

**Patiëntenvereniging Aangeboren Hartafwijkingen**

Opgericht 18 september 2001, Bilthoven

KvK Utrecht 30175854

Kerkweg 43, 3603 CL Maarssen

[www.aangeborenhartafwijking.nl](http://www.aangeborenhartafwijking.nl)

**FINANCIEEL VERSLAG 2015**



**Inhoudsopgave**

Algemene grondslagen	2
Balans per 31 december 2015	3
Toelichtingen op de balans	4
Exploitatierkening over 2015	5
Begroting over 2015	7
Vergelijking realisatie – begroting over 2015	7
Toelichtingen op de exploitatierkening	8
Begrippenlijst	9
Rapportage Kascommissie 2015	10
Begroting 2016-2017	11

---

---

**Algemene grondslagen**

Dit Financieel Verslag 2015 bestaat uit de exploitatierkening over 2015, de balans per 31 december 2015 en toelichtingen hierop. Deze stukken zijn samengesteld op basis van de administratie zoals bijgehouden door het Bestuur over 2015. Bijlage is het verslag van de Kascontrolecommissie, welke commissie is ingesteld conform de statuten (2001) en het Huishoudelijk Reglement (2014) van de vereniging.

**Controle**

Het concept Financieel Verslag 2015 van de Patiëntenvereniging Aangeboren Hartafwijkingen is op 17 juni 2016 bezien door de Kascontrolecommissie. Met het commentaar zijn de administratie en het Financieel Verslag 2015 afgerond. Op het Financieel Verslag 2015 is geen accountantscontrole toegepast. De Patiëntenvereniging Aangeboren Hartafwijkingen is hiertoe ook niet verplicht.

**Vorderingen en schulden**

Alle vorderingen en schulden zijn vermeld voor de nominale waarde en hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar, tenzij anders vermeld.

**Algemeen Nut Beogende Instelling**

De vereniging heeft als statutair doel en feitelijke werkzaamheid: *het geven van informatie aan-, het ondersteunen van-, het adviseren van- en het behartigen van de belangen van mensen met een aangeboren hartafwijking en hun ouders en de mensen in hun directe of voormalige leefomgeving als mede het streven naar een verbetering van de positie van mensen met een aangeboren hartafwijking in de samenleving.*

De Patiëntenvereniging Aangeboren Hartafwijkingen heeft geen winstoogmerk en werkt uitsluitend voor het algemeen belang. De Vereniging is door de Belastingdienst aangewezen als 'Algemeen Nut Beogende Instelling', hetgeen controleerbaar is via de website

[http://www.belastingdienst.nl/rekenhulpen/anbi\\_zoeken/](http://www.belastingdienst.nl/rekenhulpen/anbi_zoeken/)

De Patiëntenvereniging Aangeboren Hartafwijkingen is niet belastingplichtig voor vennootschapsbelasting en omzetbelasting, of kan gebruikmaken van vrijstellingen voor vennootschapsbelasting en omzetbelasting. De Vereniging kan schenkingen en erfenissen vrij van erf- en schenkbelasting ontvangen, met fiscaal voordeel voor de schenker(s).

**BALANS**

Overzicht van bezittingen en schulden per 31 december

<b>Activa</b>		31-12-15		31-12-14
Kantoorinventaris	€	1	€	1
Kas	€	35	€	1
Bank	€	62.590	€	85.941
Deposito	€	285	€	285
	€	62.911	€	86.228
Vorderingen	€	933	€	86
<b>Totaal Activa</b>	€	<b>63.844</b>	€	<b>86.314</b>
<b>Passiva</b>				
<b>EIGEN VERMOGEN</b>				
Vrije reserve	€	39.932	€	26.574
Resultaat boekjaar	€	3.143-	€	13.358
	€	36.789	€	39.932
<b>SCHULDEN</b>				
Nog te betalen facturen	€	2.122	€	21.083
Belastingen	€	-	€	388
Overlopende posten	€	24.933	€	24.911
	€	27.055	€	46.382
<b>Totaal Passiva</b>	€	<b>63.844</b>	€	<b>86.314</b>

## **Toelichtingen op de balans**

### **Kantoorinventaris**

Betreft de (afgeschreven) inrichting van het PAH kantoor te Maarsse.

### **Kas**

Aanwezige kasgelden voor kleine, dagelijkse kantooruitgaven.

### **Bank**

De PAH heeft een bestuursrekening en een spaarrekening, beide bij ABN AMRO bank. Het beschikbare saldo wordt zoveel mogelijk op de spaarrekening gesteld om zoveel rentebaten te verkrijgen.

### **Deposito**

Betreft de verplichte borgstorting aan PostNL voor de zakelijke postverwerking.

### **Vorderingen**

Ultimo het boekjaar nog te ontvangen gelden die begin volgend boekjaar worden ontvangen.

Ultimo 2015 betreft dit nog te ontvangen bijdragen van deelnemers voor contributie en activiteiten in 2015 en terug te ontvangen bedragen.

### **Vrije reserve**

Saldo van resultaten van eerdere boekjaren

### **Resultaat boekjaar**

Het saldo van de opbrengsten minus de kosten over het boekjaar.

### **Nog te betalen facturen**

Ultimo het boekjaar ontvangen rekeningen die begin volgend boekjaar worden betaald. Ultimo 2015 betreft dit onder andere de kosten van de drukker voor Sinus december 2015, kantoor schoonmaak, portiekosten, bankkosten, de salarisadministrateur, huur locatie voor evenementen en onkostenvergoedingen vrijwilligers.

### **Belastingen**

Loonbelasting en premies volksverzekeringen over december 2015 was in december al voldaan.

### **Overlopende posten**

Saldo van vooruit ontvangen en vooruitbetaalde bedragen die betrekking hebben op het volgende jaar. Ultimo 2015 betreft dit onder andere de reservering voor vakantiegeld dat in het voorjaar 2016 wordt uitbetaald, aangegane verplichtingen voor evenementen, een voorschot van de Hartstichting voor het vertalen en actualiseren van het boekje 'Anna's Herzoperation' naar de Nederlandse patiëntenpraktijk (boekje 'Fleur') en een reservering voor het nieuwe babyboek (boekje 'Hartendiefje').

**EXPLOITATIEREKENING ACTIVITEITEN 2015**

	kosten	eigen mid	bijdr 3e	sub	opbr
Totaal lotgenotencontact					
Dag van de Aangeboren Hartafwijking/Landelijke Contact Dag Volwassenen	€ 5.341			€ 5.341	€ 5.341
Themadag kinderen 0-12 jaar	€ 3.393		€ 520	€ 2.873	€ 3.393
Workshop 'Ringtoon' en 'Boos' en 'hartekracht' en overige workshops	€ 6.586	€ 863		€ 5.723	€ 6.586
Pacemakerdag	€ 2.543			€ 2.543	€ 2.543
	€ 17.862	€ 863	€ 520	€ 16.479	€ 17.862
Totaal informatievoorziening	kosten	eigen mid	bijdr 3e	sub	opbr
Spreekbeurtpakket	€ 831		€ 137	€ 694	€ 831
Verenigingsblad Sinus	€ 23.515	€ 10.000		€ 13.515	€ 23.515
Promotiemateriaal	€ 3.999	€ 1.999		€ 2.000	€ 3.999
Website incl forum	€ 3.046	€ 1.046		€ 2.000	€ 3.046
Hartenblok				inbegrepen in promo materiaal	€ -
Huisartsenbrochure				inbegrepen in promo materiaal	€ -
	€ 31.391	€ 13.045	€ 137	€ 18.209	€ 31.391
<b>Belangenbehartiging</b>	€ 2.703	€ 2.703		€ -	€ 2.703
<b>Lidmaatschap samenwerkingsverbanden, platforms en koepels</b>	kosten	eigen mid	bijdr 3e	sub	opbr
CG Raad	€ 192			€ 192	€ 192
Hart- en Vaatgroep	€ 20			€ 20	€ 20
Echdo	€ -			€ -	€ -
De Stichting Pacemaker Foundation	€ 100			€ 100	€ 100
	€ 312	€ -	€ -	€ 312	€ 312
<b>TOTAAL 2015</b>	kosten	eigen middelen	bijdragen derden	subsidie	opbrengst
Lotgenotencontact	€ 17.862	€ 863	€ 520	€ 16.479	€ 17.862
Informatievoorziening	€ 31.391	€ 13.045	€ 137	€ 18.209	€ 31.391
Belangenbehartiging	€ 2.703	€ 2.703	€ -	€ -	€ 2.703
Lidmaatschap samenwerkingsverbanden, platforms en koepels	€ 312	€ -	€ -	€ 312	€ 312
	€ 52.268	€ 16.611	€ 657	€ 35.000	€ 52.268
Algemene en organisatie kosten					
	€ 18.670				
	Totaal kosten	€ 70.937			
Contributies	€ 31.408				
Rentebaten	€ 620				
Giften en donaties	€ 109				
Bijdragen activiteiten en producten	€ 657				
Subsidies	€ 35.000				
	Totaal baten	€ 67.795			
	Resultaat	€ -3.143			

**EXPLOITATIEREKENING ACTIVITEITEN 2015**

*Geplande activiteiten en begroting*

<b>TOTAAL 2015</b>	kosten	eigen middelen	bijdragen derden	subsidie	opbrengst
Lotgenotencontact	€ 47.250	€ 13.225	€ 11.750	€ 22.275	€ 47.250
Informatievoorziening	€ 31.050	€ 14.850	€ 4.100	€ 12.100	€ 31.050
Belangenbehartiging					
Lidmaatschap samenwerkingsverbanden, platforms en koepels	€ 625	€ -	€ -	€ 625	€ 625
	€ 78.925	€ 28.075	€ 15.850	€ 35.000	€ 78.925

*Vergelijking realisatie met begroting*

<b>TOTAAL 2015</b>	kosten	eigen middelen	bijdragen derden	subsidie	opbrengst
Lotgenotencontact	€ -29.388	€ -12.362	€ -11.230	€ -5.796	€ -29.388
Informatievoorziening	€ 341	€ -1.805	€ -3.963	€ 6.109	€ 341
Belangenbehartiging	€ 2.703	€ 2.703	€ -	€ -	€ 2.703
Lidmaatschap samenwerkingsverbanden, platforms en koepels	€ -313	€ -	€ -	€ -313	€ -313
	€ -26.657	€ -11.464	€ -15.193	€ -0	€ -26.657

In 2015 werd de beperking van de subsidie uit eerdere jaren, alsmede de teruglopende groei in het ledenaantal en zelfs het opzeggen van leden merkbaar. Daarbij werd de invloed van afname van het aantal bestuursleden en vrijwilligers goed voelbaar in de vereniging. Noodgedwongen werd het aantal activiteiten beperkt. Zo gingen, anders dan eind 2014 voor het jaar 2015 begroot, in 2015 niet door: UMC dagen, themadag 13-18 jarigen, themadag aangeboren hartafwijking & zwangerschap, themadag ouders van kinderen met een aangeboren hartafwijking en themadag broertjes & zusjes.

In 2015 is wel zeer succesvol een landelijke contact dag georganiseerd over het thema Fontan. Uniek karakter van deze dag was dat alle UMC's hierin participeerden. Ook was het de eerste keer dat een veel voorkomen type aangeboren hartafwijking breed werd neergezet. Het aantal aanmeldingen voor deze dag was zo groot, dat deze in 2016 is herhaald. Duidelijk is dat er grote behoefte is bij de achterban naar informatiedagen specifiek naar één thema.

De kosten van Sinus waren onderschat, anderzijds is de Sinus omvangrijker en in groter aantal verspreid dan begroot. Projecten levensfasen en sondevoeding vonden ook in 2015 geen doorgang.

Bijdragen van derden waren minder dan begroot, ook omdat enkele activiteiten, waarvoor anders een bijdrage zou worden verkregen, geen doorgang vonden. Anderzijds zijn bijdragen van derden voor wel uitgevoerde activiteiten tegengevallen.

## **Toelichtingen op de exploitatierekening**

### **Contributies**

Vaste jaarlijkse bijdrage per lid per jaar zoals vastgesteld door de Algemene Vergadering van Leden. Over 2015 was de contributie vastgesteld op € 28,50. Er wordt een korting gegeven van € 2,50 aan leden die een machtiging afgeven voor incasso van hun contributie, conform besluit ALV en toelichting in Sinus en het huishoudelijk reglement.

### **Rentebaten**

Ontvangen rente op het spaarsaldo minus betaalde bankkosten.

### **Giften en donaties**

Giften: vrijwillige bijdragen van derden. In 2015 ontvingen wij beperkt giften en donaties. Donaties zijn bijdragen van abonneementenhouders op Sinus. Conform besluit ALV en toelichting in het huishoudelijk reglement hebben zij verder geen rechten jegens de PAH, zij kunnen niet gebruik maken van de ledenkortingen voor activiteiten, producten etc.

### **Opbrengst activiteiten en producten**

In 2015 van leden die deelnamen aan PAH activiteiten ontvangen eigen bijdragen. Dit betrof de themadag Kids 0-12 jaar.

Tegenvallend was dat er in 2015 geheel geen bijdragen werden verkregen van Stichting Hartekind, anders dan in eerdere jaren en terwijl deze stichting indertijd is opgezet als steunstichting van PAH.

### **Subsidie CIBG/Fonds PGO**

Door het ministerie VWS/teamcoördinator Subsidies, directie Organisatie, Bedrijfsvoering en Personeel is op 19 december 2014 een subsidie verleend voor 2015 voor lotgenotencontact + informatievoorziening, voor maximaal E 35.000. De ontvangen subsidie is conform de eisen besteed in het boekjaar. Anders dan in eerdere jaren hoefde de vaststelling van de instellingssubsidie 2015 niet aangevraagd te worden; over 2015 wordt dit ambtshalve door de minister gedaan. Op 15 maart 2016 ontvingen we de ambtshalve beschikking.

Over de jaren tot en met 2015 is de verkregen subsidie definitief vastgesteld op beschikking.

Maarssen, juni 2015

Het Bestuur van de Patiëntenvereniging Aangeboren Hartafwijkingen

## **Begrippenlijst**

### *Accountantscontrole*

Onderzoek door een Register Accountant van de jaarrekening om te bepalen of deze volgens normen die in het maatschappelijk verkeer als aanvaardbaar worden beschouwd een zodanig inzicht geeft dat een verantwoord oordeel kan worden gevormd over het vermogen en het resultaat.

### *Algemene reserve*

Uit overschotten op de exploitatierekening gespaarde gelden.

### *Balans*

Overzicht van bezittingen en schulden per 31 december van een jaar

### *Baten*

Opbrengsten voor de vereniging.

### *Crediteuren*

Schuldeisers, nog te betalen rekeningen.

### *Debiteuren*

Schuldenaars, diegenen die nog aan de vereniging moeten betalen.

### *Décharge (verlenen)*

Goedkeuren en ontslaan van verantwoordelijkheid

### *Dotatie*

Toevoeging van geld aan één bepaald doel.

### *Exploitierekening*

Overzicht van opbrengsten en kosten van een bepaald jaar.

### *Exploitatie resultaat*

Saldo van opbrengsten en kosten van een bepaald jaar.

### *Lasten*

Kosten voor de vereniging.

### *Liquide middelen*

Kas, bank en girogelden, saldo op rekening.

### *Storno*

Stornering van automatisch incasso is het terugdraaien van de betaling.

### *Vlottende activa*

Bezittingen met een korte levensduur, die normaliter binnen 1 jaar worden vervangen.

### *Vooruitbetaalde bedragen*

Bedragen voor balansdatum (31-12-2015) betaald, die kosten van het volgende jaar (2015) zijn.

### *Vooruit ontvangen bedragen*

Bedragen voor balansdatum (in dit geval 31 december 2015) ontvangen, die opbrengsten van het volgende jaar (in dit geval 2015) zijn.





Patiëntenvereniging Aangeboren Hartafwijkingen  
T.a.v. het bestuur  
Kerkweg 43  
3603CL Maarssen

Maarssen, 17 juni 2016

Betreft: verslag Kascommissie  
Financieel verslag 2015 PAH, balans en resultatenrekening

Geacht bestuur,

Op uw verzoek heeft de Kascommissie het Financieel Verslag 2015 van de PAH gezien. Deze controle is uitgevoerd op grond van artikel 10 van het Huishoudelijk reglement PAH.

Steekproefsgewijs hebben wij het activiteitenverslag en het concept financieel verslag van de PAH voor 2015 gezien aan de hand van de boekhouding van de PAH voor 2015, de begroting voor het jaar 2015 en de mondelinge toelichtingen van de penningmeester. Op het Financieel verslag 2015 heeft geen accountantscontrole plaatsgevonden; de PAH is hiertoe niet verplicht.

Op basis van onze controle vinden wij dat de cijfers in het Financieel Verslag 2015 voldoende beeld geven van de financiële positie van de vereniging per 31 december 2015. Indien de ledenvergadering hiermee instemt, kan aan het bestuur en de penningmeester décharge worden verleend voor het gevoerde financieel beleid in 2015.

Met vriendelijke groet,

w.g. De kascommissie

M. van de Weijenberg

H. Rost

**Begroting 2016**

Als begroting voor 2016 is voorzien:

(NB: gewijzigd t.o.v. concept financieel verslag 2015 als in juni 2016 opgenomen op website PAH)

<b>Lotgenotencontact</b>	kosten	eigen mid	bijdr 3e	sub	opbr
Dag van de Aangeboren Hartafwijking/Landelijke Contact Dag Volwassenen	€ 6.000	€ 1.000	€ -	€ 5.000	€ 6.000
Themadag kinderen 0-12 jaar	€ 7.000	€ 500	€ 1.500	€ 5.000	€ 7.000
Workshop 'Ringtoon' en 'Boos' en 'hartekracht' en overige workshops	€ 5.000		€ -	€ 5.000	€ 5.000
Opa/vader/kinddag	€ 6.000	€ 1.000	€ -	€ 5.000	€ 6.000
Kleppendag	€ 1.000	€ 1.000			€ 1.000
ECHDO / AEPC	€ 8.000	€ 8.000	€ -	€ -	€ 8.000
	€ 33.000	€ 11.500	€ 1.500	€ 20.000	€ 33.000
<b>Informatievoorziening</b>	kosten	eigen mid	bijdr 3e	sub	opbr
Spreekbeurtpakket	€ 400	€ 300	€ 100	€ -	€ 400
Verenigingsblad Sinus	€ 25.000	€ 11.000	€ -	€ 14.000	€ 25.000
Promotiemateriaal	€ 5.600	€ 600	€ 5.000	€ -	€ 5.600
Website	€ 3.000	€ 2.200		€ 800	€ 3.000
	€ 34.000	€ 14.100	€ 5.100	€ 14.800	€ 34.000
<b>Belangenbehartiging</b>	€ 2.500	€ 2.500			€ 2.500
<b>Lidmaatschap samenwerkingsverbanden, platforms en koepels</b>	kosten	eigen mid	bijdr 3e	sub	opbr
CG Raad	€ 200	€ 20		€ 180	€ 200
Hart- en Vaatgroep	€ 20	€ -		€ 20	€ 20
Echdo	€ 200	€ 200		€ -	€ 200
De Stichting Pacemaker Foundation	€ 100	€ 100		€ -	€ 100
	€ 520	€ 320	€ -	€ 200	€ 520
<b>TOTAAL 2016</b>	kosten	eigen middelen	bijdragen derden	subsidie	opbrengsten
Lotgenotencontact	€ 33.000	€ 11.500	€ 1.500	€ 20.000	€ 33.000
Informatievoorziening	€ 34.000	€ 14.100	€ 5.100	€ 14.800	€ 34.000
Belangenbehartiging	€ 2.500	€ 2.500	€ -	€ -	€ 2.500
Lidmaatschap samenwerkingsverbanden, platforms en koepels	€ 520	€ 320	€ -	€ 200	€ 520
	€ 70.020	€ 28.420	€ 6.600	€ 35.000	€ 70.020
kantoor & organisatie	€ 20.000				
verhuizing	€ 1.000				
Totaal kosten	€ 91.020				
vrijval reservering ECHDO/AEPC	€ 8.000				
vrijval reservering kinderboekjes	€ 5.000				
Contributie	€ 30.000				
Subsidie	€ 35.000				
Rente	€ -				
Bijdragen	€ 1.600				
	€ 79.600				
Resultaat	€ -11.420				

**Begroting 2017**

Als begroting voor 2017 is voorzien:

(NB: gewijzigd t.o.v. concept financieel verslag 2015 als in juni 2016 opgenomen op website PAH)

<b>Lotgenotencontact</b>	kosten	eigen mid	bijdr 3e	sub	opbr
Dag van de Aangeboren Hartafwijking/Landelijke Contact Dag Volwassenen	€ 6.000	€ 1.000		€ 5.000	€ 6.000
Themadag kinderen 0-12 jaar	€ 6.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 4.000	€ 6.000
Workshop 'Ringtoon' en 'Boos' en 'hartekracht' en overige workshops	€ 4.000			€ 4.000	€ 4.000
Opa Oma dag	€ 4.000	€ 1.000		€ 3.000	€ 4.000
Kookworkshop	€ 1.000	€ 500	€ 200	€ 300	€ 1.000
Pacemakerdag	€ 3.000	€ 400	€ 2.500	€ 100	€ 3.000
Rally ouder/kind	€ 4.000	€ 1.000	€ 400	€ 2.600	€ 4.000
	€ 28.000	€ 4.900	€ 4.100	€ 19.000	€ 28.000
<b>Informatievoorziening</b>	kosten	eigen mid	bijdr 3e	sub	opbr
Spreekbeurtpakket	€ 400	€ 300	€ 100	-	€ 400
Verenigingsblad Sinus	€ 25.000	€ 6.000	-	€ 19.000	€ 25.000
Promotiemateriaal	€ 6.000	-	€ 5.000	€ 1.000	€ 6.000
Website	€ 3.000	€ 2.200		€ 800	€ 3.000
	€ 34.400	€ 8.500	€ 5.100	€ 20.800	€ 34.400
<b>Belangenbehartiging</b>	€ 6.000	€ 1.000		€ 5.000	€ 6.000
<b>Lidmaatschap samenwerkingsverbanden, platforms en koepels</b>	kosten	eigen mid	bijdr 3e	sub	opbr
CG Raad	€ 200	€ 20		€ 180	€ 200
Hart- en Vaatgroep	€ 20	-		€ 20	€ 20
Echdo	€ 200	€ 200		-	€ 200
	€ 420	€ 220	€ -	€ 200	€ 420
<b>TOTAAL 2016</b>	kosten	eigen middelen	bijdragen derden	subsidie	opbrengsten
Lotgenotencontact	€ 28.000	€ 4.900	€ 4.100	€ 19.000	€ 28.000
Informatievoorziening	€ 34.400	€ 8.500	€ 5.100	€ 20.800	€ 34.400
Belangenbehartiging	€ 6.000	€ 1.000	-	€ 5.000	€ 6.000
Lidmaatschap samenwerkingsverbanden, platforms en koepels	€ 420	€ 220	€ -	€ 200	€ 420
	€ 68.820	€ 14.620	€ 9.200	€ 45.000	€ 68.820
kantoor & organisatie	€ 20.000				
<b>Totaal kosten</b>	€ 88.820				
vrijval reservering kinderboekjes	€ 5.000				
Contributie	€ 30.000				
Subsidie	€ 45.000				
Rente	€ -				
Bijdragen	€ 4.200				
	€ 84.200				
<b>Resultaat</b>	€ -4.620				