

**Stichting Medische Voortplanting
Voorburg**

Jaarrekening 2018

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1.1	Jaarrekening 2018	
1.1.1	Balans per 31 december 2018	4
1.1.2	Resultatenrekening over 2018	5
1.1.3	Kasstroomoverzicht over 2018	6
1.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
1.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2018	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 2018	niet van toepassing
1.1.9	Toelichting op de resultatenrekening over 2018	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 toezichthouders	14
1.2.6	Controleverklaring	15

1.1 JAARREKENING

1.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	2	16.294	18.362
Totaal vaste activa		<u>16.294</u>	<u>18.362</u>
Vlottende activa			
Overige vorderingen	7	458.256	308.415
Liquide middelen	9	159.164	177.764
Totaal vlottende activa		<u>617.420</u>	<u>486.179</u>
Totaal activa		<u><u>633.714</u></u>	<u><u>504.541</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	10	-	107.051
Totaal eigen vermogen		<u>-</u>	<u>107.051</u>
Kortlopende schulden			
Overige kortlopende schulden	13	633.714	397.491
Totaal Passiva		<u><u>633.714</u></u>	<u><u>504.542</u></u>

1.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2018

	<u>Ref.</u>	<u>2018</u> €	<u>2017</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Overige bedrijfsopbrengsten	22	2.333.229	2.253.429
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>2.333.229</u>	<u>2.253.429</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	23	1.155.191	1.066.565
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	25	2.068	4.245
Overige bedrijfskosten	27	1.282.909	1.041.100
Som der bedrijfslasten		<u>2.440.168</u>	<u>2.111.910</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		-106.939	141.519
Financiële baten en lasten	28	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR (NEGATIEF)		<u><u>-106.939</u></u>	<u><u>141.519</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2018</u> €	<u>2017</u> €
Verrekenen met Researchfonds SMVV : 50 % van resultaat		-53.470	70.760
Verrekenen met Reinier de Graaf : 50 % van resultaat		-53.470	70.760
		<u><u>-106.939</u></u>	<u><u>141.519</u></u>

1.1.3 KASSTROOMOVERZICHT

	Ref.	2018		2017	
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat			-106.939		141.519
Aanpassingen voor :					
- afschrijvingen	25	2.068		4.245	
- overige mutaties eigen vermogen	10	-112		-	
			1.957		4.245
Veranderingen in vlottende middelen:					
- vorderingen	7	-149.841		59.283	
- kortlopende schulden (excl.schulden aan kredietinstellingen)	13	236.223		-78.062	
			86.382		-18.779
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			-18.600		126.985
Mutatie geldmiddelen			-18.600		126.985
Stand liquide middelen 31 december 2017			177.764		
Stand liquide middelen 31 december 2018			159.164		
Mutatie geldmiddelen			-18.600		

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 2018

ACTIVA

2. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Installaties	-	-
Inventaris	16.294	18.364
Totaal materiële vaste activa	<u>16.294</u>	<u>18.364</u>

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

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	18.362	22.609
Bij: investeringen	-	-
Af: afschrijvingen	2.068	4.245
Boekwaarde per 31 december	<u>16.294</u>	<u>18.364</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>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Vorderingen op groepsmaatschappijen		
Reinier de Graaf Groep	458.817	309.880
Overige vorderingen:	-561	-1.465
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>458.256</u>	<u>308.415</u>

9. Liquide middelen

De specificatie is als volgt :

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Bankrekeningen	159.164	177.764
Totaal liquide middelen	<u>159.164</u>	<u>177.764</u>

1.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

PASSIVA

Eigen vermogen	Saldo 1.1.2018	Resultaat 2018	Overige mutaties	Saldo 31.12.2018
Algemene reserve	107.051	106.939-	112-	-

Toelichting:

16. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt :

	2018	2017
	€	€
Af te rekenen honorarium	140.000	210.000-
Researchfonds SMVV	155.935	-
Belastingen en sociale premies	63.725	53.732
Vakantiedagen	48.115	54.313
Te betalen overige personeelskosten	49.329	51.680
Overige schulden:		
PLB uren	140.569	111.019
Overige schulden:	36.041	271.830
Overige te betalen kosten	-	64.917
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>633.714</u>	<u>397.491</u>

Toelichting:

Met de directie van Stichting Reinier de Graaf Groep zijn afspraken gemaakt over de vorming en vulling van een researchfonds. Vanaf 2013 wordt jaarlijks 50% van het resultaat ten gunste of ten laste van het researchfonds gebracht. De resultaten t/m 2013 bedragen cumulatief € 311.869. Het researchfonds bedraagt derhalve ultimo 2018 € 155.935.

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 2018			
- aanschafwaarde	-	31.716	31.716
- cumulatieve afschrijvingen	-	13.354	13.354
Boekwaarde per 1 januari 2018	<u>-</u>	<u>18.362</u>	<u>18.362</u>
Mutaties in het boekjaar			
- investeringen	-	-	-
- afschrijvingen	-	2.068	2.068
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>			
.aanschafwaarde	-	-	-
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-
<i>- desinvesteringen</i>			
aanschafwaarde	-	8.438	8.438
cumulatieve afschrijvingen	-	8.438	8.438
per saldo	-	-	-
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-</u>	<u>2.068-</u>	<u>2.068-</u>
Stand per 31 december 2018			
- aanschafwaarde	-	23.278	23.278
- cumulatieve afschrijvingen	-	6.984	6.984
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>-</u>	<u>16.294</u>	<u>16.294</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	10%	10%	-

1.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2018

BATEN

22. Overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt :

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Overige opbrengsten	50.679	25.098
Reinier de Graaf Groep	2.282.550	2.228.331
Totaal	<u><u>2.333.229</u></u>	<u><u>2.253.429</u></u>

LASTEN

23. Personeelskosten

De specificatie is als volgt :

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Lonen en salarissen	933.333	886.768
Sociale lasten	127.170	124.407
Pensioenpremie	78.866	76.176
Reiskosten woon-werk	15.822	10.750
Overige personeelskosten	-	-31.537
Sub-totaal	<u>1.155.191</u>	<u>1.066.565</u>
Personeel niet in loondienst	-	-
Totaal personeelskosten	<u><u>1.155.191</u></u>	<u><u>1.066.565</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>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Overige afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	2.068	4.245
Totaal afschrijvingen	<u><u>2.068</u></u>	<u><u>4.245</u></u>

Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - verloopoverzichten materiële vaste activa

	<u>2018</u>
	€
Afschrijving Niet WTZi/WMZ gefinancierde vaste activa	2.068
Totaal afschrijvingen volgens verloopoverzichten	<u>2.068</u>
Doorberekende afschrijvingskosten	-
Totaal afschrijvingen resultatenrekening	<u><u>2.068</u></u>

1.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2018

LASTEN

27. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt :

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	6.457	377
Algemene kosten	73.765	117.613
Honorarium 2018	350.000	259.670
Honorarium afrekening 2017	83.588	-
Patientgebonden kosten	741.900	637.095
Huur en leasing	27.199	26.346
Totaal bedrijfskosten	<u>1.282.909</u>	<u>1.041.100</u>

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 07-05-2019.

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.