

Balans per 31 december 2016

A c t i v a

	2016		2015	
	€	€	€	€
Materiële vaste activa				
Laboratoriumapparatuur	285.515		359.991	
Verbouwing pand Leyweg	-		-	
Hard en software	31.992		37.240	
Inventaris	38.984		42.974	
		356.491		440.205
Vorderingen				
Vergoeding verrichtingen	1.024.686		933.036	
Overige vorderingen en vooruitbetalingen	107.155		55.155	
		1.130.342		988.191
Nog in tarieven te verrekenen saldo boekjaar				
Saldo boekjaar		-		-
Saldo vorig boekjaar		-		195.963
Liquide middelen				
Liquide middelen		2.324.649		2.210.988
Totaal activa		<u>3.812.981</u>		<u>3.835.347</u>

Ter identificatie
Ernst & Young Accountants LLP



	2016		2015	
	€	€	€	€
Eigen vermogen		2.735		2.735
Voorziening PLB		133.864		108.590
Schulden op lange termijn		46.304		90.862
Schulden op korte termijn				
Crediteuren	197.550		424.132	
Overige kortlopende schulden en overlopende passiva	2.204.914		2.480.707	
		2.400.964		2.904.839
Nog in de tarieven te verrekenen				
Saldo boekjaar	499.291		-	
Saldo vorig boekjaar	728.323		728.321	
		1.227.614		728.321
Totaal passiva		<u>3.812.981</u>		<u>3.835.347</u>

Staat van baten en lasten over 2016

	Werkelijk 2016	Begroot 2016	Werkelijk 2015
	€	€	€
B a t e n			
Opbrengst verrichtingen	4.842.593	4.438.075	4.733.165
In tarief verrekend	(195.963)	(195.963)	(675)
Overige baten	-	-	21
	<u>4.646.630</u>	<u>4.242.112</u>	<u>4.732.511</u>
L a s t e n			
Personeelskosten			
Salarissen en sociale lasten	2.017.505	2.006.767	1.884.639
Registratie centra	973.863	1.004.253	925.847
Personeel niet in loondienst	135.757	117.840	99.627
Overige personeelskosten	64.013	74.997	71.992
	<u>3.191.138</u>	<u>3.203.857</u>	<u>2.982.105</u>
Overige kosten			
Huisvestingskosten	189.605	191.901	259.311
Kantoorkosten (inclusief bibliotheek)	118.820	140.573	135.153
Bestuurs- en vergaderkosten	108.181	138.050	138.422
Laboratorium- en verbruikskosten	260.879	246.750	242.108
Onderhoud inventaris	8.178	8.100	6.948
Afschrijvingen materiële vaste activa	116.981	149.147	138.709
Advieskosten/accountantskosten	55.607	53.500	15.208
Kosten dubieuze debiteuren	3.270	5.000	-
Verzekeringen	20.171	20.000	21.555
Beheerskosten ICT	70.118	64.954	58.925
Overige lasten	-	15.000	-
	<u>951.810</u>	<u>1.032.975</u>	<u>1.016.339</u>
Totale lasten	<u>4.142.948</u>	<u>4.236.833</u>	<u>3.998.444</u>
Saldo	<u>504.682</u>	<u>5.279</u>	<u>734.067</u>
Rente			
Rentebaten	43	-	304
Rentelasten	4.434	5.000	6.050
	<u>-4.391</u>	<u>-5.000</u>	<u>-5.746</u>
Saldo	<u>499.291</u>	<u>279</u>	<u>728.321</u>

Toelichting bij de balans per 31 december 2016

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld volgens de wettelijke bepalingen van de Richtlijn van de Jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, Hoofdstuk C1 "Kleine organisaties zonder winststreven" (RJK C1).

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op de aanschafwaarde, onder aftrek van afschrijvingen volgens richtlijnen van de Nederlandse Zorgautoriteit.

De volgende afschrijvingspercentages worden gehanteerd:

Verbouwing	5% tot 10%
Laboratoriumapparatuur	10%
Hard en software	20%
Inventaris	10%
ICT infrastructuur	20%

De vorderingen wegens vergoeding voor verrichtingen zijn gewaardeerd op nominale waarde, vorderingen ouder dan 2015 zijn voorzien.

De voorziening PLB betreft een voorziening op basis van de opgebouwde CAO-rechten. Bij de bepaling van de voorziening is geen contante waarde factor gehanteerd.

De overige posten zijn opgenomen voor nominale waarde.

De baten en lasten zijn toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Het resultaat 2016 zal worden verrekend in het tarief 2018. Deze is opgenomen onder de post Nog in tarieven te verrekenen saldo boekjaar.

De opbrengst verrichtingen worden bepaald op basis van de productie zoals deze in het boekjaar is geleverd.

De last in tarief verrekend betreft het voordelig/nadelig resultaat van het boekjaar t-2.

De baten en lasten met betrekking tot het MRD all-10 worden gezien het specifieke karakter (budgetneutraal) buiten de staat van baten en lasten om verwerkt.