



Jaarrekening 2016

van de Stichting LSR



Inhoudsopgave

Jaarverslag	4
Verslaglegging	5
Jaarrekening	6
A1. Balans per 31 december 2016	6
A2. Staat van baten en lasten	7
B1. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
B2. Toelichting op de Balans per 31-12-2016	9
B3. Toelichting op staat v. baten/lasten over 2016	13
B4. Kasstroomoverzicht	15

Jaarverslag

Statutaire gegevens

Statutaire naam: Stichting LSR, landelijk steunpunt medezeggenschap (Stichting LSR)
Vestigingsplaats: Utrecht
Rechtsvorm: Stichting

Doelstelling

De Stichting L.S.R. heeft in haar statuten de volgende doelstelling geformuleerd:

- a. mensen met een beperking en mensen die gebruik maken van hulp-, zorg- en/of dienstverlenende organisaties, zeggenschap te geven over alle aspecten van hun leven zoals zorg, poliklinische en klinische behandeling, wonen, vrije tijd, werk en andere vormen van dagbesteding;
- b. de kwaliteit poliklinische en klinische behandeling, zorg, wonen en welzijn te verbeteren voor de onder a. bedoelde mensen;
alsmede het verrichten van alle verdere handelingen, die met de vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daarmee bevorderlijk kunnen zijn.

Samenstelling van de Raad van Toezicht en de directie

De Raad van Toezicht van de Stichting L.S.R. bestaat uit:

ir. H.J.A.M. Bodelier RI	voorzitter	(tot 1 juni 2016)
drs. ing. K. Ratgers	algemeen lid	
drs. C.T.E.M. Maasdijk	algemeen lid	
C. Oprins	voorzitter	(1 juni tot 4 november 2016)
drs. G. Veltkamp	algemeen lid/interim voorzitter	
M.O.M Fassaert	algemeen lid	

Directeur/bestuurder van de Stichting LSR:

drs. ing. J. Boele

Kernactiviteiten

De kernactiviteiten van het LSR worden als volgt onderverdeeld:

- a. Advies en ondersteuning aan cliëntenraden
- b. Stimuleren van zeggenschap van cliënten
- c. Kwaliteitsbeoordeling vanuit cliëntenperspectief
- d. Belangenbehartiging voor cliënten van de zorg

Verslaglegging

Het LSR, landelijk steunpunt (mede)zeggenschap, presenteert u hierbij de jaarrekening 2016.

De kernactiviteiten van het LSR worden als volgt onderverdeeld:

- a. Advies en ondersteuning aan cliëntenraden
- b. Stimuleren van zeggenschap van cliënten
- c. Kwaliteitsbeoordeling vanuit cliëntenperspectief
- d. Belangenbehartiging voor cliënten van de zorg

Het LSR voert deze kernactiviteiten uit in de gehandicaptensector en in de curatieve sector (ziekenhuizen, revalidatiecentra, gezondheidscentra en huisartsenposten). Tevens biedt zij een aantal diensten aan in de GGZ, Maatschappelijke opvang, ouderen zorg en welzijn.

Op 31 december 2016 waren er 448 cliëntenraden bij het LSR aangesloten.

Op 31 december 2016 had het LSR 54 medewerkers (20 fte) in dienst en 4 medewerkers op basis van een nuluren-contract. In 2016 heeft het LSR op momenten van piek veelal ZZP'ers en/of extra tijdelijk personeel ingezet. Tenslotte is een groep van 20 vrijwilligers (waaronder ervaringsdeskundigen) actief geweest voor het LSR.

Een belangrijke financiële doelstelling in 2016 was het weerstandsvermogen van de organisatie minimaal te verdubbelen. Na het kalenderjaar 2015 waarin het aantal opdrachten stabiel bleef maar de omvang van de opdrachten drastisch lager waren dan gewoonlijk, werden in 2016 weer meer opdrachten en omvangrijkere opdrachten verworven, zodoende werd het jaar met een positief saldo het jaar afgesloten..

Het weerstandsvermogen is in 2016 gestegen met 345% doordat een positief resultaat is behaald van € 44.654.

Dit resultaat bestaat uit een toevoeging aan de bestemmingsreserve dienstverlening van € 44.653. De bestemmingsreserve dienstverlening bedraagt op 31 december 2016 € 62.850. Tenslotte is de liquiditeit van het LSR in 2016 op peil gebleven, maar heeft gedurende het jaar wel continu de aandacht gehad. De solvabiliteit is sterk verbeterd en zal de komende jaren weer verder verstevigd worden.

Utrecht, 31 maart 2017



drs. ing. J. Boele
directeur/bestuurder LSR

Jaarrekening

A1. Balans per 31 december 2016

	* A C T I V A *	31-12-2016	31-12-2015
		€	€
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa		13.743	21.643
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen op korte termijn			
Debiteuren		86.143	121.353
Te ontvangen subsidies		62.500	97.000
Overige vorderingen en voorschotten		183.831	104.667
Overlopende activa en vooruitbetaalde bedragen		32.721	34.063
		<u>365.195</u>	<u>357.083</u>
LIQUIDE MIDDELEN		131.022	208.862
TOTAAL ACTIVA		<u>509.960</u>	<u>587.588</u>
	* P A S S I V A *	31-12-2016	31-12-2015
		€	€
EIGEN VERMOGEN			
Bestemmingsreserve dienstverlening		62.850	18.196
		<u>62.850</u>	<u>18.196</u>
SCHULDEN OP KORTE TERMIJN			
Crediteuren		48.175	84.672
Belastingen en premies sociale verzekeringen		99.695	143.215
Nog te besteden subsidies		24.391	91.197
Overige kortlopende schulden		274.850	250.308
		<u>447.111</u>	<u>569.392</u>
TOTAAL PASSIVA		<u>509.960</u>	<u>587.588</u>

A2. Staat van baten en lasten

	realisatie 2016	begroot 2016	realisatie 2015
	€	€	€
BATEN			
Instellingssubsidies	-	-	-
Projectsubsidies	102.806	125.000	115.695
Vergoeding externe ondersteuning	1.055.727	900.000	966.588
Contributies	276.277	285.000	280.496
Bijdrage deelnemers kwaliteitsbeoordelingen	399.916	275.000	221.288
Advisering en ondersteuning	46.725	40.000	35.025
Training en Cursussen	93.329	80.000	84.937
Materiaal en abonnementen	12.004	10.000	7.509
Reiskosten doorberekend	83.912	-	70.734
Overige baten	68	30.000	8.552
	<u>2.070.763</u>	<u>1.745.000</u>	<u>1.790.824</u>
LASTEN			
Lonen en salarissen	1.200.484	1.105.286	1.308.126
Sociale premies	204.224	188.029	220.644
Pensioenpremie	105.012	96.684	123.265
	<u>1.509.720</u>	<u>1.390.000</u>	<u>1.652.035</u>
Afschrijving materiële vaste activa	9.331	-	13.453
Overige bedrijfslasten:			
Overige personeelslasten	194.588	121.500	190.731
Huisvestingslasten	69.606	67.500	44.273
Directe activiteitenlasten	110.928	75.000	111.760
Algemene lasten	130.807	96.000	111.044
Mutatie voorzieningen	-	-	-
	<u>2.024.979</u>	<u>1.750.000</u>	<u>2.123.296</u>
SOM VAN DE LASTEN			
	<u>2.024.979</u>	<u>1.750.000</u>	<u>2.123.296</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	45.783	5.000-	-332.472
Financieringsbaten en -lasten	-1.130	5.000	892
Exploitatiesaldo	<u>44.654</u>	<u>-</u>	<u>-331.580</u>

Resultaatbestemming

Het jaar 2016 is met een positief exploitatiesaldo van € 44.654 afgesloten. Dit resultaat is bestemd tot een toevoeging aan de bestemmingsreserve dienstverlening van € 44.654.

B1. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

De over het verslagjaar gehanteerde waarderingsgrondslagen zijn in het boekjaar niet gewijzigd.

Algemeen

De overige activa en passiva worden gewaardeerd op nominale waarde tenzij anders is vermeld. De vorderingen zijn gewaardeerd onder aftrek van voorziening voor oninbaarheid waar dit noodzakelijk werd geacht.

Baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop deze betrekking hebben.

De jaarrekening is opgesteld met in achtneming van de grondslagen vermeld in de richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen welke opgesteld zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving, sectie C1 Kleine organisaties-zonder-winststreven.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde verminderd met een afschrijving gebaseerd op de economische levensduur van de activa. De afschrijvingsduur van de activa is gesteld op 5 jaar.

GRONDSLAGEN VAN RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto- opbrengsten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten.

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Voorzieningen

De in de balans opgenomen voorzieningen zijn vermeld in overeenstemming met de geldende regelgeving voor de subsidie.

Een voorziening voor verplichtingen uit hoofde van pensioenregelingen is niet van toepassing omdat de Stichting LSR de voor haar personeelsleden geldende pensioentoezeggingen heeft ondergebracht bij pensioenfonds PFZW. De daarbij van toepassing zijnde verplichting gaat niet verder dan de jaarlijkse betaling van de door het pensioenfonds vastgestelde premies. Aan de verplichtingen uit hoofde van het pensioenfonds is over het boekjaar 2016 voldaan. De dekkingsgraad van het PFZW is ultimo 2016 90,1%.

B2. Toelichting op de Balans per 31-12-2016

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<u>1. VASTE ACTIVA</u>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Aanschafwaarde per aanvang boekjaar	139.237	135.521
Afschrijvingen tot aanvang boekjaar	-117.594	-104.141
Investeringen/ desinvesteringen in het boekjaar	1.431	3.716
Afschrijvingen over het boekjaar	-9.331	-13.453
Materiele vaste activa; boekwaarde volgens overzicht	<u>13.743</u>	<u>21.643</u>
Aanschafwaarde per 01-01	139.237	135.521
Investeringen in boekjaar	1.431	3.716
Desinvestering in boekjaar	-	-
Aanschafwaarde per 31-12	<u>140.668</u>	<u>139.237</u>
Totaal afschrijvingen tot en met vorig boekjaar	117.594	104.141
Afschrijvingen boekjaar	9.331	13.453
Totaal afschrijvingen tot en met boekjaar	<u>126.925</u>	<u>117.594</u>
Totaal boekwaarde per 01-01	21.643	31.380
Mutaties in boekjaar	-7.900	-9.737
Totaal boekwaarde per 31-12	<u>13.743</u>	<u>21.643</u>
<u>2. VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN</u>		
<u>Debiteuren</u>		
Handelsdebiteuren	89.088	123.348
Voorziening dubieuze debiteuren	2.945-	1.995-
	<u>86.143</u>	<u>121.353</u>
Op 16 maart 2017 bedraagt het saldo van de openstaande debiteuren (peildatum 31-12-16) € 3.115.		
<u>Te ontvangen projectsubsidies</u>		
Nog te ontvangen subsidies boekjaar	31.500	87.000
Nog te ontvangen subsidies voorgaande boekjaren	31.000	10.000
Totaal nog te ontvangen subsidie	<u>62.500</u>	<u>97.000</u>
<u>Overige vorderingen en voorschotten</u>		
Nog te ontvangen ziekengeld	4.685	0
Nog te factureren omzet	178.236	102.854
Nog te ontvangen rente	910	1.813
Overige vorderingen	0	0
	<u>183.831</u>	<u>104.667</u>

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<u>Overlopende activa en vooruitbetaalde bedragen</u>		
<i>Overlopende activa</i>		
Huur (Servicekosten)	14.873	14.865
	<u>14.873</u>	<u>14.865</u>
<i>Vooruitbetaalde bedragen</i>		
Premie verzekeringen	8.111	9.479
Overige vooruitbetaalde bedragen	9.737	9.719
	<u>17.848</u>	<u>19.198</u>
	<u>32.721</u>	<u>34.063</u>

3. LIQUIDE MIDDELEN

Kas	12	52
ING betaalrekening	8.532	22.554
ING Bonus Spaarrekening	76.616	66.757
ING zakelijke spaarrekening	14.890	14.799
ASN zakelijke spaarrekening	25.953	100.000
SNS zakelijke spaarrekening	5.019	5.000
Gelden onderweg	0	-300
	<u>131.022</u>	<u>208.862</u>

4. EIGEN VERMOGEN

Bestemmingsreserve dienstverlening

Het verloop van de reserve is als volgt:

Saldo per 01-01	18.196	349.776
Mutatie in boekjaar	44.654	-331.580
Saldo per 31-12	<u>62.850</u>	<u>18.196</u>

De mutatie reserve dienstverlening is gevormd op basis van de in voorgaande jaren aan deze activiteit toe te rekenen resultaten.

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<u>5. SCHULDEN OP KORTE TERMIJN</u>		
<u>Crediteuren</u>	<u>48.175</u>	<u>84.672</u>

Op 16 maart 2017 bedraagt het saldo van de openstaande crediteuren (peildatum 31-12-16) € nihil.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	55.678	86.491
Sociale lasten	30.487	38.353
Pensioenen	13.530	18.371
	<u>99.695</u>	<u>143.215</u>

Nog te besteden subsidies

Waarde onderhanden werk	24.391	91.197
	<u>24.391</u>	<u>91.197</u>

Een nadere toelichting van deze post wordt gegeven in bijlage 3 "Verloopoverzicht projecten".

Overige kortlopende schulden

Vakantietoelage	52.746	56.493
Netto salarissen	532	34.250
Vakantiedagen	51.555	39.793
Loopbaanbudget	19.015	-
Vooruitgefactureerde omzet	9.540	110.265
	<u>133.388</u>	<u>240.801</u>

Overige schulden:

Salaris	92.480	-
Project proeftuin mantelzorg	31.613	-
Accountantskosten/ administratiekosten	8.000	7.500
Dubbel betaalde facturen	2.913	-
Diverse facturen	6.456	2.007
	<u>141.462</u>	<u>9.507</u>
	<u>274.850</u>	<u>250.308</u>

Niet uit de Balans Bijkende Verplichtingen

1. Huurverplichting op Lancelot Land BV

Huur kantoorpand op Kanaalweg 17, 1e verdieping, 3526 KL Utrecht

Looptijd: 1 januari 2015 tot en met 31 december 2019;

Huurprijs 2016: € 11.074 per kwartaal (excl voorschot servicekosten)

Jaarlijkse indexering o.b.v. indexcijfer 'CPI-Alle huishoudens'

2. Leaseverplichting op Leaseplan

Tweejarige leaseovereenkomst voor lease van Toyota Aygo met kenteken HV-188-H

Looptijd: 23 november 2015 tot 23 november 2017

Maandelijkse leasekosten: € 363,63

Tweejarig leaseovereenkomst voor lease van Toyota Aygo met kenteken HV-546-T

Looptijd: 18 september 2015 tot 18 september 2017

Maandelijkse leasekosten: € 339,20

3. Huurverplichting op Canon Business Center

Huur Canon copier en een Canon kleurencopier

Er is een overeenkomst met Canon voor de verhuur van 3 kopieerapparaten tot en met 14 augustus 2019.

Huurprijs 2016: € 1.681,97 per maand

4. Bankgarantie ING voor huur kantoorpand volgens Kanaalweg 17 te Utrecht.

Bedrag bankgarantie 2015: € 14.798. Begunstigde: Lancelot Land BV

B3. Toelichting op staat v. baten/lasten over 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<u>1. BATEN</u>		
Instellingssubsidies	-	-
Projectsubsidies	102.806	115.695
Vergoeding externe ondersteuning	1.055.727	966.588
Contributies	276.277	280.496
Bijdrage deelnemers kwaliteitsbeoordelingen	399.916	221.288
Advisering en ondersteuning	46.725	35.025
Training en Cursussen	93.329	84.937
Materiaal en abonnementen	12.004	7.509
Reiskosten	83.912	70.734
Overige baten	68	8.552
	<u>2.070.763</u>	<u>1.790.824</u>
<u>2. LASTEN</u>		
<u>Personeelslasten</u>		
Bruto salarissen	1.240.219	1.356.219
Mutatie vakantiedagen	11.762	-752
Inhuur derden	-	-
Ontvangen ziekengeld	-51.498	-47.341
	<u>1.200.484</u>	<u>1.308.126</u>
<u>Sociale premies</u>		
Werkgeversaandeel sociale premies	<u>204.224</u>	<u>220.644</u>
<u>Pensioenpremie</u>		
Werkgeversaandeel pensioenpremie	<u>105.012</u>	<u>123.265</u>
<u>Afschrijvingen</u>		
Automatisering en inventaris	<u>9.331</u>	<u>13.453</u>
<u>Overige personeelskosten</u>		
Kantinekosten	2.156	2.717
Opleidingskosten	10.950	8.922
Reiskosten	126.205	122.720
Werving	-	-
Arbokosten	5.465	2.205
Ondernemingsraad	7.251	5.562
Personeelsverzekering ziekengeld	36.454	41.709
Werkkostenregeling	0	3.860
Overige personeelskosten	6.107	3.036
	<u>194.588</u>	<u>190.731</u>

	2016	2015
	€	€
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur	44.298	22.017
Servicekosten	14.480	10.299
Schoonmaak	7.108	6.429
Onderhoud	0	430
Gemeentelijke belasting	3.572	1.889
Overige huisvestingskosten	148	3.209
	<u>69.606</u>	<u>44.273</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Automatiseringskosten	31.038	33.505
Telefoonkosten	7.395	3.984
Porti	7.638	9.417
Kantoorbenodigdheden	5.985	2.270
Kopieerkosten	15.795	24.056
Drukwerk	0	-368
PR/Communicatie	871	638
Salarisadministratie	9.092	12.224
Administratieve ondersteuning	29.503	3.500
Abonnementen	1.440	1.386
Verzekeringen	1.345	1.548
Accountants- en administratiekosten	7.623	7.187
Raad van Toezicht	10.280	6.492
Diverse advieskosten	2.045	4.283
Overige	756	922
	<u>130.807</u>	<u>111.044</u>
<u>FINANCIERINGSBATEN EN -LASTEN</u>		
FINANCIERINGSBATEN		
Rente bankrekeningen	910	2.876
FINANCIERINGSLASTEN		
Rente/kosten bankrekening	2.040	1.984
	<u>-1.130</u>	<u>892</u>

B4. Kasstroomoverzicht

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<u>1. Kasstroom uit operationele activiteiten</u>		
Resultaat voor financiële baten en lasten	45.783	8.297
aanpassingen voor:		
afschrijvingen (en overige waardeveranderingen)	9.331	12.568
veranderingen in werkkapitaal		
mutatie operationele vorderingen	-8.112	54.795
mutatie operationele kortlopende schulden	-55.475	46.230
mutatie nog te besteden subsidies	-66.806	-266.748
mutatie voorzieningen	-	-
	<u>-75.279</u>	<u>-144.857</u>
ontvangen interest	-1.130	3.678
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>-76.409</u>	<u>-141.179</u>
<u>2. Kasstroom uit investeringsactiviteiten:</u>		
investeringen in materiële vaste activa	-1.431	-11.871
desinvesteringen van materiële vaste activa	-	-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>-1.431</u>	<u>-11.871</u>
<u>3. Kasstroom uit financieringsactiviteiten:</u>		
mutatie rekening-courant schuld kredietinst.		
Verstreckte leningen	-	-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	<u>-</u>	<u>-</u>
Netto kasstroom	<u>-77.840</u>	<u>-153.050</u>
Mutatie Liquide middelen	<u>-77.840</u>	<u>-153.050</u>