

Patiëntenvereniging Aangeboren Hartafwijkingen

Opgericht 18 september 2001, Bilthoven

KvK Utrecht 30175854

Kerkweg 43, 3603 CL Maarssen

www.aangeborenhartafwijking.nl

FINANCIEEL VERSLAG 2016



*concept; nog ter beoordeling
van de Algemene Ledenvergadering*

Inhoudsopgave

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

Algemene grondslagen

Dit Financieel Verslag 2016 bestaat uit de exploitatierkening over 2016, de balans per 31 december 2016 en toelichtingen hierop. Deze stukken zijn samengesteld op basis van de administratie zoals bijgehouden door het Bestuur over 2016. 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 2016 van de Patiëntenvereniging Aangeboren Hartafwijkingen is nog te bezien door de Kascontrolecommissie. Met het commentaar worden de administratie en het Financieel Verslag 2016 afgerond. Op het Financieel Verslag 2016 wordt 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/

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

Activa		31-12-15		31-12-16
Kantoorinventaris	€	1	€	1
Kas	€	35	€	45
Bank	€	62.590	€	37.361
Deposito	€	285	€	285
	€	62.911	€	37.692
Vorderingen	€	933	€	733
Overlopende activa	-		€	302
Totaal Activa	€	63.844	€	38.727
Passiva				
EIGEN VERMOGEN				
Vrije reserve	€	39.932	€	36.789
Resultaat boekjaar	€	3.143-	€	26.719-
	€	36.789	€	10.070
SCHULDEN				
Nog te betalen facturen	€	2.122	€	9.906
Belastingen	€	-	€	370
Overlopende posten	€	24.933	€	18.381
	€	27.055	€	28.657
Totaal Passiva	€	63.844	€	38.727

Toelichtingen op de balans

Kantoorinventaris

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

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 gestald 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 2016 betreft dit nog te ontvangen bijdragen van deelnemers voor contributie en activiteiten in 2016 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 2016 betreft dit onder andere de kosten van de drukker voor Sinus december 2016, kantoor schoonmaak, portiekosten, bankkosten, de salarisadministrateur, huur locatie voor evenementen en onkostenvergoedingen vrijwilligers.

Belastingen

Loonbelasting en premies volksverzekeringen over december 2016 worden in januari 2017 voldaan.

Overlopende posten

Saldo van vooruit ontvangen en vooruitbetaalde bedragen die betrekking hebben op het volgende jaar. Ultimo 2016 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 2016

Lotgenotencontact	kosten	eigen mid	bijdr 3e	sub	opbr
Dag van de Aangeboren Hartafwijking/Landelijke Contact Dag Volwassenen	€ 18	€ 18			€ 18
Themadag kinderen 0-12 jaar	€ 14.293	€ 7.798	€ 1.495	€ 5.000	€ 14.293
Workshop 'Ringtoon' en 'Boos' en 'hartekracht' en overige workshops	€ 9.584	€ 4.551	€ 33	€ 5.000	€ 9.584
Opa/vader/kinddag	€ 6.202	€ 1.202		€ 5.000	€ 6.202
Themadag Fontan	€ 8.384	€ 3.384		€ 5.000	€ 8.384
ECHDO / AEPC	€ 5.110	€ 5.110			€ 5.110
	€ 43.591	€ 22.063	€ 1.528	€ 20.000	€ 43.591
Informatievoorziening	kosten	eigen mid	bijdr 3e	sub	opbr
Spreekbeurtpakket	€ 959	€ 736	€ 223		€ 959
Verenigingsblad Sinus	€ 24.800	€ 10.800		€ 14.000	€ 24.800
Promotiemateriaal	€ 6.578	€ 6.578			€ 6.578
Website	€ 8.348	€ 7.548		€ 800	€ 8.348
	€ 40.686	€ 25.663	€ 223	€ 14.800	€ 40.686
Belangenbehartiging	€ 288	€ 288			€ 288
Lidmaatschap samenwerkingsverbanden, platforms en koepels	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					
	€ 420	€ 220	€ -	€ 200	€ 420
TOTAAL 2016	kosten	eigen middelen	bijdragen derden	subsidie	opbrengsten
Lotgenotencontact	€ 43.591	€ 22.063	€ 1.528	€ 20.000	€ 43.591
Informatievoorziening	€ 40.686	€ 25.663	€ 223	€ 14.800	€ 40.686
Belangenbehartiging	€ 288	€ 288	€ -	€ -	€ 288
Lidmaatschap samenwerkingsverbanden, platforms en koepels	€ 420	€ 220	€ -	€ 200	€ 420
	€ 84.985	€ 48.233	€ 1.751	€ 35.000	€ 84.985
kantoor & organisatie	€ 18.241				
verhuizing	-				
Totaal kosten	€ 103.225				
vrijval reservering ECHDO/AEPC	€ 7.000				
vrijval reservering kinderboekjes	€ 1.870				
Contributie	€ 31.047				
Subsidie	€ 35.000				
Rente	€ 174				
Bijdragen	€ 1.415				
	€ 76.506				
Resultaat	€ -26.719				

EXPLOITATIEREKENING ACTIVITEITEN 2016

Geplande activiteiten en begroting

			kosten	eigen middelen	bijdragen derden	subsidie	opbrengsten
TOTAAL 2016							
Lotgenotencontact			€ 33.000	€ 11.500	€ 1.500	€ 20.000	€ 33.000
Informatievoorziening			€ 32.000	€ 12.100	€ 5.100	€ 14.800	€ 32.000
Belangenbehartiging			€ 2.500	€ 2.500	€ -	€ -	€ 2.500
Lidmaatschap samenwerkingsverbanden, platforms en koepels			€ 520	€ 320	€ -	€ 200	€ 520
			€ 68.020	€ 26.420	€ 6.600	€ 35.000	€ 68.020

Vergelijking realisatie met begroting

			kosten	eigen middelen	bijdragen derden	subsidie	opbrengsten
TOTAAL 2016							
Lotgenotencontact			€ 10.591	€ 10.563	€ 28	€ -	€ 10.591
Informatievoorziening			€ 8.686	€ 13.563	€ -4.877	€ -	€ 8.686
Belangenbehartiging			€ -2.212	€ -2.212	€ -	€ -	€ -2.212
Lidmaatschap samenwerkingsverbanden, platforms en koepels			€ -100	€ -100	€ -	€ -	€ -100
			€ 16.965	€ 21.813	€ -4.849	€ -	€ 16.965

In 2016 is de familiedag vanwege het 15-jarig bestaan van de PAH grootser opgezet dan eerder begroot.

Er zijn meer workshops gegeven en tegen een hoger kostenniveau dan eerder begroot.

De AEPC en ECHDO dagen in Rotterdam waren een internationaal succes.

In 2015 is 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 de automatisering waren onderschat, anderzijds heeft de PAH in 2016 grote stappen vooruit gemaakt.

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 2016 was de contributie vastgesteld op € 29,-. Er wordt een korting gegeven van € 3, 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 2016 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 2016 van leden die deelnamen aan PAH activiteiten ontvangen eigen bijdragen. Dit betrof de themadag Kids 0-12 jaar.

Tegenvallend was dat er in 2016 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 5 december 2015 een subsidie verleend voor 2016 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 2016 niet aangevraagd te worden; over 2016 wordt dit ambtshalve door de minister gedaan. Op 23 maart 2016 ontvingen we de ambtshalve beschikking.

Over de jaren tot en met 2017 is de verkregen subsidie definitief vastgesteld op beschikking.

Maarsse, juni 2016

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 (31-12-2016) betaald, die kosten van het volgende jaar (2016) zijn.

Vooruit ontvangen bedragen

Bedragen voor balansdatum (in dit geval 31 december 2016) ontvangen, die opbrengsten van het volgende jaar (in dit geval 2016) zijn.

Begroting 2017

Als begroting voor 2017 is voorzien bij de subsidieaanvraag 2017:

	kosten	eigen middelen	bijdragen derden	subsidie	opbrengsten
Lotgenotencontact					
UMC informatiemiddagen	€ 3.500	€ 350		€ 3.150	€ 3.500
Dag van de Aangeboren Hartafwijking/Landelijke Contact Dag Volwassenen	€ 5.000	€ 700		€ 4.300	€ 5.000
Themadag kinderen 0-12 jaar	€ 5.000	€ 700	€ 1.000	€ 3.300	€ 5.000
Workshop 'Ringtoon' en 'Boos' en 'hartekracht' en overige workshops	€ 4.500	€ 500		€ 4.000	€ 4.500
Opa Oma dag	€ 3.000	€ 300	€ 100	€ 2.600	€ 3.000
Kookworkshop	€ 1.000	€ 150	€ 200	€ 650	€ 1.000
Pacemakerdag	€ 3.000	€ 450	€ 2.500	€ 50	€ 3.000
Sport/familiedag	€ 2.500	€ 250	€ 100	€ 2.150	€ 2.500
Grootouder/ouder/kind middag	€ 4.000	€ 600	€ 100	€ 3.300	€ 4.000
	€ 31.500	€ 4.000	€ 4.000	€ 23.500	€ 31.500
Informatievoorziening					
Spreekbeurtpakket	€ 200	€ 100	€ 100	-	€ 200
Verenigingsblad Sinus	€ 23.000	€ 8.000	-	€ 15.000	€ 23.000
Promotiemateriaal	€ 5.500	-	€ 5.000	€ 500	€ 5.500
Website	€ 3.000	€ 2.200		€ 800	€ 3.000
	€ 31.700	€ 10.300	€ 5.100	€ 16.300	€ 31.700
Belangenbehartiging					
Verzekering, IGZ, contacten ECHDO, ACHA	€ 5.000	€ -		€ 5.000	€ 5.000
Lidmaatschap samenwerkingsverbanden, platforms en koepels					
CG Raad	€ 180	-		€ 180	€ 180
Hart- en Vaatgroep	€ 20	-		€ 20	€ 20
Echdo	€ 200	€ 200		-	€ 200
	€ 400	€ 200	€ -	€ 200	€ 400
TOTAAL 2017					
Lotgenotencontact	€ 31.500	€ 4.000	€ 4.000	€ 23.500	€ 31.500
Informatievoorziening	€ 31.700	€ 10.300	€ 5.100	€ 16.300	€ 31.700
Verzekering, IGZ, contacten ECHDO, ACHA	€ 5.000	€ -	€ -	€ 5.000	€ 5.000
Lidmaatschap samenwerkingsverbanden, platforms en koepels	€ 400	€ 200	€ -	€ 200	€ 400
	€ 68.600	€ 14.500	€ 9.100	€ 45.000	€ 68.600
kantoor & organisatie	€ 20.000				
Totaal kosten	€ 88.600				
vrijval reservering kinderboekjes	€ 5.000				
Contributie	€ 28.000				
Subsidie	€ 45.000				
Rente	€ -				
Bijdragen	€ 4.100				
	€ 82.100				
Resultaat	€ -6.500				

NB: voor 2018 wordt een begroting in 2017 opgesteld. Voor 2019 wordt een nieuw subsidiekader verwacht.