

**Stichting Medische Voortplanting
Voorburg**

Jaarrekening 2022

INHOUDSOPGAVE		Pagina
1.1	Jaarrekening 2022	
1.1.1	Balans per 31 december 2022	4
1.1.2	Resultatenrekening over 2022	5
1.1.3	Kasstroomoverzicht over 2022	6
1.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
1.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2022	8
1.1.6	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	10
1.1.9	Toelichting op de resultatenrekening over 2022	11
1.2	Overige gegevens	
1.2.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	14
1.2.3	Resultaatbestemming	14
1.2.5	Ondertekening door bestuurders en toezichhouders	14

1.1 JAARREKENING

1.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-22</u> €	<u>31-dec-21</u> €
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	2	395.997	135.835
Totaal vaste activa		<u>395.997</u>	<u>135.835</u>
Vlottende activa			
Overige vorderingen	7	52.276	488.493
Liquide middelen	9	198.202	233.815
Totaal vlottende activa		<u>250.478</u>	<u>722.308</u>
Totaal activa		<u><u>646.475</u></u>	<u><u>858.143</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	10	-	-
Totaal eigen vermogen		<u>-</u>	<u>-</u>
Kortlopende schulden			
Overige kortlopende schulden	13	646.475	858.143
Totaal Passiva		<u><u>646.475</u></u>	<u><u>858.143</u></u>

0

1.1.3 KASSTROOMOVERZICHT

	Ref.	2022	2021
	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten			
Bedrijfsresultaat		-	-3.755
Aanpassingen voor :			
- afschrijvingen	30.554		14.236
- mutaties voorzieningen	<u>-</u>	<u>30.554</u>	<u>-</u>
			14.236
Veranderingen in vlottende middelen:			
- vorderingen	436.217		-190.973
- kortlopende schulden (excl.schulden aan kredietinstellingen)	<u>-211.668</u>	<u>224.549</u>	<u>64.073</u>
			-126.900
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		255.103	-116.419
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			
Investerings materiële vaste activa	<u>-290.716</u>		<u>-</u>
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-290.716	-
Mutatie geldmiddelen		<u>-35.613</u>	<u>-116.419</u>
Stand liquide middelen 31 december 2021		233.815	
Stand liquide middelen 31 december 2022		<u>198.202</u>	
Mutatie geldmiddelen		<u>-35.613</u>	

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.

1.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2022

	<u>Ref.</u>	<u>2022</u> €	<u>2021</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Overige bedrijfsopbrengsten	22	2.057.563	2.590.167
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>2.057.563</u>	<u>2.590.167</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	23	1.665.532	1.507.553
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	25	30.554	14.236
Overige bedrijfskosten	27	1.038.310	1.108.731
Som der bedrijfslasten		<u>2.734.396</u>	<u>2.630.520</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		-676.833	-40.353
Financiële baten en lasten	28	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>-676.833</u></u>	<u><u>-40.353</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2022</u> €	<u>2021</u> €
Ten laste Onderzoekfonds		135.367-	20.177-
Ten laste RDGG		<u>541.466-</u>	<u>20.177-</u>
		<u><u>676.833-</u></u>	<u><u>40.353-</u></u>

1.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

2. *Materiële vaste activa*

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Installaties	-	-
Inventaris	395.997	135.835
Totaal materiële vaste activa	<u>395.997</u>	<u>135.835</u>

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

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	135.835	135.835
Bij: investeringen	290.716	-
Af: afschrijvingen	30.554	-
Boekwaarde per 31 december	<u>395.997</u>	<u>135.835</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*

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
RC St. Reinier de Graaf Groep	-	477.138
Overige vorderingen:	52.276	11.355
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>52.276</u>	<u>488.493</u>

9. *Liquide middelen*

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Bankrekeningen	198.202	233.815
Totaal liquide middelen	<u>198.202</u>	<u>233.815</u>

1.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

PASSIVA

Eigen vermogen	Saldo 1.1.2022	Resultaat 2022	Overige mutaties	Saldo 31.1.2.202
Algemene reserve	-	-	-	-

Toelichting:

Het resultaat van St. Medische Voortplanting Voorburg wordt niet toegevoegd of onttrokken aan haar algemene reserves, maar voor 80% via Rekening Courant verrekend met de St. Reinier de Graaf Groep en voor de andere 20 % toegevoegd of onttrokken aan het interne onderzoeksfonds van St. Medische Voortplanting Voorburg.

16. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt :

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Af te rekenen honorarium	150.000	152.819
Onderzoeksfonds	61.894	127.165
Belastingen en sociale premies	124.280	73.649
Vakantiedagen	217.561	191.517
Te betalen overige personeelskosten	48.237	44.085
salarissen	31	6.013
PLB uren	297.083	246.209
Overige te betalen kosten	7.540	16.686
RC St. Reinier de Graaf Groep	-136.363	-
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>646.475</u>	<u>858.143</u>

Toelichting:

Het resultaat 2022 bedraagt € 676.833 negatief. Belangrijke oorzaak hiervan is de tijdelijke sluiting in verband met de verhuizing naar het nieuwe behandelcentrum in Voorburg. De normale verdeling van het resultaat over Onderzoeksfonds en RdGG is 50-50, maar voor 2022 wordt deze eenmalig aangepast 20-80. Dit betekent een onttrekking van € 135.367 aan het onderzoeksfonds. Tevens is de aanschaf van nieuwe medische apparatuur van € 53.692 aan het onderzoeksfonds onttrokken.

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 2022			
- aanschafwaarde	-	178.023	178.023
- cumulatieve afschrijvingen	-	42.188	42.188
Boekwaarde per 1 januari 2022	<u>-</u>	<u>135.835</u>	<u>135.835</u>
Mutaties in het boekjaar			
- investeringen	-	290.716	290.716
- afschrijvingen	-	30.554	30.554
<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>260.162</u>	<u>260.162</u>
Stand per 31 december 2022			
- aanschafwaarde	-	468.739	468.739
- cumulatieve afschrijvingen	-	72.742	72.742
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>-</u>	<u>395.997</u>	<u>395.997</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	10%	10%	-

1.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2022

BATEN

22. Overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt :

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Opbrengsten zorgprestaties ZVW	1.968.268	2.521.890
Opbrengst overige zorgprestaties	23.513	32.397
Doorberekende salariskosten	65.782	28.186
Subsidie VWS Zorgbonus	-	7.694
Totaal	<u>2.057.563</u>	<u>2.590.167</u>

Toelichting

LASTEN

23. Personeelskosten

De specificatie is als volgt :

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Lonen en salarissen	1.346.519	1.220.156
Sociale lasten	167.220	152.898
Pensioenpremie	121.472	104.535
Overige personeelskosten	30.321	29.964
Sub-totaal	<u>1.665.532</u>	<u>1.507.553</u>
Personeel niet in loondienst	-	-
Totaal personeelskosten	<u>1.665.532</u>	<u>1.507.553</u>

Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:

In loondienst	18,80	16,20
---------------	-------	-------

25. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Nacalculeerbare afschrijvingen:		
Overige afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	30.554	14.236
Totaal afschrijvingen	<u>30.554</u>	<u>14.236</u>

Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - verloopoverzichten materiële vaste activa

	<u>2022</u>
	€
Afschrijving Niet WTZi/WMZ gefinancierde vaste activa	30.554
Totaal afschrijvingen volgens verloopoverzichten	<u>30.554</u>
Doorberekende afschrijvingskosten	-
Totaal afschrijvingen resultatenrekening	<u>30.554</u>

1.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2022

LASTEN

27. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt :

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	5.872	8.418
Algemene kosten	95.551	86.082
Honorarium SMVV	352.527	360.000
Patientgebonden kosten	554.676	625.328
Huur en leasing	29.684	28.903
Totaal bedrijfskosten	<u><u>1.038.310</u></u>	<u><u>1.108.731</u></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

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