



JAAARREKENING 2019

*Postbus 3071
1801 GB ALKMAAR
T. 088-5054322
E-mail: info@aangeborenhartafwijking.nl*

Inhoudsopgave

Algemene grondslagen	3
Balans per 31-12-2019	4
Winst- en verliesrekening (staat van baten en lasten)	5
Toelichting op de balans	6
Toelichting op de winst- en verliesrekening	7
Vergelijking realisatie – begroting over 2019.....	10
Begroting 2020	11

Algemene grondslagen

Dit Financieel Verslag 2019 bestaat uit de exploitatierekening over 2019, de balans per 31 december 2019 en toelichtingen hierop. Deze stukken zijn samengesteld op basis van de administratie zoals bijgehouden door het Bestuur over 2019. 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 2019 van de Patiëntenvereniging Aangeboren Hartafwijkingen is beoordeeld door de Kascontrolecommissie. Met hun commentaar zijn de administratie en het Financieel Verslag 2019 afgerond. Op het Financieel Verslag 2019 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 sinds 2008 aangewezen als 'Algemeen Nut Beogende Instelling', zie website belastingdienst¹. Er is sprake van een ANBI status via een groepsbeschikking van vereniging Ieder-In (Groepsnummer 5).

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).

¹ https://www.belastingdienst.nl/rekenhulpen/anbi_zoeken/ zoek op 'aangeboren hartafwijkingen'

Balans per 31-12-2019

(na resultaatbestemming)

Activa	Ref.	31-12-2019	31-12-2018
<hr/> Materiele vaste activa	[1]	€ 1	€ 1
Vorderingen en overlopende activa	[2]	€ 1.519	€ 962
Liquide middelen	[3]	€ 13.852	€ 9.366
<hr/> Totale activa		<hr/> € 15.372	<hr/> € 10.330
Passiva			
<hr/> Eigen vermogen	[4]	€ 6.046	€ 1.373
Kortlopende schulden en overlopende passiva	[5]	€ 9.326	€ 8.957
<hr/> Totale passiva		<hr/> € 15.372	<hr/> € 10.330

Winst- en verliesrekening (staat van baten en lasten)

Inkomsten	Ref.	2019	2018	Begroting 2019
Subsidie	[6]	€ 55.000	€ 45.000	€ 55.000
Contributies	[7]	€ 30.765	€ 30.512	€ 30.000
Donaties/giften	[8]	€ 1.503	€ 1.265	€ -
Bijdrage activiteiten	[9]	€ 652	€ 761	€ 1650
Omzet spreekbeurtpakket	[10]	€ 110	€ -	€ -
<i>Totale inkomsten</i>		€ 88.030	€ 77.538	€ 85.000
Kosten				
Lotgenotencontact	[11]	€ 22.790	€ 36.723	€ 22.400
Informatievoorziening	[12]	€ 27.071	€ 21.259	€ 24.500
Belangenbehartiging	[13]	€ 5.844	€ 3.270	€ 4.450
Backoffice	[14]	€ 11.283	€ -	€ 10.825
Instandhoudingskosten	[15]	€ 9.122	€ -	€ 14.700
Algemene kosten	[16]	€ 8.465	€ 14.647	€ -
<i>Totale kosten</i>		€ 84.575	€ 75.899	€ 76.875
RESULTAAT BOEKJAAR		€ 3.455	€ 1.639	€ 8.125

Resultaatbestemming:

Eigen vermogen

Toelichting op de balans

Activa	2019
1 Materiële vaste activa	
Bedrijfsinventaris	€ 1
2 Vorderingen en overlopende activa	
Vooruitbetaalde bedragen*	€ 787
Nog te ontvangen contributies 2019	€ 732
Totaal	€ 1.519
<i>* deel factuur van Dispi en HDI m.b.t. 2020</i>	
3 Liquide middelen	
Betaalrekening	€ 4.691
Spaarrekening	€ 9.161
Totaal	€ 13.852
Passiva	2019
4 Eigen vermogen	
Algemene reserves, saldo 1-1-2019	€ 1.373
Mutaties: niet ontvangen facturen	€ 1.218
Resultaat lopend boekjaar	€ 3.455
Saldo 31-12-2019	€ 6.046
5 Kortlopende schulden	
Crediteuren	€ 6.425
Nog te betalen loon	€ -2
Reservering vakantiegeld	€ 605
Nog te betalen loonheffing	€ 298
Terugbetaling PGO	€ 2.000
Totaal	€ 9.326

Toelichting op de winst- en verliesrekening

Inkomsten	2019	begroting
6 Subsidie Ministerie VWS	€ 55.000	€ 55.000
7 Contributies	€ 30.765	€ 30.000
8 Donaties	€ 1.503	€
9 Bijdrage activiteiten	€ 652	€ 1.650
10 Opbrengst spreekbeurtpakket	€ 110	€ -

Uitgaven	2019	begroting
11 Lotgenotencontact		
Contactdagen in Medische Centra	€ 6.930	€ 5.450
Vaderdag	€ 2.521	€ 2.500
Themadag kinderen (0-12 jaar)	€ 4.026	€ 4.250
Workshop 'Ringtoon' en 'Boos' en Hartekracht	€ 3.852	€ 5.000
Opa Oma dag	€ 1.858	€ 3.000
Jongerendag	€ 2.891	€ 2.200
ALV	€ 712	€ -
Totaal	€ 22.790	€ 22.400

12 Informatievoorziening		
Verenigingsblad Sinus	€ 17.776	€ 16.500
Website en forum	€ 7.002	€ 6.500
Promotiemateriaal	€ 2.292	€ 1.500
Totaal	€ 27.070	€ 24.500

13 Belangenbehartiging		
Contributie koepelorganisaties	€ 192	€ 450
Contact met verzekeraars	€ 661	€ 1.000
Contact met IGZ en UMC	€ 1.330	€ 1.000
Contact met zusterorganisaties	€ 3.661	€ 2.000
Totaal	€ 5.844	€ 4.450

14 Backoffice		
Bestuursondersteuning	€ 2.420	€ 2.000
Leden/donateursadministratie	€ 5.112	€ 4.225
Financiële administratie	€ 3.630	€ 3.000
Digitaal werken	€ 121	€ 1.600
Totaal	€ 11.283	€ 10.825

15 Instandhoudingskosten

Bestuurskosten instandhouding	€ 8.511	€ 14.700
Bankkosten	€ 308	€ -
Verzekeringen	€ 303	€ -
Totaal	€ 9.122	€ 14.700

16 Algemene kosten

Salarisadministratie	€ 457	€ -
Lonen en salarissen personeel	€ 3.274	€ -
Kosten vakantietoelage	€ 1.027	€ -
Sociale lasten ivm personeel	€ 2.602	€ -
Tegemoetkoming WTL	€ -894	€ -
Restitutie PGO	€ 2.000	€ -
Totaal	€ 8.466	€ -

Toelichtingen op de Winst & Verlies Rekening

Contributies

Vaste jaarlijkse bijdrage per lid per jaar zoals vastgesteld door de Algemene Vergadering van Leden. Over 2019 was de contributie vastgesteld op € 31,-. Er wordt een korting gegeven van € 5 aan leden die een machtiging afgeven voor incasso van hun contributie, conform besluit ALV en toelichting in Sinus en het huishoudelijk reglement.

Donaties

Donaties: vrijwillige bijdragen van derden.

Opbrengst eigen bijdragen activiteiten & bijdragen spreekbeurtpakket

In 2019 van leden die deelnamen aan PAH-activiteiten ontvangen eigen bijdragen en en eigen bijdragen voor diverse producten zoals het spreekbeurtpakket.

Subsidie ministerie VWS/DUS-I

Over de jaren tot en met 2018 is de verkregen subsidie definitief vastgesteld op beschikking. Door het ministerie VWS, Dienst Uitvoering Subsidies aan Instellingen, is op 20 Dec 2018 een (voorlopige) instellingssubsidie verleend voor 2019 voor lotgenotencontact, informatievoorziening en belangenbehartiging, voor maximaal EUR 45.000. Tevens heeft de PAH ook een subsidie van EUR 10.000 ontvangen voor het uitbesteden van de backoffice.

De besteding van de instellingssubsidie 2019 is weergegeven in ons activiteitenjaarverslag 2019 en dit financiële verslag 2019. De ontvangen subsidie is conform de eisen besteed in het boekjaar. De vaststelling van de instellingssubsidie 2019 geschied op aanvraag welke in 2020 ingediend wordt.

Vergelijking realisatie – begroting over 2019

Geplande activiteiten en begroting					
TOTAAL 2019	kosten	eigen middelen	bijdragen derden	subsidie	opbrengsten
Lotgenotencontact	22.400	0	1.650	20.750	22.400
Informatievoorziening	24.500	2.500	0	22.000	24.500
Belangenbehartiging	4.000	2.000	0	2.000	4.000
Lidmaatschap samenwerkingsverbanden, platforms en koepels	450	200	0	250	450
	51.350	4.700	1.650	45.000	51.350
Gerealiseerde activiteiten en begroting					
TOTAAL 2019	kosten	eigen middelen	bijdragen derden	subsidie	opbrengsten
Lotgenotencontact	22.790	1.388	652	20.750	22.790
Informatievoorziening	27.070	4.960	110	22.000	27.070
Belangenbehartiging	5.652	3.652	0	2.000	5.652
Lidmaatschap samenwerkingsverbanden, platforms en koepels	192	87		105	192
	55.704	10.087	762	44.855	55.704
Afwijking: realisatie – begroting					
TOTAAL 2019	kosten	eigen middelen	bijdragen derden	subsidie	opbrengsten
Lotgenotencontact	390	1.388	-998	0	390
Informatievoorziening	2.570	2.460	110	0	2.570
Belangenbehartiging	1.652	1.652	0	0	1.652
Lidmaatschap samenwerkingsverbanden, platforms en koepels	-258	-113	0	-145	-258
	4.354	5.387	-888	-145	4.354

In totaal is over 2019 de begroting iets overschreden, tevens heeft de PAH ook tijdens 2019 een verschuiving aangevraagd voor de subsidiebudgetten.

De overbesteding is voornamelijk gerelateerd aan de overgang van onze backoffice, deze is nu volledige uitbesteed aan MEO incl. de salaris administratie. Hierbij hebben we afscheid genomen van E-captain/DISPI (leden/ fin administratie/webhosting) en BDO (salarisadministratie)

Deze extra kosten hebben we voornamelijk uit eigen middelen gefinancierd. Daarnaast hebben we in totaal een bedrag van 2.000 EUR gereserveerd voor terug te betalen subsidie. Dit doordat niet alle activiteiten zoals voorzien in 2018 door het vorige bestuur, volledig door het huidige bestuur hebben kunnen uitgevoerd. Het bestuur verwacht dat een aantal posten verschoven mogen worden en dat deze 2000 EUR uiteindelijk veel minder zal worden.

Begroting 2020

In september 2019 is bij het ministerie VWS een aanvraag instellingssubsidie 2020 ingediend.
Deze is goedgekeurd op 13 dec 2019.

Totaal lotgenotencontact		Lotgenotencontact	kosten	eigen middelen	bijdragen derden	subsidie	opbrengsten
Activiteit 2.1	Contactdagen Medische Centra en Landelijke Contactdag		€ 8.000		€ -	€ 8.000	€ 8.000
Activiteit 2.2	Mamadag		€ 1.500		€ 200	€ 1.300	€ 1.500
Activiteit 2.3	Kidsdag		€ 4.000	€ -	€ 500	€ 3.500	€ 4.000
Activiteit 2.4	Workshops		€ 4.000	€ -	€ -	€ 4.000	€ 4.000
Activiteit 2.5	Volwassendag		€ 1.500		€ 300	€ 1.200	€ 1.500
			€ 19.000	€ -	€ 1.000	€ 18.000	€ 19.000
Totaal informatievoorziening		Informatievoorziening	kosten	eigen middelen	bijdragen derden	subsidie	opbrengsten
Activiteit 3.1	Spreekbeurtpakket		€ 150		€ 100	€ 50	€ 150
Activiteit 3.2	Verenigingsblad Sinus		€ 15.000		€ -	€ 15.000	€ 15.000
Activiteit 3.3	Promotiemateriaal en info materiaal		€ 4.000		€ -	€ 4.000	€ 4.000
Activiteit 3.4	Website		€ 2.500		€ -	€ 2.500	€ 2.500
			€ 21.650	€ -	€ 100	€ 21.550	€ 21.650
Totaal belangenbehartiging		Belangenbehartiging	kosten	eigen middelen	bijdragen derden	subsidie	opbrengsten
Activiteit 4.1	Contact met verzekeraars		€ 500	€ -	€ -	€ 500	€ 500
Activiteit 4.2	Contact met IJG en UMC's		€ 500	€ -	€ -	€ 500	€ 500
Activiteit 4.3	Contact met zusterorganisaties		€ 2.000	€ -	€ -	€ 2.000	€ 2.000
Activiteit 4.4	Achterban raadpleging		€ 2.000		€ -	€ 2.000	€ 2.000
			€ 5.000	€ -	€ -	€ 5.000	€ 5.000
Totaal belangenbehartiging		Lidmaatschap samenwerkingsverbanden, platforms en koepels	kosten	eigen middelen	bijdragen derden	subsidie	opbrengsten
	CG Raad/leder-In		€ 180	€ -	€ -	€ 180	€ 180
	Hart- en Vaatgroep		€ 20	€ -	€ -	€ 20	€ 20
	Echdo		€ 200		€ -	€ 200	€ 200
	STIN		€ 50	€ -	€ -	€ 50	€ 50
			€ 450	€ -	€ -	€ 450	€ 450
TOTAAL 2020			kosten	eigen middelen	bijdragen derden	subsidie	opbrengsten
	Lotgenotencontact		€ 19.000	€ -	€ 1.000	€ 18.000	€ 19.000
	Informatievoorziening		€ 21.650	€ -	€ 100	€ 21.550	€ 21.650
	Belangenbehartiging		€ 5.000	€ -	€ -	€ 5.000	€ 5.000
	Lidmaatschap samenwerkingsverbanden, platforms en koepels		€ 450	€ -	€ -	€ 450	€ 450
			€ 46.100	€ -	€ 1.100	€ 45.000	€ 46.100
			kosten	eigen middelen	bijdragen derden	subsidie	opbrengsten
	Kantoor & Organisatie		€ 29.200	€ 19.200		€ 10.000	€ 29.200
	Buffer Achterban raadpleging		€ 3.000				
	buffer contact dagen		€ 2.000				
	buffer sinus		€ 2.000				
	buffer thema		€ 3.000				
	Totaal kosten		€ 85.300				
	Contributie		€ 30.000				
	Subsidie		€ 55.000				
	Rente		€ -				
	Bijdragen		€ 1.100				
	Totaal baten		€ 86.100				
	Resultaat		€ 800				



Patiëntenvereniging Aangeboren Hartafwijkingen
T.a.v. het bestuur

Haarlem, 17 April 2020

Betreft: verslag Kascommissie
Financieel verslag 2019 PAH, balans en resultatenrekening

Geacht bestuur,

Op uw verzoek heeft de Kascommissie het Financieel Verslag 2019 van de PAH bezien. 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 2019 bezien aan de hand van de boekhouding van de PAH voor 2019, de begroting voor het jaar 2019 en de mondelinge toelichtingen van de penningmeester. Op het Financieel verslag 2019 heeft geen accountantseentree plaatsgevonden; de PAH is hiermee niet verplicht.

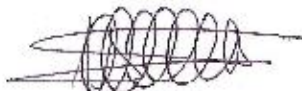
Op basis van onze controle vinden wij dat de cijfers in het Financieel Verslag 2019 voldoende beeld geven van de financiële positie van de vereniging per 31 december 2019. De kascommissie adviseert de ledenvergadering aan het bestuur décharge te verlenen voor het gevoerde financieel beleid in 2019.

Met vriendelijke groet,

De kascommissie



M. van de Weijdenberg



V. Laarhoven



Linda Breusers
Voorzitter

18/05/2020



Renske van de Poll
Penningmeester



Judith van de Meerakker
Bestuurder

25/05/2020