

Notulen

Notulen bestuur Stichting Medische Voortplanting Voorburg ('SMVV')

Datum 30 april 2024
Tijd 15.45 uur
Locatie Kamer Carina
Aanwezig: Carina Hilders (voorzitter) en E. van Santbrink (secretaris)

1. Opening en mededelingen

Carina heet iedereen welkom. De voorzitter stelt ter vergadering de volgende onderwerpen aan de orde:

- *Behandeling jaarverslag en vaststelling jaarrekening 2023;*
- *Bestemming van het resultaat.*

2. Behandeling jaarverslag en vaststelling jaarrekening 2023

De directeur van SMVV (de heer E. van Santbrink) licht het jaarverslag en de jaarrekening over het boekjaar 2023, sluitend met een negatief resultaat 2023 van EUR 570.980, toe en vereisen geen nadere toelichting.

De door het bestuur opgemaakte jaarrekening wordt hierbij met algemene stemmen vastgesteld.

3. Bestemming van het resultaat

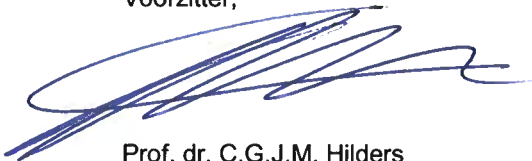
Het bestuur besluit met algemene stemmen dat het negatieve resultaat 2023 ad EUR 570.980 wordt verrekend met de Stichting Reinier de Graaf Groep.

4. Sluiting

Niets meer aan de orde zijnde, wordt de vergadering door de voorzitter gesloten.

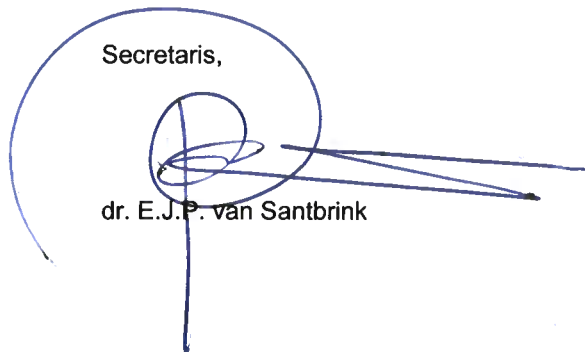
De notulen worden staande de vergadering vastgesteld en ten blijke daarvan door de voorzitter en de secretaris ondertekend.

Voorzitter,



Prof. dr. C.G.J.M. Hilders

Secretaris,



dr. E.J.P. van Santbrink

Stichting Medische Voortplanting Voorburg

Jaarrekening 2023

INHOUDSOPGAVE		Pagina
1.1	Jaarrekening 2023	
1.1.1	Balans per 31 december 2023	4
1.1.2	Resultatenrekening over 2023	5
1.1.3	Kasstroomoverzicht over 2023	6
1.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
1.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2023	8
1.1.6	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	10
1.1.9	Toelichting op de resultatenrekening over 2023	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 toezichthouders	14

1.1 JAARREKENING

Stichting Medische Voortplanting Voorburg

1.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	2	349.123	395.997
Totaal vaste activa		<u>349.123</u>	<u>395.997</u>
Vlottende activa			
Overige vorderingen	7	299.394	317.220
Liquide middelen	9	191.539	198.202
Totaal vlottende activa		<u>490.933</u>	<u>515.422</u>
Totaal activa		<u><u>840.056</u></u>	<u><u>911.419</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen	10		
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen		-	-
Totaal eigen vermogen		<u>-</u>	<u>-</u>
Kortlopende schulden			
Overige kortlopende schulden	13	840.056	911.419
Totaal Passiva		<u><u>840.056</u></u>	<u><u>911.419</u></u>

1.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2023

	<u>Ref.</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Overige bedrijfsopbrengsten	22	2.399.583	2.057.563
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>2.399.583</u>	<u>2.057.563</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	23	1.652.011	1.635.211
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	25	46.874	30.554
Overige bedrijfskosten	27	1.271.678	1.068.631
Som der bedrijfslasten		<u>2.970.563</u>	<u>2.734.396</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		-570.980	-676.833
Financiële baten en lasten	28	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>-570.980</u></u>	<u><u>-676.833</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2023</u>	<u>2022</u>
		€	€
Ten laste Onderzoekfonds		-	135.367-
Ten laste RDGG		570.980	541.466-
		<u>570.980</u>	<u>676.833-</u>

1.1.3 KASSTROOMOVERZICHT

	Ref.	2023	2022
	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten			
Bedrijfsresultaat		-	-
Aanpassingen voor :			
- afschrijvingen	46.874		30.554
- mutaties voorzieningen	<u>-</u>	46.874	<u>-</u>
			30.554
Veranderingen in vlottende middelen:			
- vorderingen	17.826		436.217
- kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	<u>-71.363</u>	-53.537	<u>-211.668</u>
			224.549
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		-6.663	255.103
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			
Investerings materiële vaste activa	<u>-</u>		<u>-290.716</u>
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-	-290.716
Mutatie geldmiddelen		<u><u>-6.663</u></u>	<u><u>-35.613</u></u>
Stand liquide middelen 31 december 2022		198.202	
Stand liquide middelen 31 december 2023		<u>191.539</u>	
Mutatie geldmiddelen		<u><u>-6.663</u></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 vanwege het relatief geringe aandeel in de omzet van de totale groep, niet 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 2023

ACTIVA

2. Materiële vaste activa

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Installaties	-	-
Inventaris	349.123	395.997
Totaal materiële vaste activa	<u><u>349.123</u></u>	<u><u>395.997</u></u>

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

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	395.997	135.835
Bij: investeringen	-	290.716
Af: afschrijvingen	46.874	30.554
Boekwaarde per 31 december	<u><u>349.123</u></u>	<u><u>395.997</u></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>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
RC St. Reinier de Graaf Groep	297.144	-
Onderzoeksfonds		264.944
Overige vorderingen:	2.250	52.276
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u><u>299.394</u></u>	<u><u>317.220</u></u>

9. Liquide middelen

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Bankrekeningen	191.539	198.202
Totaal liquide middelen	<u><u>191.539</u></u>	<u><u>198.202</u></u>

1.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

PASSIVA

Eigen vermogen	Saldo 1.1.2023	Resultaat 2023	Overige mutaties	Saldo 31.12.2023
Algemene reserve	-	-	-	-

Toelichting:

Het resultaat van St. Medische Voortplanting Voorburg wordt niet toegevoegd of onttrokken aan haar algemene reserves, maar voor 50% via Rekening Courant verrekenend met de St. Reinier de Graaf Groep en voor de andere 50 % toegevoegd of onttrokken aan het onderzoeksfonds van St. Medische Voortplanting Voorburg. De stand van het onderzoeksfonds is ultimo 2023 nihil. RdGG heeft het negatieve saldo aangezuiverd. Voordat er weer een dotatie aan het onderzoeksfonds kan plaatsvinden dient eerst de verliescompensatie over 2023 aan RdGG gecompenseerd te worden.

16. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt :

	2023	2022
	€	€
Af te rekenen honorarium	150.000	150.000
Te betalen Belastingen en sociale premies	87.718	124.280
Te betalen pensioenen	40.381	-
Vakantiedagen	170.467	217.561
Te betalen salaris en personeelskosten	29	31
Te betalen vakantiegeld	51.121	48.237
PLB uren	340.340	297.083
Overige te betalen kosten	-	7.540
RC St. Reinier de Graaf Groep	-	66.687
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	840.056	911.419

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 2023			
- aanschafwaarde	-	468.739	468.739
- cumulatieve afschrijvingen	-	72.742	72.742
Boekwaarde per 1 januari 2023	<u>-</u>	<u>395.997</u>	<u>395.997</u>
Mutaties in het boekjaar			
- investeringen	-	-	-
- afschrijvingen	-	46.874	46.874
<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>46.874-</u>	<u>46.874-</u>
Stand per 31 december 2023			
- aanschafwaarde	-	468.739	468.739
- cumulatieve afschrijvingen	-	119.616	119.616
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>-</u>	<u>349.123</u>	<u>349.123</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	10%	10%	-

1.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2023

BATEN

22. Overige bedrijfsopbrengsten

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Opbrengsten zorgprestaties ZVW	2.281.197	1.968.268
Subsidies VWS	12.274	19.130
Opbrengst overige zorgprestaties	21.263	4.383
Doorberekende salariskosten	84.849	65.782
Totaal	<u><u>2.399.583</u></u>	<u><u>2.057.563</u></u>

LASTEN

23. Personeelskosten

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Lonen en salarissen	1.349.598	1.346.519
Sociale lasten	179.941	167.220
Pensioenpremie	122.472	121.472
Sub-totaal	<u>1.652.011</u>	<u>1.635.211</u>
Personeel niet in loondienst		-
Totaal personeelskosten	<u><u>1.652.011</u></u>	<u><u>1.635.211</u></u>
<i>Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:</i>		
In loondienst	18,50	18,80
Niet in loondienst	0,00	0,00
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>18,50</u>	<u>18,80</u>

25. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Overige afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	46.874	30.554
Totaal afschrijvingen	<u><u>46.874</u></u>	<u><u>30.554</u></u>

Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - verloopoverzichten materiële vaste activa

	<u>2023</u>
	€
Afschrijving Niet WTZi/WMZ gefinancierde vaste activa	46.874
Totaal afschrijvingen volgens verloopoverzichten	<u>46.874</u>
Doorberekende afschrijvingskosten	-
Totaal afschrijvingen resultatenrekening	<u><u>46.874</u></u>

1.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2023

LASTEN

27. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt :

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	5.886	5.872
Algemene kosten	217.655	125.872
Honorarium SMVV	356.762	352.527
Patientgebonden kosten	660.060	554.676
Huur en leasing	31.316	29.684
Totaal bedrijfskosten	<u>1.271.679</u>	<u>1.068.631</u>

Toelichting

De toename van de patientgebonden kosten wordt veroorzaakt door hogere laboratoriumkosten en dure en gewone geneesmiddelen. De dure geneesmiddelen worden door zorgverzekeraars vergoed.

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

Stichting Medische Voortplanting Voorburg

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