

Stichting Medische Voortplanting Voorburg

Jaarrekening 2017

versie 18 april 2018

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1.1 Jaarrekening 2017

1.1.1	Balans per 31 december 2017	4
1.1.2	Resultatenrekening over 2017	5
1.1.3	Kasstroomoverzicht over 2017	6
1.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
1.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2017	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 2017	niet van toepassing
1.1.9	Toelichting op de resultatenrekening over 2017	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 2017
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	2	18.364	22.608
Totaal vaste activa		<u>18.364</u>	<u>22.608</u>
Vlottende activa			
Overige vorderingen	7	308.415	367.698
Liquide middelen	9	177.764	50.779
Totaal vlottende activa		<u>486.179</u>	<u>418.477</u>
Totaal activa		<u><u>504.543</u></u>	<u><u>441.085</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	10	107.051	-34.468
Totaal eigen vermogen		<u>107.051</u>	<u>-34.468</u>
Kortlopende schulden			
Overige kortlopende schulden	13	397.492	475.553
Totaal Passiva		<u><u>504.543</u></u>	<u><u>441.085</u></u>

1.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2017

	<u>Ref.</u>	<u>2017</u> €	<u>2016</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Overige bedrijfsopbrengsten	22	2.253.429	2.151.400
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>2.253.429</u>	<u>2.151.400</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	23	1.066.565	1.056.724
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	25	4.245	-
Overige bedrijfskosten	27	1.041.100	1.097.716
Som der bedrijfslasten		<u>2.111.910</u>	<u>2.154.440</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		141.519	-3.040
Financiële baten en lasten	28	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>141.519</u></u>	<u><u>-3.040</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2017</u> €	<u>2016</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen		141.519	-
		<u><u>141.519</u></u>	<u><u>-</u></u>

1.1.3 KASSTROOMOVERZICHT

Ref.	€	2017 €	€	2016 €
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		141.519		-34.468
Aanpassingen voor :				
- afschrijvingen	4.245		31.428	
- mutaties voorzieningen	-		-	
		4.245		31.428
Veranderingen in vlottende middelen:				
- vorderingen	59.283		-106.340	
- kortlopende schulden (excl.schulden aan kredietinstellingen)	-78.062		149.574	
		-18.779		43.234
<i>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</i>		126.985		40.194
Mutatie geldmiddelen		126.985		40.194

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 2016

ACTIVA

2. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Installaties	-	1.065
Inventaris	18.365	21.544
Totaal materiële vaste activa	<u>18.365</u>	<u>22.609</u>

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

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	22.609	30.759
Bij: investeringen	-	23.278
Af: afschrijvingen	4.245	31.428
Boekwaarde per 31 december	<u>18.364</u>	<u>22.609</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>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Vorderingen op groepsmaatschappijen		
Reinier de Graaf Groep	309.880	367.237
Overige vorderingen:	-1.465	461
Overige vorderingen:	-	-
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>308.415</u>	<u>367.698</u>

9. Liquide middelen

De specificatie is als volgt :

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Bankrekeningen	177.764	50.779
Totaal liquide middelen	<u>177.764</u>	<u>50.779</u>

1.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

PASSIVA

Eigen vermogen	Saldo 1.1.2017	Resultaat 2017	Overige mutaties	Saldo 31.1.2.17
Algemene reserve	34.468-	141.519		107.051

16. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt :

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Af te rekenen honorarium	210.000-	87.500-
Belastingen en sociale premies	53.732	49.967
Vakantiedagen	54.313	60.026
Te betalen overige personeelskosten	51.680	50.157
Overige schulden:	-	-
PLB uren	111.019	86.403
Overige schulden:	271.830	-
Overige te betalen kosten	64.917	316.500
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>397.491</u>	<u>475.553</u>

1.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

1.1.6.1 Niet WTZi/WMG gefinancierde materiële vaste activa

	<u>Installaties</u>	<u>Inventaris</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€
Stand per 1 januari 2017			
- aanschafwaarde	202.874	31.714	234.588
- cumulatieve afschrijvingen	201.809	10.170	211.979
Boekwaarde per 1 januari 2017	<u>1.065</u>	<u>21.544</u>	<u>22.609</u>
Mutaties in het boekjaar			
- investeringen	-	-	-
- afschrijvingen	1.065	3.180	4.245
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>			
.aanschafwaarde	-	-	-
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-
- <i>desinvesteringen</i>			
aanschafwaarde	-	-	-
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-
per saldo	-	-	-
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>1.065-</u>	<u>3.180-</u>	<u>4.245-</u>
Stand per 31 december 2017			
- aanschafwaarde	202.874	31.715	234.589
- cumulatieve afschrijvingen	202.874	13.350	216.224
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>-</u>	<u>18.365</u>	<u>18.365</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	10%	10%	-

1.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2017

BATEN

22. Overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt :

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Overige opbrengsten	25.098	11.725
Reinier de Graaf Groep	2.228.331	2.139.675
Totaal	<u><u>2.253.429</u></u>	<u><u>2.151.400</u></u>

LASTEN

23. Personeelskosten

De specificatie is als volgt :

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Lonen en salarissen	886.768	846.343
Sociale lasten	124.407	129.650
Pensioenpremie	76.176	74.663
Andere personeelskosten:		
Reiskosten	10.750	10.855
Overige personeelskosten	-31.537	-4.788
Sub-totaal	<u>1.066.565</u>	<u>1.056.724</u>
Personeel niet in loondienst	-	-
Totaal personeelskosten	<u><u>1.066.565</u></u>	<u><u>1.056.724</u></u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
In loondienst	14,00	14,00

25. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Nacalculeerbare afschrijvingen:		
Overige afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	4.245	-
Totaal afschrijvingen	<u><u>4.245</u></u>	<u><u>-</u></u>

Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - verloopoverzichten materiële vaste activa

	<u>2017</u>
	€
Afschrijving Niet WTZi/WMZ gefinancierde vaste activa	4.245
Totaal afschrijvingen volgens verloopoverzichten	<u>4.245</u>
Doorberekende afschrijvingskosten	-
Totaal afschrijvingen resultatenrekening	<u><u>4.245</u></u>

1.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2017

LASTEN

27. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt :

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	377	1.071
Algemene kosten	117.613	96.408
Honorarium SMVV	259.670	316.500
Patientgebonden kosten	637.095	658.159
Huur en leasing	26.346	25.578
Totaal bedrijfskosten	<u>1.041.100</u>	<u>1.097.716</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.