

Jaarrekening 2017

van de Stichting LSR



Inhoudsopgave

Bestuursverslag	4
Jaarrekening	5
A1. Balans per 31 december 2017	5
A2. Staat van baten en lasten	6
B1. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
B2. Toelichting op de Balans per 31-12-2017	8
B3. Toelichting op staat v. baten/lasten over 2017	12
B4. Kasstroomoverzicht	14

Bestuursverslag

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:

drs. ing. K. Ratgers	algemeen lid
drs. C.T.E.M. Maasdijk	algemeen lid
drs. G. Veltkamp	algemeen lid/interim voorzitter (tot 1-6-2017)
T.A.H.M. de Koning MBA	voorzitter (vanaf 1-5-2017)
drs. T. Bierman	algemeen lid (vanaf 1-5-2017)
drs. M.A.S. van Noort	algemeen lid (vanaf 1-5-2017 tot 1-11-2017)
A.O. Stadermann MBA	algemeen lid (vanaf 1-12-2017)

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

Jaarrekening

A1. Balans per 31 december 2017

	* A C T I V A *	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
		€	€
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa		13.314	13.743
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen op korte termijn			
Debiteuren		86.671	86.143
Te ontvangen subsidies		579.352	62.500
Overige vorderingen en voorschotten		163.891	183.831
Overlopende activa en vooruitbetaalde bedragen		41.065	32.721
		<u>870.979</u>	<u>365.195</u>
 LIQUIDE MIDDELEN		 516.354	 131.022
 TOTAAL ACTIVA		 <u><u>1.400.647</u></u>	 <u><u>509.960</u></u>
 * P A S S I V A *			
		<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
		€	€
EIGEN VERMOGEN			
Bestemmingsreserve dienstverlening		160.139	62.850
Bestemmingsreserve verhuizing		20.000	-
		<u>180.139</u>	<u>62.850</u>
 SCHULDEN OP KORTE TERMIJN			
Crediteuren		56.970	48.175
Belastingen en premies sociale verzekeringen		165.912	99.695
Nog te besteden subsidies		636.473	24.391
Overige kortlopende schulden		361.153	274.849
		<u>1.220.508</u>	<u>447.110</u>
 TOTAAL PASSIVA		 <u><u>1.400.647</u></u>	 <u><u>509.960</u></u>

A2. Staat van baten en lasten

	realisatie 2017	begroot 2017	realisatie 2016
	€	€	€
BATEN			
Projectsubsidies	234.271	125.000	102.805
Vergoeding externe ondersteuning	1.120.721	940.000	1.055.727
Contributies	287.839	285.000	276.277
Bijdrage deelnemers kwaliteitsbeoordelingen	418.291	275.000	399.916
Advisering en ondersteuning	82.180	40.000	46.725
Training en Cursussen	98.006	80.000	93.329
Materiaal en abonnementen	10.059	10.000	12.004
Reiskosten doorberekend	91.475	80.000	83.912
Overige baten	13.320	18.000	68
	<u>2.356.162</u>	<u>1.853.000</u>	<u>2.070.763</u>
LASTEN			
Lonen en salarissen	1.360.565	1.123.465	1.200.484
Sociale premies	222.251	183.520	204.224
Pensioenpremie	126.572	104.515	105.012
	<u>1.709.388</u>	<u>1.411.500</u>	<u>1.509.720</u>
Afschrijving materiële vaste activa	6.916	-	9.331
Overige bedrijfslasten:			
Overige personeelslasten	217.370	217.000	194.588
Huisvestingslasten	66.508	71.000	69.606
Directe activiteitenlasten	105.460	57.500	110.927
Algemene lasten	132.540	98.000	130.807
	<u>2.238.183</u>	<u>1.855.000</u>	<u>2.024.979</u>
SOM VAN DE LASTEN			
	<u>2.238.183</u>	<u>1.855.000</u>	<u>2.024.979</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	117.979	2.000-	45.784
Financieringsbaten en -lasten	-690	2.000	-1.130
Exploitatiesaldo	<u>117.289</u>	<u>-</u>	<u>44.654</u>

Resultaatbestemming

Het jaar 2017 is met een positief exploitatiesaldo van € 117.289 afgesloten.

Dit resultaat is bestemd tot een toevoeging aan de bestemmingsreserve dienstverlening van € 97.289.

En een toevoeging aan de bestemmingsreserve verhuizing van € 20.000.

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 2017 voldaan.

De dekkingsgraad van het PFZW is ultimo december 2017 98,6%.

B2. Toelichting op de Balans per 31-12-2017

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<u>1. VASTE ACTIVA</u>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Aanschafwaarde per aanvang boekjaar	140.668	139.237
Afschrijvingen tot aanvang boekjaar	-126.925	-117.594
Investerings/ desinvesteringen in het boekjaar	6.487	1.431
Afschrijvingen over het boekjaar	-6.916	-9.331
Materiele vaste activa; boekwaarde volgens overzicht	<u>13.314</u>	<u>13.743</u>
Aanschafwaarde per 01-01	140.668	139.237
Investerings in boekjaar	6.487	1.431
Desinvestering in boekjaar	-	-
Aanschafwaarde per 31-12	<u>147.155</u>	<u>140.668</u>
Totaal afschrijvingen tot en met vorig boekjaar	126.925	117.594
Afschrijvingen boekjaar	6.916	9.331
Totaal afschrijvingen tot en met boekjaar	<u>133.841</u>	<u>126.925</u>
Totaal boekwaarde per 01-01	13.743	21.643
Mutaties in boekjaar	-429	-7.900
Totaal boekwaarde per 31-12	<u>13.314</u>	<u>13.743</u>
<u>2. VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN</u>		
<u>Debiteuren</u>		
Handelsdebiteuren	86.671	89.088
Voorziening dubieuze debiteuren	-	-2.945
	<u>86.671</u>	<u>86.143</u>
Op 3 april 2018 bedraagt het saldo van de openstaande debiteuren (peildatum 31-12-17) € 390.		
<u>Te ontvangen projectsubsidies</u>		
Nog te ontvangen subsidies boekjaar	561.352	31.500
Nog te ontvangen subsidies voorgaande boekjaren	18.000	31.000
Totaal nog te ontvangen subsidie	<u>579.352</u>	<u>62.500</u>
<u>Overige vorderingen en voorschotten</u>		
Nog te ontvangen ziekengeld	3.195	4.685
Nog te factureren omzet	160.215	178.236
Nog te ontvangen rente	258	910
Overige vorderingen	223	-
	<u>163.891</u>	<u>183.831</u>

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<u>Overlopende activa en vooruitbetaalde bedragen</u>		
<i>Overlopende activa</i>		
Huur (Servicekosten)	15.033	14.873
	<u>15.033</u>	<u>14.873</u>
<i>Vooruitbetaalde bedragen</i>		
Premie verzekeringen	9.621	8.111
Overige vooruitbetaalde bedragen	16.411	9.737
	<u>26.032</u>	<u>17.848</u>
	<u>41.065</u>	<u>32.721</u>

3. LIQUIDE MIDDELEN

Kas	310	12
ING betaalrekening	115.155	8.532
ING Bonus Spaarrekening	112.624	76.616
ING zakelijke spaarrekening	14.924	14.890
ASN zakelijke spaarrekening	98.290	25.953
SNS zakelijke spaarrekening	5.051	5.019
Triodos zakelijke spaarrekening	170.000	-
	<u>516.354</u>	<u>131.022</u>

4. EIGEN VERMOGEN

Bestemmingsreserve dienstverlening

Het verloop van de reserve is als volgt:

Saldo per 01-01	62.850	18.196
Mutatie in boekjaar	97.289	44.654
Saldo per 31-12	<u>160.139</u>	<u>62.850</u>

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

Bestemmingsreserve verhuizing

Het verloop van de reserve is als volgt:

Saldo per 01-01	-	-
Mutatie in boekjaar	20.000	-
Saldo per 31-12	<u>20.000</u>	<u>-</u>

De reserve verhuizing is gevormd met het oog op de verhuizing van Stichting LSR uiterlijk ultimo 2019.

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<u>5. SCHULDEN OP KORTE TERMIJN</u>		
<u>Crediteuren</u>	<u>56.970</u>	<u>48.175</u>

Op 3 april 2018 bedraagt het saldo van de openstaande crediteuren (peildatum 31-12-17) € 1.745.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	99.817	55.678
Sociale lasten	46.817	30.487
Pensioenen	19.278	13.530
	<u>165.912</u>	<u>99.695</u>

Nog te besteden subsidies

Waarde onderhanden werk	<u>636.473</u>	<u>24.391</u>
	<u>636.473</u>	<u>24.391</u>

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

Overige kortlopende schulden

Vakantietoelage	69.656	52.746
Netto salarissen	47.188	532
Vakantiedagen	46.924	51.555
Loopbaanbudget	31.144	19.015
Vooruitgefactureerde omzet	140.715	9.540
	<u>335.627</u>	<u>133.388</u>

Overige schulden:

Salaris	546	92.480
Project proeftuin mantelzorg	-	31.613
Accountantskosten/ administratiekosten	7.250	8.000
Dubbel betaalde facturen	-	2.913
Automatisering	13.308	-
Diverse facturen	4.422	6.456
	<u>25.526</u>	<u>141.462</u>
	<u>361.153</u>	<u>274.850</u>

Niet uit de Balans Blijkende 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 2017: € 11.182 per kwartaal (excl voorschot
servicekosten)

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

2. Leaseverplichting op Leaseplan

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

Looptijd: 11 januari 2016 tot en met 10 januari 2019

Maandelijks leasekosten: € 327,94

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 2017: € 1.794 per maand

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

Bedrag bankgarantie: € 14.798. Begunstigde: Lancelot Land BV

B3. Toelichting op staat v. baten/lasten over 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<u>1. BATEN</u>		
Projectsubsidies	234.271	102.805
Vergoeding externe ondersteuning	1.120.721	1.055.727
Contributies	287.839	276.277
Bijdrage deelnemers kwaliteitsbeoordelingen	418.291	399.916
Advisering en ondersteuning	82.180	46.725
Training en Cursussen	98.006	93.329
Materiaal en abonnementen	10.059	12.004
Reiskosten	91.475	83.912
Overige baten	13.320	68
	<u>2.356.162</u>	<u>2.070.763</u>
<u>2. LASTEN</u>		
<u>Personeelslasten</u>		
Bruto salarissen	1.418.452	1.240.220
Mutatie vakantiedagen	-4.631	11.762
Ontvangen ziekengeld	-53.256	-51.498
	<u>1.360.565</u>	<u>1.200.484</u>
<u>Sociale premies</u>		
Werkgeversaandeel sociale premies	<u>222.251</u>	<u>204.224</u>
<u>Pensioenpremie</u>		
Werkgeversaandeel pensioenpremie	<u>126.572</u>	<u>105.012</u>
<u>Afschrijvingen</u>		
Automatisering en inventaris	<u>6.916</u>	<u>9.331</u>
<u>Overige personeelskosten</u>		
Kantinekosten	2.950	2.156
Opleidingskosten	18.720	10.950
Reiskosten	135.312	126.205
Werving	1.860	-
Arbokosten	10.564	5.465
Ondernemingsraad	4.336	7.251
Personeelsverzekering ziekengeld	34.775	36.454
Werkkostenregeling	540	-
Overige personeelskosten	8.314	6.107
	<u>217.370</u>	<u>194.588</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur	44.329	44.298
Servicekosten	14.218	14.480
Schoonmaak	5.917	7.108
Onderhoud	446	-
Gemeentelijke belasting	1.035	3.572
Overige huisvestingskosten	564	148
	<u>66.508</u>	<u>69.606</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Automatiseringskosten	31.985	31.038
Telefoonkosten	2.568	7.395
Porti	15.178	7.638
Kantoorbenodigdheden	3.927	5.985
Kopieerkosten	21.729	15.795
Drukwerk	3.234	-
PR/Communicatie	-	871
Salarisadministratie	9.579	9.092
Administratieve ondersteuning	16.988	29.503
Abonnementen	3.113	1.440
Verzekeringen	728	1.345
Accountants- en administratiekosten	9.854	7.623
Raad van Toezicht	9.204	10.280
Diverse advieskosten	3.533	2.045
Overige	920	757
	<u>132.540</u>	<u>130.807</u>
<u>FINANCIERINGSBATEN EN -LASTEN</u>		
FINANCIERINGSBATEN		
Rente bankrekeningen	258	910
FINANCIERINGSLASTEN		
Rente/kosten bankrekening	947	2.040
	<u>-690</u>	<u>-1.130</u>

B4. Kasstroomoverzicht

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<u>1. Kasstroom uit operationele activiteiten</u>		
resultaat voor financiële baten en lasten	117.979	45.783
aanpassingen voor:		
afschrijvingen (en overige waardeveranderingen)	6.916	9.331
veranderingen in werkkapitaal		
mutatie operationele vorderingen	-505.784	-8.112
mutatie operationele kortlopende schulden	161.316	-55.475
mutatie nog te besteden subsidies	612.082	-66.806
mutatie voorzieningen	-	-
	<u>392.509</u>	<u>-75.279</u>
ontvangen interest	-690	-1.130
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>391.819</u>	<u>-76.409</u>
<u>2. Kasstroom uit investeringsactiviteiten:</u>		
investeringen in materiële vaste activa	-6.487	-1.431
desinvesteringen van materiële vaste activa	-	-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>-6.487</u>	<u>-1.431</u>
<u>3. Kasstroom uit financieringsactiviteiten:</u>		
mutatie rekening-courant schuld kredietinst.		
Verstreckte leningen	-	-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	<u>-</u>	<u>-</u>
Netto kasstroom	<u>385.332</u>	<u>-77.840</u>
Mutatie Liquide middelen	<u>385.332</u>	<u>-77.840</u>