

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2017
(vóór voorstel saldobestemming)

	<u>31 december 2017</u>		<u>31 december 2016</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Andere vaste bedrijfsmiddelen		24.164		11.501
<u>Financiële vaste activa</u>		70.479		62.150
Vlottende activa				
<u>Vorderingen</u>				
Handelsdebiteuren	799.551		379.824	
Overige vorderingen en overlopende activa	88.174		24.754	
		887.725		404.578
<u>Liquide middelen</u>		3.150.627		2.686.279
		<u>4.132.995</u>		<u>3.164.508</u>

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
Continuïteitsreserve	321.505		142.567	
Overige reserves	<u>13.702</u>		<u>13.702</u>	
		335.207		156.269
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	138.111		85.699	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	9.990		85.270	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>3.649.687</u>		<u>2.837.270</u>	
		3.797.788		3.008.239
		<u>4.132.995</u>		<u>3.164.508</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Overige bedrijfsopbrengsten	5.423.954	4.284.000	4.541.441
Lasten			
Lonen en salarissen	2.487.096	3.008.000	2.841.374
Sociale lasten	374.244	-	-
Pensioenlasten	306.022	-	-
Overige personeelskosten	326.395	333.000	628.721
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	7.438	9.000	2.368
Kosten onderzoek	1.481.564	805.000	704.984
Overige bedrijfskosten	262.257	230.000	223.762
Som der bedrijfslasten	<u>5.245.016</u>	<u>4.385.000</u>	<u>4.401.209</u>
Bedrijfsresultaat	178.938	-101.000	140.232
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	-	2.335
Exploitatieresultaat	178.938	-101.000	142.567
Storting in continuïteitsreserve	-178.938	101.000	-142.567
Resultaat na resultaatbestemming	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Netherlands Heart Institute is feitelijk en statutair gevestigd op Moreelsepark 1, 3511EP te Utrecht en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 58652205.

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Netherlands Heart Institute bestaan voornamelijk uit: het bevorderen van excellent wetenschappelijk onderzoek naar preventie en genezing van hart- en vaatziekten.

Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Netherlands Heart Institute 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 362 lid 1, Boek 2 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 in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving C1 Kleine-Organisaties-zonder-winststreven, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en verplichtingen 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. In de balans en de staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost. De vennootschap maakt geen gebruik van derivaten.

Grondslagen

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden, tenzij anders aangegeven, 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.

Financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten verstrekte leningen en overige vorderingen, alsmede gekochte leningen die tot het einde van de looptijd zullen worden aangehouden. Deze vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens worden deze leningen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er bij de verstrekking van leningen sprake is van disagio of agio, wordt dit gedurende de looptijd ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht als onderdeel van de effectieve rente. Ook transactiekosten worden verwerkt in de

eerste waardering en als onderdeel van de effectieve rente ten laste van het resultaat gebracht. Bijzondere waardeverminderingen worden ten laste van de staat van baten en lasten gebracht.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. 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. Voorzeningen 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.

Eigen vermogen

Het stichtingsvermogen bestaat uit continuïteitsreserves en een algemene reserve. De continuïteitsreserves hebben betrekking op het voor bepaalde doeleinden gereserveerde eigen vermogen. De continuïteitsreserve en de algemene reserve zijn vrij te besteden.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

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.

Lonen en salarissen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

TOELICHTING OP DE BALANS

Vaste activa

Materiële vaste activa

	Andere vaste bedrijfs- middelen €
Stand per 1 januari 2017	
Aanschaffingswaarde	13.869
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-2.368</u>
Boekwaarde per 1 januari 2017	<u>11.501</u>
Mutaties	
Investeringen	20.101
Afschrijvingen	<u>-7.438</u>
Saldo mutaties	<u>12.663</u>
Stand per 31 december 2017	
Aanschaffingswaarde	33.970
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-9.806</u>
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>24.164</u>
Afschrijvingspercentages	<u>20%</u>

Financiële vaste activa

	Stichting Beheer Holland Heart House €
Stand per 1 januari 2017	
Hoofdbedrag	62.150
Boekwaarde per 1 januari 2017	<u>62.150</u>
Mutaties	
Mutatie	18.809
Afboeking op vordering	<u>-10.480</u>
Saldo mutaties	<u>8.329</u>
Stand per 31 december 2017	
Hoofdbedrag	70.479
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>70.479</u>

Deze vordering betreft het aandeel van de Stichting Holland Heart Institute op de Stichting Beheer Holland Heart House ingevolge de investeringen in het Holland Heart House gelegen aan het Moreelsepark te Utrecht. De vordering wordt jaarlijks geamortiseerd o.b.v. de afschrijvingen van de gedane investeringen. De rente bedraagt nihil.

Viottende activa

	<u>31-12-2017</u> €	<u>31-12-2016</u> €
<u>Handelsdebiteuren</u>		
Handelsdebiteuren	<u>799.551</u>	<u>379.824</u>
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Nog te factureren omzet	79.201	-
Waarborgsommen	8.748	8.748
Voorschotten personeel	225	1.749
Nog te factureren inzake bezetting receptie	-	8.500
Vooruitbetaalde bedragen	-	<u>5.757</u>
	<u>88.174</u>	<u>24.754</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Spaarrekening	2.760.389	2.423.603
ING	<u>390.238</u>	<u>262.676</u>
	<u>3.150.627</u>	<u>2.686.279</u>

Stichtingsvermogen

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

	Continuïteitsreserve	Overige reserves	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2017	142.567	13.702	156.269
Toevoeging	178.938	-	178.938
Stand per 31 december 2017	321.505	13.702	335.207

De continuïteitsreserve is gevormd om de doelstellingen van Stichting Netherlands Heart Institute op de middellange lange termijn te kunnen blijven realiseren. Bij aanvang van de activiteiten van de stichting hebben enkele partijen zich gecommitteerd tot bijdragen voor een periode tussen de een en de vijf jaar. Daarna komen deze bijdragen te vervallen en is de continuïteit van de stichting afhankelijk van de mate waarin de stichting activiteiten heeft kunnen ontplooiën bij andere partijen. In de periode waarin de bijdrage van deze partijen afnemen, zullen activiteiten in het kader van de doelstelling van de stichting gefinancierd worden uit deze continuïteitsreserve.

Kortlopende schulden

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
<u>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</u>		
Crediteuren	138.111	85.699
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonheffing	-	83.863
Omzetbelasting	9.990	1.407
	9.990	85.270
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Projectverplichtingen	2.798.093	2.038.284
Vooruit ontvangen bedragen	88.087	349.750
Vakantiedagen	128.808	107.545
Vakantiegeld	101.618	95.493
Overlopende passiva	360.000	78.197
Ontslagvergoeding	20.000	75.000
Eigen bijdrage Stimulering	50.000	50.000
Reservering persoonlijk budget	52.382	26.852
Reservering 13e maand	16.628	16.149
Nog te ontvangen facturen	34.071	-
	3.649.687	2.837.270

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Stichting Netherlands Heart Institute is huurpartner in het Holland Heart Houde en neemt daarmee voor 18,9% deel in de gesloten huurovereenkomst t.b.v. het pand Moreelsepark 1 te Utrecht. De jaarlijkse huur bedraagt € 32.179 exclusief servicekosten. Het contract loopt voor een periode van 10 jaar.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2017	<i>Begroting</i> 2017	2016
	€	€	€
Overige bedrijfsopbrengsten			
Opbrengsten subsidie	3.682.991	3.000.000	2.824.687
Subsidie KNAW	470.000	470.000	470.000
Contributies Medische Centra	350.000	400.000	400.000
Opbrengsten Concor	226.494	-	210.975
Durrer Biobanking	264.323	10.000	178.164
Opbrengst Projectmanagement	156.375	100.000	127.134
Bijdragen KNAW Biobanking	54.000	54.000	54.000
Opbrengsten inzake bezetting receptie	48.220	25.000	38.685
Huuropbrengsten vergaderzaal	10.350	-	11.273
Fellows Stichting VVdC	57.494	90.000	11.250
Overige opbrengsten	15.964	110.000	10.266
Opbrengsten congres	87.743	-	-
Hartstichting Talent Management	-	25.000	5.007
Eenmalige startbijdrage KNAW	-	-	200.000
	<u>5.423.954</u>	<u>4.284.000</u>	<u>4.541.441</u>

Gemiddeld aantal werknemers

2017

Gemiddeld aantal werknemers
2016

Aantal
54,00

Gemiddeld aantal werknemers

Aantal
67,00

Afschrijvingen materiële vaste activa

Andere vaste bedrijfsmiddelen

<u>7.438</u>	<u>9.000</u>	<u>2.368</u>
--------------	--------------	--------------

	2017	<i>Begroting</i> 2017	2016
	€	€	€
Kosten onderzoek			
Overige materiële kosten	1.037.564	445.000	310.929
Site fee	213.826	200.000	157.538
Overhead	144.985	150.000	123.451
Bench fee	85.189	10.000	63.066
Stimuleringsbijdragen	-	-	50.000
	<u>1.481.564</u>	<u>805.000</u>	<u>704.984</u>
Overige bedrijfskosten			
Huisvestingskosten	48.489	51.000	44.870
Verkoopkosten	26.786	22.000	31.918
Kantoorkosten	67.279	68.000	51.502
Algemene kosten	119.703	89.000	95.472
	<u>262.257</u>	<u>230.000</u>	<u>223.762</u>