kennis en aanpak van sociale vraagstukken

FINANCIEEL VERSLAG 2015

van Stichting Movisie

te Utrecht

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Financieel verslag 2015 van Stichting Movisie

INHOUDSOPGAVE Blz.

1. Verslag Raad van Bestuur	**3**
2. Jaarrekening	**5**
2.1 Balans per 31 december 2015	6
2.2 Staat van baten en lasten over 2015	8
2.3 Kasstroomoverzicht over 2015	9
2.4 Toelichting op balans en de staat van baten en lasten	10
2.5 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva	12
2.6 Grondslagen voor de bepaling van het resultaat	14
2.7 Toelichting op de balans per 31 december 2015	15
2.8 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2015	20
3. Overige gegevens	**25**
3.1 Statutaire resultaatbestemming	25
3.2 Voorstel resultaatbestemming 2015	25
3.3 Gebeurtenissen na balansdatum	25
3.4 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	25

Duidelijk is ook dat de gewenste transformatie in het sociaal domein in Nederland nog veel inspanningen vereist. Movisie draagt hier graag aan bij door het verzamelen en verspreiden van kennis, aanpakken en inspiratie. Dat doen wij niet alleen, maar samen met het werkveld en vele samenwerkingspartners.

Raad van Bestuur

Drs. Y. van Mierlo (voorzitter)
Dr. M.J. Steenbergen

Utrecht, 13 mei 2016

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

1. Verslag Raad van Bestuur

Verslag Raad van Bestuur

2015 was in financieel opzicht een goed jaar voor Movisie. Ook op andere terreinen, zoals de inrichting van de organisatie en Het Nieuwe Werken, is er vooruitgang geboekt en veranderingen ingezet. We kijken kortom terug op een productief bedrijfsjaar.
Helaas is er ook een droevige gebeurtenis te melden. Op 16 november overlijdt Ronald Bandell, die vanaf 2012 op een inspirerende manier invulling heeft gegeven aan het voorzitterschap van de Raad van Toezicht. Greetje Willemsma heeft de voorzittershamer tijdelijk over genomen en wordt waarnemend voorzitter.

Financieel resultaat

Vanwege een groeiende ordeportefeuille en gelijkblijvende organisatiekosten sluit Movisie het jaar 2015 af met een positief resultaat van € 456.502.

Personeel

Het personeelsbestand van Movisie is als gevolg van de verbeterde orderportefeuille gegroeid van 123 fte (1 januari 2015) naar 129 fte (31 december 2016). Ook het percentage werknemers met tijdelijke aanstellingen is toegenomen van 23% naar 29%. Fijn is verder dat er weer meer uit- en instroom van personeel op gang is gekomen. Dit geeft een positieve en verfrissende impuls aan de organisatie.
Ook op het niveau van de directie zijn er wijzigingen doorgevoerd. De directeur ing. S. Kortbeek heeft afscheid genomen vanwege pre-pensionering en drs. Y. van Mierlo is op 1 september jl. aangetreden als voorzitter Raad van Bestuur. Samen met dr. M.J .Steenbergen die lid Raad van Bestuur is geworden, geeft zij vanaf september 2015 leiding aan Movisie.

Organisatie

In 2015 is een update vastgesteld van onze missie en visie. Ook is besloten om de werkwijze van Movisie te veranderen en over te gaan tot de introductie van zelf- en samensturing. Er zijn nieuwe teams samengesteld en teamcoaches benoemd. Voor dit veranderproces nemen we meerjarig de tijd omdat dit gepaard moet gaan met gedrags- en cultuurwijzigingen. Bovendien blijft 'de Movisie-winkel open' en werken wij dus gewoon door aan onze missie.

Discussie over kennisinfrastructuur zorg en welzijn

Movisie maakt deel uit van de landelijke kennisinfrastructuur op het terrein van zorg en welzijn. Een groot deel van dit beleid is inmiddels gedecentraliseerd naar gemeenten. Dit roept vragen op over het gewenste samenspel van landelijke kennisinstituten op het terrein van welzijn en zorg, het ministerie van VWS en de VNG. Wij hopen hier in de loop van 2016 meer zicht op te krijgen. Movisie zelf heeft in 2015 ruim aandacht gegeven aan de verbetering van de relatie met gemeenten (VNG, G32, G4, etc.).

Huisvesting en het nieuwe werken

In 2014 is reeds besloten is om het huurcontract op de Catharijnesingel te verlengen tot medio 2020. Eind 2015 zijn we overeen gekomen om nieuwe stappen te zetten op het pad van Het Nieuwe Werken. Besloten is om onze medewerkers van een laptop te voorzien en ons bedrijfspand te verbouwen zodat wij de ruimte meer efficiënt gaan benutten. Dit krijgt grotendeels zijn beslag in 2016.

Vooruitzichten

Het jaar 2016 is reeds in volle hevigheid los gebarsten. Het betreft het tiende bedrijfsjaar van Movisie. Besloten is om het target aan 2e en 3e geldstroomprojecten (markt) op te hogen. Wij menen op basis van de prestaties in 2015 dat er in ons werkveld weer meer kansen zijn om opdrachten te verwerven.

2. JAARREKENING

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2015
(voor resultaatbestemming)

ACTIVA	31-12-2015	31-12-2014
VASTE ACTIVA		
1. Materiële vaste activa		
Automatisering	202.573	0
	202.573	0
VLOTTENDE ACTIVA		
2. Debiteuren	606.518	810.048
3. Rekening courant verhoudingen	960.516	960.516
4. Overige vorderingen	199.922	186.552
5. Vooruitbetaalde kosten	0	6.141
6. Nog te ontvangen bedragen	1.122.422	1.059.236
	2.889.378	3.022.492
7. Liquide middelen	3.498.553	2.488.575
Totaal activa	**6.590.504**	**5.511.068**

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

PASSIVA	31-12-2015	31-12-2014
EIGEN VERMOGEN		
8. Egalisatiereserve VWS	540.708	507.990
9. Algemene reserve	1.547.116	1.085.708
10. Resultaat boekjaar 2014	0	494.126
11. Resultaat boekjaar 2015	456.502	
	2.544.326	2.087.824
VOORZIENINGEN		
12. Voorzieningen	209.786	333.262
	209.786	333.262
KORTLOPENDE SCHULDEN		
13. Crediteuren	1.103.843	942.342
14. Loonbelasting en sociale premies	554.629	484.094
15. Pensioenen	12.573	3.705
16. Omzetbelasting	72.668	85.094
17. Overige schulden	167	287
	1.743.880	1.515.523
Transitorische passiva		
18. Nog te betalen kosten	322.966	262.772
19. Vooruitgefactureerde opbrengsten	1.195.186	809.390
20. Reservering vakantietoeslag	317.235	292.949
21. Reservering vakantiedagen	206.710	209.349
22. Reservering loopbaanbudget	50.415	
	2.092.512	1.574.460
Totaal passiva	**6.590.504**	**5.511.068**

2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

Staat van baten en lasten 2015

		Realisatie 2015	Begroot 2015	Realisatie 2014
	Baten			
23.	Omzet VWS instellingssubsidie	8.203.696	8.198.019	8.198.019
24.	Omzet overig	6.888.238	6.976.000	6.140.134
25.	Overige baten	115.371	0	102.959
	Som der baten	15.207.305	15.174.019	14.441.112
	Lasten			
26.	Projectlasten	2.777.165	3.023.649	2.649.829
27.	Personeelslasten	9.486.509	9.414.956	8.978.256
28.	Organisatielasten	1.161.804	1.026.850	858.603
29.	Sekondant, o.a. huisvesting, automatisering	1.358.883	1.314.660	1.489.975
	Som der lasten	14.784.362	14.780.115	13.976.663
30.	Financiële baten en lasten	33.557	0	29.677
		33.557	0	29.677
	Resultaat	**456.502**	**393.904**	**494.127**

2.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2015

Kasstroom uit operationele activiteiten			**2015**		**2014**
Resultaat exclusief rentebaten			422.944		464.450
Aanpassingen voor:					
Afschrijvingen op materiële vaste activa	1.	4.310		0	
Mutatie voorzieningen	12.	-123.476		-108.038	
			-119.166		-108.038
Verandering in werkkapitaal:					
Debiteuren	2.	203.530		303.421	
Rekening courant verhoudingen	3.	0		384.078	
Overige vorderingen	4.	-13.370		2.954	
Vooruitbetaalde kosten	5.	6.141		154.626	
Nog te ontvangen bedragen	6.	-63.186		-324.639	
Crediteuren	13.	161.501		205.558	
Loonbelasting en sociale premies	14.	70.535		-20.713	
Pensioenen	15.	8.868		343	
Omzetbelasting	16.	-12.424		-1.698	
Overige schulden	17.	-120		360	
Nog te betalen kosten	18.	60.194		-192.606	
Vooruit gefactureerde opbrengsten	19.	385.796		70.197	
Reservering vakantietoeslag	20.	24.286		-12.588	
Reservering vakantiedagen	21.	-2.639		3.056	
Reservering loopbaanbudget	22.	50.415		0	
			879.526		572.350
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			**1.183.305**		**928.761**
Ontvangen/betaalde interest	30.		33.557		29.677
Kasstroom uit operationele activiteiten			**1.216.862**		**958.438**
Investeringen materiële vaste activa	1.	-206.883		0	
Kasstroom uit investerings-activiteiten			-206.883		0
Kasstroom uit financierings-activiteiten			**0**		**0**
Netto kasstroom	7.		**1.009.979**		**958.438**
Toename/(afname) geldmiddelen					
Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:					
Stand per 1 januari			2.488.575		1.530.137
Mutatie boekjaar	7.		**1.009.979**		**958.438**
Stand per 31 december			3.498.553		2.488.575

2.4 TOELICHTING OP DE BALANS EN STAAT VAN BATEN EN LASTEN

2.4.1 Oprichting
Per 1 januari 2007 is Stichting Movisie ontstaan door het fuseren van Stichting CIVIQ, Stichting Transact, Stichting Kennisnetwerk Sociaal Beleid (X-S2), de sectie Sociaal Beleid van Stichting NIZW, Stichting Landelijk Centrum Opbouwwerk (LCO) en de sectie KLBH van de Schorerstichting

2.4.2 Doelstelling
Volgens de statuten heeft de stichting ten doel de participatie en de zelfredzaamheid van burgers te bevorderen. Daartoe ondersteunt de stichting burgerinitiatieven, vrijwilligersorganisaties en professionele organisaties. Het maken van winst is uitdrukkelijk geen doelstelling van de stichting.

2.4.3 Activiteiten
De stichting tracht bovengenoemd doel te bereiken door het op doelmatige en transparante wijze verzamelen, valideren, verrijken en verspreiden van kennis, met alle daartoe strekkende wettige middelen. De stichting streeft bij het bereiken van haar doel naar het leggen van een optimale verbinding tussen de landelijk, de provinciale en de lokale infrastructuur.

2.4.4 Boekjaar
Het boekjaar van de stichting valt samen met het kalenderjaar. In deze jaarrekening wordt verantwoording afgelegd over de periode 1 januari 2015 tot en met 31 december 2015.

2.4.5 Vestigingsplaats
De stichting Movisie is statutair gevestigd te Utrecht. De stichting Movisie is feitelijk gevestigd te Catharijnesingel 47, 3511 GC Utrecht.

2.4.6 De samenstelling van de Raad van Bestuur per 31 december 2015 is als volgt:
Mevrouw drs. Y. van Mierlo, voorzitter
Mevrouw dr. M.J. Steenbergen

2.4.7 De samenstelling van de Raad van Toezicht per 31 december 2015 is als volgt:
Mevrouw G.T. Willemsma, waarnemend voorzitter
De heer C.A.V. van Tiggelen
De heer R.J.C. Vaessen
De heer S. Ramkhelawan
Mevrouw H. Ghorashi
De heer C.J. Vrolijk
Mevrouw C.M.M. Noom

2.4.8 Toelichting op het kasstroomoverzicht
Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Ontvangen en betaalde rente zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

2.4.9 Verbonden partijen
Als verbonden partij worden aangemerkt alle rechtspersonen waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Ook de statutaire directieleden, andere sleutelfunctionarissen in het management van de stichting Movisie en nauwe verwanten zijn verbonden partijen. Stichting Sekondant is een verbonden partij.

Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

2.4.10 Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Movisie 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 jaarrekeningpost.

2.5 GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

2.5.1 Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Nederlands Recht en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving, waaronder RJ 640 voor Organisaties zonder winststreven. De jaarrekening is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, tenzij bij de betreffende jaarrekeningpost een andere waarderingsgrondslag is vermeld.
In de balans, de staat van baten en lasten en het kasstroomoverzicht zijn referenties opgenomen, waarmee wordt verwezen naar de bijbehorende toelichtingen.

2.5.2 Continuïteitsgrondslag

De begroting voor 2015 ging uit van een positief resultaat van € 393.904. Het resultaat bedraagt € 456.502. Van de volgens de begroting 2015 te acquireren projecten ad € 4.950.000 was per maart 2015 al 70 % gerealiseerd. Voor 2016 is een begroting opgesteld met een verwacht positief resultaat van € 109.747. Dit ondanks een korting op de instellingssubsidie van € 1.000.000. Van de volgens de begroting 2016 te acquireren projecten ad € 5.356.000 was per maart 2016 65 % al gerealiseerd. De jaarrekening 2015 is dan ook opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

2.5.3 Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling in de jaarrekening 2015 zijn consistent met de grondslagen van waardering en resultaatbepaling zoals gehanteerd in de jaarrekening 2014.

2.5.4 Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingspijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur. Met op balansdatum verwachte bijzondere waardeverminderingen wordt rekening gehouden.

De afschrijving voor automatisering bedraagt 25%.
Movisie beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Dat is per jaareinde 2015 niet aan de orde.

2.5.5 Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Voorzieningen voor oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

2.5.6 Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en spaarrekeningen (en deposito's).
Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

2.5.7 Eigen Vermogen

Het vermogen wordt bepaald op basis van historische prijzen. Een gerealiseerd overschot of tekort op het totaal van projecten gefinancierd met de instellingssubsidie, wordt toegevoegd c.q. onttrokken aan de egalisatiereserve VWS conform de bepalingen van artikel 30 van de Subsidieregeling VWS-subsidies.

2.5.8 Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.
De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen.

2.5.9 Pensioenen

Stichting Movisie heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij PFZW. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Movisie betaalt hiervoor premies waarvan 51,41% door de werkgever wordt betaald en 48,5% door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Per 1 januari 2015 gelden er nieuwe regels voor pensioenfondsen. Daarbij hoort ook een nieuwe berekening van de dekkingsgraad. Deze beleidsdekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. Door een gemiddelde te gebruiken zal de dekkingsgraad nu minder sterk schommelen. De beleidsdekkingsgraad van december 2015 bedroeg 97%. Op 31 december 2027 moet de dekkingsgraad minimaal 127% zijn. Het pensioenfonds verwacht hieraan te kunnen voldoen en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. Movisie heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Movisie heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

2.6. GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

2.6.1 Algemeen
Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

2.6.2 Opbrengstverantwoording
De opbrengsten uit de levering van publicaties worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten met betrekking tot het eigendom van de publicaties zijn overgedragen aan de koper.
De opbrengsten uit de levering van diensten geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.
De opbrengsten met betrekking tot onderhanden projecten in opdracht van derden bestaan uit de contractueel overeengekomen tegenprestaties, meer- en minderwerk, claims en vergoedingen voor zover het waarschijnlijk is dat deze opbrengsten worden gerealiseerd en betrouwbaar kunnen worden vastgesteld.

2.6.3 Omzet
De omzet bij Stichting Movisie bestaat grotendeels uit (overheids)subsidies. Deze subsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt, de opbrengsten zijn gederfd of zich een gesubsidieerd exploitatietekort heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en Stichting Movisie de condities voor ontvangst kan aantonen.

2.6.4 Lasten
De lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

2.6.5 Projectlasten
Onder projectlasten wordt verstaan de aan de (overheids)subsidies dan wel de overige omzet toe te rekenen directe en indirecte kosten.

2.6.6 Personeelslasten
De periodiek betaalde beloningen, zoals lonen en salarissen en sociale lasten, worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.
Voor de verwerking van de pensioenlasten verwijzen wij naar referentie 2.5.9 Pensioenen.
Voor de jubilea-uitkeringen is in 2015 geen voorziening gevormd. Deze lasten worden verantwoord als salarislasten in het jaar dat deze zich voordoen.

2.6.7 Afschrijvingen
Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

2.6.8 Rentebaten en -lasten
Rentebaten en -lasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

2.7 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

ACTIVA

Vaste activa

1. Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt weer te geven:

	2015 **Automatisering**	2014 **Automatisering**
Cumulatieve aanschafwaarde per 01/01	0	389.463
Cumulatieve afschrijving per 01/01	0	389.463
Boekwaarde per 1 januari	0	0
Investeringen	206.883	0
Afschrijvingen	4.310	0
Cumulatieve aanschafwaarde per 31/12	206.883	389.463
Cumulatieve afschrijving per 31/12	4.310	389.463
Boekwaarde per 31 december	**202.573**	**0**
Afschrijvingspercentage	25%	25%

In het kader van verdere flexibilisering van werkplekken en werkplaatsen zijn laptops aangeschaft, met de bijbehorende voorzieningen in het pand.

Vlottende activa

2. Debiteuren	**31-12-2015**	**31-12-2014**
Nominale vordering	621.018	829.974
Af: voorziening voor oninbaarheid	14.500	19.926
Saldo einde boekjaar	**606.518**	**810.048**

Het debiteurensaldo per ultimo jaar is afgenomen door een consistenter debiteurenbeheer. Daarvan is per medio februari 2016 73% reeds betaald.

3. Rekening courant verhoudingen	**31-12-2015**	**31-12-2014**
Rekening-courant Stichting Sekondant	960.516	960.516
Saldo einde boekjaar	**960.516**	**960.516**

Het betreft de voorfinanciering van het werkkapitaal van de Stichting Sekondant. De verdeling over de drie betrokken kennisinstituten is gebaseerd op de werkelijk gefactureerde bedragen in voorgaand kalenderjaar. Terugbetaling vindt plaats zodra Sekondant minder werkkapitaal nodig heeft, omdat er minder geïnvesteerd hoeft te worden. Over het aan Sekondant verstrekte geld wordt een rente vergoed die gelijk is aan het percentage van het deposito van Sekondant. Dit rentepercentage fluctueert. De rente wordt per kwartaal uitbetaald aan de kennisinstituten.

4. Overige vorderingen	31-12-2015	31-12-2014
Vorderingen inzake personeel	2.802	8.053
OV-kaarten	37.173	25.970
Te ontvangen rente	26.337	18.919
Waarborgsom Sekondant	133.610	133.610
Saldo einde boekjaar	**199.922**	**186.552**

De vorderingen inzake personeel bestaan met name uit uitstaande voorschotten verstrekt aan personeel.
De waarborgsom Sekondant bestaat uit de bijdrage van Movisie aan de bankgarantie die Sekondant gesteld heeft ten behoeve van de verhuurder van het pand. De verwachte looptijd is gelijk aan de looptijd van de huurovereenkomst. Deze eindigt op 30 juni 2020.

5. Vooruitbetaalde kosten	31-12-2015	31-12-2014
Overige vooruitbetaalde kosten	0	6.141
Saldo einde boekjaar	**0**	**6.141**

Het saldo ultimo 2014 bestond voornamelijk uit vooruitbetaalde kosten inzake abonnementen.

6. Nog te ontvangen bedragen	31-12-2015	31-12-2014
Nog te ontvangen m.b.t. projecten	1.095.827	871.921
Overige nog te ontvangen bedragen	26.595	187.315
Saldo einde boekjaar	**1.122.422**	**1.059.236**

De nog te ontvangen bedragen m.b.t. projecten bestaan uit vorderingen op subsidieverstrekkers / financiers van afgeronde projecten (nog niet afgewikkelde eindafrekeningen) en lopende projecten (nog te ontvangen bedragen). Hierop is in mindering gebracht de bij de betreffende projecten horende voorziening voor de te verwachten verliezen voor € 109.437. Deze voorziening heeft naar verwachting een looptijd van korter dan 5 jaar. Voor een bedrag van € 74.820 is naar verwachting de looptijd korter dan 1 jaar.

De overige vorderingen hebben een looptijd van minder dan 1 jaar.

7. Liquide middelen	31-12-2015	31-12-2014
Kas	1.302	234
Banken	332.697	232.962
Spaarrekeningen	3.164.554	2.255.379
Saldo einde boekjaar	**3.498.553**	**2.488.575**

De liquide middelen staan geheel ter vrije beschikking.

PASSIVA

Eigen vermogen

Het eigen vermogen kan als volgt weergegeven worden:

	31-12-2015	31-12-2014
8. Egalisatiereserve VWS	540.708	507.990
9. Algemene reserve	1.547.116	1.085.708
10. Resultaat boekjaar 2014	0	494.126
11. Resultaat boekjaar 2015	456.502	
Saldo einde boekjaar	**2.544.325**	**2.087.824**

8. Egalisatiereserve VWS	**2015**	**2014**
Stand per 1 januari	507.990	555.002
Mutatie	32.718	-47.012
Stand per 31 december 2015	**540.708**	**507.990**

De egalisatiereserve VWS betreft het deel van het eigen vermogen dat betrekking heeft op de activiteiten van Stichting Movisie welke door het Ministerie van VWS worden gefinancierd middels de instellingssubsidie.

9. Algemene reserve	**2015**	**2014**
Stand per 1 januari	1.085.708	1.522.364
Mutatie	461.408	-436.656
Stand per 31 december 2015	**1.547.116**	**1.085.708**

De algemene reserve betreft het deel van het eigen vermogen dat betrekking heeft op de activiteiten van Stichting Movisie welke niet door het Ministerie van VWS worden gefinancierd.

10. Resultaat boekjaar 2014

Het resultaat over het boekjaar 2014 is in de reserves verwerkt, nadat het Ministerie van VWS de verdeling van de reorganisatiekosten conform de afspraken heeft gehonoreerd.

11. Resultaat boekjaar 2015

Dit bedrag wordt op basis van de eindbeschikking van het Ministerie van VWS nader bestemd. Een voorstel voor de resultaatbestemming is opgenomen onder de overige gegevens.

Voorzieningen

De voorzieningen bestaan uit:	2015	2014
Reorganisatie 2012	25.000	111.000
Reorganisatie 2014	162.786	222.262
Tranistievergoeding tijdelijke werknemers	22.000	
	209.786	**333.262**

Voorziening Lasten Reorganisatie 2012	2015	2014
Stand per 1 januari	111.000	188.640
Dotaties	0	0
Vrijval / onttrekkingen	-86.000	-77.640
Stand per 31 december	**25.000**	**111.000**

Voorziening Lasten Reorganisatie 2014	2015	2014
Stand per 1 januari	222.262	252.660
Dotaties	0	107.786
Vrijval / onttrekkingen	-59.476	-138.184
Stand per 31 december	**162.786**	**222.262**

Iedere voorziening is gevormd voor de te betalen aanvullingen op uitkeringen conform de CAO-bepalingen voor de afgevloeide medewerkers. Daarnaast heeft de voorziening betrekking op de kosten voor outplacement.

Kortlopende schulden

13. Crediteuren	31-12-2015	31-12-2014
Crediteuren	1.103.843	942.342
Saldo einde boekjaar	**1.103.843**	**942.342**

Onder de crediteuren is een schuld van € 367.809 opgenomen aan een verbonden partij, te weten Stichting Sekondant (2014: € 157.330).

14. Loonbelasting en sociale premies	31-12-2015	31-12-2014
Af te dragen loonbelasting en sociale premies	554.629	484.094
Saldo einde boekjaar	**554.629**	**484.094**

15. Pensioenen	31-12-2015	31-12-2014
Af te dragen pensioenpremies	12.573	3.705
Saldo einde boekjaar	**12.573**	**3.705**

16. Omzetbelasting	31-12-2015	31-12-2014
Te vorderen BTW	-1.062	-256
Af te dragen BTW	73.730	85.350
Saldo einde boekjaar	**72.668**	**85.094**

De te vorderen BTW heeft betrekking op de suppletieaangiften van voorgaande jaren inzake terug te ontvangen BTW, voornamelijk op de overheadkosten. De af te dragen BTW heeft betrekking op het 4e kwartaal 2015.

17. Overige schulden	31-12-2015	31-12-2014
Te betalen inzake personeel	167	287
Overige schulden	0	0
Saldo einde boekjaar	**167**	**287**

18. Nog te betalen kosten	31-12-2015	31-12-2014
Te betalen accountants / administratiekosten	23.355	25.689
Nog te betalen kosten projecten	203.069	190.607
Overige nog te betalen kosten	96.543	46.478
Saldo einde boekjaar	**322.967**	**262.773**

19. Vooruit gefactureerde opbrengsten	31-12-2015	31-12-2014
Vooruit gefactureerde opbrengsten	1.195.186	809.390
Saldo einde boekjaar	**1.195.186**	**809.390**

De vooruit gefactureerde opbrengsten bestaan uit terugbetalingsverplichtingen aan subsidieverstrekkers en financiers van afgeronde projecten en uit vooruit ontvangen bedragen van subsidieverstrekkers en financiers voor lopende projecten, verhoogd met de bij de betreffende projecten gevormde voorziening voor verliezen.

20. Reservering vakantietoeslag	31-12-2015	31-12-2014
Reservering vakantietoeslag	317.235	292.949
Saldo einde boekjaar	**317.235**	**292.949**

21. Reservering vakantiedagen	31-12-2015	31-12-2014
Reservering vakantiedagen	206.710	209.349
Saldo einde boekjaar	**206.710**	**209.349**

22. Reservering loopbaanbudget	31-12-2015
Reservering loopbaanbudget	50.415
Saldo einde boekjaar	**50.415**

Het loopbaanbudget is per 01-07-2015 ingesteld conform de cao-regeling.

Alle kortlopende schulden hebben een looptijd van korter dan 1 jaar.

22. Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

Stichting Movisie heeft (samen met de kennisinstituten Stichting NJI en Stichting Vilans) met Stichting Sekondant overeenkomsten afgesloten voor onder andere de ICT dienstverlening, huisvesting, kantoorautomatisering en applicatieservices. Deze overeenkomst loopt voor onbepaalde tijd.
Stichting Movisie draagt met Stichting NJI en Stichting Vilans het risico voor het resultaat van Stichting Sekondant. Het eigen vermogen van Stichting Sekondant bedraagt per ultimo 2015 € 911.618.
De werkelijke kosten van Stichting Sekondant voor Stichting Movisie bedragen over het boekjaar 2015: € 1.691.308 (over 2014: € 1.741.396).

2.8 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

Baten

23. Omzet VWS instellingssubsidie	Realisatie 2015	Begroot 2015	Realisatie 2014
Instellingssubsidie	8.198.019	8.198.019	8.057.684
OVA	5.677	0	140.335
Totaal omzet VWS Instellingssubsidie	**8.203.696**	**8.198.019**	**8.198.019**

24. Omzet overig	Realisatie 2015	Begroot 2015	Realisatie 2014
Projectsubsidies	2.722.423		2.933.946
Opdracht Derden	3.044.980		1.943.180
Trainingen, congressen en overigen	1.120.835		1.263.008
Totaal omzet overig	**6.888.238**	**6.976.000**	**6.140.134**

25. Overige baten	Realisatie 2015	Begroot 2015	Realisatie 2014
Hexspoor	22.688	0	29.947
Royalties	28	0	9.143
Overige baten	92.656	0	63.869
Totaal overige baten	**115.371**	**0**	**102.959**

De overige baten bestaan voornamelijk uit de eindafrekening 2014 van Sekondant.

Lasten

26. Projectlasten	Realisatie 2015	Begroot 2015	Realisatie 2014
Projectlasten VWS Instellingssubsidie	1.242.528	1.118.649	1.227.445
Projectlasten overig	1.534.638	1.905.000	1.422.384
Totale projectlasten	**2.777.165**	**3.023.649**	**2.649.829**

27. Personeelslasten	Realisatie 2015	Begroot 2015	Realisatie 2014
Salarissen	6.304.530	9.113.356	5.845.916
Sociale lasten	1.149.433		1.071.407
Pensioenlasten	700.858		691.078
Uitzendkrachten	157.556		101.454
Overige personele lasten	1.470.394	301.600	1.347.972
Ontvangen detacheringen	-62.433		-55.611
Ontvangen ziekengelden	-126.647		-82.743
Reorganisatielasten	-107.181		58.783
Totaal personeelslasten	**9.486.509**	**9.414.956**	**8.978.256**

De sociale lasten en pensioenlasten zijn niet apart begroot, maar zijn opgenomen in het begrote bedrag salarissen.

Specificatie reorganisatielasten		
Ontslagvergoedingen	3.543	94.103
Aanvulling uitkeringen	27.153	57.347
Overige, zoals outplacement	7.709	19.068
Mutatie voorzieningen	-145.585	-111.734
	-107.181	58.783

28. Organisatielasten

	Realisatie 2015	Begroot 2015	Realisatie 2014
Bestuurskosten	35.322	37.000	38.297
Diensten derden, oa advies en administratiekosten	217.857	180.300	190.292
Advieskosten	143.927	0	35.570
Accountants- en administratiekosten	40.402	40.000	40.000
Ondernemingsraad	16.553	20.000	15.226
Communicatiekosten	181.903	277.240	211.854
Bureaukosten	95.777	36.000	112.805
ICT-applicaties	228.913	251.820	102.079
Algemene kosten	6.918	125.002	-34.818
Overige materiële kosten	194.233	59.488	147.298
Totaal organisatielasten	**1.161.804**	**1.026.850**	**858.603**
De post bureaukosten bestaat uit:			
Kopieerkosten en drukwerk	6.071		30.733
Porti	16.511		17.554
Assurantiekosten	9.824		12.902
Reis- en verblijfskosten	16.038		6.687
Publicatiekosten	47.333		44.929
Totaal bureaukosten	95.777	36.000	112.805
De post algemene kosten bestaat uit:			
Afschrijvingskosten	4.310		0
Dubieuze debiteuren	2.608		-34.818
Totaal algemene kosten	6.918	125.002	-34.818

29. Sekondant

	Realisatie 2015	Begroot 2015	Realisatie 2014
Sekondant, o.a. huisvesting, automatisering	1.358.883	1.314.660	1.489.975
Totaal Sekondant doorbelasting	**1.358.883**	**1.314.660**	**1.489.975**

30. Financiële baten en lasten

	Realisatie 2015	Begroot 2015	Realisatie 2014
Rente	33.557	0	29.677
Totaal financiële baten en lasten	**33.557**	**0**	**29.677**

31. Aantal personeelsleden

Per 1 januari 2015 waren 145 werknemers in dienst op basis van 123 fte. Per 31 december 2015 zijn 150 werknemers in dienst op basis van 129 fte. Gedurende het jaar 2015 was gemiddeld 126 fte werkzaam (in 2014 was dit gemiddeld 117,2 fte).

32. Bezoldiging Directie, Raad van Bestuur en Raad van Toezicht conform WNT (Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector)

Directie	2015	WNT-norm 2015	2014	WNT-norm 2014
S.A. Kortbeek / 1 FTE / m.i.v. 01-11-2015 onbetaald verlof				
Beloning	94.499		103.489	
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding	4.019		1.700	
Beloning betaalbaar op termijn (werkgeversdeel pensioenpremies)	10.649		11.872	
Totaal bezoldiging	109.167	178.000	117.061	230.474

De belastbare onkostenvergoeding bestaal voornamelijk uit de verkoop van verlofdagen.

Raad van Bestuur	2015	WNT-norm 2015	2014	WNT-norm 2014
M.J. Steenbergen / 1 FTE / dienstverband gedurende heel 2015				
Beloning	123.099		121.159	
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding	10.909		3.194	
Beloning betaalbaar op termijn (werkgeversdeel pensioenpremies)	10.768		14.149	
Totaal bezoldiging	144.776	178.000	138.502	230.474

De belastbare onkostenvergoeding bestaal voornamelijk uit de verkoop van verlofdagen.

Raad van Bestuur	2015	WNT-norm 2015	2014	WNT-norm 2014
A.J. van Mierlo / 1 FTE / dienstverband met ingang van 1 september 2015				
Beloning	34.531			
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding	1.327			
Beloning betaalbaar op termijn (werkgeversdeel pensioenpremies)	3.695			
Totaal bezoldiging	39.553	59.496	0	

		2015	WNT-norm 2015	2014	WNT-norm 2014
Raad van Toezicht / geen dienstverband					
R.J.G. Bandell, voorzitter	tot en met 30-06-2015	3.086	13.240	5.100	17.286
S. Ramkhelewan		3.075	17.800	4.100	11.524
J. Swiebel	tot en met 31-12-2014	0	0	4.100	11.524
C.A.V. van Tiggelen		4.100	17.800	4.100	11.524
R.J.C. Vaessen	tot en met 31-12-2015	4.100	17.800	4.100	11.524
G.T. Willemsma, waarnemend voorzitter		5.100	17.800	4.100	11.524
H. Ghorashi		4.100	17.800	7.175	11.524
C.J. Vrolijk	m.i.v. 01-01-2015	4.100	17.800		
C.M.M. Noom	m.i.v. 01-07-2015	2.050	8.973		
Bezoldiging RvT totaal		29.711	129.013	32.775	86.430

33. Verbonden partijen

Stichting Movisie is verbonden met Stichting Sekondant, omdat de voorzitter van de Raad van Bestuur van Stichting Movisie lid is van het bestuur van Stichting Sekondant.
Stichting Movisie heeft (samen met de kennisinstituten Stichting NJI en Stichting Vilans) met Stichting Sekondant overeenkomsten afgesloten voor onder andere de ICT dienstverlening, huisvesting, kantoorautomatisering en applicatieservices. Deze overeenkomst is aangegaan voor onbepaalde tijd. Door de Stichting Sekondant is in het boekjaar 2015 € 1.443.557 (in 2014: € 1.745.904) gefactureerd aan Stichting Movisie. In dit bedrag zijn mede begrepen de kosten van de huisvesting en ICT.

Stichting Movisie,
Utrecht, 20 mei 2016

Raad van Bestuur

Mevrouw A.J. van Mierlo
(voorzitter)

Mevrouw M.J. Steenbergen

Utrecht, 20 mei 2016

Raad van Toezicht

Mevrouw G.T. Willemsma
(waarnemend voorzitter)

De heer C.J.Vrolijk

De heer C.A.V. van Tiggelen

De heer S. Ramkhelawan

Mevrouw H. Ghorashi

Mevrouw C.M.M. Noom

PricewaterhouseCoopers
Accountants N.V.
Uitsluitend voor
identificatiedoeleinden

3. OVERIGE GEGEVENS

3.1 Statutaire resultaatbestemming

In de statuten is geen richtlijn voor de resultaatbestemming opgenomen. In de statuten is slechts vermeld dat de Stichting geen winst beoogt en dat bij het vaststellen en het goedkeuren van de jaarrekening de wettelijke bepalingen in acht worden genomen.

3.2 Voorstel resultaatbestemming 2015

Op basis van de subsidiebepalingen en subsidievoorwaarden die de minister van VWS heeft gegeven in de Kaderregeling VWS-subsidies en de brief van het Ministerie van VWS van 19 december 2014 met kenmerk SP/68942/2014 stelt de Raad van Bestuur voor om het over 2015 gerealiseerde resultaat ad. € 456.502 positief als volgt te verwerken:

Voorstel resultaatbestemming 2015

Ontrekking aan de egalisatiereserve VWS 2015	-2.106
Toevoeging aan de algemene reserve 2015	458.608
Resultaat boekjaar 2015	456.502

Hierin is rekening gehouden met de evenredige verdeling van de reorganisatiekosten. De voorgestelde resultaatbestemming is nog niet als zodanig in de jaarrekening verwerkt. Het resultaat over het boekjaar 2015 is apart in de balans gepresenteerd.

3.3 Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan.

3.4 Controleverklaring

De controleverklaring van de onafhankelijke accountant is opgenomen op de volgende pagina's.

PricewaterhouseCoopers
Accountants N.V.
Uitsluitend voor
identificatiedoeleinden