



Jaarrekening 2016
Stichting ParkinsonNet
te Nijmegen

samengesteld door:

Radboudumc

Financiën - afdeling financiële Administratie

Team Administratie Verbonden Rechtspersonen

Nijmegen, 17 augustus 2017

INHOUDSOPGAVE	Pagina
Algemene gegevens	2
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2016	3
Resultatenrekening over 2016	4
Kasstroomoverzicht over 2016	5
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	6
Toelichting op de balans per 31 december 2016	7
Toelichting op de resultatenrekening over 2016	11
Overige gegevens	
Statutaire regeling resultaatbestemming	13
Resultaatbestemming	13
Gebeurtenissen na balansdatum	13
Ondertekening door bestuurders en toezichhouders	13
Beoordelingsverklaring accountant	14

ALGEMENE GEGEVENS

Juridische structuur:

De Stichting ParkinsonNet is op 21 mei 2013 opgericht ten overstaan van kandidaat-notaris mevrouw mr. M.A.M.C. van Weersch, waamemer van mr. R.P.K.J. van Gerven, notaris gevestigd te Nijmegen.

Op 1 mei 2015 heeft ten overstaan van kandidaat-notaris mevrouw mr. M.A.M.C. van Weersch een statutenwijziging plaatsgevonden. Hierin zijn artikel 4 en 5 toegevoegd omtrent deelnemers en hun jaarlijkse bijdrage.

Inschrijving:

De Stichting ParkinsonNet staat ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel Centraal Gelderland te Arnhem onder nummer 57962987.

Doelstelling conform artikel 2 van de statuten:

1. De stichting heeft ten doel het vergroten en transparant maken van de kwaliteit van zorg die geleverd wordt aan mensen met de ziekte van Parkinson of een verwante aandoening. De stichting realiseert dit doel met name door het ondersteunen van het ParkinsonNet coördinatiecentrum dat verbonden is aan het UMC St Radboud en door het ondersteunen van projecten die gericht zijn op het verbeteren van de kwaliteit van zorg voor mensen met Parkinson in Nederland en die uitgevoerd worden in opdracht van of in samenwerking met het ParkinsonNet coördinatiecentrum.
2. De stichting is een Algemeen Nut Beogende Instelling (hierna ook genoemd: ANBI), heeft geen winstoogmerk en dient het algemeen belang.
3. De stichting zal niet meer vermogen aanhouden dan redelijkerwijs nodig is voor de continuïteit van de voorziene werkzaamheden van de doelstelling van de stichting.
4. De kosten van het werven van geld en de beheerkosten moeten in redelijke verhouding staan tot de bestedingen.

Samenstelling bestuur in 2016:

Dr. M. Munneke	- voorzitter
Prof. dr. B.R. Bloem	- secretaris
Ir. L.R. Lolkema	- penningmeester

Huisvesting:

Het secretariaat van de Stichting ParkinsonNet wordt gevoerd aan het Geert Grootplein Zuid 10, 6525 GA te Nijmegen.

JAARREKENING 2016

BALANS PER 31 DECEMBER 2016
(na winstbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	35.016	51.555
Materiële vaste activa	2	<u>24.501</u>	<u>35.144</u>
		59.517	86.699
Vlottende activa			
Vorderingen en overlopende activa	3	124.161	279.490
Liquide middelen	4	<u>790.374</u>	<u>562.103</u>
Totaal vlottende activa		914.535	841.593
Totaal activa		<u><u>974.052</u></u>	<u><u>928.292</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Exploitatiereserve	5	593.729	338.788
Bestemmingsreserve internationaal traject		<u>52.833</u>	<u>52.833</u>
Totaal eigen vermogen		646.562	391.621
Kortlopende schulden			
Kortlopende schulden en overlopende passiva	6	327.490	536.671
Totaal passiva		<u><u>974.052</u></u>	<u><u>928.292</u></u>

RESULTATENREKENING OVER 2016

	Ref.	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:				
Overige bedrijfsopbrengsten	7	1.966.790	1.458.088	1.598.370
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>1.966.790</u>	<u>1.458.088</u>	<u>1.598.370</u>
BEDRIJFSLASTEN:				
Personeelskosten	8	941.134	951.482	902.650
Afschrijvingen op (im-)materiële vaste activa	9	35.047	19.180	23.276
Overige bedrijfskosten	10	736.041	644.571	704.599
Som der bedrijfslasten		<u>1.712.222</u>	<u>1.615.233</u>	<u>1.630.525</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		<u>254.568</u>	<u>-157.145</u>	<u>-32.155</u>
Financiële baten en lasten	11	373	0	17.792
RESULTAAT		<u><u>254.941</u></u>	<u><u>-157.145</u></u>	<u><u>-14.363</u></u>
RESULTAATBESTEMMING				
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
		€		€
Mutatie:				
Exploitatiereserve		254.941		-67.196
Bestemmingsreserve internationaal traject		0		52.833
		<u>254.941</u>		<u>-14.363</u>

KASSTROOMOVERZICHT OVER 2016

	2016		2015	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		254.568		-32.155
Aanpassing voor: Afschrijvingen	34.223		23.276	
		<u>34.223</u>		<u>23.276</u>
Cash flow		288.791		-8.879
Veranderingen in werkkapitaal:				
- vorderingen	155.771		-114.875	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	<u>-209.181</u>		<u>308.793</u>	
		<u>-53.410</u>		<u>193.918</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		235.381		185.039
Ontvangen respectievelijk betaalde financiële baten en lasten	<u>-69</u>		<u>17.350</u>	
		<u>-69</u>		<u>17.350</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		235.312		202.389
Investerings immateriële vaste activa	-7.041		-23.232	
Investerings materiële vaste activa	<u>0</u>		<u>-4.800</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-7.041		-28.032
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		0		0
Mutatie geldmiddelen		<u><u>228.271</u></u>		<u><u>174.357</u></u>
Geldmiddelen per 31 december		790.374		562.103
Geldmiddelen per 1 januari		<u>562.103</u>		<u>387.746</u>
Mutatie geldmiddelen		<u><u>228.271</u></u>		<u><u>174.357</u></u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van de stichting bestaan uit het vergroten en transparant maken van de kwaliteit van zorg die geleverd wordt aan mensen met de ziekte van Parkinson of een verwante aandoening. De stichting realiseert dit doel met name door het ondersteunen van het ParkinsonNet Coördinatiecentrum dat verbonden is aan het Radboudumc en door het ondersteunen van projecten die gericht zijn op het verbeteren van de kwaliteit van zorg voor mensen met Parkinson in Nederland en die uitgevoerd worden in opdracht van of in samenwerking met het ParkinsonNet Coördinatiecentrum.

Groepsverhoudingen

De Stichting ParkinsonNet maakt deel uit van een groep. Aan het hoofd van deze groep staat het Radboudumc te Nijmegen, zelfstandige entiteit binnen de Stichting Katholieke Universiteit te Nijmegen. De jaarrekening van Stichting ParkinsonNet is opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van de Stichting Katholieke Universiteit te Nijmegen.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden in de balans opgenomen voor de daaraan bestede bedragen bij verkrijging en vervaardiging daarvan. De afschrijving vindt plaats op lineaire basis, waarbij rekening wordt gehouden met de geschatte terugverdienperiode.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen. De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de laagste van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs en het goedgekeurde investeringsbedrag. Het meerdere boven het goedgekeurde investeringsbedrag wordt ten laste van de resultatenrekening gebracht.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen voor de gearmorteerde kostprijs. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Schulden

Schulden worden opgenomen voor de gearmorteerde kostprijs.

Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Kosten van verwerving van intellectuele rechten	35.016	51.555
Totaal immateriële vaste activa	35.016	51.555
<i>Het verloop van de immateriële vaste activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>	2016	2015
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	51.555	41.595
Bij: investeringen	7.041	23.232
Af: afschrijvingen	23.580	13.272
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	0	0
Boekwaarde per 31 december	35.016	51.555

Toelichting:

Dit betreft de aanschaf en aanpassing van computersoftware en -ontwikkeling.

2. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Inventaris	24.501	35.144
Totaal materiële vaste activa	24.501	35.144
<i>Het verloop van de materiële vaste activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>	2016	2015
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	35.144	40.348
Bij: investeringen	0	4.800
Af: afschrijvingen	10.643	10.004
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	0	0
Boekwaarde per 31 december	24.501	35.144

Toelichting:

Dit betreft de inrichting van de studio van Parkinson TV, de release van de automatisering en kantoorinrichting.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen en overlopende activa

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	29.993	47.753
Vorderingen op Radboudumc	43.267	153.687
Nog te ontvangen bedragen:		
Te factureren bedragen	48.550	41.265
Nog te ontvangen creditnota inzake flexuren en overheadvergoeding Radboudumc	0	26.831
Vorderingen op leveranciers	0	5.863
Rente bankier	0	442
Diversen	1.705	3.508
Vooruitbetaalde bedragen:		
Webservices	646	141
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>124.161</u>	<u>279.490</u>

Toelichting:

Een voorziening voor dubieuze debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

4. Liquide middelen

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
ABN/AMRO Bank, rekening-courant	774.202	62.103
ABN/AMRO Bank, deposito	16.172	500.000
Totaal liquide middelen	<u>790.374</u>	<u>562.103</u>

Toelichting:

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de vennootschap.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

PASSIVA

5. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Exploitatiereserve	593.729	338.788
Bestemmingsreserve internationaal traject	<u>52.833</u>	<u>52.833</u>
Totaal eigen vermogen	<u><u>646.562</u></u>	<u><u>391.621</u></u>

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-15</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2016</u>
	€	€	€	€
Exploitatiereserve	338.788	254.941	0	593.729
Bestemmingsreserve internationaal traject	52.833	0	0	52.833
	<u>391.621</u>	<u>254.941</u>	<u>0</u>	<u>646.562</u>

6. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt:

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Crediteuren	86.843	187.358
Crediteur Radboudumc	16.545	30.951
Rekening-courant Radboudumc	0	230
Nog te betalen bedragen:		
Omzetbelasting	3.537	5.282
Onderhanden werk contractonderzoek Kaiser Permanente	0	121.218
Bijdrage EFRO	0	49.000
Licentie ParkinsonNet Connect	18.150	20.000
Accountants- en advieskosten	12.000	12.000
Docentvergoedingen	3.671	13.947
Docentvergoedingen Radboudumc	0	1.688
Realisatie website	481	13.665
Eigen bijdrage project Optimaliseren Parkinson Radboudumc	0	11.000
Kosten vertaling	3.485	6.286
Automatiseringskosten	9.511	4.032
Afrekening Radboudumc inzake ParkinsonNet Internationaal	70.319	0
Kosten ParkinsonNet Congres	53.522	122
Marktanalyse	3.049	0
Diversen Radboudumc	2.053	5.363
Diversen	18.331	1.432
Vooruitontvangen bedragen:		
Cursusgelden	25.993	53.097
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u><u>327.490</u></u>	<u><u>536.671</u></u>

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

Het verloop overzicht van het onderhanden werk contractonderzoek Kaiser Permanente is als volgt:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Vooruitontvangen op projectverplichtingen		
Stand per 1 januari	121.218	51.443
Mutaties in boekjaar:		
Ontvangen voorschot	24.152	195.318
Kosten	-142.548	-72.710
Genomen winst	-2.822	-52.833
Mutatie onderhanden werk	-121.218	69.775
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>121.218</u>

Niet in de balans opgenomen regelingen

Fiscale eenheid omzetbelasting.

De Stichting ParkinsonNet vormt een fiscale eenheid voor de omzetbelasting tezamen met de Stichting Katholieke Universiteit te Nijmegen, haar vestigingen Radboudumc en de Radboud Universiteit alsmede een aantal van haar groepsmaatschappijen.

Overeenkomst Zorgverzekeraars Nederland

Op 12 april 2012 is door de Stichting Katholieke Universiteit, meer in het bijzonder het Radboudumc en de UMC St Radboud Steunstichting Neurologie een overeenkomst aangegaan met Zorgverzekeraars Nederland. Hierin is bepaald dat er zo spoedig mogelijk een aparte stichting zonder winstoogmerk dient te worden opgericht ten behoeve van de overeengekomen activiteiten, hetgeen op 21 mei 2013 is gerealiseerd met de oprichting van de Stichting ParkinsonNet. Het bestuur van de Zorgverzekeraars Nederland heeft uitgesproken het ParkinsonNet Coördinatiecentrum inclusief de innovatieprojecten structureel te willen ondersteunen, waarbij de eerste drie jaar, dus van 1 april 2012 tot 1 april 2015, betaling plaatsvindt via deze overeenkomst. Met betrekking tot de betaling door ZN geldt dat gedurende de hiervoor genoemde periode een bedrag van maximaal € 496.000 per jaar (telkens van 1 april tot 1 april) ten behoeve van het ParkinsonNet coördinatiecentrum wordt voldaan en maximaal € 196.000 per jaar (telkens van 1 april tot 1 april) ten behoeve van ParkinsonNet Innovatieprojecten.

Ultimo 2014 hebben de Zorgverzekeraars toegezegd het coördinatiecentrum te blijven bekostigen. Voor de periode van 1 april 2015 tot en met 31 december 2015 is een overbruggingsfinanciering toegezegd van € 327.665. Voor de periode vanaf 2016 zal naar een structurele financieringsvorm worden gezocht.

Voor 2016 en 2017 zijn er mondelinge afspraken gemaakt. Een verzoek om dit schriftelijk te bevestigen staat nog uit. Met ingang van 2018 wordt er een structurele financiering verwacht.

TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2016

BEDRIJFSOPBRENGSTEN

7. Overige bedrijfsopbrengsten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
	€	€	€
Overige opbrengsten:			
Bijdrage Zorgverzekeraars Nederland	700.000	500.665	500.665
Congresbijdragen zorgverleners	428.007	286.000	329.431
Cursusbijdragen zorgverleners	362.429	261.280	327.530
Jaarlijkse bijdrage zorgverleners	259.619	241.500	254.345
Opbrengst Kaiser Permanente	0	82.200	195.319
Opbrengst schenkingen	35.951	0	12.995
Sponsorinkomsten	17.500	30.000	12.916
Overige opbrengsten	42.065	5.000	34.944
Totaal	1.845.571	1.406.645	1.668.145
Mutatie onderhanden werk	121.219	51.443	-69.775
	<u>1.966.790</u>	<u>1.458.088</u>	<u>1.598.370</u>

BEDRIJFSLASTEN

8. Personeelskosten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
	€	€	€
Ingehuurd personeel Radboudumc	882.316	881.956	835.262
	<u>882.316</u>	<u>881.956</u>	<u>835.262</u>
<u>Andere personeelskosten</u>			
Kosten van opleiding en vorming	12.905	13.080	10.719
Reis- en verblijfkosten	41.926	46.246	45.705
Terugontvangen zwangerschapsgelden	-10.398	0	0
Overige personeelskosten	14.385	10.200	10.964
	<u>58.818</u>	<u>69.526</u>	<u>67.388</u>
Totaal personeelskosten	941.134	951.482	902.650

Gemiddeld aantal werknemers

In de verslagperiode zijn er geen werknemers in dienst geweest van de Stichting ParkinsonNet. Alle medewerk(st)-ers van de Stichting ParkinsonNet zijn in loondienst van het Radboudumc.

TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2016

BEDRIJFSLASTEN

9. Afschrijvingen op (im-)materiële vaste activa

<i>De specificatie is als volgt :</i>	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
	€	€	€
Overige afschrijvingen:			
- immateriële vaste activa	24.404	9.496	13.272
- materiële vaste activa	10.643	9.684	10.004
Totaal afschrijvingen	35.047	19.180	23.276

10. Overige bedrijfskosten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
	€	€	€
Catering congres en scholing	115.140	110.386	140.919
Huur ruimte, inventaris en apparatuur congres en scholing	117.225	116.990	128.871
Vergoeding docenten en sprekers	64.046	28.211	34.727
Reiskosten docenten en sprekers	6.192	17.695	12.230
Bijdragen, lidmaatschappen en vakliteratuur	98.602	0	0
Kosten van accreditatie	12.100	7.739	9.533
Vacatiegelden	0	0	685
Diensten door derden	75.658	74.840	111.322
Drukwerk	41.726	45.050	35.911
Automatiseringskosten	91.251	43.150	36.803
Diensten Servicebedrijf van het Radboudumc inzake huisvesting, ICT, HRM en administratie	30.991	100.000	103.899
Reclame- en advertentiekosten	129	12.000	545
Licentiekosten	18.700	21.635	55.595
Controle en advieskosten	37.525	10.000	18.082
Overige	26.756	56.875	15.477
Totaal overige bedrijfskosten	736.041	644.571	704.599

11. Financiële baten en lasten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
	€	€	€
Rentebaten bankier	316	0	449
Koerswinst	57	0	17.343
Totaal financiële baten en lasten	373	0	17.792

Toelichting:

Onder de bijdragen, lidmaatschappen en vakliteratuur zit een bedrag van € 70K aan eigen bijdrage ParkinsonNet Internationaal.

OVERIGE GEGEVENS

OVERIGE GEGEVENS

Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is geen bepaling opgenomen omtrent de bestemming van het resultaat.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling, welke is opgenomen na de resultatenrekening op pagina 4.

Gebeurtenissen na balansdatum

Na 31 december 2016 hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan, welke hier vermeld zouden moeten worden.

Ondertekening door bestuurders en toezichhouders

Dr. M. Munneke (voorzitter)

Prof. dr. B.R. Bloem (secretaris)

Ir. L.R. Lolkema (penningmeester)

Beoordelingsverklaring

Zie volgende pagina