

Patiëntenvereniging Aangeboren Hartafwijkingen

Opgericht 18 september 2001, Bilthoven

KvK Utrecht 30175854

Kerkweg 43, 3603CL Maarssen

www.aangeborenhartafwijking.nl

FINANCIEEL VERSLAG 2012



Inhoudsopgave

Algemene grondslagen	2
Balans per 31 december 2012	3
Toelichtingen op de balans	4
Exploitatierkening over 2012	5
Toelichtingen op de exploitatierkening	7
Rapportage Kascommissie 2012	8
Begroting 2013 - 2015	9

Algemene grondslagen

Dit Financieel Verslag 2012 bestaat uit de exploitatierkening over 2012, de balans per 31 december 2012 en toelichtingen hierop. Deze stukken zijn samengesteld op basis van de administratie zoals bijgehouden door het Bestuur over 2012. Bijlage is het verslag van de Kascontrolecommissie, welke commissie is ingesteld conform de statuten en het Huishoudelijk Reglement van de vereniging.

Controle

De administratie en het concept Financieel Verslag 2012 van de Patiëntenvereniging Aangeboren Hartafwijkingen zijn op 25 februari 2012 bezien door de Kascontrolecommissie. Met het commentaar van de Kascontrolecommissie zijn de administratie en het concept Financieel Verslag 2012 afgerond. Op het Financieel Verslag 2012 is geen accountants controle 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'. Zij is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting en de omzetbelasting of kan gebruikmaken van vrijstellingen voor de vennootschapsbelasting en de omzetbelasting. De Vereniging kan schenkingen en erfenissen vrij van erf- en schenkbelasting ontvangen.

BALANS

Overzicht van bezittingen en schulden per 31 december

Bezittingen	31-12-11		31-12-12	
Kas	€	30	€	36
Bank	€	43.467	€	69.670
Deposito	€	285	€	285
Kantoorinventaris	€	2.770	€	1.160
	€	46.552	€	71.151
Eigen vermogen & verplichtingen				
Egalisatiereserve (brief CIBG 16-10-2012)	€	19.785	€	19.785
Resultaat boekjaar	€	-	€	2.388
Voorziening subsidie 2008	€	-	€	21.396
Crediteuren	€	21.883	€	22.699
Overlopende posten	€	4.884	€	4.884
	€	46.552	€	71.151

Toelichtingen op de balans

Deposito

Betreft de verplichte borgstorting aan PostNL voor de zakelijke postverwerking.

Kantoorinventaris

Betreft het nog niet afgeschreven deel van de inrichting van het kantoor te Maarssen.

Egalisatiereserve

De PAH vormde volgens de algemene subsidieregels tot en met 2011 een egalisatiereserve. De reserve ultimo 2011 is bij beschikking vastgesteld en moet uiterlijk in 2014 worden besteed aan subsidieerbare activiteiten.

Resultaat boekjaar

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

Voorziening subsidie 2008

Op 27 januari 2009 heeft de PAH de 'Vaststelling Ontwikkelingssubsidie 2008' ontvangen van het CIGB¹ / Fonds PGO. Zij is van mening dat de kosten die PAH ten laste van deze subsidie heeft gemaakt niet het 'opzetten of verbeteren van beleid ter verbreding van de financieringsbasis' betreffen. Op basis hiervan is over 2008 € 21.396 ontwikkelingssubsidie teruggevorderd. De PAH heeft tegen dit besluit bezwaar aangetekend en om uitstel van betaling van het teruggevorderde bedrag verzocht. In 2010 is de PAH over dit geschil in overleg getreden met het CIGB Unit Fonds PGO en heeft zij haar bezwaar mondeling toegelicht bij het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport. Op 30 mei 2011 heeft de PAH een afwijzende uitspraak op bezwaar ontvangen. Hiertegen is beroep aangetekend bij de Rechtbank.

In 2012 is deze procedure vervolgd. De rechtbank heeft op 11 oktober 2012 uitspraak gedaan met een negatieve beslissing voor de PAH. Tegen deze beslissing is op 19 november 2012 hoger beroep ingesteld bij de Raad van State. De procedure wordt in 2013 vervolgd.

Aan Stichting Hartekind is verzocht hierin een bijdrage te leveren, daar het genoemde bedrag in 2008 door PAH ten behoeve van de Stichting is besteed. De Stichting heeft dit tot heden geweigerd.

Crediteuren

Kosten waarvan de rekening in een navolgende kalenderjaar wordt betaald.

¹ De letters CIBG stonden oorspronkelijk voor Centraal Informatiepunt Beroepen Gezondheidszorg, maar die betekenis is niet meer ladingdekkend. Daarom wordt alleen de afkorting nog als naam gevoerd.

EXPLOITATIEREKENING

Overzicht van opbrengsten en kosten over 2012

	REALISATIE 2011	BYGESTELDE BEGROTING 2012	WERKELIJK 2012
BATEN			
Contributies	€ 31.010	€ 32.000	€ 31.793
Donaties	€ 275	€ 300	€ 50
Eigen bijdrage organisatie: rente opbrengsten	€ 702	€ 350	€ 965
Eigen bijdrage organisatie: vrijval reserve	€ 9.053	€ -	€ -
Giften en legaten	€ 1.691	€ 1.000	€ 1.796
Sponsoring	€ 1.049	€ -	€ -
Opbrengsten toegang/eigen bijdrage	€ 3.660	€ 725	€ 971
Subsidies Fonds PGO	€ 100.454	€ 80.363	€ 80.363
	€ 147.893	€ 114.738	€ 115.936
LASTEN	REALISATIE 2011	BYGESTELDE BEGROTING 2012	WERKELIJK 2012
2. Lotgenotencontact	€ 51.930	€ 36.150	€ 34.443
3. Informatievoorziening	€ 52.308	€ 36.500	€ 35.452
4. Belangenbehartiging, kwaliteitsstoetsing, dienstverlening, professionalisering	€ 20.835	€ 13.500	€ 12.780
Professionalisering en instandhouding	€ 2.962	x	x
5. Activiteiten die verband houden met de afbouw van de instellingssubsidie	€ -	€ 11.000	€ 8.957
6. Lidmaatschap samenwerkingsverbanden, platforms en koepels	€ -	€ 545	€ 520
7. Instandhoudingskosten	€ 8.876		€ -
	€ 136.911	€ 97.695	€ 92.153
Resultaat (Baten - Lasten)	€ 10.982	€ 17.043	€ 23.784
Dotatie voorziening claim 2008	€ -	€ 21.396	€ 21.396
Dotatie reserve	€ 10.982	€ 4.353-	€ 2.388

EXPLOITATIEREKENING

Overzicht van opbrengsten en kosten over 2012

Bijgestelde, door CIBG op 28 november 2012 geaccordeerde totaal begroting:

	kosten	eigen middelen	bijdragen van derden	financiering uit subsidie	Opbrengsten
2. Lotgenotencontact	€ 36.150	€ 2.450	€ 725	€ 32.975	€ 36.150
3. Informatievoorziening	€ 36.500	€ 3.600	€ -	€ 32.900	€ 36.500
4. Belangenbehartiging, kwaliteitstoetsing, dienstverlening, professionalisering	€ 13.500	€ 7.150	€ -	€ 6.350	€ 13.500
5. Activiteiten die verband houden met de afbouw van de instellingssubsidie	€ 11.000	€ 3.250	€ -	€ 7.750	€ 11.000
6. Lidmaatschap samenwerkingsverbanden, platforms en koepels	€ 545	€ 150	€ -	€ 395	€ 545
	€ 97.695	€ 16.600	€ 725	€ 80.370	€ 97.695

Gerealiseerde totaal opbrengsten en kosten:

	kosten	eigen middelen	bijdragen van derden	financiering uit subsidie	Opbrengsten
2. Lotgenotencontact	€ 34.443	€ 2.102	€ 773	€ 31.568	€ 34.443
3. Informatievoorziening	€ 35.452	€ 2.356	€ 196	€ 32.900	€ 35.452
4. Belangenbehartiging, kwaliteitstoetsing, dienstverlening, professionalisering	€ 12.780	€ 6.500	€ -	€ 6.281	€ 12.780
5. Activiteiten die verband houden met de afbouw van de instellingssubsidie	€ 8.957	€ 1.689	€ 25	€ 7.243	€ 8.957
6. Lidmaatschap samenwerkingsverbanden, platforms en koepels	€ 520	€ 150	€ -	€ 370	€ 520
	€ 92.153	€ 12.797	€ 993	€ 78.362	€ 92.153

Samenvatting:

minder kosten	€ 5.542
meer bijdragen	€ 268
	€ 5.811
financiering uit subsidie	€ 2.008
minder eigen middelen	€ 3.803
	€ 5.811

Toelichtingen op de exploitatierekening

Contributies

Vaste jaarlijkse bijdrage per lid per jaar zoals vastgesteld door de Algemene Vergadering van Leden. Over 2012 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.

Donaties

In 2012 ontvangen bijdragen van vaste donateurs. Deze bijdragen zijn niet geormerkt voor een specifiek doel.

Rente

Ontvangen rente op de spaarsaldi minus betaalde bankkosten.

Giften en legaten

In 2012 ontvangen incidentele vrijwillige giften van derden. De PAH heeft geen legaten ontvangen.

Opbrengsten toegang – eigen bijdrage (bijdragen van derden)

In 2012 van deelnemers aan PAH activiteiten ontvangen eigen bijdragen.

Subsidie CIBG/Fonds PGO

Voor 2012 gold een nieuw subsidiestelsel. De aanvraagprocedure was complex en zeer uitgebreid. Op 29 september 2011 werd de aanvraag met detail toelichting ingediend, waarop op 1 november een ontvangstbevestiging werd verkregen. Op 13 december 2011 nodigde CIBG² de PAH uit de aanvraag aan te vullen met nadere details, welke op 20 januari 2012 is ingediend. Op 28 december 2011 kregen we reeds bericht over de voorlopige bevoorschotting. 23 februari 2012 werd de positieve subsidiebeschikking ontvangen. De subsidietoekenning is voorlopig. Na afloop van het jaar dient een uitgebreid financieel verslag en activiteitenverslag van de PAH te worden ingediend, waarmee wordt verantwoord dat onze activiteiten in lijn met alle subsidieregels zijn verricht.

Tot en met september hebben wij geplande activiteiten uitgevoerd. Mede naar aanleiding van reacties van onze leden en overige belanghebbenden moesten wij toen ons kader voor de resterende maanden van het jaar enigszins bijstellen. Dit had gevolgen voor activiteiten en budget. Hierbij traden wijzigingen op ten opzichte van het eerder voorgenomen en met onze subsidieaanvraag voorgelegde kader.

Na telefonisch overleg met een medewerkster van FondsPGO legden wij bij brief van 8 oktober 2012 de voorgenomen wijzigingen voor ten opzichte van ons activiteitenplan 2012. Op 28 november 2012 ontving PAH hierop een positieve beschikking. Voor de gesubsidieerde activiteiten in 2012 is een eigen bijdrage vastgesteld op € 16.600.

Over voorgaande jaren is de subsidiebeschikking definitief. Alleen over 2008 loopt een geschil met het ministerie.

Maarssen, 24 februari 2013

Het Bestuur van de Patiëntenvereniging Aangeboren Hartafwijkingen

² Een uitvoeringsorganisatie van het ministerie van Volksgezondheids, Welzijn en Sport.



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

Breukelen, 25 februari 2013

Betreft: verslag Kascommissie
Financieel verslag 2012 PAH, balans en resultatenrekening

Geacht bestuur,

Op uw verzoek heeft de Kascommissie het Financieel Verslag 2012 van de PAH gecontroleerd. 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 2012 gecontroleerd aan de hand van de boekhouding van de PAH voor 2012, de begroting voor het jaar 2012 en de mondelinge toelichtingen van de penningmeester. Onze controle was niet uitputtend. Op het Financieel verslag 2012 heeft geen accountantscontrole plaatsgevonden; de PAH is hiertoe niet verplicht.

Op basis van onze controle vinden wij dat de cijfers in het financiële verslag 2012 voldoende beeld geven van de financiële positie van de vereniging per 31 december 2012. Indien de ledenvergadering hiermee instemt, kan aan het bestuur en de penningmeester décharge worden verleend voor het gevoerde financieel beleid in 2012.

Met vriendelijke groet,

De kascommissie

G.Gutz

M. van de Weijenberg

Begroting 2013

	kosten	eigen middelen	bijdragen van derden	financiering uit subsidie	Opbrengsten
2. Lotgenotencontact	€ 39.450	€ 3.800	€ 15.300	€ 20.350	€ 39.450
3. Informatievoorziening	€ 34.400	€ 2.400	€ 10.500	€ 21.500	€ 34.400
4. Belangenbehartiging, kwaliteitstoetsing, dienstverlening	€ 4.800	€ 480	€ -	€ 4.320	€ 4.800
5. Activiteiten die verband houden met de afbouw van de	€ 6.830	€ 2.800	€ -	€ 4.030	€ 6.830
6. Lidmaatschap samenwerkingsverbanden, platforms	€ 520	€ 520	€ -	€ -	€ 520
	€ 86.000	€ 10.000	€ 25.800	€ 50.200	€ 86.000

Subsidie E 50.000
 Contributies E 30.000
 Bijdragen E 25.000
 Rente, giften etc. E ?
 E 105.000

Begrote kosten E 85.000
 Kantoor E 20.000
 E 105.000

Begroting 2014

Subsidie E 25.000
 Contributies E 30.000
 Bijdragen E 15.000
 Egalisatiereserve E 20.000
 Rente, giften etc. E ?
 E 90.000

Begrote kosten E 70.000
 Kantoor E 20.000
 E 90.000

Begroting 2015

Subsidie E ?
 Contributies E 30.000
 Bijdragen E 15.000
 Rente, giften etc. E ?
 E 45.000

Begrote kosten E 25.000
 Kantoor E 20.000
 E 45.000