het loket waar mensen uit de regio's Midden-, Noordoost- en Zuidoost-Brabant terecht kunnen voor geestelijke ondersteuning of begeleiding. In 2023 is Centrum voor Levensvragen een zelfstandige stichting geworden, waarbij Sint Annaklooster betrokken blijft.

Milieu- en duurzaamheidsaspecten

Sint Annaklooster is enkele jaren geleden pragmatisch gestart met duurzaamheid. Inmiddels heeft de Nederlandse overheid doelen gesteld en moet worden voldaan aan wettelijke maatregelen. Actiz heeft de Green Deal Duurzame Zorg 3.0 getekend. Een concreet plan van aanpak is in 2023 door Sint Annaklooster opgesteld om de doelstellingen vanuit de Green Deal Duurzame Zorg en als afgeleide daarvan vanuit Actiz te kunnen behalen. Sint Annaklooster richt zich op de door Actiz opgestelde focuspunten uit de Toolkit Samen om te werken aan duurzame zorg. Een "Overwaarings-team" zorgt voor uitvoering en draagvlak voor het thema duurzaamheid.

Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024



Maatschappelijke doelen

Oprichting Regionaal forensisch netwerk Zuidoost-Brabant

Regionale samenwerking om te zorgen voor een veilige en verantwoorde terugkeer van forensische cliënten in de samenleving. Een negental zorgorganisaties, waaronder Sint Annklooster, werken samen om de zorg in de regio Eindhoven te verbeteren voor mensen die een strafbaar feit hebben gepleegd. Het netwerk focust zich momenteel op gezamenlijke deskundigheidsbevordering, verbeteringen in de overdracht en het behouden van medewerkers voor de sector.

Opleidingstraject assistent dienstverlening en zorg

In samenwerking met de gemeente Eindhoven en het Summa College ontwikkelden we in 2021 een opleidingstraject voor de functie assistent dienstverlening en zorg. Leerlingen die voor dit traject in aanmerking komen hebben een afstand tot de arbeidsmarkt en krijgen extra hulp via een buddyconstructie en begeleiding van het Summa College. De samenwerking liep in 2023 nog steeds door.

De Wensboom

Op alle locaties staat een fysieke Wensboom waar mensen (laatste) wensen mogen achterlaten voor onze bewoners en cliënten. De Wensboom is een initiatief van vrijwilligers die ervoor zorgen dat deze wensen vervuld worden. Door De Wensboom wordt jaarlijks op iedere locatie een zomer- en winteractiviteit georganiseerd. Op 1 december 2023 kreeg de Wensboom een nieuwe voorzitter. Er zijn twee vergaderingen geweest. Bij het eerste overleg in maart is stil gestaan bij het 10-jarig bestaan van De Wensboom.

Een greep uit de wensen die vervuld zijn:

- Faciliteren van een 'restaurant' in huis door vrijwilligers.
- Een gast is naar de pluktuin geweest. Juist door de visuele beperking was dit een extra geslaagde wens.
- Twee bewoners hebben een uitje gehad naar tuincentrum Coppelmans.

Een aantal wensen zijn overgedragen aan de Wensambulance.



Vrienden van

De stichtingen Vrienden van Hospice de Regenboog en Vrienden van Hospice en Logeerhuis Valkenhaeghe beoordelen en bekostigen aanvragen om het welzijn van onze cliënten te vergroten.

In 2023 hebben de Vrienden van Hospice de Regenboog financiële ondersteuning gegeven om het interieur op de locatie te vernieuwen. We vinden het belangrijk dat onze gasten en familie in de laatste levensfase zo comfortabel mogelijk te kunnen verblijven in een huiselijke sfeer.

De stichting Vrienden van Valkenhaeghe hebben in 2023 onder meer gezorgd voor nieuwe televisies in de gastenkamers en een tuinset.

Domos Soteria

In samenwerking met de initiatiefgroep Domos Soteria zijn de voorbereidingen getroffen voor de oprichting van hospice en logeerhuis voor jongvolwassenen (19 tot 40 jaar) met een beperkte levensverwachting en intensieve zorgvraag. De visie van Sint Annklooster komt overeen met wat de initiatiefgroep voor ogen heeft: deze doelgroep wil zo lang mogelijk midden in het leven staan en heeft behoefte aan goede zorg die afgestemd is op de specifieke situatie van iedere bewoner. In 2023 is overeenstemming over een kader waarbinnen een samenwerkingsovereenkomst met woningcorporatie Trudo opgesteld kan worden. De eerste tekeningen voor het ontwerp zijn in 2024 worden de plannen verder uitgewerkt.

VOORWAARVERKINGSDOELLEN

Verstegen accountants en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024 11

Toezicht, bestuur en medezeggenschap

Sint Annaklooster is georganiseerd volgens de principes van de Governancecode Zorg. Goede zorg leveren we vanuit onze visie, missie en kernwaarden en de gestelde kwaliteitskaders. Daarnaast wordt de dienstverlening ook getoetst door Prezo. De inrichting van de Governancecode is opgenomen in de statuten en als afgeleide is er ook een reglement voor de Raad van Bestuur en de Raad van Toezicht. Hierin hebben de Cliëntenraad en de Ondernemingsraad ook een belangrijke rol (conform het reglement). Elk orgaan stelt jaarlijks een jaarverslag samen als verantwoording van het toezicht. De samenwerkingen worden frequent geëvalueerd.

3.1. Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht is onafhankelijk van de Raad van Bestuur. Wij kennen een eenhoofdige Raad van Bestuur. De Raad van Toezicht houdt toezicht op het beleid van de Raad van Bestuur en op de algemene gang van zaken van de organisatie. Toezicht houden op de kwaliteit, veiligheid en de continuïteit van de zorgverlening zijn hierbij erg belangrijk. Transparantie en duidelijkheid staan centraal.

In 2023 heeft de Raad van Toezicht zes keer vergaderd in aanwezigheid van de Raad van Bestuur. In januari 2023 is het jaar gestart met een bezoek aan een aantal locaties van Sint Annaklooster, waarbij medewerkers en cliënten zijn gesproken. De locatiebezoeken waren een mooie gelegenheid om meer inzicht te verkrijgen in de zorgverlening en diverse disciplines die door Sint Annaklooster aangeboden worden. Bij alle vergaderingen sloot de Raad van Bestuur aan. De accountant heeft het accountantsverslag bij de jaarrekening toegelicht in de vergadering.

In oktober 2023 heeft het jaarlijks overleg plaatsgevonden tussen een afvaardiging van de Raad van Toezicht en de Cliëntenraad. Het jaarlijks overleg met de Ondernemingsraad is in maart 2023 geweest. De Raad van Toezicht vindt het belangrijk om vanuit de medezeggenschapsorganen te ervaren wat er leeft en speelt binnen de organisatie. De gesprekken hebben een open en constructief karakter. De Raad van Toezicht ervaart dat medezeggenschap serieus wordt opgepakt binnen de organisatie en dat de onderlinge verhoudingen goed zijn.

De jaarlijkse studiemiddag vond in november 2023

plaats, met daarin een zelfevaluatie onder externe begeleiding.

Om als Raad van Toezicht verbinding te hebben met de brede organisatie van Sint Annaklooster wordt contact met MT en sleutelfiguren zeer op prijs gesteld en georganiseerd. Het voeren van de dialoog in een open sfeer en met een positief kritische houding naar elkaar wordt belangrijk gevonden. Het gaat dan onder meer om een informele gezamenlijke lunch met MT en bestuurder tijdens de studiemiddag in juli, het jaarlijkse 'rondje langs de velden' aan het begin van het jaar en de informelere lunch met managers en sleutelfiguren in december. Ook zijn er tijdens de Raad van Toezicht vergaderingen presentaties van medewerkers over hun werkzaamheden binnen Sint Annaklooster.

Door de Raad van Toezicht is goedkeuring gegeven aan de vaststelling van de Jaarrekening en het Jaarverslag 2022 van Stichting Sint Annaklooster en Stichting Vrijwilligers Palliatieve Zorg Sint Annaklooster. Daarnaast is decharge verleend aan de Raad van Bestuur voor het gevoerde beleid in 2022. Ook is goedkeuring gegeven aan het jaarplan 2024 en de begroting 2024.

Meer informatie over de (verantwoording en samenstelling van de) Raad van Toezicht en het Bestuur 2023 vindt u in het separate verslag van de Raad van Toezicht over 2023.

3.2. Medezeggenschap

Binnen Sint Annaklooster is een Cliëntenraad en een Ondernemingsraad actief. In plaats van een vrijwilligersraad worden jaarlijks 'ronde tafel' overleggen gehouden met de bestuurder en vrijwilligers.

Cliëntenraad

De Cliëntenraad is niet gebonden aan een jaarplan. Daarom kan flexibel worden ingespeeld op de actualiteit. Nauwgezet wordt de gang van zaken gevolgd rond onderwerpen die direct of indirect gevolgen hebben voor het algemeen belang van de cliënten/bewoners van Sint Annaklooster.

De Cliëntenraad is zes keer bijeengekomen voor een reguliere vergadering. Hierbij is de bestuurder en de kwaliteitsfunctionaris aanwezig. Daarnaast heeft de Cliëntenraad vier keer een vooroverleg voor de Raad van Bestuur en de accountant en adviseurs B.V.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELENDE
Verder heeft de
en adviseurs B.V.
d.d. 23/5/2024

deze reguliere vergadering plaatsgevonden. Hierbij was de Kwaliteitsfunctionaris ook aanwezig. Er heeft een jaarvergadering plaatsgevonden waarbij ook een presentatie over domotica is gehouden; dit werd door de aanwezigen erg gewaardeerd.

De Cliëntenraad heeft instemmingsrecht, adviesrecht en geeft ook ongevraagd advies. Daarnaast is de Cliëntenraad betrokken bij externe overleggen, bij de Prezo-audits en bijvoorbeeld bij de werving van nieuwe leden voor de Raad van Toezicht. Meer informatie over de Cliëntenraad en de items waar in 2023 over is gesproken vindt u in bijlage 1.

Ondernemingsraad

Het jaar 2023 heeft meerdere thema's gehad waar de OR zich mee bezig heeft gehouden, zowel voor de gehele stichting als intern voor de OR. We hebben tijdens onze scholingsdagen gekeken naar en geleerd over verschillende onderwerpen zoals contractuele gemiddelde arbeidsduur, het meerjarenbeleid, de kaderbrief en de ontwikkeling van de OR, wat hebben we voor kwaliteiten binnen de OR en waar willen we ons in versterken. Het is duidelijk geworden dat medewerkers de OR steeds beter en vaker weten te vinden.

Er is in 2023 veelvuldig overleg gevoerd met de bestuurder en afdeling HR.

Voor de helft van de OR verstreek de zittingstermijn in 2023. Alle zetels zijn weer ingevuld.

Meer informatie over de Ondernemingsraad en de items waar in 2023 over is gesproken, vindt u in bijlage 2.



VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024 13

Onze teams werken vanuit zelf organiserende teams, TEAMkracht genoemd.

De teams worden daarbij in het primaire proces gecoacht door een TEAMversterker. Ieder team heeft een (verpleegkundig) aanvoerder die verantwoordelijk is voor de kwaliteitsontwikkeling en de samenwerking binnen het eigen team. Teams ervaren minder afstand tot de rest van de organisatie. Lijnen zijn korter en de slagkracht is verbeterd.

Duurzame Inzetbaarheid

Vitaliteit en inzetbaarheid van medewerkers en vrijwilligers blijft een belangrijke pijler. Medewerkers hebben verschillende faciliteiten tot hun beschikking rondom psychische en financiële hulpverlening. Daarnaast is er aandacht voor fysieke belasting in de vorm van workshops en trainingen. Medewerkers hebben de beschikking over een vitaliteitskaart waarbij zij gebruik kunnen maken van diverse soorten van ondersteuning. De aandacht voor inzetbaarheid is daarnaast vaak maatwerk. Vanuit teamversterkers, HR en in samenwerking met de arbodienstverlener worden signalen gebundeld en gekeken naar mogelijkheden om een functie aan te passen of een medewerker te herplaatsen. Doordat de focus in zorg ook op welzijn komt te liggen, biedt dat kansen voor medewerkers met fysieke beperkingen waarbij ook zorgmedewerkers worden ondersteund bij drukke momenten.

Verzuim

Het verzuimcijfer van Sint Annaklooster is in 2023 (7,02%) fors gedaald ten opzichte van 2022 (8,5%). Sint Annaklooster doet het beter dan de sector VVT (7,75% bron Actiz, Vernet) Volgens Transvorm was het verzuim in Noord-Brabant bij 'verpleging, verzorging en thuiszorg zelfs 8,7% (bron Transvorm).

Het eerste kwartaal van 2023 was onder invloed van de griepgolf eind 2022 nog hoog. Vanaf het tweede kwartaal is het verzuim flink gedaald. Ten opzichte van 2022 is het verzuim bij Sint Annaklooster met ruim 2% gedaald. Het langdurend verzuim is gedaald, maar vormt nog steeds een groot aandeel van het totale verzuim. Het aantal medewerkers dat zich ziekmeldt is laag.

Arbo

De stuurgroep RIE (Risico-Inventarisatie & Evaluatie) kwam één keer per kwartaal bijeen. Door de stuurgroep zijn de nodige knelpunten opgelost. In 2023 is het nieuwe BHV plan (bedrijfhulpverlening) volledig uitgerold. Er zijn verbetering aangebracht en er is gezorgd voor een rol van de aanvoerder in het BHV plan.

Leren & Groeien

In 2023 is een inhaalslag gemaakt op het gebied van scholingen en bijeenkomsten die in de COVID periode zijn uitgesteld. Het team van eigen examinatoren die de BIG scholing verzorgen is uitgebreid.

De digitale leeromgeving is uitgebreid met het bekwaamheidspaspoort waardoor er beter inzicht is ontstaan in de bekwaamheden van medewerkers.

Medewerkers Inspiratie Onderzoek (MIO)

In mei 2023 is opnieuw een digitale MIO uitgevoerd. Het gemiddelde rapportcijfer was een 7,7. De uitkomst van de vraag of medewerkers Sint Annaklooster zouden aanbevelen bij familie of vrienden was 'zeer goed'. De teams hebben de resultaten besproken in een dialoog met Versteegen accountants en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024



en hun teamkompas aangevuld waar nodig.

Op organisatieniveau zijn verbeteracties uitgezet ten aanzien van communicatie en betrokkenheid.

Sociaal intranet

Het sociaal intranet is in 2023 verder ontwikkeld naar een nieuwe 'look and feel' waarbij de functionaliteiten zoals documentenbeheer verbeterd zijn. Ook voor vrijwilligers is het intranet geïmplementeerd.

Vinden en verbinden

Er zijn meerdere online campagnes gevoerd voor de werving van nieuwe medewerkers. Er vindt maandelijks een inlooppmoment plaats voor geïnteresseerden om op een laagdrempelige manier in contact te komen met Sint Annaklooster. We hebben maandelijks geïnteresseerden mogen ontvangen. Eind 2023 is whatsapp ingericht als laagdrempelige contactmogelijkheid. Dit zal in 2024 verder gepromoot worden.

In samenwerking met de afdeling communicatie is de boodschap van Sint Annaklooster versterkt, door het opzetten van een nieuwe campagne, die in 2024 wordt uitgerold.

Het geoptimaliseerde onboarding-proces wordt positief ontvangen door nieuwe medewerkers. De verpleegkundig aanvoerders en het buddysysteem dragen bij aan een zachte landing binnen de organisatie. Elk kwartaal vindt er een kennismakingslunch plaats tussen nieuwe medewerkers en de bestuurder.

In de regio leeft het besef dat anders, slimmer én samen organiseren een meerwaarde is om de personele knelpunten en tekorten in zorg en welzijn gezamenlijk tegen te gaan. Sint Annaklooster participeert in regionale projecten op het gebied van opleiden en ontwikkelen en zoekt hierin de samenwerking op.

Arbeidsinspectie

In januari 2023 heeft Arbeidsinspectie een cultuuronderzoek uitgevoerd bij Sint Annaklooster, gericht op het onderwerp fysieke belasting. Arbeidsinspectie omschrijft de cultuur van Sint Annaklooster als open en met een prettige werksfeer.

Zowel bestuur, MT, preventiemedewerker, teamhoofden ten -versterkers zijn benaderbaar en problematiek rondom fysieke belasting is goed bespreekbaar. Werknemers kunnen met klachten terecht bij de leidinggevendenden. Belangrijkste aanbevelingen voor cultuur betreffen vooral het geven van preventieve aandacht aan het voorkomen van fysieke belasting.

Huisvesting en duurzaamheid

In 2023 is het strategisch huisvestingsbeleid opgesteld. Naast het huisvestingsbeleid is er ook een project gestart op het gebied van duurzaamheid, gebaseerd op de Green deal 3.0. In 2023 zijn reeds de eerste acties ondernomen op het gebied van de verduurzaming van de gebouwen, denk hierbij aan quick wins zoals verbetering van het energiemangement en eenvoudige isolaties.

Verder zijn voorbereidende stappen ondernomen voor de realisatie van een locatie voor het initiatief Domos Soteria in samenwerking met de woningcorporatie Trudo. Daarnaast is in 2023 bekend geworden dat de middelbare school Helder medio 2024 gaat verhuizen. Dit betekent dat in 2024 de voorbereiding voor Fase twee op terrein Eikenburg opgestart gaan worden. In deze tweede fase wordt Hospice en Logeerhuis In Via gehuisvest in het hoofdgebouw en vindt er een uitbreiding plaats van de gastenkamers.

ICT

In 2023 is de meerjaren ICT-strategie 2023-2027 en informatiebeveiligingsbeleid aangepast. Hiermee kan Sint Annaklooster de technologische ontwikkelingen met een goede informatiebeveiliging realiseren. Ook op het gebied van domotica zijn een tweetal locaties geüpdatet. Dit biedt meer veiligheid en het zorgt voor extra ondersteuning van de medewerkers.

Centrale24 (alarmering voor de nacht) heeft in 2023 haar dienstverlening beëindigd. Samen met andere afnemers is gezocht naar een oplossing om de continuïteit op korte termijn te borgen en om voor de middellange termijn te kijken wat het beste past binnen regio Brabant Zuidoost. De transitie naar de nieuwe dienstverlener Zorgcentrale Noord-Brabant is verlopen.

<p>VOORWAARDE DOELEINDEN</p> <p> Verstegen accountants en adviseurs B.V.</p> <p>d.d. ...23/5/2024 15</p>

Zorgtechnologie en domotica

Het is bijna niet meer weg te denken: zorgtechnologie en domotica. Sint Annaklooster vindt het belangrijk om nieuwe technologieën te onderzoeken en in te zetten wanneer het bijdraagt aan de kwaliteit van zorg, het vergroten van zelfredzaamheid, het versterken van eigen regie van onze cliënten en verbeteren van de efficiëntie van de zorg. Samen met regionale zorgpartners via onder andere het VVT-platform worden ervaringen gedeeld, zodat niet elke organisatie 'het wiel opnieuw uit hoeft te vinden' en van elkaar kan leren. Er wordt toegewerkt naar meer eenduidigheid in onze regio, zodat (potentiële) cliënten bij verschillende organisaties in grote lijnen dezelfde informatie krijgen. Denk aan de inzet van een oogdruppelbril: hierbij zeggen alle aangesloten organisaties: 'dit doen wij op deze manier'. Het geeft duidelijkheid voor de cliënt, mantelzorgers en verwijzers.

Wat hebben we binnen Sint Annaklooster bereikt in 2023

Medido

De inzet van de Medido, medicijndispenser in de wijkzorg. Begin 2023 waren er 21 cliënten die gebruik maakten van de Medido. In december 2023 zijn dit er 38. Een mooie groei. In 2024 blijven we kijken of we dit nog verder kunnen uitbreiden. Ook voor Elv-zorg in de semimurale locaties kunnen cliënten een Medido gebruiken ter voorbereiding op ontslag.



VR-bril

De VR-bril met dementie-beleving 'Into D'mentia' zorgt ervoor dat je stappen in de gedachten van iemand met dementie zet. In kwartaal 3 van 2023 hebben we 4 brillen extra aan kunnen schaffen, waardoor het

aantal nu op 7 staat. De brillen worden nu gebruikt om medewerkers mee te nemen in de gedachten van iemand met dementie. Het is gestart in de wijkzorg, omdat dementie veelal in de thuissituatie ontstaat. Dit is ook voor mantelzorgers soms erg lastig, waardoor we niet alleen medewerkers maar ook mantelzorgers de mogelijkheid geven om de VR-beleving te volgen. In 2024 loopt dit project door en zorgen we dat alle medewerkers en vrijwilligers die met cliënten met een vorm van dementie te maken hebben deze beleving kunnen volgen.



Zorgrobot

De Tessa dagstructuur robot: In 2023 hebben we ons ingespannen om onze 12 Tessa's actief (in de wijkzorg) in te zetten. In 2024 gaan we verder opschalen.



Spraakgericht rapporteren

Rapporteren zal altijd een onderdeel van ons werk blijven, maar we proberen het zo makkelijk mogelijk te maken. Zo kan iedereen op laptop en werkmobiel rapporteren door de spraakfunctie van de rekenaar te gebruiken. Het is niet alleen voor adviseurs B.V.



d.d. 23/5/2024

Personenalarmering

Personenalarmeringen op de locaties Invia, Eikenburg en Valkenhaeghe hebben een upgrade gehad. Op het Eikenburg-terrein hebben alle locaties nu eenzelfde systeem. Ook is er verbetering aangebracht aan de spreek-luisterverbinding.

In 2024 schalen we de bestaande inzet van personenalarmering verder op. Ook kijken we naar nieuwe technologieën, zoals de inzet van beeldzorg met behulp van Compaan beeldbellen. We onderzoeken of de inzet van de Helpsoq (steunkousaantrek-hulpmiddel) en de Freestyle Libre (digitaal bloedsuikermeet-apparaat) een meerwaarde hebben. Verder wordt er in de HvZ een pilot met een robotstofzuiger ingezet. De vernieuwing van domotica van locatie Antonius wordt vanaf 2024 in gang gezet, beginnend met de begane grond.

Sociale innovaties

Langer Actief Thuis

Innoveren doen we niet alleen op technologisch vlak. In 2023 zijn we gestart met de voorbereiding van het programma Langer Actief Thuis voor de wijkzorg. Hierbij voegen we de expertise 'ergotherapie' toe aan het wijkteam en brengen we een intercollegiale samenwerking tot stand. Met als doel de cliënt zo zelfstandig mogelijk, zo lang als mogelijk thuis te kunnen laten wonen.

Tijdens dit project kijken we ook naar wat de cliënt belangrijk vindt: heeft iemand nog een zinvolle dag? Vanuit het perspectief: 'wanneer je een zinvolle dag ervaart, heb je ook energie om de uitdagingen in het leven aan te gaan'. Uitdagingen zoals zelf de steunkous aan te doen en daarmee op tijd met de buurman naar de kaartclub te gaan als voorbeeld. Dit project gaat in 2024 van start.



Schijf van Vijf

Vanuit onder andere regionale samenwerkingen is de 'schijf van vijf'- van zelfredzaamheid een hulpmiddel dat in 2023 meer aandacht heeft gekregen. Het is een stappenmodel wat helpt om in gesprek te gaan met de cliënt en zijn naasten/netwerk. In 2024 besteden we voor zowel intramuraal, semimuraal als extramuraal aandacht aan deze werkwijze. Het vormt uiteindelijk de basis van het Samenzorggesprek: Samen zorg je ervoor dat alles georganiseerd wordt rondom de behoeften van de cliënt.



Sociale benadering

Tot slot gaan we vanaf 2024 een omslag maken van de medische benadering naar sociale benadering. Dat wil zeggen meer aandacht voor welzijn en een zinvolle dag voor de cliënt, waarmee de medische acties wat meer op de achtergrond komen te staan.

**'Voeg leven toe aan de dagen
in plaats van dagen aan het leven.'**

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. ...23/5/2024 17

Sint Annaklooster heeft een afdeling Kwaliteit, maar kwaliteit is uiteindelijk van iedereen. Het team Kwaliteit gaat tweemaal per jaar in gesprek met alle teams om de kwaliteitsindicatoren basisveiligheid in kaart te brengen

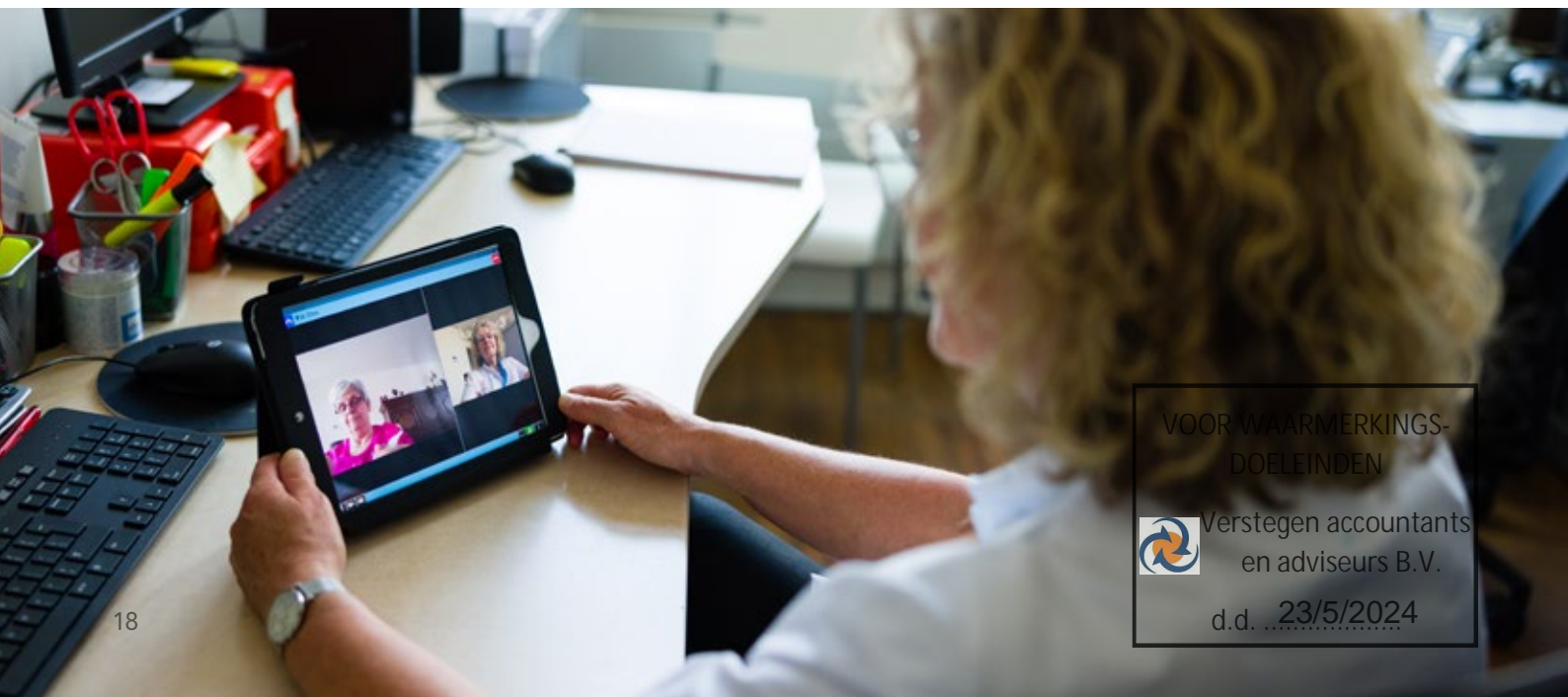
en verbeteracties te bespreken. Deze gegevens worden gebruikt voor het jaarlijks aanleveren van de verplichte verpleeghuiscijfers aan het Zorginstituut. De uitkomsten van 2023 zijn in bijgaande tabel te lezen.

Kwaliteit en Veiligheid

De kwaliteitsindicatoren basisveiligheid verpleeghuiszorg worden onderstaande tabel per team weergegeven.

Indicator	Eikenburg		Antonius VP		Antonius TZ		WLZ Thuis		Zomereik	
	1e helft 2023	2e helft 2023	1e helft 2023	2e helft 2023	1e helft 2023	2e helft 2023	1e helft 2023	2e helft 2023	1e helft 2023	2e helft 2023
Cliënten	23	24	20	20	15	15	60	46	11	11
Evaluatie	100%	100%	100%	100%	100%	100%	75%	90%	100%	100%
Medicatiereview	0%	100%	100%	100%	0%	100%	75%	90%	0%	100%
Psycho farmaca	22%	21%	40%	35%	13%	7%	5%	5%	20%	15%
Antibiotica	13%	13%	15%	5%	20%	7%	10%	10%	9%	9%
Decubitus	4%	0	7%	0	0%	0	5%	0,5%	0	0
Ongeplande ziekenhuis opname	0	1	2	0	3	2	7	10	0	0
Voeding	100%	100%	100%	100%	100%	100%	75%	80%	100%	100%
Mondzorg	100%	100%	100%	100%	100%	100%	75%	80%	100%	100%
Pro-actieve Zorgplanning	100%	100%	100%	100%	75%	100%	75%	80%	100%	100%
WZD	5	3	3	0	0	0	0	0	1	1

Bron: Dashboard Kwaliteit en Veiligheid



VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



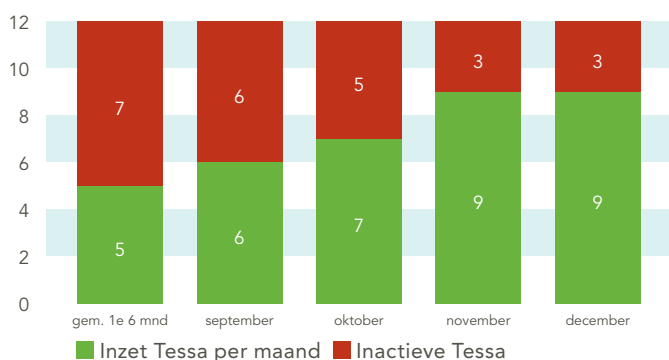
Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

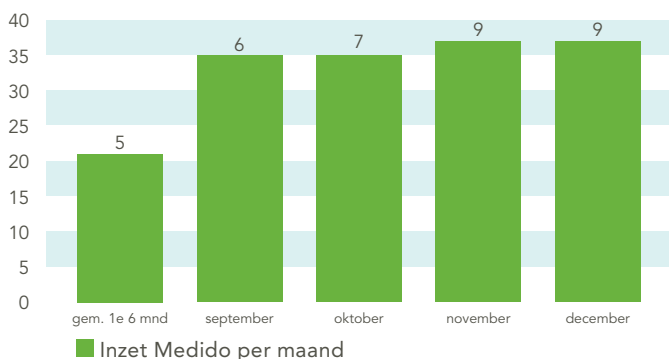
Opvallende punten:

- **Audits:** Het Prezo Care en Prezo HZ keurmerk zijn in 2023 gecontinueerd. Daarnaast zijn interne audits uitgevoerd ten aanzien van AVG, medicatie, ECD, WZD en infectiepreventie. Uitkomsten hebben geleid tot verbeterplannen in de praktijk.
- **Commissies:** De MIC-, infectiepreventie-, WZD- en palliatieve zorg commissie komen elk kwartaal bijeen om ontwikkelingen te volgen en acties ter verbetering van de kwaliteit uit te zetten. Alle commissies hebben een jaarverslag opgesteld.
- **Arbeidsomstandigheden:** Eind 2022 is een uitgebreide RI&E afgenomen binnen alle teams. Er waren 288 actiepunten om op te volgen. Er is een stuurgroep aangesteld die elk kwartaal de voortgang volgt en inmiddels zijn 213 actiepunten afgerond. De overige 75 actiepunten zijn bijna afgerond en hebben te maken met de uitrol van het nieuwe BHV beleid. De documenten fysieke belasting en psychosociale belasting zijn vernieuwd en vormen de basis.
- **Inzet zorgtechnologie:** De inzet van zorgtechnologie wordt steeds belangrijker en onderstaand wordt het overzicht gegeven van de Tessa en Medido.

Inzet Tessa per maand 2023



Inzet Medido per maand 2023



VIM-meldingen

Het Veilig Incident Melden bestaat uit incidentenmeldingen ten aanzien van: cliënten (MIC) en bij ernstige incidenten de prisma analyses, medewerkers (MIM) en meldingen vanuit de AVG.

MIC

Categorie	Q1	Q2	Q3	Q4
Valincidenten	128	124	165	149
Medicatie	144	162	144	132
Onbegrepen / Grensoverschrijdend gedrag	48	53	17	36
Gevaarlijke / Organisatorische situaties	58	34	39	45
Totaal	378	373	365	362

Bron: MIC-meldingen uit ONS

Maandelijks ontvangen de aandachtsvelders MIC vanuit afdeling Kwaliteit een overzicht van de meldingen, zodat zij deze kunnen bespreken in het eigen teamoverleg en kunnen bijsturen. Opvallende meldingen en afwijkende aantallen worden door afdeling Kwaliteit met het betreffende team besproken, zodat er op verschillende manieren aandacht is voor de opvolging van verbeteringen.

Prisma Analyses:

In 2023 zijn totaal 7 onafhankelijke Prisma analyses door afdeling Kwaliteit uitgevoerd. Prisma onderzoeken leiden altijd tot kwaliteitsverbeteringen en zijn naast formele onafhankelijke verslagen tevens een middel om de werkdag te verbeteren en te geven ook de teams aan.

VOORWAARDELIJKE DOELLENDE

Vestegenevourts
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024 19

Meldingen Medewerkers (MIM):

De onafhankelijke medewerkersvertrouwenspersoon heeft afgelopen jaar 2 meldingen ontvangen. Beide meldingen zijn afgerond.

In 2023 zijn 71 MIM meldingen gedaan. Medewerkers geven aan dat de meldingen eenvoudig gedaan kunnen worden via intranet en dat deze door de HR-adviseur of de TEAMversterker zorgvuldig opgepakt worden.

Oorzaak	2023-1	2023-2
Agressie	28	21
Intimidatie	10	6
Arbeidsongeval	3	1
Prikincident	1	1
Totaal	42	29

Bron: MIM-meldingen team HR

AVG:

Er zijn in 2023 geen AVG-meldingen ontvangen. Het AVG-beleid met daarin informatieveiligheid is aangescherpt. Per kwartaal wordt de escalatielog gecheckt om na te gaan hoe medewerkers met informatie uit ONS omgaan. De rechtenstructuur in ONS is aangescherpt.

Tevredenheid en klachten van cliënten

In deze paragraaf worden de uitkomsten van de cliënt tevredenheid metingen gedeeld.

Zorgkaart Nederland

In 2023 zijn 97 waarderingen geplaatst. Het gemiddelde cijfer van de waarderingen is 8.9.

Periode: 1 jan. 2023 - 31 dec. 2023



Nazorglijsten

In 2023 zijn in het totaal 230 formulieren ingevuld voor de locaties Regenboog, Invia en Valkenhaeghe. Het gemiddelde cijfer is 8,8.

Team HvZ heeft 54 evaluatielijsten ontvangen met een gemiddeld cijfer 8,0.

PREM wijkverpleging

De uitkomsten van de PREM evaluatie in de thuiszorg liet zien dat 87% van de cliënten Sint Annaklooster aan anderen aanbeveelt en het cijfer voor de kwaliteit van de zorgverlening was een 8.0.

Cliënttevredenheidsonderzoek Rentree

Uitkomsten van het cliënttevredenheidsonderzoek van Rentree, de afdeling van Sint Annaklooster waar mensen begeleid worden tot opnieuw zelfstandige deelname in de maatschappij, laten een gemiddelde waardering zien van 8,0 en 100% beveelt Rentree aan anderen aan. Cliënten geven als feedback dat het personeel erg klantgericht is en kijkt naar alle leefgebieden. Cliënten ervaren persoonlijke groei en weten makkelijker op het rechte pad te blijven.

Klachten

In 2023 zijn 12 formele klachten ingediend. Bij 2 daarvan is de onafhankelijke externe klachtenfunctionaris betrokken geweest. Eén klacht is afgerond en voor de tweede klacht volgt nog een afrondend gesprek. De 10 overige klachten zijn intern naar tevredenheid afgerond. De klachten waren uiteenlopend van aard en verdeeld over diverse locaties en Thuiszorg.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. ...23/5/2024



VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024 21

Invloed ziekteverzuim en prijsstijgingen op de bedrijfsvoering

Boekjaar 2023 wordt in hoge mate beïnvloed door ziekteverzuim en prijsstijgingen. Prijsstijgingen zijn veroorzaakt door CAO wijzigingen en enorme prijsstijgingen in het algemeen. Compensatieregelingen zoals de energiecompensatie of covid-19 regelingen in voorgaande jaren zijn er niet meer.

Sint Annaklooster streeft ernaar om de financiële gevolgen van ziekteverzuim en prijsstijgingen te beperken door interne maatregelen, aangevuld met ondersteunende maatregelen van zorgverzekeraars, zorgkantoren en gemeentes.

De tussentijdse financiële informatievoorziening binnen Sint Annaklooster bestaat uit een financiële kwartaalrapportage, inclusief toelichting en risicoparagraaf. Daarin zijn de belangrijkste financiële risico's en kwaliteitsindicatoren opgenomen. Maandelijks zijn de personele en productiviteitsgegevens beschikbaar. De gezamenlijke kwartaalbesprekingen staan in het teken van toekomstgericht sturen en verbinding maken tussen de doelen van de organisatie en die van de afdelingen.

Sint Annaklooster geeft invulling aan de risicobeheersing binnen de reguliere Planning & Control-cyclus van strategische planning, jaarplannen/begroting, financiële kwartaalrapportages en jaarverslaglegging, ingestelde audit commissie en de bespreking van actuele ontwikkelingen binnen het Management Team en de Raad van Toezicht. Het doorrekenen van scenario's en het opstellen van business cases voor het krijgen van een beeld van de toekomstige impact op de zorgexploitatie zijn controle-instrumenten die regelmatig worden toegepast.

Beschrijving positie op balansdatum

De ontwikkelingen van het resultaat, het vermogen, de liquiditeit en de ratio's in het boekjaar, komen tot uitdrukking in onderstaande cijfers. Uit deze informatie blijkt dat de impact van het ziekteverzuim en prijsstijgingen op de bedrijfsvoering en de financiële positie van Sint Annaklooster in boekjaar 2023 groter is

dan in voorgaande periode.

Er zijn geen belangrijke aandachtspunten ten aanzien van de financiële soliditeit van Sint Annaklooster. Aangezien Sint Annaklooster geen externe financiering heeft en er geen sprake is van externe eisen aan de vermogenspositie, is de solvabiliteit een minder relevant criterium. Dat neemt niet weg dat voor de continuïteit een gezonde vermogenspositie wenselijk is. De solvabiliteitsratio's van Sint Annaklooster liggen boven de gangbare normen van circa 30% voor de omzetratio en circa 40% voor de balansratio. De vermogenspositie van Sint Annaklooster is bovendien beter dan de benchmark. Daarmee kan de vermogenspositie als gezond worden gekwalificeerd.

In 2023 heeft Sint Annaklooster een positief resultaat behaald van €73.000. Dit is lager dan begroot (€100.000). Vorig jaar was het resultaat €94.000. Op 31 december 2023 is de verhouding eigen vermogen/totaal vermogen 67%. Dit is gelijk aan het verhoudingscijfer per eind 2022. De liquiditeitsratio, bepaald door de verhouding vlottende activa/vlottende passiva, bedraagt 3. Ultimo 2022 was dit 3,1. De kasstroom is €0,5 miljoen negatief in 2023 en €0,13 miljoen negatief in 2022. Het kasstroomoverzicht brengt de veranderingen in de liquide middelen in kaart, die het logisch gevolg zijn van inkomsten en uitgaven die zijn gedaan. De negatieve kasstromen in 2023 en 2022 worden veroorzaakt door investeringen in materiele vaste activa.

Het terugbetalingsrisico op geleverde zorg, waarmee in de cijfers rekening is gehouden voor het overschrijden van productieplafonds of het niet behalen van doelmatigheidsdoelstellingen, bedraagt in 2023 €14.000. In 2022 was dit een bedrag van €90.000.

Omzet

De totale omzet van Sint Annaklooster bedroeg in 2023 €19,6 miljoen (2022: €19,1 miljoen). Een stijging in de opbrengsten 'Wet langdurige zorg' wordt met name veroorzaakt door een stijging van cliënten met een zwaardere zorgvraag op de verpleeglocaties, alsmede een stijging van extramurale zorg door de toename van cliënten.

DOORWAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

Omzet en resultaten

In de onderstaande tabel staan de omzetten en de gerapporteerde resultaten van Sint Annaklooster over 2023.

Omzet	2023	2022
Enkelvoudig	€ 19.237.000	€ 18.767.000
Vrijwilligers (VWS)	€ 334.000	€ 291.000
Totaal geconsolideerd	€ 19.571.000	€ 19.058.000

Resultaat	2023	2022
Enkelvoudig	€ 13.000	€ 86.000
Vrijwilligers (VWS)	€ 60.000	€ 8.000
Totaal geconsolideerd	€ 73.000	€ 94.000

Op het resultaat zijn enkele bijzondere posten van toepassing, zoals nagekomen baten en lasten -/- €12.000 (2022: -/- €31.000) en vrijval voorzieningen €224.000 (2022: €334.000).

Toekomstverwachtingen

Sint Annaklooster heeft ook in het boekjaar 2024 te kampen met de gevolgen van de arbeidsmarktkrapte een forse stijging van kosten. Denk aan gestegen inhuur van duurder extern personeel.

Er moeten alternatieven komen om nu al de reguliere en deels ook de planbare zorg doorgang te laten vinden. Dit kan bijvoorbeeld door het versneld opschalen van zorg op afstand. Veel consulten in de zorg kunnen prima met beeldbellen worden afgehandeld. Dit gebeurt nu al veel meer en ook Sint Annaklooster investeert hierin. De NZa heeft gezorgd voor de juiste bekostiging hiervan.

Sint Annaklooster investeert in meerdere hulpmiddelen in de zorg. De in te zetten middelen beperken zich niet alleen tot digitale eHealth toepassingen, maar ook tot hulpmiddelen in bredere zin. Deze dragen bij aan doelmatiger zorg verlenen door middel van:

- Vergroten zelfredzaamheid cliënten.
- Ontlasten van medewerkers.
- Ontlasten van mantelzorgers.

Sint Annaklooster zet in lijn met de landelijke onderkende noodzaak de grotendeels beproefde

middelen zo snel mogelijk in en maakt hierbij gebruik van de subsidiemogelijkheden.

Met name op het gebied van automatisering en domotica heeft Sint Annaklooster in de afgelopen jaren al de nodige investeringen gedaan. Onder andere in een verbetering van de infrastructuur en in nieuwe computer hardware.

Het begrote resultaat in 2024 bedraagt €125.000. In de begroting zijn maatregelen voor de bedrijfsvoering opgenomen om de betaalbaarheid van de zorg mogelijk te houden.

Risicoparagraaf

De grootste uitdaging voor Sint Annaklooster blijft het beheersen van de personele factor. Daarbij hebben zorgaanbieders te maken met krapte op de arbeidsmarkt, een hoog/stijgend personeelsverloop en een stijging van salarissen vanuit reeds afgesloten Cao's.

De gestegen inflatie in de afgelopen jaren zorgt ervoor dat overige kosten fors stijgen. Dit is een risico voor de betaalbaarheid van de zorg wanneer financiers deze stijging niet voldoende doorrekenen in de tarieven.

Financiering van hospicezorg blijft een aandachtspunt voor de zorginkoop van 2025. Vooruitlopend op besprekingen over een landelijke uniforme bekostiging van hospicezorg heeft Sint Annaklooster al in de onderhandelingen met zorgverzekeraars voor de contractering 2023 lastige gesprekken gevoerd. Het risico bestaat, wanneer de gesprekken tussen de partijen over een uniform tarief onvoldoende vlotten, dat er wederom moeilijke onderhandelingen voor de zorgverkoop 2025 ontstaan.

De contracteeruimte voor Wlz in 2025 is mogelijk onvoldoende ruim, gezien de verdere toename in de thuiszorg als overbrugging voor Wlz-cliënten op de wachtlijst. Ook de korting op het tarief met betrekking tot de kapitaallasten vanaf 2025 is een risico voor de betaalbaarheid van vastgoedlasten in de toekomst. Daarnaast bestaat het risico dat de Cao-loonsstijging, die later in 2024 wordt verwacht, niet geheel gedekt wordt in een verhoging van de

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024 23

2 Verslag van de Raad van Toezicht

Sint Annaklooster is georganiseerd volgens de regels van de Governancecode Zorg. De Raad van Toezicht is onafhankelijk van de Raad van Bestuur. De manier waarop de Raad van Bestuur en de Raad van Toezicht zich ten opzichte van elkaar verhouden en samenwerken is ieder vanuit de eigen positie en afgestemd op de actuele ontwikkelingen in de (ouderen)zorg. Toezicht houden op de kwaliteit, veiligheid en de continuïteit van de zorgverlening is hierbij erg belangrijk. Transparantie en duidelijkheid staan centraal.

Belangrijke thema's krijgen de aandacht in zowel de commissies van de Raad van Toezicht, als in de voltallige vergadering. Daarbij worden onderwerpen besproken als de huidige beweging van zorg en welzijn, arbeidsmarktontwikkelingen en werkplezier, zorgtechnologie en ICT, cliënttevredenheid, duurzaamheid, samenwerkingsverbanden, huisvesting en financiële uitdagingen.

De Raad van Toezicht spreekt zijn waardering uit voor de medewerkers en het grote aantal vrijwilligers van Sint Annaklooster. We bedanken hen voor de enorme toewijding en passie voor ouderen, die voor hun zorg aan ons zijn toevertrouwd.

Samenstelling Raad van Toezicht

In de Raad van Toezicht hebben leden zitting die elk voor zich voldoen aan de geldende benoemingsvoorwaarden. Zij bezitten gezamenlijk alle in de profielschets van de Raad van Toezicht genoemde expertisegebieden en competenties. In het belang van de integrale oordeelsvorming draagt de Raad van Toezicht ook zorg voor borging van diversiteit en complementariteit in zijn samenstelling.

Leden

Dhr. drs. J.P.J. van den Broek RA, RC

Voorzitter Raad van Toezicht

Vicevoorzitter remuneratiecommissie

Lid sinds juli 2019, herkiesbaar: 2023, niet herkiesbaar: 2027

Functie: directeur financiën van het Catharina Ziekenhuis.

(Neven)functies: Directeur financiën Catharina Ziekenhuis, Lid Raad van Toezicht Zorgstichting 't Heem

Mevr. dr. ir. L.A.C. Kallenberg

Vicevoorzitter Raad van Toezicht

Voorzitter remuneratiecommissie

Voorzitter commissie kwaliteit & veiligheid

Lid sinds juli 2018, vicevoorzitter sinds oktober 2020, niet herkiesbaar: 2026

(Neven)functie: Zorgmanager bij Albert Schweitzer Ziekenhuis

Mevr. I. Bergstein

Lid Raad van Toezicht

Lid auditcommissie

Lid sinds oktober 2020, herkiesbaar: 2024, niet herkiesbaar: 2028

(Neven)functies: Bestuurder/eigenaar Sanare Thuiszorg, Vivere Wonen, Directeur-bestuurder ai De Luisterlijn, Lid RvC Comfor Wonen Bladel, Lid RvC Stichting Vredenoord Huis ter Heide

Dhr. drs. T.Y. Chu

Lid Raad van Toezicht

Voorzitter auditcommissie

Lid sinds oktober 2020, herkiesbaar: 2024, niet

herkiesbaar: 2028
(Neven)functies: Directeur-eigenaar Adviesbureau Chu Consultancy, Lid RvC Woningstichting de Zaligheid, Lid RvC Accountants Fysiogroep en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

Mevr. mr. drs. I.I. Veenema MBA

Lid Raad van Toezicht

Lid commissie kwaliteit & veiligheid

Lid sinds juli 2022, herkiesbaar: 2026, niet herkiesbaar: 2030

(Neven)functies: Operationeel directeur bij HartKliniek, Co-founder Fitkompas

De voorzitter van de Raad van Toezicht is in juli formeel herkozen. Daarmee heeft de Raad van Toezicht heeft in 2023 geen formatiewisselingen ondergaan.

Scholing

De leden van de Raad van Toezicht hebben met het oog op 'goed beslagen ten ijs komen' in 2023 een aantal individuele scholingen gevolgd.

J.P.J. van den Broek	- Masterclass ICT in de boardroom en voor toezichthouders
	- Toezicht op duurzaamheid
I. Bergstein	- NVTZ Zorgakkoorden
T.Y. Chu	- Het spel van toezicht voor 'advanced' toezichthouders
I.I. Veenema	- Dynamische oordeelsvorming
	- Het Nederlandse zorgstelsel

Uitwisseling en informatieuitwisseling

In 2023 heeft de Raad van Toezicht zes keer vergaderd (in maart, mei, juni, september, oktober en december) in aanwezigheid van de Raad van Bestuur. In januari 2023 is het jaar gestart met een bezoek aan een aantal locaties van Sint Annaklooster, waarbij medewerkers en cliënten zijn gesproken. De locatiebezoeken waren een mooie gelegenheid om meer inzicht te verkrijgen in de zorgverlening en diverse disciplines die door Sint Annaklooster aangeboden worden. Bij alle vergaderingen sloot de Raad van Bestuur. De accountant heeft het accountantsverslag bij de jaarrekening toegelicht in de vergadering.

Van 1 maart 2023 tot en met 31 december heeft bestuurder Anita Schavemaker een vooraf aangekondigde sabbatical opgenomen. Gedurende die tijd is de heer Wilm Vervoort als tweede bestuurder aangesteld.

In oktober 2023 heeft het jaarlijks overleg plaatsgevonden tussen een afvaardiging van de Raad van Toezicht en de Cliëntenraad. Het jaarlijks overleg

met de Ondernemingsraad is in maart 2023 geweest. De Raad van Toezicht vindt het belangrijk om vanuit de medezeggenschapsorganen te ervaren wat er leeft en speelt binnen de organisatie. De gesprekken hebben een open en constructief karakter. De Raad van Toezicht ervaart dat medezeggenschap serieus wordt opgepakt binnen de organisatie en dat de onderlinge verhoudingen goed zijn.

De jaarlijkse studiemiddag vond in november 2023 plaats, met daarin een zelfevaluatie onder externe begeleiding.

Om als Raad van Toezicht verbinding te hebben met de brede organisatie van Sint Annaklooster wordt contact met managers en sleutelfiguren zeer op prijs gesteld en georganiseerd. Het voeren van de dialoog in een open sfeer en met een positief kritische houding naar elkaar wordt belangrijk gevonden. Het gaat dan onder meer om een informele gezamenlijke lunch met managers en bestuurder tijdens de studiemiddag in juli, het jaarlijkse 'rondje langs de velden' aan het begin van het jaar en de informelere lunch met managers en sleutelfiguren in december. Ook zijn er tijdens de Raad van Toezicht vergaderingen presentaties van medewerkers over hun werkzaamheden binnen Sint Annaklooster.


Elke vergadering worden de leden van de Raad van Toezicht op de hoogte gebracht over nieuws, innovaties en (regionale) samenwerkingsverbanden van Sint Annaklooster.

Kwaliteit en veiligheid

Sint Annaklooster beschikt over een specifiek risicobeheersingssysteem, waarmee de belangrijkste risico's worden geïnventariseerd, geadresseerd, geëvalueerd en besproken met de Raad van Toezicht. In overleg met de accountant, die het belang van het periodiek en tijdig evalueren en actualiseren van de risico-inventarisatie onderschrijft, is hieraan opnieuw een vervolg gegeven.

Kwaliteit van zorg en veiligheid komt als onderdeel aan bod in de kwartaalrapportages en bij de bespreking van de uitkomsten van de externe audits. Tweemaal per jaar nemen twee leden van de Raad van Toezicht samen met de bestuurder en de kwaliteitsfunctionaris.

VOORWAARDELIJKE DOELLENDE

 Verstegen accountants en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024 25

Besluiten en belangrijke onderwerpen

Door de Raad van Toezicht is goedkeuring gegeven aan de vaststelling van de Jaarrekening en het Jaarverslag 2022 van Stichting Sint Annaklooster en Stichting Vrijwilligers Palliatieve Zorg Sint Annaklooster. Daarnaast is decharge verleend aan de Raad van Bestuur voor het gevoerde beleid in 2022. Ook is goedkeuring gegeven aan het koersplan 2024 en de begroting 2024.

Andere zaken die in 2023 in de vergaderingen van de Raad van Toezicht aan de orde kwamen:

- Kwaliteit en veiligheid:
 - Rapportage risico-inventarisatie van onderdelen periodiek en jaarrapportage
 - Auditrapporten (keurmerken, accountantscontrole)
 - Rapportage VIM-meldingen
 - Meting zorginhoudelijke indicatoren
 - Overzicht klachten
 - Cliënttevredenheidsonderzoeken
 - Positief rapport arbeidsinspectie
 - Huisvesting en groei Rentree
 - Kwaliteitsjaarplan WLZ 2023
 - Stepped care
- Statutenwijziging
- Hervverkiesing voorzitter Raad van Toezicht
- Benoeming accountant
- Goedkeuring Managementletter 2023
- Vaststelling richting strategisch huisvestingsbeleid
- Verlenging meerjarenbeleidsplan t/m 2024
- Zorginkoop en (hospice)financiering
- Financiële duurzaamheid
- Innovaties in de zorg, mede in relatie tot kwaliteitsgelden
- TEAMkracht
- Integraal Zorgakkoord
- Samenwerkingsverbanden met Sint Annaklooster, onderaanneming
- Samenwerkingsovereenkomst met Trudo voor project Domos Soteria
- Voortgang fase 2 op terrein Eikenburg
- Continuïteit en opvolging binnen de Raad van Toezicht, rooster van aftreden, indeling commissies
- Vaststellen WNT-klasse 2023

Commissies

De Raad van Toezicht heeft een drietal actieve commissies die op de bekende domeinen een meer specialistische rol vervullen voor en naar de gehele raad. De commissievergaderingen worden goed voorbereid

en van de besprekingen wordt verslag gedaan. De voltallige raad is op de hoogte van de inhoud van de besprekingen. De volgende commissies zijn actief:

Commissie Kwaliteit en Veiligheid

De commissie Kwaliteit en Veiligheid richt zich specifiek op de diverse onderdelen van kwaliteit van zorg aan bewoners, cliënten en gasten van Sint Annaklooster. Daarnaast wordt organisatie-breed het gesprek gevoerd op aspecten rondom veiligheid en risico's. De commissie denkt mee, informeert de Raad van Toezicht en adviseert de Raad van Bestuur. In het verslagjaar hebben er twee besprekingen plaatsgevonden.

Auditcommissie

De Auditcommissie richt zich specifiek op het financieel-economisch beleid en de bedrijfsvoering van Sint Annaklooster. Deze informeert de Raad van Toezicht en adviseert de Raad van Bestuur hierover. De Auditcommissie heeft in het verslagjaar drie keer vergaderd met de Raad van Bestuur en de manager financiën & control waarvan tweemaal in aanwezigheid van de externe accountant.

Remuneratiecommissie

De Remuneratiecommissie vervult als vooruitgeschoven post de werkgeversfunctie vanuit de Raad van Toezicht. Het jaargesprek met de Raad van Bestuur wordt door de leden van deze commissie gevoerd. Hierin wordt gereflecteerd over de uitgevoerde activiteiten, de samenwerking in brede zin en de resultaten van de organisatie. In het gesprek staan ook leren en ontwikkelen voor de bestuurder centraal. De commissie doet ook voorstellen aan de Raad van Toezicht over het te voeren bezoldigingsbeleid.

Het jaargesprek met de bestuurder Mw. Schavemaker-Duerincks zal begin 2024 worden gehouden, na de terugkeer van haar sabbatical. Het jaargesprek met bestuurder Dhr. W. Vervoort vindt eveneens begin 2024 plaats.

Bestuur

Sint Annaklooster kent een eenhoofdige Raad van Bestuur. De Raad van Toezicht houdt toezicht op het beleid van de Raad van Bestuur en op de voortgang van zaken van de organisatie. In 2023 was gedurende 10 maanden sprake van een tweehoofdige Raad van Bestuur.

VOOR WAARMERKENGS-
DOELLEINDEN
Verstegen accountants
en adviseurs B.V.
d.d. 23/5/2024

Samenstelling raad van bestuur

Mevr. Drs. A.T.A.G. (Anita) Schavemaker-Duerincks MBA, algemeen directeur/bestuurder Sint Annaklooster. Andere of nevenfuncties: Bestuurslid Stichting Natuurpark de Efteling, Aandeelhouder Schavemaker Beheer B.V., Bestuurder Stichting Vrijwilligers Palliatieve Zorg Sint Annaklooster, Bestuurder Centrum voor Levensvragen Midden- & Oost-Brabant, lid kerngroep Zorg Thuis bij Actiz.

Mevr. Schavemaker-Duerincks is afwezig geweest van 1 maart tot en met 31 december 2023 vanwege een sabbatical. Gedurende deze periode is dhr. W. Vervoort aangesteld als tweede bestuurder voor Sint Annaklooster

Dhr. W.H.A. (Wilm) Vervoort, bestuurder Sint Annaklooster van 1 maart tot en met 31 december 2023. Andere of nevenfuncties: Bestuurder Stichting Vrijwilligers Palliatieve Zorg Sint Annaklooster, lid RvT van Ska kinderopvang, lid RvT Filios scholengroep, lid van de werkgeverscommissie NVTZ, bestuurslid van Stichting Present Eindhoven (afgerond in juni 2023).

Het reglement voor de Raad van Bestuur vormt een belangrijke basis voor het functioneren van de Raad van Bestuur. Hierin is onder andere vastgelegd dat de Raad van Bestuur regelmatig overlegt met de Ondernemingsraad en Cliëntenraad en dat zij bij de uitvoering van werkzaamheden zorgt dat er geen strijdigheid optreedt tussen persoonlijk belang en stichtingsbelang. Elke schijn van belangenverstrengeling wordt vermeden.

De Raad van Bestuur heeft toestemming nodig van de Raad van Toezicht om een nevenfunctie te aanvaarden.

De Raad van Bestuur is lid van de NVZD. Sint Annaklooster volgt de richtlijnen van deze vereniging. De bezoldiging van de Raad van Bestuur, die door de Raad van Toezicht wordt bepaald, is conform de NVZD adviesregeling.

Overeenkomstig de Wet Normering Topinkomens wordt in de jaarrekening inzicht gegeven in het salarisniveau van de Raad van Bestuur. De Raad van Toezicht heeft het salarisniveau van de Raad van Bestuur vastgesteld op basis van de WNT-adviesregeling.

De Raad van Bestuur is verantwoordelijk voor de

voortgang van de werkzaamheden en voor het besluitvormingsproces. Samen met de voorzitter van de Raad van Toezicht is zij verantwoordelijk voor een goed overleg tussen de Raad van Bestuur en de Raad van Toezicht. Ook zorgt zij voor de voorbereiding van de vergaderingen van de Raad van Toezicht. Jaarlijks wordt een prospectieve risico-inventarisatie gehouden. Daarnaast wordt met betrekking tot nieuwe initiatieven vooraf een risicoanalyse uitgevoerd.

februari 2024

Hans van den Broek

Voorzitter Raad van Toezicht

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024 27

bijlagen

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

Bijlage 1

Cliëntenraad

De Cliëntenraad is niet gebonden aan een jaarplan. Daarom kan flexibel worden ingespeeld op de actualiteit. Nauwgezet wordt de gang van zaken gevolgd rond onderwerpen die direct of indirect gevolgen hebben voor het algemeen belang van de cliënten/bewoners van Sint Annaklooster.

De Cliëntenraad is 6 maal bijeengekomen voor een reguliere vergadering. Hierbij is de bestuurder en de kwaliteitsfunctionaris aangesloten. Ook heeft 6 keer een vooroverleg voor de agendabespreking van deze reguliere vergadering plaatsgevonden. Hierbij was de Kwaliteitsfunctionaris ook aanwezig. Er heeft een jaarvergadering plaatsgevonden waarbij ook een presentatie van domotica is gehouden; dit werd door de aanwezigen erg gewaardeerd.

De hierna genoemde onderwerpen zijn formeel besproken en beoordeeld in het verlengde van de rechten van de Cliëntenraad in het kader van de WMCZ (2018).

Instemmingsrecht	Adviesrecht
Mondzorg	Werkwijze cliëntfolders
Uitzetten tijdsknop CarenZorgt	Cliëntparticipatie en -tevredenheid
WKKGZ	Aanstelling nieuwe onafhankelijk klachtenfunctionaris

De Cliëntenraad heeft ingestemd met het Uitzetten tijdsknop CarenZorgt. Nadien bleek dit, in de praktijk, voor de betrokken leden van de Cliëntenraad toch nadelen te hebben. Er is toen besloten om individueel maatwerk te leveren aan cliënten die hier behoefte aan hebben.

De Cliëntenraad heeft ook stil gestaan bij onderwerpen zoals de analyse van enquêtes (PREM/ MIO) en audits (PREZO-care en PREZO-hospices), het volgen van de implementatie van de verbeterplannen van Verpleeghuis Eikenburg en Logeerhuis In Via, Begeleiding Thuis, overgang Centrale 24 naar Zorgcentrale Noord, kwaliteitsmonitor, voortgang koersbrief 2023 en het opstellen van de Koersbrief en Koersplan 2024.

Per 24 april 2023 is de interim- voorzitter teruggetreden en een nieuwe voorzitter aangetreden. In de vergadering van 4 september 2023 is ook een nieuwe vicevoorzitter aangetreden. Er zijn geen nieuwe leden toegetreden tot de Cliëntenraad in 2023 en er is één lid afgetreden i.v.m. gezondheidsredenen. De Cliëntenraad was het hele jaar op volle sterkte, hetgeen erg fijn was omdat de werkzaamheden verdeeld konden worden onder de leden.

Structureel kwamen de volgende agendapunten terug:

- Cliëntencommissie Eikenburg/ De Zomereik
- Innovatieve zorgprojecten en (bewustwording van inzet) domotica

- Positieve Gezondheid
- Communicatie en bewustwording m.b.t. het omdenken van "Zorgen voor naar zorgen dat".
- Nieuwe woonvormen Antonius en huisvestingsplan Sint Annaklooster
- Domos Soteria
- Opzetten cliëntenpanel: dit is helaas niet gelukt omdat er, na diverse pogingen om leden te werven, te weinig animo was. De Cliëntenraad betreurt dit, omdat een cliëntenpanel wordt gezien als een goed middel om meer contact met de achterban van de thuiszorg te krijgen.
- Diversiteit
- Specificatie en besteding van de servicekosten van bewoners aanleunwoningen Antonius.

De waarnemend voorzitter en de ambtelijk secretaris hebben tweemaal deelgenomen aan een bijeenkomst met een drietal zusterorganisaties uit de omgeving (Klavertje Vier). Unaniem is besloten om het Klavertje Vier overleg (voor wat betreft de Cliëntenraden) op te heffen. De leden van het Klavertje Vier hadden een sterke voorkeur om deze overlegvorm uit te breiden. Er heeft één bijeenkomst plaats gevonden met

afgevaardigde voorzitters en ambtelijk secretarissen van het VVT-platform. Dit om ervoor te zorgen dat de leden en meer samen te werken. De bedoeling is dat deze overlegvorm twee keer per jaar plaats gaat vinden. Ook is een delegatie van de Cliëntenraad naar de accountants geweest bij de PREZO-audits met het overleg met het en adviseurs B.V.

VOORWAARDELIJKES-
DOELEINDEN
Verstegen & Co
d.d. 23/5/2024 29

Zorgkantoor. Met een delegatie van de Raad van Toezicht is van gedachten gewisseld in de reguliere vergadering van oktober 2023.

Een delegatie van de CR heeft deelgenomen aan een symposium van het VVT-platform met als thema "Toekomst van de zorg", een Cliëntenraaddag Zorginnovatie (georganiseerd door CZ/ Zorgkantoor) en een digitale bijeenkomst Positieve Gezondheid.

Samenstelling Cliëntenraad

Antoine van Baars (voorzitter)
Wilma Maas (vicevoorzitter)
Leo Brekelmans
Henk de Kleijn
Anneke Aben
Loes Brugman
Hans Engelen
Anja van Horck
Vera Naus
Paul Snep
Henk van der Vrande
Angelique Hovens (ambtelijk secretaris Cliëntenraad)

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

Bijlage 2

Ondernemingsraad

Het jaar 2023 heeft meerdere thema's gehad waar de OR zich mee bezig heeft gehouden, zowel voor de gehele stichting als intern voor de OR. We hebben tijdens onze scholingsdagen gekeken naar en geleerd over verschillende onderwerpen zoals contractuele gemiddelde arbeidsduur, het meerjarenbeleid, de kaderbrief en de ontwikkeling van de OR, wat hebben we voor kwaliteiten binnen de OR en waar willen we ons in versterken. Wat duidelijk is geworden is dat medewerkers ons steeds beter en vaker weten te vinden, wat natuurlijk hartstikke fijn is, maar soms ook voor zaken die niet voor de ondernemingsraad zijn. Hierdoor heeft de OR met elkaar een folder gemaakt, die voor alle medewerkers te downloaden is via intranet. Ga naar de groep ondernemingsraad, kies voor bestanden en dan Folder OR, hierin vind je informatie over de OR. Mocht dit niet lukken kun je de folder opvragen via OR@sintannaklooster.nl. Mocht je op de hoogte willen blijven kun je je ook aanmelden voor de groep ondernemingsraad op intranet, dan krijg je een melding wanneer we daar iets plaatsen.

Sinds zeer lange tijd hadden we verkiezingen (ik ben sinds 11-11-2011 OR lid en had nog niet eerder verkiezingen meegemaakt), omdat er voor één kiesgroep meer aanmeldingen dan zetels beschikbaar waren. Wat opviel was dat er helaas maar weinig medewerkers uit die kiesgroep de mogelijkheid hebben benut om invloed te hebben op wie namens hen in de OR kwam. Na de verkiezingen moest er intern een nieuwe vicevoorzitter worden gekozen, hier is Ilse Lamers door de OR intern voor gekozen. Dus zal zij tot en met oktober 2027 deze taak op zich nemen. Dit jaar hebben we met vervangend bestuurder Wilm Vervoort en Mieke Blankers van afdeling HR een prettige samenwerking gehad, we danken hen hiervoor.

Voor 2024 komen er vast weer nieuwe uitdagingen die we met elkaar aangaan, maar ik ben ervan overtuigd dat we dit net zoals afgelopen jaren samen gaan doen. Ik wens iedereen zowel privé als op de werkvloer alle goeds!

Inge Sanders,
voorzitter ondernemingsraad

Jaarverslag 2023

Samenstelling OR 2023

Kiesgroep 1: Medewerkers primair proces zorg en welzijn: Colinda van Zoggel, Ralf Peters, Jeffrey van de Kerkhof

Kiesgroep 2: Medewerkers huishoudelijke zorg: Ilse Lamers (vicevoorzitter), Miranda Bogmans

Kiesgroep 3: Medewerkers ondersteunende sector: Inge Sanders (voorzitter)

Kiesgroep 4: Medewerkers Rentree: Neeltje Wijnen (tot 1 november), Mireille Rikkelman (vanaf 1 november)

Kiesgroep Integraal: Lori Herijgers, Rian Renders

Omdat voor de helft van de OR de zittingstermijn erop zat heeft de OR voor deze zetels verkiezingen gehouden. Binnen de kiesgroep zorg was een zetel vacant en zijn er twee aanmeldingen gekomen. Voor deze kiesgroep heeft de OR-verkiezingen gehouden en is een kandidaat gekozen. Binnen de kiesgroep HVZ was een zetel vacant en is er een aanmelding gekomen. Volgens reglement OR is deze kandidaat automatisch gekozen. Binnen de kiesgroep Integraal was een zetel vacant en zijn er twee aanmeldingen gekomen. Binnen de kiesgroep Rentree was een zetel vacant maar zijn er geen aanmeldingen gekomen. Volgens reglement OR wordt deze zetel ingevuld vanuit Integraal.

Vergaderingen

De OR is 9 keer bijeengekomen voor een Interne Vergadering.

De OR is 8 keer bijeengekomen voor een Overlegvergadering met de bestuurder en manager HR. De OR heeft 3 keer een overleg gehad met de preventiemedewerker.

De OR heeft 3 keer een brainstormsessie (art. 24 overleg) gehad met de bestuurder waarin vrij is gesproken over diverse onderwerpen.

De OR heeft dit jaar geen fysiek overleg gehad met de Arbodienst.

De OR heeft één keer overleg met de Raad van Toezicht gehad.

De OR heeft 2 keer een scholingsdag gevolgd

Instemming

De OR heeft in 2023 instemming verleend op de volgende verzoeken:

- Arbobeleid en beleid fysieke voorwa
- Beleid psychosociale arbeidsbelasting
- BHV beleid
- Faciliteitenregeling OR
- Klachtenregeling



- Ondernemingsovereenkomst
- Reglement OR
- Rie toetsingsrapport en plan van aanpak
- Sociaal Kader
- Strategisch Opleidingsplan
- Vertrouwenspersoon
- Verzuimbeleid

Momenteel lopende instemmingsverzoeken:

- Beleid gemiddelde arbeidsduur
- Roosterstatuut Samen in Balans

Advies

De OR heeft in 2023 advies uitgebracht op de volgende onderwerpen:

- Business case Domos Soteria (positief advies)
- Beleid gemiddelde arbeidsduur (ongevraagd advies)
- Evaluatie bereikbare dienst zomerperiode (ongevraagd advies)

De OR heeft momenteel geen lopende adviesverzoeken.

Overige onderwerpen

De OR heeft in 2023 over de volgende onderwerpen gesproken met de bestuurder:

- ARBO jaarverslag Arbodienst
- ATW rapportages
- Begeleiding thuis
- Begroting Sint Annaklooster 2023
- Begroting OR 2024
- FWG contactverzorgende extramuraal
- Dashboard productiviteit
- Duurzaamheid
- Eikenburg (verbeterplan)
- ICT-beleid 2023-2027
- In Via (plan van aanpak)
- Jaarrekening Sint Annaklooster 2022
- Jaarverantwoording stichting vrijwilligers palliatieve zorg 2022
- Koersbrief 2024
- Koersplan 2024
- Kwartaalrapportages HR
- Maatschappelijk jaardocument 2022
- Meeruren
- Medewerkers Inspiratie Onderzoek (MIO)
- PREZO
- Project Anders werken
- Roosteren
- Strategisch huisvestingsbeleid
- Pauzes Zomereik

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

Bijlage 3

Externe klachtencommissie medewerkers

Jaarverslag 2023

Sint Annaklooster kent de volgende klachtencommissies: Werknemersklachtencommissie, Commissie ongewenste intimiteiten en seksueel onaangepast gedrag en de Functiewaardering Interne Bezwarencommissie.

Ruim 300 medewerkers in loondienst en ruim 300 vrijwilligers leveren dagelijks hartverwarmende en respectvolle hoogwaardige zorg aan alle cliënten. Aandacht voor persoonlijke veiligheid, jezelf mogen zijn en collegiale bejegening zijn cruciaal in gezonde en veilige organisaties. Dat zulks niet altijd vanzelfsprekend is horen we bijna wekelijks in praatprogramma's op TV of in krantenartikelen.

Binnen Sint Annaklooster wordt dagelijks ook onder een zekere (werk)druk goede en hartverwarmende zorg verleend. Verbindend en respectvol samenwerken krijgt steeds meer vorm en dat verdient veel waardering voor elke medewerker en vrijwilliger.

Sint Annaklooster heeft een (externe) werknemersklachten commissie en een aparte commissie waar medewerkers/vrijwilligers naar toe kunnen om ongewenste bejegening of grensoverschrijdend gedrag te melden. In 2023 hebben zich geen klachten of meldingen voorgedaan.

Er is vertrouwen in de organisatie om bij opkomende problemen of ongewenste situaties met elkaar het gesprek aan te gaan en tot oplossingen te komen.

In 2022 is gestart met een nieuw teamconcept van werken. Dat heeft mogelijk effect gehad op een grotere mate van zelfregie en het nemen van verantwoordelijkheden in het dagelijkse werk. In 2023 is die lijn van werken verder geïmplementeerd. Dat geeft mogelijk aanleiding tot het herbeschrijven en (her)waarderen van functies.

In 2023 hebben zich bij de FWG-IBC (Functiewaardering Interne Bezwarencommissie) geen medewerkers gemeld met een verzoek/bezwaar om een advies uit te brengen over een voorgenomen vaststelling van een functie of een herwaardering van het niveau van een functie.

Sint Annaklooster mag er trots op zijn dat drie van haar bezwarencommissies na al voor het tweede opeenvolgende jaar 'slapende' zijn. Een gezonde en mooie ontwikkeling.

31 januari 2024

Matt Achten, MA

Voorzitter bezwarencommissies Sint Annaklooster

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024 33

Bijlage 4

Externe vertrouwenspersoon

Jaarverslag 2023

De vertrouwenspersoon levert een bijdrage in het bevorderen van sociale veiligheid in het Sint Annaklooster op het gebied van ongewenste omgangsvormen en integriteit. Zij brengt jaarlijks verslag uit over de werkzaamheden en inzet. Dit gebeurt altijd in anonieme vorm en is niet herleidbaar naar personen.

Meldingen

In 2023 is er vanuit het Sint Annaklooster maar één melding geweest welke betrekking had op ongewenste omgangsvormen en integriteitskwesaties. Dit is ook doorgegeven aan de adviseur Kwaliteit en Veiligheid van Sint Annaklooster ten behoeve van de kwaliteitsrapportage.

Gezien dit zeer geringe aantal kan hier geen analyse gemaakt of conclusies uit getrokken worden. Ook kan er geen nadere toelichting worden gegeven zonder het risico op herleidbaarheid te lopen. Doordat de vertrouwenspersoon in 2023 gestart is, kan zij geen vergelijking maken met voorgaande jaren.

Daarnaast hebben een tweetal medewerkers contact opgenomen, maar dit waren geen zaken voor de vertrouwenspersoon. Deze medewerkers zijn te woord gestaan en waar mogelijk verwezen naar beter passende hulp.

Vindbaarheid

Het blijft, ondanks dat er weinig meldingen zijn geweest, belangrijk dat medewerkers weten bij wie ze terecht kunnen. Bij navraag blijkt dit binnen het Sint Annaklooster na aanstelling van de vertrouwenspersoon gecommuniceerd te zijn. In het algemeen kan gesteld worden dat medewerkers vaak wel weten dat ze bij grensoverschrijdend gedrag bij de vertrouwenspersoon

terecht kunnen. De kennis over dat men ook met integriteitskwesaties bij de vertrouwenspersoon terecht kan is vaak onbekend. Het helpt om medewerkers hierover te informeren of informatie in het personeelsblad, op intranet of in een nieuwsbrief te vermelden.

Advies

De vertrouwenspersoon heeft dit jaar kennis gemaakt met de HR-adviseur en er heeft een gesprek plaatsgevonden naar aanleiding van het bestuderen van alle relevante stukken op het gebied van sociale veiligheid. Naast complimenten over de inhoud en volledigheid van de relevante stukken heeft de vertrouwenspersoon enige aanvulling en advies en kunnen geven met betrekking tot de inhoud (onder andere met de wijziging van de Wet Huis voor Klokkenluiders naar Wet bescherming klokkenluiders).

Activiteiten 2024

In het jaargesprek met de RvB zal besproken moeten worden welke wensen er zijn ten aanzien van de invulling van de rol als vertrouwenspersoon, naast de opvolging van meldingen. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de mogelijkheid tot kennismaking met relevante anderen (OR, Arbodienst, leidinggevenden) of het geven van een presentatie en het verspreiden van een nieuwsbericht aan medewerkers. In zijn algemeenheid kan gezegd worden dat het belangrijk blijft om aandacht te besteden aan het bevorderen van sociale veiligheid (omgangsvormen en integriteit) op de werkvloer, bijvoorbeeld door dit onderwerp onder de aandacht te brengen tijdens indiensttreding, teambesprekingen en jaargesprekken.

*Gemma van Liempd,
Externe vertrouwenspersoon
Buro Oprecht*



Bijlage 5

Samenwerkingsrelaties

Actiz	Glorieux	Regieteam gemeente Eindhoven
Amalia	Huisartsen in de regio	Saldo Plus inkomensbeheer en bewindvoering
Anna Ziekenhuis	Huisartsen in de regio	Savant Zorg
Anna Zorggroep	Huisartsenpraktijk 't Heelhuis	SMH (Steunpunt Maatschappelijke Hulp)
Apotheek Artois	Huisartsenkring Helmond	Springplank 040
Apotheek Benu Helmond West	Huisartsenpraktijk Traverse	Stap naar Gezonder
Apotheek De Roosten	Huisartspraktijk Gestel Midden	Stichting Maatschappelijke Opvang e.o.
Apotheek gezondheidscentrum Stratum	Inloophuis De Cirkel Helmond	Stroomz Apotheken
Archipel	Joris Zorg	Tandartszorg Noviacura
Artsen gedetacheerd door Anna Zorggroep	Integraal Kankercentrum Nederland (IKNL)	Thomas van Vilanova
Associatie Hospicezorg Nederland	Kringapothek	Valkenhof
Behandeldienst Novicare	Leerwerkplatform hospicezorg	Veiligheidshuis Zuidoost Brabant
Bemoeizorg	Leger des Heils	Vitalis
Berg & Bosch Kring	LEV Helmond	Vrienden van Domos Soteria
Bernhoven Ziekenhuis	Loods 040	Vrienden van Hospice De Regenboog
Bureau de Witt (HACCP)	Lunetzorg	Vrienden van Hospice en Logeerhuis Valkenhaeghe
Catharina Ziekenhuis	Maatjesproject	VVT Platform
Centrale Altide	MEE	Werkleerbedrijf
COR Kring	MMC	WMO koepel
Dienst Justitiële Inrichtingen (DJI)	NEOS	Wocom Woningbouwvereniging
Dienst Werk, Zorg en inkomen (gemeente Eindhoven en Helmond)	Netwerk Ketenzorg	Woningbouwcorporatie Thuis
Doorpakkers/ Intermezzo	Netwerk Palliatieve Zorg Zuidoost Brabant	Woningcorporatie Trudo
Ergon (Sociale Werkvoorziening/ Eindhoven)	Novadic Kentron	Woonbedrijf
ETZ Elisabeth	NVZD/ NVTZ	Wooninc.
Fysiotherapeut Paul Truijens	Oktober	Woonzorg
Gemeente Eindhoven	Parochie St. Petrusstoel	Zorg- en veiligheidshuis Brabant Zuidoost
Gemeente Eindhoven (WMO)	Peel Duurzaam Gezond	Zorgboog
Gemeente Geldrop	Penitentiaire inrichtingen (Vught, Grave, Ter Peel, Sittard, Roermond)	Zorg Coöperatie Brabant
Gemeente Helmond	Platform Plus	Zorgkantoor CZ
Gemeente Helmond Zorgpoort	Politie/ Buurtbrigadiers	Zorgverzekeraars (CZ, VGZ, Achmea, Zilveren Kruis, VRZ, Menzis, ASR)
Gemeente Nuenen	Precies!	ZuidZorg
Gemeente Valkenswaard	Reclassering Leger des Heils	
GGZ Helmond	Reclassering Nederland	
	Reclassering Novadic Kentron	

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024 35



Sint Annaklooster
Thuis in welzijn

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

2 JAARREKENING

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

2.1 GECONSOLIDEERD DEEL VAN DE JAARREKENING

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

2.1.1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2023
 (na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa			
Andere vaste bedrijfsmiddelen	1	1.494.182	1.189.947
		1.494.182	1.189.947
Vlottende activa			
Vorderingen			
Op handelsdebiteuren	2	1.573.814	1.460.521
Overige vorderingen		769.673	653.273
Overlopende activa		158.247	213.689
		<u>2.501.734</u>	<u>2.327.484</u>
Liquide middelen	3	7.316.199	7.830.719
Totaal activa		<u><u>11.312.115</u></u>	<u><u>11.348.150</u></u>

 VOOR WAARMERKINGS-
 DOELEINDEN

 Verstegen accountants
 en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-23</u> €	<u>31-dec-22</u> €
PASSIVA			
Eigen vermogen	4		
Bestemmingsfonds		5.643.507	5.778.407
Overige reserves		<u>2.051.979</u>	<u>1.843.717</u>
		7.695.486	7.622.124
Voorzieningen	5		
Overige		<u>457.968</u>	<u>432.905</u>
		457.968	432.905
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)	6		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		268.008	471.177
Belastingen en premies sociale verzekeringen		304.022	316.911
Schulden terzake van pensioenen		146.588	310.664
Overige schulden		1.287.278	1.031.516
Overige passiva		<u>1.152.765</u>	<u>1.162.852</u>
		3.158.661	3.293.121
Totaal passiva		<u>11.312.115</u>	<u>11.348.150</u>

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

2.1.2 GECONSOLIDEERDE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2023

	Ref.	2023 €	2022 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening	9		
Zorgverzekeringswet		5.321.206	5.314.248
Wet langdurige zorg		9.754.562	9.067.111
Forensische zorg		416.662	331.157
Baten uit zorgverlening in onderaanneming		295.130	151.518
Overige baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening		178.260	165.463
		15.965.820	15.029.497
Baten uit andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten	10	1.981.618	2.245.294
Netto omzet		17.947.438	17.274.791
Overige bedrijfsopbrengsten	11	1.623.457	1.783.256
Som der bedrijfsopbrengsten		19.570.895	19.058.047
BEDRIJFSLASTEN			
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	12	1.331.390	1.451.429
Lonen en salarissen	13	10.286.867	9.940.842
Sociale lasten	14	1.665.549	1.632.770
Pensioenlasten	15	819.821	844.129
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	16	280.678	273.765
Overige bedrijfskosten	17	5.177.823	4.795.020
Som der bedrijfslasten		19.562.128	18.937.956
BEDRIJFSRESULTAAT		8.767	120.091
Rentelasten en soortgelijke kosten	18	64.595	-25.760
RESULTAAT		73.362	94.331
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>			
		2023 €	2022 €
Bestemmingsfonds		-134.500	85.558
Overige reserves		207.862	8.773
		73.362	94.331

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

2.1.3 GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT OVER 2023

	Ref.	2023		2022	
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat			8.767		120.091
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	1	280.678		273.765	
- mutaties voorzieningen	5	<u>25.063</u>		<u>-100.657</u>	
			305.741		173.108
Veranderingen in werkkapitaal:					
- vorderingen	2	-174.251		-5.453	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	6	<u>-134.460</u>		<u>-97.440</u>	
			-308.710		-102.894
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			<u>5.798</u>		<u>190.306</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	18	0		-25.760	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	33	<u>64.595</u>		<u>0</u>	
			64.595		-25.760
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			<u>70.393</u>		<u>164.546</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investeringen materiële vaste activa	1	-584.913		-294.198	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-584.913		-294.198
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten					
			0		0
Mutatie geldmiddelen			<u>-514.520</u>		<u>-129.652</u>
Stand geldmiddelen per 1 januari	3		7.830.719		7.960.371
Stand geldmiddelen per 31 december	3		<u>7.316.199</u>		<u>7.830.719</u>
Mutatie geldmiddelen			-514.520		-129.652

Toelichting:

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De kasstroom uit bedrijfsoperaties is afgenomen ten opzichte van 2022. Een forse, maar geplande, toename van investeringen in materiële vaste activa zorgen voor een negatief kasstroom resultaat.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

2.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

2.1.4.1 Algemeen

Statutaire naam en activiteiten

De statutaire naam van Stichting Sint Annaklooster is voluit Stichting Sint Annaklooster en de statutaire vestigingsplaats is Eindhoven. Stichting Sint Annaklooster is geregistreerd onder KvK-nummer 41062030. De activiteiten van Stichting Sint Annaklooster bestaan hoofdzakelijk uit verpleging, (huishoudelijke) verzorging en begeleiding in verblijf of in de thuissituatie en vinden plaats op de volgende locaties: Verpleeghuis Eikenburg, Antonius, De Zomereik, Hospice de Regenboog, Logeerhuis en Hospice In Via/Rentree, Hospice en Logeeradres Valkenhaeghe, Wijkteam Stratum, Wijkteam Gesten en Strijp, Wijkteam woensel, Wijkteam Helmond en Wijkteam Tongelre.

Groepsverhoudingen en consolidatie

Stichting Sint Annaklooster maakt onderdeel uit van een groep. Binnen deze groep heeft Stichting Sint Annaklooster de positie van groepshoofd. De groep bestaat verder uit de stichting Vrijwilligers Palliatieve Zorg Sint Annaklooster.

Deze geconsolideerde jaarrekening bevat de financiële informatie van beide stichtingen. Transacties tussen de in de geconsolideerde jaarrekening begrepen twee stichtingen zijn geëlimineerd.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2023, lopend van 1 januari 2023 tot en met 31 december 2023. De vergelijkende cijfers hebben betrekking op boekjaar 2022, lopend van 1 januari 2022 tot en met 31 december 2022.

Continuïteitsveronderstelling

De verwachting is dat het geheel van de activiteiten van Stichting Sint Annaklooster, waaraan de activa en passiva dienstbaar zijn, wordt voortgezet. Deze jaarrekening is derhalve opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling openbare jaarverantwoording WMG (RojW), ingevolge artikel 40b van de Wet marktordening gezondheidszorg. De jaarrekening is opgesteld in euro. Toelichtingen op posten in de balans, winst- en verliesrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

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. Opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben.

Bij de toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling wordt voorzichtigheid betracht. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verplichtingen die hun oorsprong vinden vóór het einde van het boekjaar, worden in acht genomen, indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening zijn bekend geworden. Voorzienbare verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden vóór het einde van het boekjaar worden in acht genomen indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

De verdere toelichting op specifieke grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening en voor de waardering en resultaatbepaling komt in het hierna volgende aan de orde.

Gebruik van schattingen

De volgende oordelen en schattingen zijn van belangrijke invloed op de in deze jaarrekening opgenomen bedragen:
- het bepalen van de beste schatting van voorzieningen, schulden en verplichtingen uit hoofde van verlofrechten en toekomstige (salaris)rechten van medewerkers, zoals verwerkt onder de voorzieningen en de overige kortlopende schulden.

Stichting Sint Annaklooster hanteert voor de schattingen en veronderstellingen voorzichtige uitgangspunten.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

Herrubricering vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2022 zijn, waar nodig, geherrubriceerd om vergelijkbaarheid met 2023 mogelijk te maken.

2.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Een actief wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming zullen toevloeien en het actief een kostprijs of een waarde heeft waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Activa die hier niet aan voldoen worden niet in de balans verwerkt, maar worden aangemerkt als niet in de balans opgenomen activa. Activa waarvan het waarschijnlijk is dat de realiseerbare waarde lager is dan de boekwaarde, worden afgewaardeerd tot het niveau van de hoogste van de indirecte en directe realiseerbare waarde.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

2.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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

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

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

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

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

Materiële vaste activa met een beperkte gebruiksduur worden afzonderlijk afschreven. In het geval dat belangrijkste bestanddelen van een materieel vast actief van elkaar te onderscheiden zijn en verschillen in gebruiksduur of verwacht gebruikspatroon, worden deze bestanddelen afzonderlijk afgeschreven. De afschrijvingspercentages zijn toegelicht in de toelichting op de balans.

Groot onderhoud

Periodiek groot onderhoud wordt volgens de componentenbenadering geactiveerd. Hierbij worden de totale uitgaven toegewezen aan de samenstellende delen.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde (inclusief transactiekosten) en vervolgens tegen de geamortiseerde kostprijs. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. De voorzieningen worden bepaald op basis van een individuele beoordeling van de vorderingen.

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.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas- en banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan en die het gevolg zijn van een gebeurtenis uit het verleden, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichting en verliezen af te wikkelen. Indien het verschil tussen de nominale en contante waarde van de verplichtingen materieel is, worden voorzieningen gewaardeerd tegen contante waarde.

Aanvullend op de hiervoor vermelde algemene grondslagen voor voorzieningen is in de toelichting op de balans een nadere uiteenzetting van de grondslagen per voorziening uitgewerkt.

Schulden

Stichting Sint Annaklooster heeft geen langlopende schulden. 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 nominale waarde.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, handelsschulden en overige te betalen posten.

Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde. Na de eerste opname (tegen reële waarde) worden financiële instrumenten gewaardeerd op de manier zoals beschreven in de grondslagen voor de desbetreffende financiële instrumenten.

In de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening is onder punt 7 een nadere uiteenzetting van de financiële instrumenten en adviseurs B.V.

opgenomen.

2.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

2.1.4.3 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 grondslagen. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. Daarbij wordt voorzichtigheid betracht overeenkomstig de grondslagen die gelden voor het opnemen van activa en passiva (zoals eerder vermeld).

Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend. In het geval van een geconstateerde fout in voorgaande boekjaren wordt fouterstel toegepast. Fouterstel is overigens niet aan de orde in de jaarrekening 2023.

Opbrengsten

Opbrengsten uit het verlenen van diensten worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt wanneer het bedrag van de opbrengsten op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte kosten en de kosten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald. Indien het resultaat van een bepaalde opdracht tot dienstverlening niet op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de opbrengsten verwerkt tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening die worden gedekt door de opbrengsten.

De met de opbrengsten samenhangende lasten worden toegerekend aan de periode waarin de baten zijn verantwoord.

Overheidssubsidies

Overheidssubsidies worden aanvankelijk in de balans opgenomen als vooruitontvangen baten zodra er redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen en dat Stichting Sint Annaklooster zal voldoen aan de daaraan verbonden voorwaarden. Subsidies ter compensatie van gemaakte kosten worden systematisch als opbrengsten in de winst-en-verliesrekening opgenomen in dezelfde periode als die waarin de kosten worden gemaakt. Subsidies ter compensatie voor de kosten van een actief worden systematisch in de winst-en-verliesrekening opgenomen gedurende de gebruiksduur van het actief.

Pensioenen

Stichting Sint Annaklooster 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 Sint Annaklooster. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW). Stichting Sint Annaklooster betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad (meest recent circa 110%) van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.

Stichting Sint Annaklooster 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 Sint Annaklooster heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

2.1.4.4 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.

2.1.4.5 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.

2.1.4.6 Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering topinkomens (WNT) heeft Stichting Sint Annaklooster zich gehouden aan de wet- en regelgeving inzake de WNT, waaronder de instellingsspecifieke (sectorale) regels. De WNT-verantwoording van Stichting Sint Annaklooster is opgenomen in de toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

2.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfs- middelen	vaste bedrijfs- middelen in uitvoering/ vooruit betaald op materiële vaste activa	Niet aan de bedrijfs- uitoefening dienstbaar	Totaal
	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2023						
- aanschafwaarde	0	0	4.289.712	0	0	4.289.712
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	3.099.765	0	0	3.099.765
Boekwaarde per 1 januari 2023	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.189.947</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.189.947</u>
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen	0	0	584.913	0	0	584.913
- afschrijvingen	0	0	280.678	0	0	280.678
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>304.235</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>304.235</u>
Stand per 31 december 2023						
- aanschafwaarde	0	0	4.874.625	0	0	4.874.625
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	3.380.443	0	0	3.380.443
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.494.182</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.494.182</u>

Afschrijvingspercentage

Afhankelijk van de verwachte levensduur worden de volgende afschrijvingspercentages gehanteerd: 5%/10%/20%/33,33%.

Onder de materiële vaste activa zijn geen vaste activa opgenomen waarvan Sint Annaklooster alleen het economisch eigendom heeft. Financial lease is niet van toepassing.

In de investeringen is geen geactiveerde rente opgenomen (2022: eveneens niet).

De materiële vaste activa zijn niet als zekerheid gesteld voor de langlopende schulden.

De materiële vaste activa dienen niet als onderpand voor schulden aan kredietinstellingen.

2. Vorderingen

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 47.000 (2022: € 33.000).

In de debiteuren, overige vorderingen en overlopende activa is begrepen een bedrag van € 0 (2022: € 0) met een resterende looptijd langer dan 1 jaar.

Er zijn geen vorderingen verpand.

Er is geen sprake van leningen aan de bestuurder en leden van de raad van toezicht.

De overige vorderingen en overlopende activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-dec-23	31-dec-22
	€	€
<u>Overige vorderingen:</u>		
- Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	39.093	345.674
- Nog te ontvangen bedragen	730.580	307.600
Totaal overige vorderingen	<u>769.673</u>	<u>653.273</u>
<u>Overlopende activa:</u>		
- Vooruitbetaalde bedragen	158.247	213.689
Totaal overlopende activa	<u>158.247</u>	<u>213.689</u>

Onder de overige vorderingen en schulden worden de bedragen opgenomen aangaande het financieringstekort dan wel -overschot Wlz.

De opbouw hiervan is als volgt:

2.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en schulden uit hoofde van financieringsoverschot			
	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>totaal</u>
	€	€	€
Saldo per 1 januari	0	345.674	345.674
Financieringsverschil boekjaar	39.093	0	39.093
Correcties voorgaande jaren	0	0	0
Betalingen/ontvangsten	0	-345.674	-345.674
Subtotaal mutatie boekjaar	<u>39.093</u>	<u>-345.674</u>	<u>-306.581</u>
Saldo per 31 december	<u>39.093</u>	<u>0</u>	<u>39.093</u>
Stadium van vaststelling:	b	c	
a= interne berekening			
b= overeenstemming met zorgkantoor			
c= definitieve vaststelling NZa			
		<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
		€	€
Waarvan gepresenteerd als:			
- overige vorderingen		39.093	345.674
- overige schulden		<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>39.093</u>	<u>345.674</u>
Specificatie financieringsverschil in het boekjaar		<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
		€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten		9.754.562	9.067.111
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget		9.715.469	8.721.437
Totaal financieringsverschil		<u>39.093</u>	<u>345.674</u>

3. Liquide middelen

In de liquide middelen zijn geen deposito's begrepen. De liquide middelen zijn vrij beschikbaar en verdeeld over twee Nederlandse systeembanken. De liquide middelen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
	€	€
Bankrekeningen	7.315.664	7.828.880
Kassen	535	1.839
Totaal liquide middelen	<u>7.316.199</u>	<u>7.830.719</u>

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

2.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

4. Eigen vermogen

Bestemmingsfonds	Saldo per 1-jan-2023	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2023
	€	€	€	€
Bestemmingsfonds:				
Bestemmingsfonds herhuisvesting/herinrichting terrein Eikenburg	1.242.000	0	0	1.242.000
Bestemmingsfonds schrijnende situaties	35.000	-400	0	34.600
Bestemmingsfonds zorggelden	4.501.407	-134.500	0	4.366.907
Totaal bestemmingsfonds	5.778.407	-134.900	0	5.643.507
Overige reserves				
	€	€	€	€
Overige reserves:				
Overige activiteiten	1.843.717	208.262	0	2.051.979
Totaal overige reserves	1.843.717	208.262	0	2.051.979

Aansprakelijk vermogen:

Omdat Sint Annaklooster geen achtergestelde leningen heeft, is het aansprakelijk vermogen gelijk aan het hierboven gepresenteerde eigen vermogen.

Bestemmingsfonds schrijnende situaties:

De bestuurder van Sint Annaklooster heeft een bestemmingsfonds 'schrijnende situaties bij cliënten' gevormd om direct in te kunnen grijpen of ondersteunen bij schrijnende situaties bij haar cliënten.

Bestemmingsfonds herhuisvesting/herinrichting terrein Eikenburg:

Op basis van de eind 2016 gemaakte financiële en functionele analyse van het huidige vastgoed is een bestemmingsfonds gevormd voor de herhuisvesting van de huidige locaties, om te voldoen aan de benodigde functionele eisen en kwaliteit van de gebouwen en een positief exploitatieresultaat op vastgoed op langere termijn. In 2020 is een start gemaakt met de herhuisvesting van een nieuw verpleeghuis de Zomereik en het hoofdkantoor. Fase 1 van deze verbouwing is in 2021 afgerond.

Overige reserves:

De reserve uit overige activiteiten is in het verleden opgebouwd uit bijdrage van de congregaties, overige subsidies en niet zorg activiteiten. Vanaf 2020 is er geen sprake meer van bijdrage uit congregaties.

5. Voorzieningen

	Saldo per 1-jan-2023	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-dec-2023
	€	€	€	€	€
- uitgestelde beloningen	50.564	14.886	6.940	0	58.510
- langdurig zieken	106.474	169.899	106.474	0	169.899
- compensatie overname	221.867	0	0	35.508	186.359
- Inloop WGA hiaatverzekering	54.000	0	10.800	0	43.200
Totaal voorzieningen	432.905	184.785	124.214	35.508	457.968

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

	31-dec-2023
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	149.800
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	308.168
hiervan > 5 jaar	29.900

De voorzieningen zijn voor € 2.000 (2021: eveneens € 2.000) gemuteerd voor oprenten en veranderingen in de disconteringsvoet.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

2.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

Met betrekking tot de voorzieningen gelden nog de volgende toelichtingen:

Voorziening uitgestelde beloningen

De voorziening uitgestelde beloningen betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen (12,5-jarig, 25-jarig en 40-jarig dienstverband) en voor uitkeringen bij het bereiken van de aow-leeftijd. De voorziening betreft de contante waarde van de in de toekomst uit te keren gratificaties. De berekening is gebaseerd op gedane toezeggingen, blijfkans en leeftijd. De gehanteerde disconteringsvoet bedraagt 3%.

Voorziening langdurig zieken

Voor langdurig zieken is een voorziening gevormd op basis van de nominale waarde van de verwachte loonkosten in de eerste twee jaren van de arbeidsongeschiktheid (voor medewerkers die naar verwachting niet zullen terugkeren in het arbeidsproces), voor zover deze na 31 december 2023 vallen, gebaseerd op 100% gedurende het eerste jaar en 70% gedurende het tweede jaar.

Voorziening compensatie overname

In 2018 is er een intentieovereenkomst getekend en een overnameprijs overeengekomen met betrekking tot de overname van locatie de Antonius van Stichting Zorggroep Sint Maarten. De definitieve koopovereenkomst is op 25 januari 2019 getekend, voor de overname per 1 april 2019. Uit vooronderzoek is gebleken dat deze overname verlieslatende contracten met zich mee brengt, waarvoor een voorziening is gevormd ten laste van het resultaat 2018 ter grootte van € 125.000. In 2019 heeft Sint Annaklooster een compensatie en vergoeding voor de personele verplichtingen ontvangen ter hoogte van € 582.000 met betrekking tot voorgenoemde overname. Een gedeelte van deze voorziening is vrijgevalen in twee jaren en het restant valt vrij in tien jaren.

Voorziening inloop WGA hiaat verzekering

De voorziening inloop WGA hiaatverzekering is gebaseerd op het te verwachten pensioengevend salaris en de te betalen premie voor de komende 5 jaar. Op grond van de CAO is deze verzekering in 2022 afgesloten en de komende 5 jaar word inlooppremie betaald door de werkgever voor de periode maart 2020 tot en met december 2022. Tot en met 2027 wordt de premie derhalve ingelopen.

Regeling vervroegde uitdiensttreding 45+ dienstjaren

In de cao is een regeling opgenomen voor medewerkers om na 45 dienstjaren in de zorg- en welzijnssector vervroegd uit te kunnen treden. Binnen deze regeling hebben medewerkers die opteren voor de regeling en voldoen aan de voorwaarden, recht op een maandelijks uitkering die voor rekening van de werkgever komt. Sint Annaklooster heeft op basis van een analyse ingeschat dat zij geen medewerkers in dienst heeft die voldoen aan deze voorwaarden. Sint Annaklooster heeft daarom geen voorziening voor deze cao-regeling gevormd.

6. Kortlopende schulden

De overige schulden en overige passiva kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-dec-23	31-dec-22
	€	€
<u>Overige schulden:</u>		
- Nog te betalen salarissen	100.632	101.486
- Schulden aan zorgverzekeraars	683.678	607.800
- Schulden uit hoofde van subsidies	192.916	8.565
- Giften en donaties	16.787	19.204
- Terug te betalen aan justitie	90.000	90.000
- Rekeningen courant klanten overige bedrijfsactiviteiten	0	3.034
- Diverse nog te betalen bedragen	203.265	201.427
Totaal overige schulden	<u>1.287.278</u>	<u>1.031.516</u>
<u>Overige passiva:</u>		
- Vakantiegeld	413.585	389.971
- Vakantiedagen	634.788	633.551
- Vooruitontvangen opbrengsten	37.873	77.315
- Reservering eindejaarsuitkering	66.519	62.015
Totaal overige passiva	<u>1.152.765</u>	<u>1.162.852</u>

Toelichting:

Sint Annaklooster heeft besloten om een deel van de corona compensatie ontvangen van de zorgverzekeraars en justitie over 2020 terug te betalen. De afwikkeling hiervan heeft gedeeltelijk plaatsgevonden in 2023.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

2.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

7. Financiële instrumenten

Algemeen

Stichting Sint Annaklooster maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die Stichting Sint Annaklooster blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. Deze betreffen financiële instrumenten die in de balans zijn opgenomen. Stichting Sint Annaklooster handelt niet in financiële derivaten en heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico bij elke tegenpartij of markt te beperken. Bij het niet nakomen door een tegenpartij van aan Stichting Sint Annaklooster verschuldigde betalingen blijven eventuele daaruit voortvloeiende verliezen beperkt tot de marktwaarde van de desbetreffende instrumenten. De contractwaarde of fictieve hoofdsommen van de financiële instrumenten zijn slechts een indicatie van de mate waarin van dergelijke financiële instrumenten gebruik wordt gemaakt en niet van het bedrag van de krediet- of marktrisico's.

Kredietrisico

De vorderingen uit hoofde van handelsdebiteuren zijn voor een groot deel geconcentreerd bij verzekeraars, gemeenten en het ministerie van veiligheid en justitie. Het kredietrisico is daarom laag.

Renterisico en kasstroomrisico

Stichting Sint Annaklooster heeft geen beleggingsbezittingen en geen andere instrumenten waarop rente- en kasstroomrisico's gelopen worden.

Reële waarde

De reële waarde van de in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, liquide middelen en kortlopende schulden, benadert de boekwaarde ervan omdat de looptijd kort is (kleiner dan 1 jaar).

8a. Niet in de balans opgenomen verplichtingen en niet in de balans opgenomen activa

Huurverplichtingen

De met derden aangegane meerjarige huurverplichtingen van onroerende zaken betreffen:

Onroerende zaak	Geschatte	Omvang	Omvang	Einddatum
	jaarhuursom	verplichting	verplichting	huurcontract
	2024 in €	2 - 5 jaar in €	> 5 jaar in €	
Hospice de Regenboog / centraal kantoor	€ 219.168	€ 876.672	€ -	31-12-2028
Verpleeghuis Eikenburg	€ 201.696	€ 201.696	€ -	31-12-2024
Verpleeghuis de Zomereik	€ 112.944	€ 451.776	€ -	31-12-2028
Hospice en logeerhuis InVia	€ 130.192	€ 130.192	€ -	Jaarlijks stilzwijgend verlengd
Locatie Antonius	€ 338.496	€ 338.496	€ -	31-3-2024
Hospice en logeerhuis Valkenhaeghe	€ 129.252	€ 646.260	€ 226.191	1-9-2030
Woningen Rentree	€ 230.000	€ -	€ -	-
Totaal	1.361.748	2.645.092	226.191	

De huurverplichtingen kwalificeren op grond van de bepalingen van RJ-Richtlijn 292 Leasing als operational lease en zijn om die reden niet in de balans opgenomen.

Onzekerheden opbrengstverantwoording

Als gevolg van materiële nacontroles door zorgkantoren, zorgverzekeraars en gemeenten op de gedeclareerde zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning kunnen correcties noodzakelijk zijn op de gedeclareerde productie. De effecten van eventuele materiële nacontroles zijn vooralsnog onzeker. Stichting Sint Annaklooster heeft op basis van een risicoanalyse een zo nauwkeurig mogelijke inschatting gemaakt van de hieruit voortvloeiende risico's en verplichtingen. Daarbij is rekening gehouden met uitkomsten van interne en externe controles.

Dezelfde onzekerheid is aan de orde met betrekking tot de definitieve vaststelling van subsidies. Ook hiervoor geldt dat op basis van landelijke en lokale richtlijnen en afspraken een zo nauwkeurig mogelijke schatting is gemaakt van de te verwerken opbrengsten. Niet uitgesloten kan worden dat de verwerkte bedragen bij de definitieve vaststelling nog substantieel bijgesteld worden. Deze bijstellingen zullen dan in het resultaat van het boekjaar verwerkt worden, waarin de bijstelling voldoende aannemelijk wordt.

8b. Mogelijke rechten of verplichtingen in het kader van de niet in de balans opgenomen regelingen

Verplichtingen uit hoofde van het macrobeheersinstrument

Bij het opstellen van de jaarrekening bestaat nog geen inzicht in realisatie van het mbi-omzetplafond. Stichting Sint Annaklooster is niet in staat een betrouwbare inschatting te maken van de uit het macrobeheersinstrument voortkomende verplichting en deze te kwantificeren. Als gevolg daarvan is deze verplichting niet tot uitdrukking gebracht in de balans per 31 december 2023.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

2.1.6 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE WINST- EN VERLIESREKENING

BATEN

9. Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening

Een stijging in de opbrengsten 'Wet langdurige zorg' wordt met name veroorzaakt door een stijging van cliënten met een zwaarder zorgvraag op de verpleeglocaties alsmede een stijging van extramurale zorg in de thuissituatie van cliënten.

10. Baten uit andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten

De baten uit andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2023	2022
	€	€
Wet maatschappelijke ondersteuning (niet zijnde Veilig Thuis activiteiten)	1.981.618	2.245.294
Totaal	<u>1.981.618</u>	<u>2.245.294</u>

11. Overige bedrijfsopbrengsten

De overige bedrijfsopbrengsten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2023	2022
	€	€
<u>Subsidies:</u>		
- Subsidies van provincies en gemeenten	44.056	38.597
- Rijkssubsidies Ministerie van VWS	333.533	290.888
- Overige subsidies	466.390	717.647
<u>Overige opbrengsten:</u>		
- Opbrengsten horecavoorzieningen	117.073	83.939
- Opbrengsten andere dienstverlening aan cliënten	30.081	31.137
- Opbrengsten uit eigen bijdragen van cliënten	265.901	223.191
- Overige opbrengsten	366.423	397.856
Totaal	<u>1.623.457</u>	<u>1.783.256</u>

Toelichting:

De daling in overige subsidies wordt veroorzaakt doordat Sint Annaklooster in 2022 het penvoerderschap heeft gevoerd met betrekking tot de subsidieverlening Regio Geestelijke Verzorging Thuis ter hoogte van €400.000.

De opbrengsten uit eigen bijdragen van cliënten bestaan voornamelijk uit de eigen bijdrage in het verblijf op de hospices of logeerhuizen van Sint Annaklooster. Het betreft een bijdrage in de gebouwgerelateerde kosten, hotelmatige kosten en voedingskosten.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

2.1.6 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE WINST- EN VERLIESREKENING

12. Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten

De kosten uitbesteed werk en andere externe kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Kosten inzet externe specialisten	526.390	948.411
Kosten dienstverlening door onderaannemers	104.744	44.387
Kosten personeel niet in loondienst:		
- Kosten ingehuurd personeel/ uitzendkrachten	700.256	458.630
Totaal	<u><u>1.331.390</u></u>	<u><u>1.451.429</u></u>

Toelichting:

De daling in de kosten inzet externe specialisten wordt veroorzaakt doordat Sint Annaklooster in 2022 het penvoerderschap heeft gevoerd met betrekking tot de subsidieverlening Regio Geestelijke Verzorging Thuis. Dit betreft de inzet van geestelijke zorg ter hoogte van €340.000. Op een aantal locaties is het ziekteverzuim hoger geweest waardoor er meer inzet van ingehuurd personeel heeft plaatsgevonden.

13. Lonen en salarissen

De lonen en salarissen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Lonen en salarissen	10.286.867	9.940.842
Totaal	<u><u>10.286.867</u></u>	<u><u>9.940.842</u></u>

Het gemiddelde aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden (fte's) is als volgt:

Indirect	28	27
Direct	202	207
	<u><u>230</u></u>	<u><u>234</u></u>

Toelichting:

In de personeelskosten zijn de volgende ontwikkelingen zichtbaar:

- Per oktober 2023 zijn de brutosalarissen verhoogd met 5% op grond van de cao 2022-2024;
- De kosten van personeel stijgen als gevolg van toegenomen ziekteverzuim.

14. Sociale lasten

Toelichting:

De sociale lasten over 2023 zijn ongeveer € 33.000 (2%) hoger dan in 2022. De belangrijkste reden hiervoor betreft de gestegen salariskosten.

15. Pensioenlasten

Toelichting:

De pensioenlasten over 2023 zijn ongeveer € 24.000 (3%) lager dan in 2022 als gevolg van een daling van het aantal FTE in loondienst.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

2.1.6 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE WINST- EN VERLIESREKENING

16. Afschrijvingen op materiële vaste activa

De afschrijvingen op materiële vaste activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:		
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	280.678	273.765
Totaal afschrijvingen	<u>280.678</u>	<u>273.765</u>

17. Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:		
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	610.201	561.265
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	379.009	357.148
Overige personeelskosten	1.029.506	985.362
Algemene kosten	1.415.415	1.348.371
Huur en leasing	1.207.907	1.127.690
Onderhoudskosten	203.516	209.282
Energiekosten	332.269	205.902
Totaal overige bedrijfskosten	<u>5.177.823</u>	<u>4.795.020</u>
<u>Toelichting:</u>		
De stijging in kosten worden met name veroorzaakt door prijsstijging van kosten in het algemeen.		

18. Rentelasten en soortgelijke kosten

De rentelasten en soortgelijke kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:		
Kosten zijn weergegeven als negatief bedrag.		
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Rentebaten / -lasten	64.595	-25.760
Totaal	<u>64.595</u>	<u>-25.760</u>

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.
20

d.d. 23/5/2024

2.1.6 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE WINST- EN VERLIESREKENING

19. Bijzondere baten en lasten

De bijzondere baten en lasten die reeds verwerkt zijn in de verschillende kosten- en opbrengsten soorten kunnen als volgt worden gespecificeerd:	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Kosten Scabiës uitbraak	-20.000	0
Voorziening inlooprisico WGA-hiaat	0	-54.000
Vrijval voorziening locatie Antonius	36.000	36.000
Overproductie	138.000	-89.000
Voorziening langdurig zieken	-64.000	103.000
Overige posten	48.000	0
Totaal	<u>138.000</u>	<u>-4.000</u>

20. Honoraria accountant

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
1. Controle van de jaarrekening	50.000	45.980
2. Overige controlewerkzaamheden	12.000	11.132
3. Fiscale advisering	0	0
4. Niet-controlediensten	0	2.500
	<u>62.000</u>	<u>59.612</u>

Toelichting:

De in de tabel vermelde honoraria voor de controle van de jaarrekening 2022 (2021) hebben betrekking op de totale honoraria voor het onderzoek van de jaarrekening 2022 (2021), ongeacht of de werkzaamheden al gedurende het boekjaar 2022 (2021) zijn verricht. De weergegeven bedragen zijn inclusief btw.

21. Transacties met verbonden partijen

Er is geen sprake van transacties met verbonden partijen die niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.
21

d.d. 23/5/2024

2.2 ENKELVOUDIG DEEL VAN DE JAARREKENING 2023

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

2.2.1 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2023
 (na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa			
Andere vaste bedrijfsmiddelen	1	1.494.182	1.189.947
		<u>1.494.182</u>	<u>1.189.947</u>
Vlottende activa			
Vorderingen			
Op handelsdebiteuren	2	1.573.814	1.460.521
Overige vorderingen		860.354	666.982
Overlopende activa		157.597	213.187
		<u>2.591.765</u>	<u>2.340.690</u>
Liquide middelen			
	3	7.022.910	7.676.434
Totaal activa		<u><u>11.108.857</u></u>	<u><u>11.207.071</u></u>

 VOOR WAARMERKINGS-
 DOELEINDEN

 Verstegen accountants
 en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

	Ref.	31-dec-23 €	31-dec-22 €
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Bestemmingsfonds	4	5.643.842	5.778.742
Overige reserves		1.900.967	1.753.242
		7.544.809	7.531.984
Voorzieningen			
Overige	5	457.968	432.905
		457.968	432.905
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	6	264.911	469.259
Belastingen en premies sociale verzekeringen		302.749	316.491
Schulden terzake van pensioenen		146.242	310.207
Overige schulden		1.240.567	984.135
Overige passiva		1.151.611	1.162.089
		3.106.080	3.242.182
Totaal passiva		11.108.857	11.207.071

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.
24

d.d. 23/5/2024

2.2.2 ENKELVOUDIGE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2023

	Ref.	2023 €	2022 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening	9		
Zorgverzekeringswet		5.321.206	5.314.248
Wet langdurige zorg		9.754.562	9.067.111
Forensische zorg		416.662	331.157
Baten uit zorgverlening in onderaanneming		295.130	151.518
Overige baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening		178.260	165.463
		15.965.820	15.029.497
Baten uit andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten	10	1.981.618	2.245.294
Netto omzet		17.947.438	17.274.791
Overige bedrijfsopbrengsten	11	1.289.924	1.492.368
Som der bedrijfsopbrengsten		19.237.362	18.767.159
BEDRIJFSLASTEN			
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	12	1.323.718	1.383.156
Lonen en salarissen	13	10.071.392	9.780.154
Sociale lasten	14	1.662.678	1.630.307
Pensioenlasten	15	818.322	842.757
Afschrijvingen op materiële vaste activa	16	280.678	273.765
Overige bedrijfskosten	17	5.132.760	4.745.557
Som der bedrijfslasten		19.289.548	18.655.697
BEDRIJFSRESULTAAT		-52.186	111.462
Rentelasten en soortgelijke kosten	18	65.011	-25.332
RESULTAAT		12.825	86.130
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>			
		2023	2022
		€	€
Bestemmingsreserve zorggelden		-134.500	85.558
Algemene reserve 'overige activiteiten'		147.325	572
		12.825	86.130

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

2.2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

De grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling van de enkelvoudige jaarrekening komen overeen met de grondslagen voor de geconsolideerde jaarrekening. Zie hiervoor paragraaf 2.1.4.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

2.2.4 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

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

ACTIVA

2. Vorderingen

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 47.000 (2022: € 33.000).

In de debiteuren, overige vorderingen en overlopende activa is begrepen een bedrag van € 0 (2022: € 0) met een resterende looptijd langer dan 1 jaar.

Er zijn geen vorderingen verpand.

Er is geen sprake van leningen aan de bestuurder en leden van de raad van toezicht.

De overige vorderingen en overlopende activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-dec-23	31-dec-22
	€	€
<u>Overige vorderingen:</u>		
- Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	39.093	345.674
- Vorderingen op groepsmaatschappijen (R/C st. Vrijwilligers Palliatieve Zorg)	91.887	13.708
- Nog te ontvangen bedragen	729.374	307.600
Totaal overige vorderingen	<u>860.354</u>	<u>666.982</u>
<u>Overlopende activa:</u>		
- Vooruitbetaalde bedragen	157.597	213.187
Totaal overlopende activa	<u>157.597</u>	<u>213.187</u>

Onder de overige vorderingen en schulden worden de bedragen opgenomen aangaande het financieringstekort dan wel -overschot Wlz.

De opbouw hiervan is als volgt:

Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en schulden uit hoofde van financieringsoverschot

	2023	2022	totaal
	€	€	€
Saldo per 1 januari	0	345.674	345.674
Financieringsverschil boekjaar	39.093	0	39.093
Correcties voorgaande jaren	0	0	0
Betalingen/ontvangsten	0	-345.674	-345.674
Subtotaal mutatie boekjaar	<u>39.093</u>	<u>-345.674</u>	<u>-306.581</u>
Saldo per 31 december	<u>39.093</u>	<u>0</u>	<u>39.093</u>

Stadium van vaststelling (per erkenning):

b c

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgkantoor

c= definitieve vaststelling NZa

	31-dec-23	31-dec-22
	€	€
Waarvan gepresenteerd als:		
- overige vorderingen	39.093	345.674
- overige schulden	0	0
	<u>39.093</u>	<u>345.674</u>

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	31-dec-23	31-dec-22
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	9.754.562	9.067.111
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget	9.715.469	8.721.437
Totaal financieringsverschil	<u>39.093</u>	<u>345.674</u>

VOOR WAARMERKINGS-
DOELINDEN
Verstegen accountants
en adviseurs B.V.
27
d.d. 23/5/2024

2.2.4 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

3. Liquide middelen

In de liquide middelen zijn geen deposito's begrepen. De liquide middelen zijn vrij beschikbaar en verdeeld over twee Nederlandse systeembanken.

De liquide middelen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
	€	€
Bankrekeningen	7.022.375	7.674.596
Kassen	535	1.839
Totaal liquide middelen	<u>7.022.910</u>	<u>7.676.434</u>

PASSIVA

4. Eigen vermogen

Bestemmingsfonds	<u>Saldo per 1-jan-2023</u>	<u>Resultaat- bestemming</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>Saldo per 31-dec-2023</u>
	€	€	€	€
Bestemmingsfonds:				
Bestemmingsfonds herhuisvesting/ herinrichting locatie Eikenburg	1.775.000	0	0	1.775.000
Bestemmingsfonds schrijnende situaties	35.000	-400	0	34.600
Bestemmingsfonds zorggelden	3.968.742	-134.500	0	3.834.242
Totaal bestemmingsfonds	<u>5.778.742</u>	<u>-134.900</u>	<u>0</u>	<u>5.643.842</u>
Overige reserves				
	<u>Saldo per 1-jan-2023</u>	<u>Resultaat- bestemming</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>Saldo per 31-dec-2023</u>
	€	€	€	€
Overige reserves:				
Overige activiteiten	1.753.242	147.725	0	1.900.967
Totaal overige reserves	<u>1.753.242</u>	<u>147.725</u>	<u>0</u>	<u>1.900.967</u>

Toelichting op het verschil tussen enkelvoudig en geconsolideerd resultaat en eigen vermogen

	<u>Resultaat</u>	<u>Eigen vermogen</u>
	€	€
Enkelvoudige cijfers	12.825	7.544.809
Stichting Vrijwilligers Palliatieve Zorg Sint Annaklooster	60.537	150.677
Overige verschillen	0	0
Geconsolideerde cijfers	<u>73.362</u>	<u>7.695.486</u>

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

2.2.4 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

6. Kortlopende schulden

De overige schulden en overige passiva kunnen als volgt worden gespecificeerd:	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
	€	€
<u>Overige schulden:</u>		
- Nog te betalen salarissen	100.632	101.486
- Schulden aan zorgverzekeraars	683.678	607.800
- Schulden uit hoofde van subsidies	192.916	8.565
- Giften en donaties	16.787	19.204
- Terug te betalen aan justitie	90.000	90.000
- Rekeningen courant klanten overige bedrijfsactiviteiten	0	3.034
- Diverse nog te betalen bedragen	156.554	154.046
Totaal overige schulden	<u>1.240.567</u>	<u>984.135</u>
<u>Overige passiva:</u>		
- Vakantiegeld	412.812	389.301
- Vakantiedagen	634.788	633.551
- Vooruitontvangen opbrengsten	37.647	77.315
- Reservering eindejaarsuitkering	66.364	61.922
Totaal overige passiva	<u>1.151.611</u>	<u>1.162.089</u>

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

2.2.5 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE WINST- EN VERLIESREKENING

Voor zover posten uit de enkelvoudige Winst- en verliesrekening niet afwijken van de geconsolideerde Winst- en verliesrekening zijn deze hierna niet nader toegelicht en wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde winst- en verliesrekening.

BATEN**9. Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening**

Een stijging in de opbrengsten 'Wet langdurige zorg' wordt met name veroorzaakt door een stijging van cliënten met een zwaarder zorgvraag op de verpleeglocaties alsmede een stijging van extramurale zorg in de thuissituatie van cliënten.

10. Baten uit andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten

De baten uit andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Wet maatschappelijke ondersteuning (niet zijnde Veilig Thuis activiteiten)	1.981.618	2.245.294
Totaal	<u><u>1.981.618</u></u>	<u><u>2.245.294</u></u>

11. Overige bedrijfsopbrengsten

De overige bedrijfsopbrengsten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<u>Subsidies:</u>		
- Subsidies van provincies en gemeenten	44.056	38.597
- Overige subsidies	466.390	717.647
<u>Overige opbrengsten:</u>		
- Opbrengsten horecavoorzieningen	117.073	83.939
- Opbrengsten andere dienstverlening aan cliënten	30.081	31.137
- Opbrengsten uit eigen bijdragen van cliënten	265.901	223.191
- Overige opbrengsten	366.423	397.856
Totaal	<u><u>1.289.924</u></u>	<u><u>1.492.368</u></u>

Toelichting:

De daling in overige subsidies wordt veroorzaakt doordat Sint Annaklooster in 2022 het penvoerderschap heeft gevoerd met betrekking tot de subsidieverlening Regio Geestelijke Verzorging Thuis ter hoogte van €400.000.

De opbrengsten uit eigen bijdragen van cliënten bestaan voornamelijk uit de eigen bijdrage in het verblijf op de hospices of logeerhuizen van Sint Annaklooster. Het betreft een bijdrage in de gebouwgerelateerde kosten, hotelmatige kosten en voedingskosten.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

2.2.5 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE WINST- EN VERLIESREKENING

LASTEN

12. Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten

De kosten uitbesteed werk en andere externe kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Kosten inzet externe specialisten	518.718	880.138
Kosten dienstverlening door onderaannemers	104.744	44.387
<u>Kosten personeel niet in loondienst:</u>		
- Kosten ingehuurd personeel/ uitzendkrachten	700.256	458.630
Totaal	<u>1.323.718</u>	<u>1.383.156</u>

Toelichting:

De daling in de kosten inzet externe specialisten wordt veroorzaakt doordat Sint Annaklooster in 2022 het penvoerderschap heeft gevoerd met betrekking tot de subsidieverlening Regio Geestelijke Verzorging Thuis. Dit betreft de inzet van geestelijke zorg ter hoogte van €340.000. Op een aantal locaties is het ziekteverzuim hoger geweest waardoor er meer inzet van ingehuurd personeel heeft plaatsgevonden.

13. Lonen en salarissen

De lonen en salarissen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Lonen en salarissen	10.071.392	9.780.154
Totaal	<u>10.071.392</u>	<u>9.780.154</u>
Het gemiddelde aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden (fte's) is als volgt:		
- Indirect personeel	28	27
- Direct personeel	202	207
	<u>230</u>	<u>234</u>

Toelichting:

In de personeelskosten zijn de volgende ontwikkelingen zichtbaar:

- Per oktober 2023 zijn de brutosalarissen verhoogd met 5% op grond van de cao 2022-2024;
- De kosten van personeel stijgen als gevolg van toegenomen ziekteverzuim.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

2.2.5 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE WINST- EN VERLIESREKENING

17. Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	575.084	526.525
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	379.009	357.148
Overige personeelskosten	1.027.302	980.350
Algemene kosten	1.407.673	1.338.660
Huur en leasing	1.207.907	1.127.690
Onderhoudskosten	203.516	209.282
Energiekosten	332.269	205.902
Totaal overige bedrijfskosten	<u>5.132.760</u>	<u>4.745.557</u>

Toelichting:

De stijging in kosten worden met name veroorzaakt door prijsstijging van kosten in het algemeen.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDENVerstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

2.5 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De bezoldiging van de bestuurder en van de leden van de raad van toezicht over het jaar 2023 is als volgt:

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

	A.T.A.G. Schavemaker	W.H.A. Vervoort
	Bestuurder	Bestuurder
1 Functie (functienaam)		
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-mei-09	1-mrt-23
3 In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden	31-dec-23
4 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja
5 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%	100%
6 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	33.536	111.870
7 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	6.177	8.773
8 Totale bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	39.713	120.643
9 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	33.234	152.581
10 Bruto overschrijding	6.479	
11 Toerekenbaar aan 2022 (opgebouwd vakantiegeld jun-dec 2022)	6.479	
12 Netto overschrijding	0	
<u>Vergelijkende cijfers 2022</u>		
1 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	nvt
2 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%	nvt
3 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	149.947	nvt
4 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	13.415	nvt
5 Totale bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	163.363	nvt
6 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	176.000	nvt

Toelichting

In 2023 heeft bestuurder A.T.A.G. Schavemaker-Duerincks van maart tot en met december onbetaald verlof genomen. In deze periode is A.T.A.G. Schavemaker-Duerincks aangebleven als bestuurder en daardoor mede verantwoordelijk.
In de maanden maart tot en met december is de pensioenopbouw gecontinueerd waarvan de werknemersbijdrage is bekostigd met het door de werknemer in 2022 opgebouwde vakantiegeld.

Toezichthoudende topfunctionarissen met totale bezoldiging van meer dan € 1.800

1 Functie (functienaam)	J.P.J. van den Broek Voorzitter RvT
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-jul-19
3 In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden
4 Totale bezoldiging in het kader van de WNT	21.840
5 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	27.300
<u>Vergelijkende cijfers 2022</u>	
1 Totale bezoldiging in het kader van de WNT	17.600
2 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	22.000

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

2.5 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

	L.A.C. Kallenberg Lid RvT	T.Y. Chu Lid RvT	I. Bergstein Lid RvT
1 Functie (functienaam)			
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-jul-18	1-okt-20	1-okt-20
3 In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden	heden	heden
4 Totale bezoldiging in het kader van de WNT	14.560	14.560	14.560
5 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	18.200	18.200	18.200
<u>Vergelijkende cijfers 2022</u>			
1 Totale bezoldiging in het kader van de WNT	14.080	14.080	14.080
2 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	17.600	17.600	17.600

	I.I. Veenema Lid RvT
1 Functie (functienaam)	
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-jul-22
3 In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden
4 Totale bezoldiging in het kader van de WNT	14.560
5 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	18.200
<u>Vergelijkende cijfers 2022</u>	
1 Totale bezoldiging in het kader van de WNT	7.040
2 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	8.800

Klassenindeling Zorg: De raad van toezicht heeft met betrekking tot het boekjaar 2023, conform de Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen zorg- en jeugdhulp, aan Stichting Sint Annaklooster een totaalscore van 9 punten toegekend. De daaruit volgende klassenindeling 2023 betreft klasse 3, met een bijbehorend bezoldigingsmaximum voor de raad van bestuur van €182.000. Dit maximum wordt niet overschreden door de raad van bestuur. Het bijbehorende bezoldigingsmaximum voor de voorzitter van de raad van toezicht bedraagt €27.300 en voor de overige leden van de raad van toezicht €18.200. Deze maxima worden niet overschreden.

Bezoldiging niet-topfunctionarissen: Er zijn geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2023 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

2.3 VASTSTELLING EN GOEDKEURING

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Sint Annaklooster heeft de jaarrekening 2023 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 23 mei 2024, onder gelijktijdige goedkeuring daarvan door de raad van toezicht.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultatenrekening.

Gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen na balansdatum met een bijzonder effect op de situatie per balansdatum zijn in de jaarrekening verwerkt. Er zijn geen andere gebeurtenissen na balansdatum die van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening.

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

W.G.
A.T.A.G. Schavemaker
Bestuurder

23-mei-24

W.G.
J.P.J. van den Broek
Voorzitter raad van toezicht

23-mei-24

W.G.
L.A.C. Kallenberg
Vice-voorzitter raad van toezicht

23-mei-24

W.G.
T.Y. Chu
Lid raad van toezicht

23-mei-24

W.G.
I. Bergstein
Lid raad van toezicht

23-mei-24

W.G.
I.I. Veenema
Lid raad van toezicht

23-mei-24

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

3 OVERIGE GEGEVENS

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

3 OVERIGE GEGEVENS

3.1 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is bepaald, conform artikel 4, dat het behaalde resultaat ter vrije beschikking staat van Stichting Sint Annaklooster.

3.2 Nevenvestigingen en handelsnamen

Stichting Sint Annaklooster werkt vanuit de volgende vestigingen:

- Verpleeghuis Eikenburg;
- Verpleeghuis en aanleunwoningen Antonius;
- Verpleeghuis de Zomereik;
- Hospice de Regenboog;
- Hospice en logeerhuis In Via;
- Hospice en logeerhuis Valkenhaeghe;
- Wijkverpleging teams regio Eindhoven;
- Huishoudelijke ondersteuning regio Eindhoven;
- Rentree.

3.3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

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

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 23/5/2024

Aan de raad van toezicht en de raad van bestuur van
Stichting Sint Annaklooster

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Verklaring over de in het Maatschappelijk Jaardocument 2023 opgenomen jaarrekening 2023

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2023 van Stichting Sint Annaklooster te Eindhoven gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in het Maatschappelijk Jaardocument 2023 opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Sint Annaklooster op 31 december 2023 en van het resultaat over 2023 in overeenstemming met de vereisten voor de jaarrekening bij en krachtens *artikel 40b van de Wet marktordening gezondheidszorg* en de bepalingen van en krachtens de *Wet normering topinkomens (WNT)*.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2023;
2. de geconsolideerde en enkelvoudige winst- en verliesrekening over 2023; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Op deze jaarrekening zijn de voorschriften van de *Regeling openbare jaarverantwoording WMG* van toepassing.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de *Nederlandse controlestandaarden* en de *Regeling Controleprotocol WNT 2023* vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Sint Annaklooster zoals vereist in de *Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO)* en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de *Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA)*.

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met de *Regeling Controleprotocol WNT 2023* hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in *artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT*, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.



Verklaring over de in het Maatschappelijk Jaardocument 2023 opgenomen andere informatie

Het Maatschappelijk Jaardocument 2023 omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij. De andere informatie bestaat uit:

- het bestuursverslag (voorwoord, profiel van de organisatie, hoofdstuk 1, bijlagen 1 tot en met 5)
- het verslag van de raad van toezicht (hoofdstuk 2)
- de overige gegevens

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de *Regeling openbare jaarverantwoording WMG* en de *Nederlandse Standaard 720*. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens, alsmede voor het toevoegen van het verslag van de interne toezichthouder, in overeenstemming met de *Regeling openbare jaarverantwoording WMG*.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van de raad van bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de vereisten voor de jaarrekening bij en krachtens *artikel 40b van de Wet marktordening gezondheidszorg* en de bepalingen van en krachtens de *WNT*. In dit kader is de raad van bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de raad van bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet de raad van bestuur afwegen of de organisatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet de raad van bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de raad van bestuur het voornemen heeft om de organisatie te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. De raad van bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de organisatie.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.



Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de *Nederlandse controlestandaarden*, de *Regeling Controleprotocol WNT 2023*, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie.
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de raad van bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het vaststellen dat de door de raad van bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven.
- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.
- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Gegeven onze eindverantwoordelijkheid voor het oordeel zijn wij verantwoordelijk voor de aansturing van, het toezicht op en de uitvoering van de groepscontrole. In dit kader hebben wij de aard en omvang bepaald van de uit te voeren werkzaamheden voor de groepsonderdelen. Bepalend hierbij zijn de omvang en/of het risicoprofiel van de groepsonderdelen of de activiteiten. Op grond hiervan hebben wij de groepsonderdelen geselecteerd waarbij een controle of beoordeling van de volledige financiële informatie of specifieke posten noodzakelijk was.



Wij communiceren met de raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Dordrecht, 23 mei 2024

Verstegen accountants en adviseurs B.V.,

was getekend,
drs. J.A. Walhout RA