

Stichting Medische Voortplanting Voorburg

Jaarrekening 2019

18-mrt-20

INHOUDSOPGAVE		Pagina
1.1	Jaarrekening 2019	
1.1.1	Balans per 31 december 2019	4
1.1.2	Resultatenrekening over 2019	5
1.1.3	Kasstroomoverzicht over 2019	6
1.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
1.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2019	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 2019	niet van toepassing
1.1.9	Toelichting op de resultatenrekening over 2019	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 2019
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-19</u> €	<u>31-dec-18</u> €
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	2	128.643	16.294
Totaal vaste activa		<u>128.643</u>	<u>16.294</u>
Vlottende activa			
Overige vorderingen	7	207.964	458.257
Liquide middelen	9	387.730	159.164
Totaal vlottende activa		<u>595.694</u>	<u>617.421</u>
Totaal activa		<u><u>724.337</u></u>	<u><u>633.715</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	10	-	-
Totaal eigen vermogen		<u>-</u>	<u>-</u>
Kortlopende schulden			
Overige kortlopende schulden	13	724.337	633.715
Totaal Passiva		<u><u>724.337</u></u>	<u><u>633.715</u></u>

1.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2019

	<u>Ref.</u>	<u>2019</u> €	<u>2018</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Overige bedrijfsopbrengsten	22	2.360.166	2.333.229
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>2.360.166</u>	<u>2.333.229</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	23	1.301.076	1.155.191
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	25	6.732	2.068
Overige bedrijfskosten	27	1.065.792	1.282.909
Som der bedrijfslasten		<u>2.373.600</u>	<u>2.440.168</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		-13.434	-106.939
Financiële baten en lasten	28	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>-13.434</u></u>	<u><u>-106.939</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>			
		<u>2019</u> €	<u>2018</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen		-13.434	-106.939
		<u>-13.434</u>	<u>-106.939</u>
Ten laste onderzoekfonds		6.717-	
Ten laste RDGG		6.717-	

1.1.3 KASSTROOMOVERZICHT

Ref.	2019	2018
€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	-13.434	-106.939
Aanpassingen voor :		
- afschrijvingen	6.732	2.068
- mutaties voorzieningen	<u>-</u>	<u>-111</u>
	6.732	1.957
Veranderingen in vlottende middelen:		
- vorderingen	257.010	-149.841
- kortlopende schulden (excl.schulden aan kredietinstellingen)	<u>97.339</u>	<u>236.223</u>
	354.349	86.382
<i>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</i>	347.647	-18.600
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings materiële vaste activa	<u>-119.081</u>	<u>-</u>
<i>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</i>	-119.081	-
Mutatie geldmiddelen	<u><u>228.566</u></u>	<u><u>-18.600</u></u>
Stand liquide middelen 31 december 2018	159.164	
Stand liquide middelen 31 december 2019	<u>387.730</u>	
Mutatie geldmiddelen	228.566	

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 2019

ACTIVA

2. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Installaties	-	-
Inventaris	128.643	16.294
Totaal materiële vaste activa	<u>128.643</u>	<u>16.294</u>

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	16.294	16.294
Bij: investeringen	119.081	-
Af: afschrijvingen	6.732	-
Boekwaarde per 31 december	<u>128.643</u>	<u>16.294</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>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Vorderingen op groepsmaatschappijen		
Reinier de Graaf Groep	209.156	458.817
Overige vorderingen:	-1.192	-560
Overige vorderingen:	-	-
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>207.964</u>	<u>458.257</u>

9. Liquide middelen

De specificatie is als volgt :

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Bankrekeningen	387.730	159.164
Totaal liquide middelen	<u>387.730</u>	<u>159.164</u>

1.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

PASSIVA

Eigen vermogen	Saldo 1.1.2019	Resultaat 2019	Overige mutaties	Saldo 31.1.2.2019
Algemene reserve	-	-	-	-

16. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt :

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Af te rekenen honorarium	141.308	140.000
Onderzoeksfonds	149.218	155.935
Belastingen en sociale premies	70.973	63.725
Vakantiedagen	114.711	48.115
Te betalen overige personeelskosten	73.270	49.329
Overige schulden:	-	-
PLB uren	174.858	140.569
Overige te betalen kosten	-	36.041
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>724.337</u>	<u>633.715</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 2019			
- aanschafwaarde	-	23.278	23.278
- cumulatieve afschrijvingen	-	6.984	6.984
Boekwaarde per 1 januari 2019	<u>-</u>	<u>16.294</u>	<u>16.294</u>
Mutaties in het boekjaar			
- investeringen	-	119.081	119.081
- afschrijvingen	-	6.732	6.732
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>			
.aanschafwaarde	-	-	-
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-
<i>- desinvesteringen</i>			
aanschafwaarde	-	-	-
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-
per saldo	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-</u>	<u>112.349</u>	<u>112.349</u>
Stand per 31 december 2019			
- aanschafwaarde	-	142.359	142.359
- cumulatieve afschrijvingen	-	13.716	13.716
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>-</u>	<u>128.643</u>	<u>128.643</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	10%	10%	-

1.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2019

BATEN

22. Overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt :

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Overige opbrengsten	47.959	50.679
Reinier de Graaf Groep	2.312.207	2.282.550
Totaal	<u>2.360.166</u>	<u>2.333.229</u>

LASTEN

23. Personeelskosten

De specificatie is als volgt :

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Lonen en salarissen	1.107.932	933.333
Sociale lasten	146.555	127.170
Pensioenpremie	85.871	78.866
Andere personeelskosten:		
Reiskosten	-39.282	15.822
Overige personeelskosten	-	-
Sub-totaal	<u>1.301.076</u>	<u>1.155.191</u>
Personeel niet in loondienst	-	-
Totaal personeelskosten	<u>1.301.076</u>	<u>1.155.191</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>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Nacalculeerbare afschrijvingen:		
Overige afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	6.732	2.068
Totaal afschrijvingen	<u>6.732</u>	<u>2.068</u>

Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - verloopoverzichten materiële vaste activa

	<u>2019</u>
	€
Afschrijving Niet WTZi/WMZ gefinancierde vaste activa	6.732
Totaal afschrijvingen volgens verloopoverzichten	<u>6.732</u>
Doorberekende afschrijvingskosten	-
Totaal afschrijvingen resultatenrekening	<u>6.732</u>

1.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2019

LASTEN

27. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt :

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	6.807	6.457
Algemene kosten	87.625	73.765
Honorarium SMVV	347.950	350.000
Honorarium SMVV afr 2017	-	83.588
Patientgebonden kosten	595.567	741.900
Huur en leasing	27.843	27.199
Totaal bedrijfskosten	<u>1.065.792</u>	<u>1.282.909</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 xx-xx-2020

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.