

Jaarrekening 2018

van de Stichting LSR



Inhoudsopgave

Bestuursverslag	4
Jaarrekening	5
A1. Balans per 31 december 2018	5
A2. Staat van baten en lasten	6
B1. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
B2. Toelichting op de Balans per 31-12-2018	9
B3. Toelichting op staat v. baten/lasten over 2018	13
B4. Kasstroomoverzicht	15

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 LSR bestaat uit:

T.A.H.M. de Koning MBA	voorzitter
drs. C.T.E.M. Maasdijk	algemeen lid/vice voorzitter
drs. ing. K. Ratgers	algemeen lid (tot 1-11-2018)
T. Bierman	algemeen lid
A.O. Stadermann MBA	algemeen lid
Drs. P.S.G. Fransman RA	algemeen lid (vanaf 30-11-2018)

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

A2. Staat van baten en lasten

	realisatie	begroot	realisatie
	2018	2018	2017
	€	€	€
BATEN			
Projectsubsidies	554.819	594.155	234.271
Vergoeding externe ondersteuning	1.289.903	1.015.000	1.120.721
Contributies	293.715	285.000	287.839
Bijdrage deelnemers kwaliteitsbeoordelingen	357.140	350.000	418.291
Advisering en ondersteuning	53.715	50.000	82.180
Training en Cursussen	68.026	90.000	98.006
Materiaal en abonnementen	6.693	10.000	10.059
Reiskosten doorberekend	82.505	85.000	91.475
Overige baten	20.055	35.000	13.320
	<u>2.726.570</u>	<u>2.514.155</u>	<u>2.356.162</u>
LASTEN			
Lonen en salarissen	1.584.092	1.561.386	1.360.565
Sociale premies	252.973	249.347	222.251
Pensioenpremie	139.927	137.922	126.572
	<u>1.976.992</u>	<u>1.948.655</u>	<u>1.709.388</u>
Afschrijving materiële vaste activa	6.060	-	6.916
Overige bedrijfslasten:			
Overige personeelslasten	239.129	250.500	217.371
Huisvestingslasten	68.280	75.000	66.508
Directe activiteitenlasten	130.723	80.000	105.460
Algemene lasten	153.797	132.000	132.540
	<u>2.574.981</u>	<u>2.486.155</u>	<u>2.238.183</u>
SOM VAN DE LASTEN			
	<u>2.574.981</u>	<u>2.486.155</u>	<u>2.238.183</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	<u>151.590</u>	<u>28.000</u>	<u>117.979</u>
Financieringsbaten en -lasten	-364	2.000	-690
Exploitatiesaldo	<u>151.226</u>	<u>30.000</u>	<u>117.289</u>

Resultaatbestemming

Het jaar 2018 is met een positief exploitatiesaldo van € 151.226 afgesloten.

Dit resultaat is bestemd tot een toevoeging aan de bestemmingsreserve dienstverlening van € 151.226

En een toevoeging aan de bestemmingsreserve verhuizing van € 0.

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.

Onderhanden werk

De kosten voor subsidieprojecten bestaan uit de werkelijke personeelskosten en de direct aan het project toe te rekenen kosten. Deze kosten worden verhoogd met een opslag voor overhead. Deze opslag is gebaseerd op gemaakte projecturen op het project afgezet tegen alle directe uren.

Subsidiebaten worden alleen als gerealiseerd beschouwd voor zover er werkelijk gerealiseerde projectkosten tegenover staan. Indien het waarschijnlijk is dat de totale projectkosten de totale projectbaten overschrijden, dan worden de verwachte verliezen direct in de staat van baten en lasten verwerkt.

De nog te ontvangen subsidies worden onder de vlottende activa opgenomen voor de totale toezegging en verminderd met de reeds ontvangen voorschotten.

De nog te besteden subsidievoorschotten worden onder de kortlopende schulden opgenomen en verminderd met de gerealiseerde kosten voor de projecten.

Pensioenen

De in de balans opgenomen pensioenen 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 2018 voldaan. De dekkingsgraad van het PFZW is ultimo december 2018 97,5%.

B2. Toelichting op de Balans per 31-12-2018

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<u>1. VASTE ACTIVA</u>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Aanschafwaarde per aanvang boekjaar	147.155	140.668
Afschrijvingen tot aanvang boekjaar	-133.841	-126.925
Investeringen/ desinvesteringen in het boekjaar	27.743	6.487
Afschrijvingen over het boekjaar	-6.060	-6.916
Materiele vaste activa; boekwaarde volgens overzicht	<u>34.997</u>	<u>13.314</u>
Aanschafwaarde per 01-01	147.155	140.668
Investeringen in boekjaar	27.743	6.487
Desinvestering in boekjaar	-	-
Aanschafwaarde per 31-12	<u>174.898</u>	<u>147.155</u>
Totaal afschrijvingen tot en met vorig boekjaar	133.841	126.925
Afschrijvingen boekjaar	<u>6.060</u>	<u>6.916</u>
Totaal afschrijvingen tot en met boekjaar	<u>139.901</u>	<u>133.841</u>
Totaal boekwaarde per 01-01	13.314	13.743
Mutaties in boekjaar	<u>21.683</u>	<u>-429</u>
Totaal boekwaarde per 31-12	<u>34.997</u>	<u>13.314</u>
<u>2. VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN</u>		
<u>Debiteuren</u>		
Handelsdebiteuren	130.627	86.671
Voorziening dubieuze debiteuren	-	0
	<u>130.627</u>	<u>86.671</u>
Op 3 april 2019 bedraagt het saldo van de openstaande debiteuren (peildatum 31-12-18) € 106.		
<u>Te ontvangen projectsubsidies</u>		
Nog te ontvangen subsidies boekjaar	-	561.352
Nog te ontvangen subsidies voorgaande boekjaren	<u>153.852</u>	<u>18.000</u>
Totaal nog te ontvangen subsidie	<u>153.852</u>	<u>579.352</u>
<u>Overige vorderingen en voorschotten</u>		
Nog te ontvangen ziekengeld	1.820	3.195
Nog te factureren omzet	157.035	160.215
Nog te ontvangen rente	341	258
Overige vorderingen	<u>418</u>	<u>223</u>
	<u>159.614</u>	<u>163.891</u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<u>Overlopende activa en vooruitbetaalde bedragen</u>		
<i>Overlopende activa</i>		
Huur (Servicekosten)	14.587	15.033
	<u>14.587</u>	<u>15.033</u>
<i>Vooruitbetaalde bedragen</i>		
Premie verzekeringen	10.865	9.621
Overige vooruitbetaalde bedragen	12.293	16.411
	<u>23.158</u>	<u>26.032</u>
	<u>37.745</u>	<u>41.065</u>

3. LIQUIDE MIDDELEN

Kas	240	310
ING betaalrekening	49.233	115.155
ING Bonus Spaarrekening	312.724	112.624
ING zakelijke spaarrekening	14.939	14.924
ASN zakelijke spaarrekening	98.422	98.290
SNS zakelijke spaarrekening	5.061	5.051
Triodos zakelijke spaarrekening	100.000	170.000
	<u>580.619</u>	<u>516.354</u>

4. EIGEN VERMOGEN

Bestemmingsreserve dienstverlening

Het verloop van de reserve is als volgt:

Saldo per 01-01	160.139	62.850
Mutatie in boekjaar	<u>151.226</u>	<u>97.289</u>
Saldo per 31-12	<u>311.365</u>	<u>160.139</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	20.000	-
Mutatie in boekjaar	<u>-</u>	<u>20.000</u>
Saldo per 31-12	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>

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

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<u>5. SCHULDEN OP KORTE TERMIJN</u>		
<u>Crediteuren</u>	<u>102.984</u>	<u>56.970</u>
Op 3 april 2019 bedraagt het saldo van de openstaande crediteuren (peildatum 31-12-18) € 0.		
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonheffing	102.000	99.817
Sociale lasten	47.762	46.817
Pensioenen	20.385	19.278
Private aanvulling WW & WGA	942	-
	<u>171.089</u>	<u>165.912</u>
<u>Nog te besteden subsidies</u>		
Waarde onderhanden werk	<u>97.450</u>	<u>636.473</u>
	<u>97.450</u>	<u>636.473</u>
<u>Overige kortlopende schulden</u>		
Vakantietoeslag	75.663	69.656
Netto salarissen	61.581	47.188
Vakantiedagen	36.694	46.924
Loopbaanbudget	36.365	31.144
Vooruitgefactureerde omzet	<u>144.699</u>	<u>140.715</u>
	<u>355.002</u>	<u>335.627</u>
<u>Overige schulden:</u>		
Salaris	1.084	546
Accountantskosten/ administratiekosten	13.345	7.250
Opleidingen	6.118	-
Validatieonderzoek	9.929	-
Automatisering	2.723	13.308
Diverse facturen	<u>6.365</u>	<u>4.422</u>
	<u>39.564</u>	<u>25.526</u>
	<u>394.566</u>	<u>361.153</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 2018: € 11.243 per kwartaal (excl voorschot servicekosten)
Jaarlijkse indexering o.b.v. indexcijfer 'CPI-Alle huishoudens'

2. Leaseverplichting op Leaseplan

Vierjarige leaseovereenkomst voor lease van Toyota Aygo.
Looptijd: 11 januari 2016 tot en met 10 januari 2020.
Maandelijks leasekosten: € 331,86.

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 2018: € 1.830 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 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<u>1. BATEN</u>		
Projectsubsidies	554.819	234.271
Vergoeding externe ondersteuning	1.289.903	1.120.721
Contributies	293.715	287.839
Bijdrage deelnemers kwaliteitsbeoordelingen	357.140	418.291
Advisering en ondersteuning	53.715	82.180
Training en Cursussen	68.026	98.006
Materiaal en abonnementen	6.693	10.059
Reiskosten	82.505	91.475
Overige baten	20.055	13.320
	<u>2.726.570</u>	<u>2.356.162</u>
<u>2. LASTEN</u>		
<u>Personeelslasten</u>		
Bruto salarissen	1.618.435	1.418.452
Mutatie vakantiedagen	-10.230	-4.631
Ontvangen ziekengeld	-24.113	-53.256
	<u>1.584.092</u>	<u>1.360.565</u>
<u>Sociale premies</u>		
Werkgeversaandeel sociale premies	<u>252.973</u>	<u>222.251</u>
<u>Pensioenpremie</u>		
Werkgeversaandeel pensioenpremie	<u>139.927</u>	<u>126.572</u>
<u>Afschrijvingen</u>		
Automatisering en inventaris	<u>6.060</u>	<u>6.916</u>
<u>Overige personeelskosten</u>		
Kantinekosten	2.933	2.950
Opleidingskosten	16.580	18.720
Reiskosten	126.288	135.312
Werving	548	1.860
Arbokosten	3.982	10.564
Inhuur derden	32.156	-
Ondernemingsraad	4.787	4.336
Personeelsverzekering ziekengeld	41.511	34.775
Werkkostenregeling	5.943	540
Overige personeelskosten	4.401	8.314
	<u>239.129</u>	<u>217.371</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur	44.972	44.329
Servicekosten	13.188	14.218
Schoonmaak	7.699	5.917
Onderhoud	-	446
Gemeentelijke belasting	2.422	1.035
Overige huisvestingskosten	-	564
	<u>68.280</u>	<u>66.508</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Automatiseringskosten	62.323	31.985
Telefoonkosten	2.518	2.568
Porti	10.473	15.178
Kantoorbenodigdheden	4.680	3.927
Kopieerkosten	22.702	21.729
Drukwerk	2.738	3234
Salarisadministratie	11.832	9.579
Administratieve ondersteuning	6.071	16.988
Abonnementen	3.721	3.113
Verzekeringen	1.310	728
Accountants- en administratiekosten	10.296	9.854
Raad van Toezicht	9.443	9.204
Diverse advieskosten	4.266	3.533
Overige	1.424	920
	<u>153.797</u>	<u>132.540</u>
<u>FINANCIERINGSBATEN EN -LASTEN</u>		
FINANCIERINGSBATEN		
Rente bankrekeningen	210	258
FINANCIERINGSLASTEN		
Rente/kosten bankrekening	574	947
	<u>-364</u>	<u>-690</u>

B4. Kasstroomoverzicht

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<u>1. Kasstroom uit operationele activiteiten</u>		
resultaat voor financiële baten en lasten	151.590	117.979
aanpassingen voor:		
afschrijvingen (en overige waardeveranderingen)	6.060	6.916
veranderingen in werkkapitaal		
mutatie operationele vorderingen	389.141	-505.784
mutatie operationele kortlopende schulden	84.604	161.316
mutatie nog te besteden subsidies	-539.023	612.082
mutatie voorzieningen	-	-
	<u>92.372</u>	<u>392.509</u>
ontvangen interest	-364	-690
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>92.008</u>	<u>391.819</u>
<u>2. Kasstroom uit investeringsactiviteiten:</u>		
investeringen in materiële vaste activa	-27.743	-6.487
desinvesteringen van materiële vaste activa	-	-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>-27.743</u>	<u>-6.487</u>
<u>3. Kasstroom uit financieringsactiviteiten:</u>		
mutatie rekening-courant schuld kredietinst.		
Verstreckte leningen	-	-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	<u>-</u>	<u>-</u>
Netto kasstroom	<u>64.265</u>	<u>385.332</u>
Mutatie Liquide middelen	<u>64.265</u>	<u>385.332</u>