

Revalidatie Nederland

gevestigd te Utrecht

**Rapport inzake de
Jaarrekening 2019**

Inhoudsopgave

Bestuursverslag	3
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2019	9
Staat van baten en lasten over 2019	11
Kasstroomoverzicht over 2019	12
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	13
Toelichting op de balans	15
Toelichting op de staat van baten en lasten	19
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	21

Bestuursverslag Revalidatie Nederland 2019

Inleiding

In dit bestuursverslag komen aan de orde:

1. De organisatiegegevens (vereniging, bestuur en directie).
2. De activiteiten die in 2019 door Revalidatie Nederland zijn uitgevoerd en de impact op de jaarrekening 2019.
3. Een doorkijk naar de activiteiten in 2020, een inschatting van de impact die dit heeft op de realisering van de begroting van 2020.
4. Het beleid van Revalidatie Nederland ten aanzien van reservevorming.
5. Handtekeningen bestuur Revalidatie Nederland voor akkoord jaarrekening 2019.

1. Organisatiegegevens

Statutaire naam: Revalidatie Nederland

Vestigingsplaats: Utrecht

Rechtsvorm: Vereniging

Doel vereniging:

1. De vereniging heeft ten doel de belangen van haar leden te behartigen in de ruimste zin van het woord.
2. De vereniging tracht dit doel onder meer te bereiken door:
 - a. Te fungeren als platform voor informatie en overleg ten behoeve van haar leden naar de overheid en alle daarvoor in aanmerking komende instanties;
 - b. Het uitwisselen van informatie, het bieden van ondersteuning en advies aan haar leden en het uitvoeren van gemeenschappelijk beleid voor haar leden;
 - c. Het ontwikkelen van een gemeenschappelijk beleid voor haar leden;
 - d. Het representeren van haar leden naar de landelijke gremia.

Samenstelling bestuur en directie

Directie:

M.H. (Martijn) Klem

Bestuur:

T.E.M. (Dorine) Wekking, voorzitter

G.L.M. (Guido) van den Bogaert, penningmeester (tot 12 december 2019)

R.W.L. (Ronald) Spanjers, penningmeester (vanaf 12 december 2019)

P.M.H. (Patricia) Esveld (tot 12 december 2019)

H.W.M. (Henri) Plagge (vanaf 12 december 2019)

A-J.C. (Albert-Jan) Mante

J.H.B. (Jan) Geertzen

2. Verantwoording activiteiten 2019

Het strategisch beleidsplan 2015-2019 was leidend voor de activiteiten van Revalidatie Nederland in 2019. In dit verslag krijgt u een beeld van de belangrijkste bijdragen die in 2019 zijn geleverd om de in het beleidsplan geformuleerde doelstellingen te realiseren.

Zichtbare kwaliteit

Om leden in staat te stellen zich op essentiële behandeluitkomsten te vergelijken en zo te verbeteren heeft RN met andere stakeholders in 2019 de Stichting Revalidatie Impact opgericht. Voor de Stichting hebben vijf leden de pilot rond de uitkomstmaten USER-P en PDI in 2019 afgerond. Om de leden in staat te stellen de *outcome* doelen van het nationale Informatieberaad Zorg te behalen, heeft RN een nulmeting uitgevoerd rond ZIS/EPD landschap-instellingen en heeft het leden gefaciliteerd bij het behalen van de VIPP doelstellingen A2, A3, B1 en B2. RN heeft van de leden de bedrijfsrelevante gegevens verzameld, geanalyseerd en verspreid. Op basis hiervan zijn het brancherapport en de individuele managementoverzichten ontwikkeld. In 2019 heeft RN eerst via een pilot en vervolgens met het merendeel van de revalidatiecentra een uniform kostprijsmodel ontwikkeld.

Perspectief van de patiënt

RN heeft de stem van patiënten in de revalidatiesector vergroot door patiëntvertegenwoordiging te stimuleren en patiënten inbreng te geven in de activiteiten van RN. Een patiëntvertegenwoordiger is toegetreden tot de BSM.

Zichtbaarheid en profilering

Revalidatie Nederland heeft de medisch specialistische revalidatie en de meerwaarde van de leden voor patiënten op verschillende manieren onder de aandacht gebracht bij de voornaamste stakeholders. Naast bestuurlijke overleggen met Actiz, NVZ, Zorginstituut Nederland, Zorgverzekeraars Nederland, NZa, Patiëntfederatie en VRA heeft RN het belang van de sector direct onder de aandacht gebracht van de ministers De Jonge, Slob en de vaste kamercommissie. Vier maal heeft RN voor nieuwe werknemers een scholingsbijeenkomst georganiseerd over de sector, gemiddeld namen hieraan tien mensen deel. Revalidatie Magazine is vier maal gepubliceerd en onder de aandacht gebracht.

Financiële stabiliteit

In 2019 heeft RN met de VRA en NZa en ZN het traject Behandelmodules beëindigd. De uitkomsten van het project zijn teruggeleid naar de deelnemers. Op basis hiervan is een begin gemaakt met een eenvoudiger manier om patiëntgroepen te registreren, en wel zodanig dat hierbij aansluiting kan worden gemaakt bij Revalidatie Impact.

Revalidatie Nederland 3.0

In 2019 heeft RN haar meerwaarde en relevantie voor leden en sector vergroot door de transitie naar een vereniging 3.0 die is gebaseerd op maatschappelijke impact, co-creatie, voortrekkersrol, verbinden van leden. Dit heeft geleid tot een Tweedaagse met de leden, een nieuwe missie en visie en nieuwe manieren van werken (interviews, tijdelijke projectgroepen).

Effect op realisatie jaarrekening 2019

De uitvoering van het jaarplan heeft niet tot grote afwijkingen geleid in de realisatie van de jaarrekening 2019. Door de onzekerheid over de koers in het dossier "behandelmodules" is de plek van de in februari 2019 vertrokken werknemer niet opgevuld. Doordat daarnaast de oprichting van de Stichting Revalidatie Impact is vertraagd, zijn de personeels- en activiteitenkosten iets lager dan begroot.

3. Doorkijk jaarplan 2020

In deze paragraaf wordt aandacht besteed aan de activiteiten die in 2020 zijn voorgenomen en een inschatting van de effecten daarvan op de realisatie van de begroting 2020. In 2020 zet Revalidatie Nederland in op de ontwikkeling van het register, de *corporate story*, de visie op concentratie-spreiding, en op de innovatieve cultuur. Hieronder is voor elk van deze vier speerpunten beschreven welke resultaten we in 2020 willen behalen. Met het uitbreken van de corona-crisis heeft Revalidatie Nederland sinds maart 2020 daarnaast veel tijd en aandacht besteed aan het delen van goede voorbeelden en methodieken (Corona Community, webinars), aan afstemming tussen leden en met stakeholders (capaciteit, behandelkaders, financiering), aan de ontwikkeling van een predictiemodel en aan het tonen van de meerwaarde van MSR na Covid-19.

1. Revalidatieregister

Het is de uiteindelijke ambitie om met enkele partners een register te ontwikkelen waaruit blijkt welke patiënten we behandelen, welke revalidatiebehandeling zij ontvangen, wat die behandeling kost, en wat die behandeling de patiënt oplevert. Om de ontwikkeling hanteerbaar te houden, werken we op drie fronten aan dit register.

Met de VRA en de Patiëntfederatie verzamelen we via het vehikel van Stichting Revalidatie Impact uitkomstmaten van revalidatiezorg. Hiermee geven we elkaar en de buitenwereld inzicht in onze resultaten, en ontwikkelen we handreikingen om de zorg te verbeteren. In 2020 willen we het volgende bereiken:

- 56% van de leden van RN levert uitkomstmaten USER en PDI aan Revalidatie Impact aan
- Revalidatie Impact toont hoe deelnemers scoren op de USER en de PDI en faciliteert een zinvolle benchmark
- De Stichting Revalidatie Impact is opgericht en ingericht met een Bestuur, Wetenschappelijke Raad, Expertgroep en staf. Daarnaast zijn het beleids- en ontwikkelplan opgesteld en zijn de noodzakelijke reglementen en protocollen ontwikkeld.
- Er is één nieuwe uitkomstmaat geselecteerd die we in 2021 toevoegen aan de bestaande dataset.

Met Logex ontwikkelen we een uniforme kostprijs. Hiermee geven we elkaar en de buitenwereld inzicht in de kosten van onze zorg, en ontwikkelen we een benchmark om de efficiency en bedrijfsvoering van onze leden te verbeteren. In 2020 willen we het volgende bereiken:

- Visie op landelijke data is opgesteld (welke data verzamelen, welke verwerkers, centrale regie, inrichten data governance)
- Aantal deelnemers aan kostprijsmodel is gegroeid naar >17 instellingen (ziekenhuisafdelingen doen via hun ziekenhuis mee)
- De kostprijzen, benchmarkrapporten en brancherapport sluiten aan bij de P&C cyclus in de sector
- MSR-gegevens ziekenhuizen zijn geïntegreerd in de landelijke informatievoorziening
- Alle informatieverzamelingen en -producten van RN zijn compliant met geldende regelgeving op het gebied van privacybescherming, informatiebeveiliging en mededinging

We maken met de VRA een start met het register dat inzicht geeft in de aard en omvang van revalidatiebehandelingen. Hiermee kunnen instellingen en dokters hun behandelingen vergelijken en verbeteren. We proberen onze grove indeling in patiëntgroepen aan te sluiten op het initiatief van de NZa om de contractbesprekingen inhoudelijk te verrijken. Aansluiten bij bestaande registraties en een goed plan van aanpak met heldere afspraken over resultaten, kosten, planning en governance zijn voorwaarde voor succes.

2. Corporate story en zichtbaarheid

Traditioneel heeft de revalidatiesector moeite om zich krachtig te positioneren. In 2020 willen we daarom in woord en beeld een sterk verhaal over de toegevoegde waarde van onze sector ontwikkelen: een corporate story. Revalidatie Nederland betreft hierin de VRA. Het proces om tot een corporate story te komen wordt

begeleid door een extern bureau. In 2020 willen we de corporate story en bijbehorend communicatieplan met onze leden (bestuurders en communicatie- en marketingprofessionals) en belangrijkste stakeholders ontwikkelen en uitdragen.

3. Visie op concentratie en spreiding

Zowel om medisch-inhoudelijke redenen als financiële prikkels vindt er een verschuiving plaats van de zorg (Juiste zorg op de juiste plek). Deels gaat het daarbij om zorg binnen de MSR (van academisch ziekenhuis tot centrum), deels om zorgnetwerken waarbij de MSR een essentiële schakel is. In 2020 willen we

- voor alle diagnosegroepen in kaart brengen wat de incidentie en prevalentiegegevens zijn. Dit geeft input voor een feitelijke discussie over concentratie van zorg.
- Een brede, niet-vrijblijvende themasessie organiseren rond concentratie en spreiding als aanzet voor een gemeenschappelijke visie. Belangrijke elementen hierin zijn:
- Met de leden van de vereniging de knelpunten in kaart brengen die een andere organisatie van de zorg in de weg staan. Waar mogelijk willen we aan de hand van onze gemeenschappelijke visie kijken of we een plan van aanpak kunnen ontwikkelen om deze knelpunten weg te werken

4. Innovatieve cultuur

Revalidatie Nederland ontwikkelt zelf geen innovaties. Wel wil de vereniging bijdragen aan een innovatieve cultuur die leidt tot nieuwe manieren van werken en waarde-gedreven zorg. Om dit te bewerkstelligen is het van belang dat leden gemakkelijk en zonder drempels kennis, ervaringen en technische, organisatorische of inhoudelijke innovaties kunnen uitwisselen. In 2020 willen we:

- Een innovatiebijeenkomst voor leden van RN beleggen
- De experimenten uit "Garderen" voeden, faciliteren en waar mogelijk opschalen
- onze belofte aan de Kennis- en Innovatieagenda (KIA) van Health Holland uitwerken
- Innovaties van leden van RN in kaart brengen en categoriseren naar de ambitie van Health Holland.
- Innovaties delen en opschalen, bijvoorbeeld via Revalidatie Kennisnet
- Werkwijzen voor kennisdeling en samenwerking uitproberen en faciliteren
- een visie op de toekomstige zorgorganisatie en de impact op Informatisering en Automatisering ontwikkelen, onder andere door een ICT-benchmark, actieve kennisdeling op Revalidatie Kennisnet en twee thematische netwerkbijeenkomsten

Effect op realisatie begroting 2020

De prognose over heel 2020, naar aanleiding van de cijfers van het eerste kwartaal 2020, geeft aan dat 2020 naar verwachting conform begroting zal worden afgerond. De corona-crisis heeft tot een aantal extra uitgaven geleid, maar daar staat tegenover dat enkele andere kosten niet gemaakt hoefden te worden. De kosten die Revalidatie Nederland in 2020 in het kader van Revalidatie Impact maakt (personele kosten, werkplekken, ICT), staan nu nog in de begroting van Revalidatie Nederland. Gedurende 2020 kijkt Revalidatie Nederland naar de meest geëigende manier om zowel de financiële als governance-relatie tussen RN en Stichting Revalidatie Impact vorm te geven.

Begroting 2020

Baten

Structurele baten	
- Contributie leden	1.797.485
- Overige baten	23.500
	1.820.985
TOTAAL BATEN	1.820.985

Lasten

Bureaunkosten	
- Personeelskosten	892.000
- Huisvestingskosten	131.650
- Overige bureaunkosten	15.430
	1.039.080
Verenigingskosten	
- Algemene verenigingskosten	38.500
- Administratie- en accountantskosten	40.300
- Bestuurskosten	63.000
	141.800
Activiteitenplan	
- Informatiebeleid en -technologie	255.280
- Strategie en marketing	45.000
- Onderzoek, innovatie en kwaliteit	79.000
- Sturing en financiering	145.000
- Communicatie en public affairs	116.500
	630.780
TOTAAL LASTEN	1.811.660

Voorlopig resultaat	+/+ 5.420
Bestemmingsreserve	
TE VERWACHTEN RESULTAAT	+/+ 5.420

4. Beleid Revalidatie Nederland ten aanzien van reservevorming

De continuïteitsreserve is door het bestuur bepaald om in gevallen van discontinuïteit een reorganisatie door te kunnen voeren. De gewenste hoogte is gesteld op 25% van de in het jaar ontvangen contributies.

De bestemmingsreserves zijn door het bestuur bepaald om in de komende jaren projecten te financieren binnen de domeinen sturing & financiering, communicatie, strategie & marketing, informatietechnologie en onderzoek, innovatie & kwaliteit.

5. Handtekeningen bestuur Revalidatie Nederland voor akkoord jaarrekening 2019

Conform artikel 49 BW boek 2 lid 2 tekent het bestuur van een vereniging de jaarrekening. De ondertekening van de jaarrekening 2019 door het bestuur van Revalidatie Nederland vindt plaats tijdens de bestuursvergadering van 4 juni 2020.

mw. mr. T.E.M. Wekking (voorzitter)

w.g.

dhr. dr. R.W.L. Spanjers (penningmeester)

w.g.

dhr. prof. dr. J.H.B. Geertzen

w.g.

dhr. drs. A-J.C. Mante

w.g.

dhr. dr. H.W.M. Plagge

w.g.

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2019*(na voorstel batig saldoverdeling)*

		31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
<i>Materiële vaste activa</i>					
	1				
Verbouwingen		31.481		37.127	
Computerapparatuur		10.451		16.114	
			41.932		53.241
VLOTTENDE ACTIVA					
<i>Vorderingen</i>					
Vorderingen op handelsdebiteuren	2	11.107		10.856	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3	408		842	
Overige vorderingen en overlopende activa	4	49.315		37.497	
			60.830		49.195
<i>Liquide middelen</i>					
ING		58.901		670.548	
Depositorekeningen		1.486.160		886.152	
			1.545.061		1.556.700
Totaal activazijde		1.647.823		1.659.136	

		<u>31-12-2019</u>		<u>31-12-2018</u>	
		€	€	€	€
PASSIVA					
STICHTINGSVERMOGEN					
	5				
Continuïteitsreserve	6	456.681		433.767	
Bestemmingsreserves		<u>549.238</u>		<u>420.231</u>	
			1.005.919		853.998
LANGLOPENDE SCHULDEN					
	7				
Overige schulden	8		381.406		390.273
KORTLOPENDE SCHULDEN					
Aflossingsverplichtingen	9	84.863		160.860	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	10	28.453		61.997	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	11	40.550		43.180	
Overige schulden en overlopende passiva	12	<u>106.632</u>		<u>148.828</u>	
			260.498		414.865
Totaal passivazijde			<u><u>1.647.823</u></u>		<u><u>1.659.136</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

		2019	Begroting 2019	2018
		€	€	€
Baten	13			
Contributies		1.826.725	1.826.725	1.735.014
Opbrengsten VRA		11.923	11.000	11.712
Financiële baten		-	300	14
Overige baten		19.434	20.000	18.541
		<u>1.858.082</u>	<u>1.858.025</u>	<u>1.765.281</u>
Lasten				
Lonen en salarissen	14	584.958	807.000	647.515
Sociale lasten en pensioenlasten	15	147.141	-	141.373
Overige personeelskosten	16	43.444	54.000	99.447
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	17	11.309	11.930	11.733
Huisvestingskosten	18	134.910	137.000	137.311
Overige bureaunkosten	19	9.506	9.650	8.996
Verenigingskosten	20	120.725	121.800	123.857
Activiteitenplan	21	654.168	713.790	676.999
Totaal van som der kosten		<u>1.706.161</u>	<u>1.855.170</u>	<u>1.847.231</u>
TOTAAL VAN NETTO RESULTAAT		<u>151.921</u>	<u>2.855</u>	<u>-81.950</u>

Bestemming saldo van baten en lasten

Bestemmingsreserve	€ 129.007
Continuïteitsreserve	€ 22.914
Totaal	€ 151.921

KASSTROOMOVERZICHT OVER 2019**Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten**

Saldo van baten en lasten		151.921		-81.950
---------------------------	--	---------	--	---------

Aanpassingen voor

Afschrijvingen	17	11.309		11.733
----------------	----	--------	--	--------

Verandering in werkkapitaal

Mutatie vorderingen		-11.635	24.981	
Toename (afname) van overige schulden		-154.367	36.669	

		-166.002		61.650
--	--	----------	--	--------

Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten

		-2.772		-8.567
--	--	--------	--	--------

Totaal van kasstroom uit financieringsactiviteiten

Uitgaven ter aflossing van leningen		-8.867		-160.860
-------------------------------------	--	--------	--	----------

Totaal van toename (afname) van geldmiddelen

		-11.639		-169.427
--	--	---------	--	----------

Verloop van toename (afname) van geldmiddelen

Geldmiddelen aan het begin van de periode		1.556.700		1.726.127
---	--	-----------	--	-----------

Toename (afname) van geldmiddelen		-11.639		-169.427
-----------------------------------	--	---------	--	----------

Geldmiddelen aan het einde van de periode		1.545.061		1.556.700
---	--	-----------	--	-----------

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Algemene toelichting

Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Revalidatie Nederland zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld conform van de Richtlijn 640.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Grondslagen

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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 nominale waarde.

Bestemmingsreserves

Een reserve wordt gevormd wanneer een deel van de middelen door het bestuur is afgezonderd voor een specifiek doel. Een fonds wordt gevormd wanneer een deel van de middelen door derden een specifieke bestemming is gegeven.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen, kortlopende schulden aan kredietinstellingen en effecten die onder de vlottende activa worden gerubriceerd.

TOELICHTING OP DE BALANS

Vaste activa**1 Materiële vaste activa**

	Verbouwingen	Computer- apparatuur	Inventarissen	Totaal
	€	€	€	€
<u>Stand per 1 januari 2019</u>				
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	84.647	80.413	24.416	189.476
Cumulatieve afschrijvingen	-47.520	-64.299	-24.416	-136.235
Boekwaarde per 1 januari 2019	<u>37.127</u>	<u>16.114</u>	<u>-</u>	<u>53.241</u>
 Mutaties				
Afschrijvingen	-5.646	-5.663	-	-11.309
Saldo mutaties	<u>-5.646</u>	<u>-5.663</u>	<u>-</u>	<u>-11.309</u>
<u>Stand per 31 december 2019</u>				
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	84.647	80.413	24.416	189.476
Cumulatieve afschrijvingen	-53.166	-69.962	-24.416	-147.544
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>31.481</u>	<u>10.451</u>	<u>-</u>	<u>41.932</u>
 Afschrijvingspercentages	<u>6,67%</u>	<u>20%</u>	<u>20%</u>	

Vlottende activa**Vorderingen**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
2 Vorderingen op handelsdebiteuren		
Vorderingen op handelsdebiteuren	<u>11.107</u>	<u>10.856</u>
	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
3 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Premies sociale verzekeringen	408	563
Pensioenen	-	279
	<u>408</u>	<u>842</u>
	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
4 Overige vorderingen en overlopende activa		
Overige vordering	<u>49.315</u>	<u>37.497</u>

5 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Continuïteits- reserve	Bestemmingsre- serves	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2019	433.767	420.231	853.998
Mutatie uit resultaatverdeling	22.914	129.007	151.921
Stand per 31 december 2019	456.681	549.238	1.005.919

	2019	2018
	€	€
Stand per 1 januari	433.767	433.767
Dotatie	22.914	-
Stand per 31 december	456.681	433.767

6 Continuïteitsreserve

De continuïteitsreserve is door het bestuur bepaald om in gevallen van discontinuïteit een reorganisatie door te kunnen voeren. De gewenste hoogte is gesteld op 25% van de in het jaar ontvangen contributies.

	2019	2018
	€	€
Bestemmingsreserves		
Stand per 1 januari	420.231	502.181
Resultaatverdeling	129.007	-81.950
Stand per 31 december	549.238	420.231

De bestemmingsreserves zijn door het bestuur bepaald om komende jaren projecten te financieren binnen de domeinen sturing & financiering, communicatie, strategie & marketing, informatietechnologie en onderzoek, innovatie & kwaliteit.

Langlopende schulden

7 Langlopende schulden

	Stand per 31 december 2019	Aflossingsverplich- ting	Resterende loop- tijd > 1 jaar
	€	€	€
Totaal	466.269	84.863	381.406

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€

8 Overige schulden

Revalidatieonderzoek ZonMw	381.406	390.273
----------------------------	---------	---------

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Overige schuld		
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	551.133	551.133
Saldo per 1 januari	<u>551.133</u>	<u>551.133</u>
 Mutaties		
Aflossing	-84.864	-
<u>Stand per 31 december</u>		
Hoofdsom	551.133	551.133
Cumulatieve aflossing	-84.864	-
Kortlopend deel	-84.863	-160.860
Saldo per 31 december	<u>381.406</u>	<u>390.273</u>
 Kortlopende schulden		
	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
9 Aflossingsverplichtingen		
Revalidatieonderzoek ZonMw	<u>84.863</u>	<u>160.860</u>
	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
10 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>28.453</u>	<u>61.997</u>
	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
11 Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	40.366	43.180
Pensioenen	184	-
	<u>40.550</u>	<u>43.180</u>
	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
12 Overige schulden en overlopende passiva		
Accountantskosten	6.528	6.528
Nog te betalen kosten	28.304	48.532
Vakantiegeld	29.800	33.570
Vakantiedagen	42.000	60.200
Overige schulden	-	-2
	<u>106.632</u>	<u>148.828</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken:

Door Revalidatie Nederland zijn meerjarige financiële verplichtingen tot en met 2025 aangegaan terzake van huur van bedrijfsruimten (inclusief servicekosten).

De jaarlijkse verplichting bedraagt circa € 56.000.

Facilitaire diensten:

Door Revalidatie Nederland zijn meerjarige financiële verplichtingen aangegaan terzake het afnemen van facilitaire diensten. De jaarlijkse verplichting bedraagt circa € 78.000.

Huurgarantie:

Door Revalidatie Nederland is een huurgarantie afgegeven.

De garantie bedraagt per 31-12-2019 € 39.061.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

13 Baten

Contributies	1.826.725	1.826.725	1.735.014
Opbrengsten VRA	11.923	11.000	11.712
Financiële baten	-	300	14
Overige baten	19.434	20.000	18.541
	<u>1.858.082</u>	<u>1.858.025</u>	<u>1.765.281</u>

	Begroting	
2019	2019	2018
€	€	€

14 Lonen en salarissen

Lonen en salarissen	584.958	807.000	702.223
Doorberekende personeelskosten	-	-	-54.708
	<u>584.958</u>	<u>807.000</u>	<u>647.515</u>

	Begroting	
2019	2019	2018
€	€	€

15 Sociale lasten en pensioenlasten

Sociale lasten	91.286	-	87.043
Pensioenlasten	55.855	-	54.330
	<u>147.141</u>	<u>-</u>	<u>141.373</u>

	Begroting	
2019	2019	2018
€	€	€

16 Overige personeelskosten

Ziekengeldverzekering	11.171	-	21.361
Overige personeelskosten	32.273	54.000	78.086
	<u>43.444</u>	<u>54.000</u>	<u>99.447</u>

	Begroting	
2019	2019	2018
€	€	€

17 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>11.309</u>	<u>11.930</u>	<u>11.733</u>
---------------------------------------	---------------	---------------	---------------

	Begroting	
2019	2019	2018
€	€	€

Afschrijvingen materiële vaste activa

Verbouwingen	5.646	5.650	5.646
Computerapparatuur	5.663	6.000	5.810
Inventarissen	-	280	277
	<u>11.309</u>	<u>11.930</u>	<u>11.733</u>

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
18 Huisvestingskosten			
Betaalde huur	56.528	56.000	55.474
Facilitaire diensten	78.382	81.000	81.837
	<u>134.910</u>	<u>137.000</u>	<u>137.311</u>
	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
19 Overige bureaunkosten			
Kantoorbenodigdheden	492	750	209
Telefoon- en faxkosten	2.923	3.000	3.557
Kosten automatisering	4.270	3.900	3.358
Assurantiepremie	1.821	2.000	1.872
	<u>9.506</u>	<u>9.650</u>	<u>8.996</u>
	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
20 Verenigingskosten			
Kopieerkosten, drukwerk en porti	5.612	6.000	5.143
Vergaderkosten	26.799	25.000	24.005
Representatiekosten	3.048	6.000	7.335
Bijdragen en contributies	945	1.500	1.154
Administratieve werkzaamheden derden	28.578	28.000	27.962
Kosten betalingsverkeer	845	1.300	1.104
Accountantskosten	9.300	11.000	9.806
Onkosten en vacatiegelden bestuur	38.643	38.000	37.381
Overige bestuurskosten	6.955	5.000	9.964
Overige verenigingskosten	-	-	3
	<u>120.725</u>	<u>121.800</u>	<u>123.857</u>
	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
21 Activiteitenplan			
Communicatie en PA	99.827	108.500	99.246
Onderzoek, innovatie en kwaliteit	78.300	79.000	78.994
Informatiebeleid en -technologie	301.143	265.290	165.659
Sturing en financiering	141.924	155.000	263.946
Algemene advieskosten	-	25.000	13.673
Strategie en Marketing *	32.974	81.000	55.481
	<u>654.168</u>	<u>713.790</u>	<u>676.999</u>

* Hieronder is in 2018 een bedrag ad € 54.708 aan doorbelaste personeelskosten opgenomen.