

**Stichting Medische Voortplanting  
Voorburg**

**Jaarrekening 2015**

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

**1.1 Jaarrekening 2015**

1.1.1	Balans per 31 december 2015	4
1.1.2	Resultatenrekening over 2015	5
1.1.3	Kasstroomoverzicht over 2015	6
1.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
1.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2015	8
1.1.6	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	10
1.1.7	Specificatie ultimo boekjaar onderhanden projecten en gereed gekomen projecten	niet van toepassing
1.1.8	Overzicht langlopende schulden ultimo 2015	niet van toepassing
1.1.9	Toelichting op de resultatenrekening over 2015	11

**1.2 Overige gegevens**

1.2.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	14
1.2.3	Resultaatbestemming	14
1.2.4	Gebeurtenissen na balansdatum	niet van toepassing
1.2.5	Ondertekening door bestuurders en toezichhouders	14
1.2.6	Controleverklaring	15

## **1.1 JAARREKENING**

**1.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2015**  
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-15</u> €	<u>31-dec-14</u> €
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vaste activa</b>			
Materiële vaste activa	2	30.759	73.086
Totaal vaste activa		<u>30.759</u>	<u>73.086</u>
<b>Vlottende activa</b>			
Overige vorderingen	7	261.359	55.135
Liquide middelen	9	33.861	18.326
Totaal vlottende activa		<u>295.220</u>	<u>73.461</u>
<b>Totaal activa</b>		<u><u>325.979</u></u>	<u><u>146.547</u></u>
<b>PASSIVA</b>			
<b>Eigen vermogen</b>			
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	10	-	-
Totaal eigen vermogen		<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Kortlopende schulden</b>			
Overige kortlopende schulden	13	325.979	146.547
<b>Totaal Passiva</b>		<u><u>325.979</u></u>	<u><u>146.547</u></u>

1.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2015

	<u>Ref.</u>	<u>2015</u> €	<u>2014</u> €
<b>BEDRIJFSOPBRENGSTEN:</b>			
Overige bedrijfsopbrengsten	22	2.119.538	1.964.766
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>		<u>2.119.538</u>	<u>1.964.766</u>
<b>BEDRIJFSLASTEN:</b>			
Personeelskosten	23	1.056.344	912.754
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	25	42.328	48.548
Overige bedrijfskosten	27	1.020.866	1.003.464
<b>Som der bedrijfslasten</b>		<u>2.119.538</u>	<u>1.964.766</u>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>			
		-	-
Financiële baten en lasten	28	-	-
		<u>-</u>	<u>-</u>
<b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>			
		<u>-</u>	<u>-</u>
<b>RESULTAATBESTEMMING</b>			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>			
		<u>2015</u> €	<u>2014</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen		-	-
		<u>-</u>	<u>-</u>
		<u>-</u>	<u>-</u>

1.1.3 KASSTROOMOVERZICHT

Ref.	2015	2014
€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Bedrijfsresultaat	-	-
Aanpassingen voor :		
- afschrijvingen	42.328	48.548
- mutaties voorzieningen	-	-
	42.328	48.548
Veranderingen in vlottende middelen:		
- vorderingen	-206.225	128.522
- kortlopende schulden (excl.schulden aan kredietinstellingen)	179.432	-309.551
	-26.793	-181.029
<b>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</b>	15.535	-132.481
<b>Mutatie geldmiddelen</b>	15.535	-132.481

## 1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### 1.4.1 Algemeen

#### *Groepsverhoudingen*

Stichting Medische Voortplanting Voorburg is een 100% dochter van de Reinier de Graaf Groep te Delft. De jaarrekening van de Stichting Medische Voortplanting Voorburg is opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van de Stichting Reinier de Graaf Groep te Delft.

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

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met BW2 titel 9.

#### *Vergelijking met voorgaand jaar*

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

### 1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

#### *Activa en passiva*

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

#### *Immateriële en materiële vaste activa*

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

#### *Vorderingen*

Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid. In het verslagjaar is geen voorziening voor dubieusheid gevormd.

#### *Liquide middelen*

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

### 1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

#### *Algemeen*

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

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

1.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

ACTIVA

2. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Installaties	28.425	69.000
Computers	2.334	4.086
Totaal materiële vaste activa	<u>30.759</u>	<u>73.086</u>

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

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	73.086	121.633
Bij: investeringen	-	-
Af: afschrijvingen	42.327	48.547
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<u>30.759</u>	<u>73.086</u>

**Toelichting:**

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

7. Overige vorderingen

De specificatie is als volgt :

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Vorderingen op groepsmaatschappijen		
Reinier de Graaf Groep	254.242	55.135
Overige vorderingen:		
Overige vorderingen:	7.117	-
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>261.359</u>	<u>55.135</u>

9. Liquide middelen

De specificatie is als volgt :

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Bankrekeningen	33.861	18.326
Totaal liquide middelen	<u>33.861</u>	<u>18.326</u>



1.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

PASSIVA

<b>Eigen vermogen</b>	Saldo 1.1.2015	Resultaat 2015	Overige mutaties	Saldo 31.1.2.15
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	-	-		-

**16. Overige kortlopende schulden**

*De specificatie is als volgt :*

		<u>2015</u>	<u>2014</u>
		€	€
Belastingen en sociale premies	v	51.764	48.387
Vakantiedagen	v	35.348	46.056
Te betalen overige personeelskosten		50.626	41.380
Overige schulden:			
PLB uren		55.335	-
Overige schulden:			
Overige te betalen kosten		132.906	10.724
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva		<u>325.979</u>	<u>146.547</u>

**1.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA**

**1.1.6.1 Niet WTZi/WMG gefinancierde materiële vaste activa**

	<u>Installaties</u>	<u>Computers</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€
<b>Stand per 1 januari 2015</b>			
- aanschafwaarde	202.874	23.764	226.638
- cumulatieve afschrijvingen	133.874	19.678	153.552
Boekwaarde per 1 januari 2015	<u>69.000</u>	<u>4.086</u>	<u>73.086</u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>			
- investeringen	-	-	-
- afschrijvingen	40.575	1.753	42.328
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>			
.aanschafwaarde	-	-	-
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-
- <i>desinvesteringen</i>			
aanschafwaarde	-	15.328	15.328
cumulatieve afschrijvingen	-	15.328	15.328
per saldo	-	-	-
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>40.575-</u>	<u>1.753-</u>	<u>42.328-</u>
<b>Stand per 31 december 2015</b>			
- aanschafwaarde	202.874	8.437	211.311
- cumulatieve afschrijvingen	174.449	6.103	180.552
Boekwaarde per 31 december 2015	<u>28.425</u>	<u>2.334</u>	<u>30.759</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	10%	20%	-

**1.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2015**

**BATEN**

**22. Overige bedrijfsopbrengsten**

*De specificatie is als volgt :*

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Overige dienstverlening: Reinier de Graaf Groep	2.119.538	1.964.766
Totaal	<u>2.119.538</u>	<u>1.964.766</u>

**LASTEN**

**23. Personeelskosten**

*De specificatie is als volgt :*

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Lonen en salarissen	825.915	739.900
Sociale lasten	124.548	113.850
Pensioenpremie	74.169	60.180
Andere personeelskosten:		
Reiskosten	12.876	6.087
Overige personeelskosten	18.836	-7.263
Sub-totaal	<u>1.056.344</u>	<u>912.754</u>
Personeel niet in loondienst	-	-
Totaal personeelskosten	<u>1.056.344</u>	<u>912.754</u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment: In loondienst	14,00	12,99

**25. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa**

*De specificatie is als volgt :*

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Nacalculeerbare afschrijvingen:		
Overige afschrijvingen: - materiële vaste activa	42.328	48.548
Totaal afschrijvingen	<u>42.328</u>	<u>48.548</u>

**Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - verloopoverzichten materiële vaste activa**

	<u>2015</u>
	€
Afschrijving Niet WTZi/WMZ gefinancierde vaste activa	42.328
Totaal afschrijvingen volgens verloopoverzichten	<u>42.328</u>
Doorberekende afschrijvingskosten	-
Totaal afschrijvingen resultatenrekening	<u>42.328</u>

**1.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2015**

**LASTEN**

**27. Overige bedrijfskosten**

*De specificatie is als volgt :*

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	1.428	8.514
Algemene kosten	101.472	71.503
Patientgebonden kosten	892.641	898.122
Huur en leasing	25.325	25.325
Totaal bedrijfskosten	<u>1.020.866</u>	<u>1.003.464</u>

**Toelichting**

**30. Bezoldiging bestuurders en toezichhouders**

**Toelichting**

Voor de bezoldiging van de bestuurders wordt verwezen naar de jaarrekening van de Stichting Reinier de Graaf Groep.

**32. Honoraria accountant**

**Toelichting**

Voor het honorarium van de accountant wordt verwezen naar de jaarrekening van de Stichting Reinier de Graaf Groep.

## **1.2 OVERIGE GEGEVENS**

## **1.2 OVERIGE GEGEVENS**

### **1.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening**

Het bestuur van Stichting Medische Voortplanting Voorburg heeft de jaarrekening vastgesteld op

### **1.2.3 Resultaatbestemming**

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultatenrekening.

### **1.2.5 Ondertekening door bestuurders en toezichhouders**

w.g.

\_\_\_\_\_  
prof. Dr. C.G.J.M. Hilders

### **1.2.6 Controleverklaring**

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.