

**STICHTING NEUROTHERAPIE CENTRUM HILVERSUM
TE HILVERSUM**

Rapport inzake jaarverslag 2017

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017
 (na verwerking van het verlies)

		31 december 2017		31 december 2016	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa	(1)		6.345		4.139
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen	(2)				
Handelsdebiteuren		22.846		17.635	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		0		21.671	
Overige vorderingen en overlopende activa		83.225		72.574	
			106.071		111.880
Liquide middelen	(3)		31.556		57.424
Totaal activa			<u>143.972</u>		<u>173.443</u>

		31 december 2017		31 december 2016	
		€	€	€	€
PASSIVA					
STICHTINGSVERMOGEN	(4)				
Bestemmingsreserve		11.625		10.428	
Stichtingskapitaal		<u>100.523</u>		<u>121.091</u>	
			112.148		131.519
LANGLOPENDE SCHULDEN	(5)				
Onderhandse leningen			10.000		20.000
KORTLOPENDE SCHULDEN	(6)				
Belastingen en premies sociale verzekeringen		3.522		2.073	
Overige schulden en overlopende passiva		<u>18.302</u>		<u>19.851</u>	
			21.824		21.924
Totaal passiva			<u><u>143.972</u></u>		<u><u>173.443</u></u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

		Saldo 2017	Saldo 2016
		€	€
Baten			
Netto-omzet	(7)	245.513	243.309
Lasten			
Besteed aan de doelstellingen		12.140	10.428
Beheer en administratie			
Lonen en salarissen	(8)	116.710	112.407
Sociale lasten	(9)	26.101	26.974
Pensioenlasten	(10)	12.840	12.545
Afschrijvingen		2.072	4.992
Overige personeelskosten	(11)	20.172	21.623
Huisvestingskosten	(12)	32.393	31.367
Kantoorkosten	(13)	10.101	12.608
Verkoopkosten	(14)	17.317	11.809
Algemene kosten	(15)	8.500	10.299
Diverse baten en lasten	(16)	9.018	8.316
Financiële baten en lasten	(17)	(1.283)	(939)
		253.941	252.001
		266.081	262.429
Resultaat		(20.568)	(19.120)

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
1. Materiële vaste activa		
Computerapparatuur	6.345	4.139
	<u>6.345</u>	<u>4.139</u>
	Computer- apparatuur	Inventaris
	€	€
	€	Totaal
	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2017</i>		
Aanschaffingswaarde	144.703	34.700
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	(140.564)	(34.700)
	<u>4.139</u>	<u>0</u>
	<u>4.139</u>	<u>4.139</u>
<i>Mutaties</i>		
Investerings	4.278	0
Desinvesterings	(121.886)	(34.700)
Afschrijving desinvesterings	121.886	34.700
Afschrijvingen	(2.072)	0
	<u>2.206</u>	<u>0</u>
	<u>2.206</u>	<u>2.206</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2017</i>		
Aanschaffingswaarde	27.095	0
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	(20.750)	0
	<u>6.345</u>	<u>0</u>
	<u>6.345</u>	<u>6.345</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>		
		%
Computerapparatuur		20
Inventaris		20

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	24.846	22.635
Voorziening dubieuze debiteuren	(2.000)	(5.000)
	<u>22.846</u>	<u>17.635</u>
Voor eventuele oninbaarheid wordt een voorziening getroffen.		
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>0</u>	<u>21.671</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen	64.613	62.041
Overlopende activa	18.612	10.533
	<u>83.225</u>	<u>72.574</u>
Overige vorderingen		
Rekening-courant Stichting Science Center Neurotherapie	<u>64.613</u>	<u>62.041</u>
<i>Rekening-courant Stichting Science Center Neurotherapie</i>		
	2017	2016
	€	€
Stand per 1 januari	62.041	74.094
Saldo van opnamen en stortingen	700	(14.065)
	<u>62.741</u>	<u>60.029</u>
Rente 3%	1.872	2.012
Stand per 31 december	<u>64.613</u>	<u>62.041</u>

Overlopende activa

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Verzekeringen	3.881	0
Huur	6.875	7.033
Waarborgsom	7.181	3.500
Vooruitbetaalde kosten	675	0
	<u>18.612</u>	<u>10.533</u>

3. Liquide middelen

Rabobank, rekening-courant	9.945	3.295
Rabobank, bedrijfsspaarrekening	9.713	10.691
Triodos bank, rendementrekening	140	20.537
Triodos bank, rekening-courant	11.202	22.144
Kas	556	757
	<u>31.556</u>	<u>57.424</u>

PASSIVA

4. STICHTINGSVERMOGEN

Bestemmingsreserve
 Stichtingskapitaal

31-12-2017	31-12-2016
€	€
11.625	10.428
100.523	121.091
<u>112.148</u>	<u>131.519</u>

Bestemmingsreserve

Stand per 1 januari
 Ontvangen giften

10.428	12.829
2.100	0
<u>12.528</u>	<u>12.829</u>
(903)	(2.401)
<u>11.625</u>	<u>10.428</u>

Mutaties gedurende het boekjaar

Stand per 31 december

2017	2016
€	€

Stichtingskapitaal

Stand per 1 januari
 Resultaatbestemming boekjaar
 Stand per 31 december

121.091	140.211
(20.568)	(19.120)
<u>100.523</u>	<u>121.091</u>

5. LANGLOPENDE SCHULDEN

Onderhandse leningen

Lening Stichting Fred Foundation

31-12-2017	31-12-2016
€	€
<u>10.000</u>	<u>20.000</u>

	2017	2016
	€	€
<i>Lening Stichting Fred Foundation</i>		
Stand per 1 januari	20.000	30.000
Mutatie	0	0
Aflossing	(10.000)	(10.000)
Langlopend deel per 31 december	<u>10.000</u>	<u>20.000</u>

Dit betreft een oorspronkelijke lening van € 55.000 voor de aanschaf voor 44 stuks MindTuners. Het lening bedrag per 1 januari 2015, zijnde € 40.000, dient afgelost te worden in vier jaar in vier gelijke delen van € 10.000.

6. KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	1.523	0
Loonheffing	1.999	2.073
	<u>3.522</u>	<u>2.073</u>

Overige schulden en overlopende passiva

Vakantiegeld	13.302	12.851
Accountantskosten	5.000	3.500
Waarborgsom	0	3.500
	<u>18.302</u>	<u>19.851</u>

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	Saldo 2017	Saldo 2016
	€	€
7. Netto-omzet		
Omzet neurotherapie trainingen	245.513	243.309
Personeelskosten		
8. Lonen en salarissen		
Bruto lonen	156.643	156.222
	156.643	156.222
Ontvangen subsidies	(30.933)	(34.815)
Doorbelaste personeelskosten	(9.000)	(9.000)
	116.710	112.407
9. Sociale lasten		
Premies sociale verzekeringswetten	26.101	26.974
10. Pensioenlasten		
Pensioenlasten	12.840	12.545

Personeelsleden

Bij de vennootschap waren in 2017 5 personeelsleden werkzaam (2016: 5) op parttime basis.

	2017	2016
<i>Onderverdeeld naar:</i>		
Direct	4	4
Indirect	1	1
	5	5

Afschrijvingen

	Saldo 2017	Saldo 2016
	€	€
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Computerapparatuur	2.072	4.992

Overige bedrijfskosten

	Saldo 2017	Saldo 2016
	€	€
11. Overige personeelskosten		
Reis- en verblijfkosten	0	123
Reiskostenvergoedingen	5.570	5.570
Studie- en opleidingskosten	3.225	3.099
Kantinekosten	4.586	5.220
Ziekteverzuim verzekering	6.791	7.611
	<u>20.172</u>	<u>21.623</u>
12. Huisvestingskosten		
Huur onroerende zaak	26.022	28.178
Schoonmaakkosten	1.769	1.962
Bewakingskosten	0	420
Overige huisvestingskosten	4.602	807
	<u>32.393</u>	<u>31.367</u>
13. Kantoorkosten		
Kantoorbehoeften	3.530	3.816
Telefoon	2.355	2.807
Porti	399	180
Contributies en abonnementen	2.004	3.167
Verzekering	1.813	2.638
	<u>10.101</u>	<u>12.608</u>
14. Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	11.677	8.207
Representatiekosten	274	388
Afboeking dubieuze debiteuren	2.352	0
Kosten praktijk- en behandelruimte	1.773	1.824
Overige verkoopkosten	1.241	1.390
	<u>17.317</u>	<u>11.809</u>
15. Algemene kosten		
Accountantskosten	3.835	5.045
Advieskosten (inhuur derden)	4.665	5.254
	<u>8.500</u>	<u>10.299</u>
16. Diverse baten en lasten		
Betaalde omzetbelasting op inkopen	9.018	8.316
17. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.872	2.012
Rentelasten en soortgelijke kosten	(589)	(1.073)
	<u>1.283</u>	<u>939</u>

	Saldo 2017	Saldo 2016
	€	€
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Rente rekening-courant Stichting Science Center Neurotherapie	1.872	2.012
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente rekening-courant bankiers	(589)	(1.081)
Rente belastingdienst	0	8
	(589)	(1.073)

Ondertekening van de jaarrekening

Opmaak jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt door het bestuur.

Hilversum, 8-5-2018

Bestuurder

Mevrouw ir. A.S. Roozemon

Raad van Toezicht

De heer dr. P. Leguit
 (voorzitter)

De heer W.F. van Doorn RA

Mevrouw dr. W.L.E. Vasmel