



Stichting Nederlands Centrum Jeugdgezondheid

Jaarverslag 2015

Vastgesteld door het bestuur op 22 april 2016

Stichting Nederlands Centrum Jeugdgezondheid

JAARVERSLAG 2015

dubois + co
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 22 APR. 2016

paraaf voor identificatie doeleinden

Inhoudsopgave

| | Pagina |
|---|-----------|
| Bestuursverslag | 2 |
| Jaarrekening | |
| Balans per 31 december 2015 | 4 |
| Staat van baten en lasten over 2015 | 6 |
| Kasstroomoverzicht over 2015 | 7 |
| Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 8 |
| Toelichting op de balans | 9 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten | 13 |
| Overige gegevens | 18 |
| Bijlagen | |



BESTUURSVERSLAG

Stichting Nederlands Centrum Jeugdgezondheid, Utrecht

De rechtspersoon Nederlands Centrum Jeugdgezondheid (NCJ) is een stichting. De statutaire naam van de stichting luidt "Stichting Nederland Centrum Jeugdgezondheid". Zij heeft haar zetel te Utrecht. De stichting is opgericht op 22 maart 2010.

Omschrijving van de doelstelling

De stichting heeft statutair ten doel het bijdragen aan de ontwikkeling, borging en professionalisering van de jeugdgezondheidszorg in de ruimste zin van het woord.

Het NCJ is het landelijk innovatie en kenniscentrum voor de jeugdgezondheid. Het vormt de verbindende schakel tussen beleid, wetenschap, onderwijs en uitvoeringspraktijk.

Het NCJ zet zich in voor het optimaliseren van de kansen voor de jeugd in Nederland om zo gezond en veilig mogelijk op te groeien en speelt daarbij in op trends en maatschappelijke ontwikkelingen.

Samenstelling van bestuur en directie

Het bestuur van Stichting Nederlands Centrum Jeugdgezondheid bestaat uit maximaal 5 leden doch minimaal 3 leden. Drie van de vijf bestuursleden worden benoemd op basis van een voordracht, de overige zetels worden door het bestuur zelf op basis van unanimititeit van stemmen ingevuld.

De samenstelling van het bestuur per 31-12-2015 is als volgt:

De heer R.E. Axt, (voordrachtszetel Actiz), voorzitter

Mevrouw M. Moorman, zetel openbaar bestuur, penningmeester

Mevrouw G.H. de Ruiters, (voordrachtszetel gezamenlijke beroepsverenigingen JGZ)

Mevrouw A. de Bont, zetel kennis en wetenschap

Mevrouw A.H.H. Stevens, (voordrachtszetel GGD GHOR)

* Zoals in artikel 11 van de statuten bepaald wordt het voorzitterschap per jaar tot anderhalf jaar afwisselend vervuld door de door ActiZ en GGD Nederland voorgedragen bestuursleden.

De heer mr. F.H.J. Strijthagen van 1 oktober 2010 tot en met 15 augustus 2015 directeur van het NCJ op grond van een voltijdse aanstelling. Hij is opgevolgd door de heer I. Ivakic met een voltijdse aanstelling voor bepaalde tijd van 1 oktober 2015 tot 1 oktober 2017.

dubois + co
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 22 APR. 2016

paraaf voor identificatiedoeleinden

Vergoeding aan het bestuur

In het verslagjaar zijn de volgende bedragen aan de bestuursleden vergoed:

| | |
|--------------------------|------------|
| De heer drs. R.E Axt | € 2.500,- |
| Mevrouw E.A.M.T. Buiting | € 2.117,50 |
| De heer N. Plug | € 907,50 |
| Mevrouw drs. M. Moorman | € 2.250,- |
| Mevrouw A.Stevens | € 1.210,- |
| Mevrouw dr. A. de Bont | € 2.250,- |
| Totaal | € 11.235,- |

De vergoeding aan de bestuursleden is gebaseerd op een vacatiegeld dat wordt uitgekeerd op grond van presentie bij vergaderingen of andere relevante bijeenkomsten. De genoemde bedragen zijn exclusief 21% BTW gefactureerd.

De vergoeding voor de heer Plug respectievelijk mevrouw Stevens wordt uitgekeerd aan diens werkgever, GGD Hollands Noorden respectievelijk GGD Brabant. De overige bestuursleden ontvangen de vergoeding persoonlijk.

Bezoldiging directeur

De bezoldiging aan de heer mr. F.H.J. Strijthagen t/m 15 augustus 2015 is als volgt samengesteld:

| | |
|---|----------|
| Beloning (brutoloon inclusief vakantiegeld en EJU) | € 67.930 |
| Pensioenpremies | € 9.242 |
| Totaal | € 77.172 |

De bezoldiging van 1 oktober t/m 31 december aan de heer I.Ivakic is als volgt samengesteld:

| | |
|-------------------------------------|----------|
| Beloning (brutoloon inclusief EJU) | € 20.792 |
| Pensioenpremies | € 3.167 |
| Totaal | € 23.959 |

De bezoldigingen van de directie en het bestuur zijn in overeenstemming met de Wet Normering Topinkomens toegelicht.

Verslag van activiteiten

In een separaat jaarverslag zijn de resultaten van de activiteiten van het NCJ over 2015 beschreven.

Het bestuur is in het verslagjaar zes keer bijeen gekomen (6 maart, 23 april, 22 juli, 25 september, 18 november en 27 november). Daarnaast heeft het bestuur in september 2015 een diner pensant georganiseerd met vertegenwoordigers van JGZ-organisaties en met belangrijke stakeholders van het NCJ om hun inbreng te vernemen op concept van het Werkplan 2016.

dubois + co
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 22 APR. 2016

paraaf voor identificatie doeleinden.

In de bijeenkomsten van het bestuur zijn diverse thema's aan de orde geweest: de stelselherziening Jeugd, de visie op Preventieve zorg voor jeugd, het project GIZ en het nieuwe project Voorzorg. Daarnaast heeft het bestuur uitvoerig stilgestaan bij (de ontwikkeling van) het nieuwe Meerjarenbeleidsplan 2015 - 2018 van het NCJ en heeft in dat kader ook gesproken over de kennisinfrastructuur in het jeugddomein en de samenwerkingsperspectieven van het NCJ. Verder heeft het bestuur een aantal keren het intern ontwikkeltraject van het NCJ aan de orde gehad.

Het bestuur heeft de jaarverantwoording en de managementletter besproken, het werkplan en de begroting 2016 vastgesteld.

In de bijeenkomsten van het bestuur zijn de kwartaalverantwoordingsrapportages aan de orde geweest.

Naar aanleiding van het aftreden van de heer Plug heeft het bestuur de werving van een nieuw lid namens GGD GHOR ter hand genomen hetgeen heeft geleid tot de benoeming van mevrouw A. Stevens. Naar aanleiding van het aftreden van mevrouw Buiting heeft het bestuur de werving van een nieuw lid namens de beroepsgroepen ter hand genomen hetgeen heeft geleid tot de benoeming van mevrouw M. de Ruiter. Verder heeft het bestuur het vacatiegeldenbesluit voor bestuursleden vastgesteld. Ook is de wijziging van de statuten van het NCJ onderwerp van bespreking geweest. Deze zal in 2015 zijn beslag krijgen.

Verwachtingen 2016

Voor 2016 is voorzien dat het NCJ op grond van de instellingssubsidie van het ministerie van VWS haar werkplan zal uitvoeren. Het NCJ doet dit aan de hand van een drietal projecten: Kinderen, ouders, Jongeren Centraal, Kracht van Preventie en Samenwerken.

Daarnaast is bij ZonMw een subsidie aangevraagd voor Landelijke implementatie richtlijnen in de JGZ 2016-2019 welke is toegekend voor een bedrag van maximaal € 834.987.

De subsidie voor Kwaliteitsverbetering, verspreiding, borging van de interventie Voorzorg van VWS voor maximaal € 162.620 loopt door tot en met 30 september 2016. Tot en met 31 december 2015 is reeds een bedrag van € 99.901 ontvangen aan subsidie.

dubois + co
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 22 APR. 2016

paraaf voor identificatie doeleinden:

Begroting 2016

| | € | € |
|---|----------------|------------------|
| Baten | | |
| Bestedingen subsidies | | 1.735.208 |
| Lasten | | |
| Personeelskosten | 1.080.204 | |
| Huisvestingskosten | 139.900 | |
| Bestuurs-, bureau- en organisatiekosten | 168.800 | |
| Materiële projectkosten | <u>346.304</u> | |
| Totaal lasten | | <u>1.735.208</u> |
| <i>Exploitatiesaldo</i> | | 0 |

Deze begroting betreft uitsluitend de activiteiten die door middel van de instellingssubsidie worden gefinancierd.

Interne Organisatie

Personeel in dienst

| | Totaal (aantal) | Tijdelijk (aantal) | Tijdelijk (%) | Totaal (fte) | Tijdelijk (fte) | Tijdelijk (%) |
|-------------|--------------------|-----------------------|------------------|-----------------|--------------------|------------------|
| Ultimo 2015 | 18 | 10 | 56 | 12,4 | 7,3 | 59 |

Stichting Nederlands Centrum
Jeugdgezondheid
Utrecht

BALANS PER 31 DECEMBER 2015

(na resultaatverdeling)

| | 31-12-2015 | | 31-12-2014 | |
|-------------------------|------------|------------------|------------|----------------|
| | € | € | € | € |
| ACTIVA | | | | |
| VASTE ACTIVA | | | | |
| Materiële vaste activa | | 12.611 | | 14.848 |
| VLOTTENDE ACTIVA | | | | |
| Vorderingen | | 234.119 | | 137.773 |
| Liquide middelen | | 790.687 | | 688.897 |
| | | <u>1.037.417</u> | | <u>841.518</u> |

| | <u>31-12-2015</u> | <u>31-12-2014</u> |
|---|-------------------------|-----------------------|
| | € | € |
| PASSIVA | | |
| RESERVES | | |
| Eigen vermogen | 552.813 | 385.441 |
| KORTLOPENDE SCHULDEN | | |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | 106.119 | 174.275 |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 53.317 | 45.808 |
| Overige schulden en overlopende passiva | <u>325.168</u> | <u>235.994</u> |
| | 484.604 | 456.077 |
| | <u><u>1.037.417</u></u> | <u><u>841.518</u></u> |

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

| | 2015 | Begroting 2015 | 2014 |
|---|------------------|-------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Baten | | | |
| Instellingssubsidie | 1.680.998 | 1.765.167 | 1.814.317 |
| Projectsubsidies | 232.415 | - | 206.991 |
| | <u>1.913.413</u> | <u>1.765.167</u> | <u>2.021.308</u> |
| Overige bedrijfsopbrengsten | 92.506 | - | 95.221 |
| | <u>2.005.919</u> | <u>1.765.167</u> | <u>2.116.529</u> |
| Lasten | | | |
| Personeelskosten derden | - | 98.788 | 31.037 |
| Personeelskosten | 1.116.000 | 988.601 | 1.060.622 |
| Afschrijvingen op materiële vaste activa | 12.368 | 14.500 | 14.199 |
| Reiskosten | 34.190 | 46.270 | 34.346 |
| Huisvestingskosten | 118.128 | 121.950 | 122.099 |
| Kantoorkosten | 106.158 | 114.000 | 109.685 |
| Algemene kosten | 40.792 | 35.750 | 46.655 |
| 19 BUREAU- EN ORGANISATIEKOSTEN | 3.366 | 20.250 | 6.584 |
| 20 MATERIËLE PROJECTKOSTEN | 409.551 | 325.000 | 636.375 |
| Som der bedrijfslasten | <u>1.840.553</u> | <u>1.765.109</u> | <u>2.061.602</u> |
| Bedrijfsresultaat | 165.366 | 58 | 54.927 |
| Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten | 2.006 | - | 3.722 |
| Netto resultaat | <u>167.372</u> | <u>58</u> | <u>58.649</u> |
| RESULTAATBESTEMMING | | | |
| Mutatie Stichtingskapitaal | 162.842 | | 74.369 |
| Mutatie Egalisatiereserve | 4.530 | | -15.720 |
| Totaal | <u>167.372</u> | | <u>58.649</u> |

| | 2015 | 2014 |
|---|----------------|-----------------|
| | € | € |
| KASSTROOMOVERZICHT OVER 2015 | | |
| Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. | | |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | |
| Bedrijfsresultaat | 165.366 | 54.927 |
| Aanpassingen voor Afschrijvingen op materiële vaste activa | 12.368 | 14.199 |
| Verandering in werkkapitaal | | |
| Debiteuren | -19.307 | -460 |
| Overige vorderingen | -77.039 | -16.796 |
| Kortlopende schulden (exclusief banken) | 28.527 | -204.410 |
| | <u>-67.819</u> | <u>-221.666</u> |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties | 109.915 | -152.540 |
| Ontvangen interest | 2.006 | 3.722 |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | <u>111.921</u> | <u>-148.818</u> |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | | |
| Investeringsmateriële vaste activa | -10.131 | - |
| Mutatie geldmiddelen | <u>101.790</u> | <u>-148.818</u> |
| Verloop mutatie geldmiddelen | | |
| Stand per begin boekjaar | 688.897 | 837.715 |
| Mutaties in boekjaar | <u>101.790</u> | <u>-148.818</u> |
| Stand per eind boekjaar | <u>790.687</u> | <u>688.897</u> |

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van de Richtlijn Jaarverslaggeving 640 inzake organisaties zonder winststreven van de Raad voor de Jaarverslaggeving.

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 de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Voor waardevermindering van activa worden, voor zover nodig, voorzieningen getroffen.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

| | |
|-------------------|-----------------------------|
| Verbouwing | 10 jaar (meer dan € 2.500) |
| Kantoorinventaris | 5 jaar (meer dan € 2.500) |
| Automatisering | 3 jaar (meer dan € 1.000) |

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Instellingssubsidie

De instellingssubsidie wordt volledig als bate aan het verslagjaar toegerekend.

Het verschil tussen de verantwoorde subsidiebaten en de bestedingen die hiermee samenhangen, wordt opgenomen in de equalisatiereserve.

Grondslagen voor het overzicht van kasstromen

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en vlottende effecten. De effecten kunnen worden beschouwd als zeer liquide beleggingen.

Kasstromen in vreemde valuta's worden omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

Winstbelastingen, ontvangen interest en ontvangen dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde interest en betaalde dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

TOELICHTING OP DE BALANS

VASTE ACTIVA

| | 2015 | 2014 |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| | € | € |
| Materiële vaste activa | | |
| Hardware en software | 6.667 | 5.523 |
| Inventarissen | 5.944 | 4.441 |
| Andere vaste bedrijfsmiddelen | - | 4.884 |
| | <u>12.611</u> | <u>14.848</u> |

Materiële vaste activa

| | Hardware en software | Inventarissen | Andere vaste bedrijfsmiddelen | Totaal |
|-----------------------------------|----------------------|---------------|-------------------------------|---------------|
| | € | € | € | € |
| Stand per 1 januari 2015 | | | | |
| Aanschaffingswaarde | 38.718 | 15.095 | 22.702 | 76.515 |
| Cumulatieve afschrijvingen | -33.195 | -10.654 | -17.818 | -61.667 |
| Boekwaarde per 1 januari 2015 | <u>5.523</u> | <u>4.441</u> | <u>4.884</u> | <u>14.848</u> |
| Mutaties | | | | |
| Investeringen | 5.609 | 4.522 | - | 10.131 |
| Afschrijvingen | -4.465 | -3.019 | -4.884 | -12.368 |
| Saldo mutaties | <u>1.144</u> | <u>1.503</u> | <u>-4.884</u> | <u>-2.237</u> |
| Stand per 31 december 2015 | | | | |
| Aanschaffingswaarde | 44.327 | 19.617 | 22.702 | 86.646 |
| Cumulatieve afschrijvingen | -37.660 | -13.673 | -22.702 | -74.035 |
| Boekwaarde per 31 december 2015 | <u>6.667</u> | <u>5.944</u> | <u>-</u> | <u>12.611</u> |

Er zijn in 2015 geen desinvesteringen geweest.

VLOTTENDE ACTIVA

| | 2015 | 2014 |
|---------------------|----------------|----------------|
| | € | € |
| Vorderingen | | |
| Handelsdebiteuren | 27.676 | 8.369 |
| Pensioenen | 51 | - |
| Overige vorderingen | 206.392 | 129.404 |
| | <u>234.119</u> | <u>137.773</u> |

| | 2015 | 2014 |
|--|------|------|
| | € | € |

BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN

| | | |
|------------|----|---|
| Pensioenen | 51 | - |
|------------|----|---|

| | 2015 | 2014 |
|--|------|------|
| | € | € |

OVERIGE VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA

| | | |
|----------------------------|----------------|----------------|
| Nettolonen | 2.627 | - |
| Nog te ontvangen subsidies | 164.567 | 11.626 |
| Nog te ontvangen bedragen | 1.702 | 83.383 |
| Nog te factureren bedragen | - | 400 |
| Vooruitbetaalde bedragen | 37.496 | 33.995 |
| | <u>206.392</u> | <u>129.404</u> |

| | 2015 | 2014 |
|--|------|------|
| | € | € |

Liquide middelen

| | | |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Kas | 50 | 50 |
| Rabobank | 290.424 | - |
| Deutsche Bank rekening courant | 96.850 | 182.490 |
| Deutsche Bank zakelijke spaarrekening | 403.363 | 506.357 |
| | <u>790.687</u> | <u>688.897</u> |

Reserves

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

| | Stichtings kapitaal | Egalisatiereser ve | Totaal |
|----------------------------|------------------------|-----------------------|----------------|
| | € | € | € |
| Stand per 1 januari 2015 | 213.364 | 172.077 | 385.441 |
| Uit resultaatbestemming | 167.372 | - | 167.372 |
| Mutatie egalisatiereserve | -4.530 | 4.530 | - |
| Stand per 31 december 2015 | <u>376.206</u> | <u>176.607</u> | <u>552.813</u> |

dubois + co
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 22 APR. 2016

paraaf voor identificatiedoeleinden:

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | € | € |
| STICHTINGS KAPITAAL | | |
| Stand per 1 januari | 213.364 | 138.995 |
| Uit resultaatbestemming | 167.372 | 58.649 |
| Mutatie Egalisatiereserve | <u>-4.530</u> | <u>15.720</u> |
| Stand per 31 december | <u><u>376.206</u></u> | <u><u>213.364</u></u> |

Het stichtingskapitaal staat ter vrije beschikking van het bestuur. Het bestuur streeft in de verdere opbouw van het stichtingskapitaal naar een bedrag tussen de 15% en 20% van de totale exploitatie van het NCJ. Dit bedrag aan stichtingskapitaal is op termijn bedoeld om voorinvesteringen in nieuwe projecten te financieren dan wel risico's op te vangen.

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | € | € |
| EGALISATIERESERVE | | |
| Stand per 1 januari | 172.077 | 187.797 |
| Resultaatsbestemming | <u>4.530</u> | <u>-15.720</u> |
| Stand per 31 december | <u><u>176.607</u></u> | <u><u>172.077</u></u> |

De egalisatiereserve is vanaf 2012 gemaximeerd tot 10% van de in het betreffende boekjaar verleningsbeschikking in overeenstemming met de Kaderregeling VWS subsidies. In 2015 is € 4.530

KORTLOPENDE SCHULDEN

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|----------------|----------------|
| | € | € |
| SCHULDEN AAN LEVERANCIERS EN HANDELSKREDIETEN | | |
| Crediteuren | <u>106.119</u> | <u>174.275</u> |

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|---------------|---------------|
| | € | € |
| BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN | | |
| Omzetbelasting | 5.254 | 616 |
| Loonheffing | <u>48.063</u> | <u>45.192</u> |
| | <u>53.317</u> | <u>45.808</u> |

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|----------------|----------------|
| | € | € |
| OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA | | |
| Nettolonen | - | 204 |
| Terug te betalen instellingssubsidie 2015 Ministerie VWS | 85.076 | - |
| Nog te besteden projectsubsidie Kwaliteitsverbetering borging | 20.427 | 27.640 |
| Te betalen aan personeel | 2.632 | 1.904 |
| Nog te betalen bedragen | 36.198 | 28.707 |
| Reservering vakantiegeld + dagen | 66.605 | 63.309 |
| Reservering OVA (CAO) | <u>114.230</u> | <u>114.230</u> |
| | <u>325.168</u> | <u>235.994</u> |

Stichting Nederlands Centrum
Jeugdgezondheid
Utrecht

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN.

Huurverplichtingen

In 2010 is een huurovereenkomst afgesloten. Deze overeenkomst is ingegaan op 1 oktober 2010 en heeft een looptijd van 5 jaar. Het huurcontract is onder gelijkblijvende condities verlengd tot en met 31 december 2016. De jaarlijkse verplichting uit hoofde van de huurovereenkomst bedragen circa € 100.000.

Bankgarantie

Ten behoeve van bovengenoemde huurovereenkomst is door de Deutsche Bank Nederland N.V. een bankgarantie afgegeven ter waarde van € 22.436.



TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

De begroting 2015 zoals in onderstaande toelichting is opgenomen betreft uitsluitend de begroting met betrekking tot de instellingssubsidie.

| | 2015 | Begroting 2015 | 2014 |
|---|------------------|-------------------|------------------|
| | € | € | € |
| BATEN | | | |
| Instellingssubsidie | 1.680.998 | 1.765.167 | 1.814.317 |
| Projectsubsidies | 232.415 | - | 206.991 |
| | <u>1.913.413</u> | <u>1.765.167</u> | <u>2.021.308</u> |
| INSTELLINGSSUBSIDIE | | | |
| Onder/overbesteding instellingssubsidie gedoteerd/onttrokken aan egalisereserve | 4.530 | - | -15.720 |
| Bestedingen personeelskosten | 1.391.915 | 1.440.167 | 1.424.717 |
| Bestedingen materiële kosten | 284.553 | 325.000 | 405.320 |
| | <u>1.680.998</u> | <u>1.765.167</u> | <u>1.814.317</u> |
| Overbesteding instellingssubsidie | | | |
| Ontvangen instellingssubsidie | 1.766.074 | 1.765.167 | 1.814.317 |
| Bestedingen instellingssubsidie | -1.676.468 | -1.765.167 | -1.830.037 |
| Totaal | <u>89.606</u> | | <u>-15.720</u> |

In de staat van baten en lasten 2015 is het ontvangen subsidiebedrag ad € 1.766.074 aangaande de instellingssubsidie van het ministerie van VWS onder aftrek van het terug te betalen bedrag aan instellingssubsidie ad € 85.076 als bate opgenomen. Het subsidiebedrag is inclusief de in augustus 2015 toegekende OVA (€ 907). In 2015 is een onderbesteding gerealiseerd voor een bedrag van € 89.606 waarvan € 4.530 is toegevoegd aan de egalisereserve tot het maximaal toelaatbare en € 85.076 als terugbetalingsverplichting aan het ministerie van VWS is opgenomen.

Het ministerie van VWS en de werkgeversorganisaties maken jaarlijks afspraken over de hoogte van de bijdrage van de overheid in de arbeidskostenontwikkeling (OVA). Voor het jaar 2015 is een percentage van 0,08% overeengekomen. In het najaar van 2015 is een nieuwe CAO afgesloten en zijn de BBRA salarissen schalen aangepast.

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de projectbijlage op pagina 21.

PROJECTSUBSIDIES

| | | | |
|------------------|----------------|----------|----------------|
| Personeelskosten | 139.879 | - | 60.598 |
| Materiële kosten | 92.536 | - | 146.393 |
| | <u>232.415</u> | <u>-</u> | <u>206.991</u> |

| | 2015 | Begroting 2015 | 2014 |
|---|---------------|-------------------|---------------|
| | € | € | € |
| OVERIGE BEDRIJFSOPBRENGSTEN | | | |
| CD rom verkoop /Entreegelden jaarcongres 2014 | 454 | - | 1.194 |
| Opbrengst vacatiegelden | 100 | - | 1.375 |
| Overige omzet | 91.952 | - | 92.652 |
| | <u>92.506</u> | <u>-</u> | <u>95.221</u> |

De overige bedrijfsopbrengsten zijn hoger dan begroot omdat de begroting alleen de begroting van de instellingssubsidie is en de gerealiseerde opbrengsten bestaan uit inkomsten van overige projecten.

| | 2015 | Begroting 2015 | 2014 |
|--------------------------------|------|-------------------|--------|
| | € | € | € |
| PERSONEELSKOSTEN DERDEN | | | |
| Inhuur formatieplaatsen | - | 98.788 | 31.037 |

De kosten van inhuur hebben in 2015 niet plaatsgevonden doordat er gebruik gemaakt is van personeel met een tijdelijk dienstverband. Hierdoor zijn deze kosten onderbested en is er een overbesteding op de lonen en salarissen t.o.v. de begroting.

| | 2015 | Begroting 2015 | 2014 |
|----------------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | € | € | € |
| PERSONEELSKOSTEN | | | |
| Lonen en salarissen | 833.090 | 744.102 | 747.131 |
| Sociale lasten en pensioenlasten | 226.462 | 219.499 | 226.763 |
| Overige personeelskosten | 56.448 | 25.000 | 86.728 |
| | <u>1.116.000</u> | <u>988.601</u> | <u>1.060.622</u> |

| | 2015 | Begroting 2015 | 2014 |
|----------------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | € | € | € |
| Lonen en salarissen | | | |
| Salarissen | 837.747 | 744.102 | 774.316 |
| Uitkering ziekengeld | -4.657 | - | -27.185 |
| | <u>833.090</u> | <u>744.102</u> | <u>747.131</u> |

In 2015 was de personeelsformatie gemiddeld 12,7.(begroot 11,6 ; 2014: 12,2).

| | FHJ Strijthagen 2015 | I.Ivakic 2015 | F.H.J. Strijthagen 2014 |
|----------------------------------|-------------------------|---------------|----------------------------|
| | € | € | € |
| Bezoldiging directeur | | | |
| Beloning | 67.930 | 20.792 | 100.903 |
| Belaste onkostenvergoeding | | | |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 9.242 | 3.167 | 16.894 |
| Totaal | <u>77.172</u> | <u>23.959</u> | <u>117.797</u> |

De maximale bezoldiging van de directeur bedraagt volgens de klasseindeling D € 129.591.

In 2015 heeft een wisseling van de directie plaatsgevonden. De directeur met een dienstverband voor onbepaalde tijd is uit dienst gegaan per 15 augustus 2015. Zijn opvolger is per 1 oktober 2015 in dienst gekomen en heeft een fulltime dienstverband voor bepaalde tijd tot 1 oktober 2017.

| | 2015 | Begroting 2015 | 2014 |
|---|----------------|-------------------|----------------|
| | € | € | € |
| Sociale lasten en pensioenlasten | | | |
| Sociale lasten | 118.721 | 109.750 | 106.282 |
| Pensioenlasten | 107.741 | 109.749 | 120.481 |
| | <u>226.462</u> | <u>219.499</u> | <u>226.763</u> |

| | 2015 | Begroting 2015 | 2014 |
|---|---------------|-------------------|---------------|
| | € | € | € |
| Overige personeelskosten | | | |
| Kantinekosten | 2.172 | - | 1.509 |
| Wervingskosten | 20.177 | - | - |
| Studie- en opleidingskosten | 224 | - | 14.777 |
| Arbodienst | 2.608 | - | 3.571 |
| Ziekengeldverzekering | 20.744 | - | 15.043 |
| Diversen waaronder coaching-en begeleidingskosten | 10.523 | 25.000 | 51.828 |
| | <u>56.448</u> | <u>25.000</u> | <u>86.728</u> |

De overige personeelskosten zijn hoger dan begroot voornamelijk door de wervingskosten van een nieuwe directeur ad € 20.177 en een naverrekening van de ziektekostenverzekering over 2014 ad € 3000.

| | 2015 | Begroting 2015 | 2014 |
|---|---------------|-------------------|---------------|
| | € | € | € |
| AFSCHRIJVINGEN OP MATERIËLE VASTE ACTIVA | | | |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | <u>12.368</u> | <u>14.500</u> | <u>14.199</u> |

| | 2015 | Begroting 2015 | 2014 |
|--|---------------|-------------------|---------------|
| | € | € | € |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | | | |
| Hardware en software | 4.465 | 5.400 | 5.173 |
| Inventarissen | 3.019 | 4.500 | 3.019 |
| Andere vaste bedrijfsmiddelen | 4.884 | 4.600 | 6.007 |
| | <u>12.368</u> | <u>14.500</u> | <u>14.199</u> |

| | 2015 | Begroting 2015 | 2014 |
|----------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | € | € | € |
| REISKOSTEN | | | |
| Reiskosten woon-werk | 25.283 | 31.270 | 25.752 |
| Reiskosten OV | 8.907 | 15.000 | 8.594 |
| | <u>34.190</u> | <u>46.270</u> | <u>34.346</u> |

De reiskosten OV zijn lager dan begroot doordat de reiskosten van de huidige directeur lager zijn dan de vorige en de reiskosten woon werk te hoog zijn begroot.

| | 2015 | Begroting 2015 | 2014 |
|--|----------------|-------------------|----------------|
| | € | € | € |
| HUISVESTINGSKOSTEN | | | |
| Betaalde huur | 96.825 | 100.000 | 100.063 |
| Schoonmaakkosten | 18.712 | 20.000 | 18.901 |
| Assurantiepremie onroerende zaak | 1.381 | 1.050 | 1.710 |
| Onroerende zaakbelasting | 1.026 | 900 | 984 |
| Overige huisvestingskosten | 184 | - | 441 |
| | <u>118.128</u> | <u>121.950</u> | <u>122.099</u> |
| | 2015 | Begroting 2015 | 2014 |
| | € | € | € |
| KANTOORKOSTEN | | | |
| Kantoorbenodigdheden | 10.858 | 2.000 | 9.657 |
| Porti | 5.547 | 5.000 | 4.653 |
| Telefoon- en faxkosten | 7.344 | 10.500 | 16.367 |
| Drukwerk | 81 | 5.000 | 947 |
| Kosten administratie en P&O | 67.491 | 75.000 | 64.916 |
| Kosten automatisering | 14.837 | 16.500 | 13.145 |
| | <u>106.158</u> | <u>114.000</u> | <u>109.685</u> |
| | 2015 | Begroting 2015 | 2014 |
| | € | € | € |
| ALGEMENE KOSTEN | | | |
| Abonnementen en contributies | 400 | 2.000 | 355 |
| Accountantskosten, onderzoek van de jaarrekening | 17.292 | 18.000 | 18.048 |
| Advieskosten | 9.119 | 7.000 | 17.740 |
| Bankkosten | 886 | - | 928 |
| Bestuurskosten (incl. verzekering en broodjes) | 13.095 | 8.750 | 9.584 |
| | <u>40.792</u> | <u>35.750</u> | <u>46.655</u> |

De algemene kosten zijn hoger dan begroot door de hogere bestuurskosten in verband met extra tijd van de bestuurders inzake de werving van een nieuwe directeur.

| | 2015 | 2014 |
|----------------------------------|---------------|--------------|
| | € | € |
| Bezoldiging bestuursleden | | |
| de heer R.E. Axt (voorzitter) | 2.500 | 2.723 |
| Mevr. E.A.M.T. Buiting | 2.117 | 1.815 |
| de heer N. Plug | 908 | 2.118 |
| Mevr. drs. M. Moorman | 2.250 | 1.815 |
| Mevr. dr. A. de Bont | 2.250 | 303 |
| Mevr. prof. dr. S. Buitendijk | | 605 |
| Mevr. A. Stevens | 1.210 | |
| Totaal | <u>11.235</u> | <u>9.379</u> |

De bezoldiging van de bestuursleden (leden en voorzitter) bestaat alleen uit een beloning en vallen binnen de maximale bezoldigingsnorm van de WNT,

| | 2015 | Begroting 2015 | 2014 |
|--|--------------|-------------------|--------------|
| | € | € | € |
| 19 BUREAU- EN ORGANISATIEKOSTEN | | | |
| Representatiekosten | 2.558 | 3.000 | 3.915 |
| Vergaderkosten | 808 | 2.000 | 2.125 |
| Overige bureau-en organisatiekosten | - | 15.250 | 544 |
| | <u>3.366</u> | <u>20.250</u> | <u>6.584</u> |

De bureau-en organisatiekosten zijn lager dan begroot door dat de post overige bureau en organisatiekosten welke is begroot op € 15.250 niet zijn uitgegeven.

| | 2015 | Begroting 2015 | 2014 |
|-----------------------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | € | € | € |
| 20 MATERIËLE PROJECTKOSTEN | | | |
| Automatiseringskosten | 96.662 | 46.540 | 160.460 |
| Drukwerk | 10.923 | 6.500 | 36.998 |
| Materialen | 44.305 | 35.000 | 34.724 |
| Externe deskundigen | 148.174 | 125.000 | 185.802 |
| Reis-en verblijfkosten | 5.570 | 10.500 | 8.510 |
| Deskundigheidsbevordering | 9.134 | 9.150 | 4.824 |
| Organiseren congres | 45.081 | 45.400 | 114.664 |
| Vergader-en bestuurskosten | 49.702 | 46.910 | 90.393 |
| | <u>409.551</u> | <u>325.000</u> | <u>636.375</u> |

De realisatie is hoger dan begroot doordat de uitgaven van de projectsubsidies Implementatie Richtlijnen en Voorzorg (ad € 92.536) wel in de realisatie zijn verantwoord maar niet in de begroting.

Stichting Nederlands Centrum
Jeugdgezondheid
Utrecht

OVERIGE GEGEVENS

Statutaire regeling inzake de resultaatbestemming

Er zijn geen nadere bepalingen inzake de bestemming van het exploitatiesaldo van de Stichting Nederlands Centrum Jeugdgezondheid.

Voorstel resultaatverwerking

De directeur stelt voor het resultaat ad € 167.372 de volgende bestemming te geven:


| | |
|-----------------------------|-----------|
| Toevoeging eigen vermogen | € 162.842 |
| Toevoegen egalisatiereserve | € 4.530 |

Gebeurtenissen na Balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die invloed hebben op de jaarrekening.

Utrecht, 22 april 2016


R.E. Axt,
voorzitter


M. Moorman,
penningmeester

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Nederlands Centrum Jeugdgezondheid te Utrecht.

Wij hebben de jaarrekening 2015 van Stichting Nederlands Centrum Jeugdgezondheid te Utrecht gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de staat van baten en lasten over de periode 1 januari tot en met 31 december 2015 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het bestuursverslag, beide in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, in het bijzonder Richtlijn 640 "Organisaties zonder winststreven" en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Oranje Nassaulaan 1
1075 AH Amsterdam
Postbus 53028
1007 RA Amsterdam

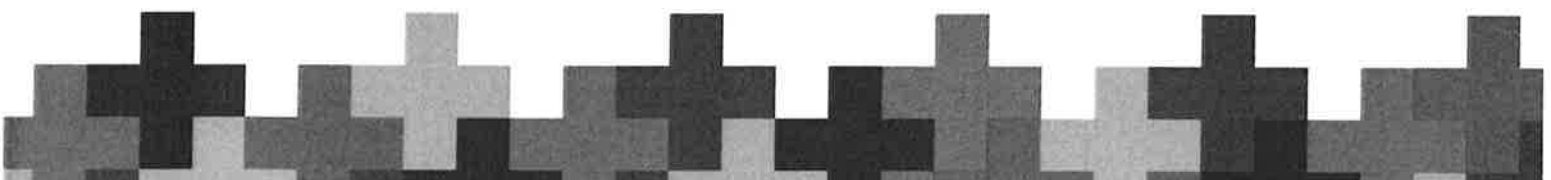
Telefoon 020 571 23 45
E-mail info@dubois.nl
www.dubois.nl
KvK nummer 34374865

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol WNT. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controle-werkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting.



Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

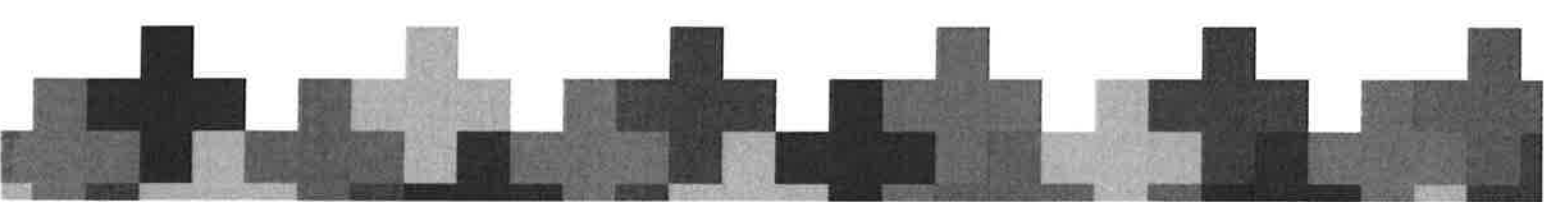
Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting Nederlands Centrum Jeugdgezondheid per 31 december 2015 en van het resultaat over de periode 1 januari tot en met 31 december 2015 in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, in het bijzonder Richtlijn 640 "Organisaties zonder winststreven", en de bepalingen van en krachtens de WNT.

Amsterdam, 22 april 2016

Dubois & Co. Registeraccountants

Origineel getekend door:
A.P. Buteijn RA



BIJLAGEN



Bijlage: Toelichting op de instellingssubsidie en projectsubsidies

Het saldo nog te ontvangen subsidies per 31-12-2015 is als volgt te specificeren:

| Projectnaam | Ontvangen subsidie | Bestedingen | Nog te ontvangen subsidies |
|---|-----------------------|-------------|----------------------------------|
| | € | € | € |
| Landelijke Implementatierichtlijnen JGZ | 680.000 | 844.567 | 164.567 |

Het saldo nog te besteden subsidies per 31-12-2015 is als volgt te specificeren:

| | Ontvangen subsidie | Bestedingen | Nog te besteden subsidies |
|---|-----------------------|-------------|---------------------------------|
| | € | € | € |
| Kwaliteitsverbetering, verspreiding, borging van de interventie Voorzorg | 99.901 | 79.474 | 20.427 |

De instellingssubsidie 2015 is als volgt te specificeren:

| Projectnaam | Personeels- kosten | Materiële kosten | Totaal bestedingen | Begroting 2015 |
|--------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-------------------|
| | € | € | € | € |
| Instellingssubsidie 2015 (VWS) | 1.391.915 | 284.553 | 1.676.468 | 1.765.167 |

Het bedrag begroting 2015 is exclusief de in augustus 2015 toegekende OVA ad.€ 907.

De additionele projectsubsidies in 2015 zijn als volgt te specificeren:

| Projectnaam | Personeels- kosten | Materiële kosten | Totaal bestedingen | Restant voorgaande jaren |
|---|-----------------------|---------------------|-----------------------|--------------------------------|
| | € | € | € | € |
| Landelijke Implementatierichtlijnen JGZ | 66.020 | 80.081 | 146.101 | 6.840 |
| Kwaliteitsverbetering, verspreiding, borging van de interventie Voorzorg | 73.859 | 5.615 | 79.474 | |
| | 139.879 | 85.696 | 225.575 | 6.840 |

dubois + co
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 22 APR 2016

paraaf voor identificatie doeleinden: