

# Financieel Jaarverslag

2016



## Inhoudsopgave:

1	ALGEMEEN	3
1.1	Aanbieding jaarrekening	3
1.2	Doelstelling	3
1.3	Inschrijving Kamer van Koophandel	3
1.4	Vergelijkende cijfers	3
2	Financiële positie	4
2.1	Analyse	4
2.2	Verzekeringen	4
2.3	Plaatsgevonden controles	4
2.4	Samenstelling van het bestuur	4
2.5	Samenstelling jaarrekening	4
2.6	Controle en vaststelling jaarrekening	4
3	Grondslagen voor de financiële verslaglegging	5
3.1	Algemeen	5
3.2	Grondslagen voor de bepaling van het vermogen	5
3.3	Grondslagen voor de bepaling van het resultaat	5
3.4	Grondslagen materiële vaste activa	5
4	Balans per	6
4.1	Activa	6
4.1.1	Materiële vaste activa	6
4.1.2	Vorderingen en overlopende activa	6
4.1.3	Liquide middelen	6
4.2	Passiva	6
4.2.1	Kapitaal en reserves	6
4.2.2	Schulden op korte termijn en overlopende passiva	6
5	Staat van baten en lasten	7
5.1	Baten	7
5.2	Lasten	7
6	Bijlage A: Toelichting op de balans	8
6.1	Activa	8
6.1.1	Vorderingen en overlopende activa	8
6.1.2	Liquide middelen	8
6.2	Passiva	8
6.2.1	Kapitaal en reserves	8
6.2.1.1	Eigen vermogen	8
6.2.1.2	Bestemmingsreserve Research	8
6.2.1.3	Algemene Bedrijfsreserve	8
6.2.2	Schulden op korte termijn en overlopende passiva	8
7	Bijlage B: Toelichting op de staat van baten en lasten	9
7.1	Lasten	9
7.1.1	Lotgenotencontact	9
7.1.2	Voorlichting	9
7.1.3	Belangenbehartiging	9
7.1.4	Instandhoudingskosten	9
	Bijlage C: Begroting 2017	10
7.2	BATEN	10
7.3	LASTEN	10
7.3.1	Lotgenotencontact	10
7.3.2	Voorlichting	10
7.3.3	Belangenbehartiging	10

# 1 ALGEMEEN

## **1.1 Aanbieding jaarrekening**

De vereniging Debra Nederland biedt U hierbij de jaarrekening 2016 aan.

De jaarrekening bestaat uit een balans per 31 december 2016 en een rekening van baten en lasten over de periode 1 januari 2016 tot en met 31 december 2016. Beide zijn voorzien van de nodige specificaties en toelichtingen.

De getallen zijn uitgedrukt in euro's, tenzij anders vermeld.

## **1.2 Doelstelling**

Debra Nederland behartigt de belangen van mensen met EB en stelt zich ten doel het bereiken van een zo goed mogelijke kwaliteit van leven en zorg voor de patiënt.

Zij ondersteunt mensen met EB en hun omgeving bij het omgaan met, en behandelen van deze huidafwijking. Zij doet dit door het geven van voorlichting, het organiseren van bijeenkomsten en het stimuleren van lotgenotencontact. Debra heeft ruim 200 leden. In onze visie moeten mensen met Epidermolysis Bullosa door medici als een volwaardige gesprekspartner worden gezien. Het individu wordt met respect behandeld en er is ruimte voor de praktische en psychosociale aspecten die deze ziekte met zich meebrengt. Debra staat open voor iedereen die met Epidermolysis Bullosa te maken heeft of er een affiniteit mee heeft.

## **1.3 Inschrijving Kamer van Koophandel**

De Vereniging is ingeschreven in het Verenigingsregister bij de Kamer van Koophandel Enschede onder nummer 41059877.

## **1.4 Vergelijkende cijfers**

In de jaarrekening zijn ter vergelijking de cijfers uit de begroting 2016, de rekening 2015 en de balanscijfers per 31 december 2016 opgenomen. De begroting is door de algemene ledenvergadering van de Vereniging Debra Nederland in haar vergadering van 25-04-2015 vastgesteld.

## 2 Financiële positie

	<u>31-12-2016</u>	<u>01-01-2016</u>
	€	€
Liquide middelen	108.817	108.873
Vorderingen	<u>28.658</u>	<u>14.601</u>
	137.475	123.474
Af: schulden op korte termijn	<u>28.387</u>	<u>26.468</u>
	109.088	97.006
Mutatie liquiditeitspositie	12.082	

### 2.1 Analyse

Het liquiditeitsoverschot bestaat uit:

Kapitaal	109.088	97.006
Bestemmingsfondsen	<u>--:--</u>	<u>--:--</u>
	109.088	97.006

### 2.2 Verzekeringen

De Vereniging heeft de navolgende verzekering:

- Bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering.

### 2.3 Plaatsgevonden controles

Gedurende het boekjaar hebben er geen controles van de accountantsdienst e.d. plaatsgevonden.

### 2.4 Samenstelling van het bestuur

Mw. S.J. Schokker	voorzitter
Mw H.J. Verhoef-Nieuwenhuis	secretaris
Dhr. P.Th.N. Philips	penningmeester

### 2.5 Samenstelling jaarrekening

De jaarrekening is samengesteld door het Administratiekantoor voor Patiëntenverenigingen in Nederland.

### 2.6 Controle en vaststellingjaarrekening

De jaarrekening is door de kascommissie op 8 april 2017 gecontroleerd en door de Algemene Ledenvergadering van 22 april 2017 goedgekeurd en vastgesteld.

## **3 Grondslagen voor de financiële verslaglegging**

### **3.1 Algemeen**

De grondslagen voor de bepaling van het vermogen en het resultaat zijn in het verslagjaar niet gewijzigd.

In de jaarrekening zijn geen afzonderlijke activa en passiva gesaldeerd.

### **3.2 Grondslagen voor de bepaling van het vermogen**

De waardering van de activa en passiva geschiedt tegen nominale aanschafwaarde, tenzij anders vermeld.

De vorming van reserves, fondsen en voorzieningen geschiedt in principe op basis van besluitvorming door het bestuur, waarbij tevens het beleid ten aanzien van reserves, fondsen en voorzieningen gebeuren conform dit vastgestelde beleid.

### **3.3 Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

Het resultaat bestaat uit het verschil tussen de kosten en de opbrengsten. De kosten en opbrengsten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. De kosten zijn gebaseerd op historische kostprijs.

De in de rekening van baten en lasten verantwoorde subsidiebijdrage betreft het door VWS unit Fonds PGO toegezegde subsidiebedrag over 2016. Deze bijdrage dient nog door VWS unit Fonds PGO definitief worden vastgesteld. Eventuele verschillen tussen de verantwoorde en de definitief vastgestelde subsidie zullen in volgende jaren worden verantwoord.

### **3.4 Grondslagen materiële vaste activa**

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen aanschafwaarde minus de jaarlijkse afschrijvingen, waarbij de eerste afschrijving plaatsvindt in de maand van aanschaf. Het afschrijvingspercentage bedraagt voor technische apparatuur 20%.

## 4 Balans per

	<u>31-12-2016</u>	<u>01-01-2016</u>
	€	€
<b>4.1 Activa</b>		
<b>4.1.1 Materiële vaste activa</b>		
Technische apparatuur	--,--	--,--
<b>4.1.2 Vorderingen en overlopende activa</b>		
Overige vorderingen	28.658	13.833
Vooruitbetaalde kosten	--,--	768
<b>4.1.3 Liquide middelen</b>		
Rabobank/ING	108.817	108.873
<b>Totaal Activa</b>	<b><u>137.475</u></b>	<b><u>123.474</u></b>
<b>4.2 Passiva</b>		
<b>4.2.1 Kapitaal en reserves</b>		
Eigen vermogen	23.459	23.459
Bestemmingsreserve Research	32.409	17.397
Algemene Bedrijfsreserve	<u>53.220</u>	<u>56.150</u>
	109.088	97.006
<b>4.2.2 Schulden op korte termijn en overlopende passiva</b>		
Crediteuren	17.531	20.847
Te betalen posten	<u>10.856</u>	<u>5.621</u>
	28.387	26.468
<b>Totaal Passiva</b>	<b><u>137.475</u></b>	<b><u>123.474</u></b>

## 5 Staat van baten en lasten

	<u>2016</u> €	<u>Begr.2016</u> €	<u>2015</u> €
<b>5.1 Baten</b>			
Contributie	4.975		4.825
VWS unit Fonds PGO	35.000	35.000	34.500
Giften	325		1.032
Sponsors	2.700		2.700
Medizorg	15.012		13.534
Nagekomen baten	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>---</u>
	58.012	35.000	56.591
<b>5.2 Lasten</b>			
Lotgenotencontact	12.210	9.500	6.535
Voorlichting	24.752	23.400	21.951
Belangenbehartiging	455		135
Lidmaatschappen	1.325	2.100	1.374
Instandhoudingkosten	<u>7.300</u>	<u>---</u>	<u>6.525</u>
	46.042	35.000	36.520
Opname bestem.res. Research	<u>---</u>		<u>25.000</u>
	46.042		61.520
Resultaat voor bestemming	11.970		-4.929
Interest	112		299
Bestemmingsreserve Research.	-15.012		11.466
Resultaatsbestemming	<u>2.930</u>		<u>-6.836</u>
Resultaat na bestemming	<u>0</u>		<u>0</u>

## 6 Bijlage A: Toelichting op de balans

	<u>31-12-2016</u>	<u>01-01-2016</u>
	€	€
<b>6.1 Activa</b>		
<b>6.1.1 Vorderingen en overlopende activa</b>		
Te ontvangen interest	112	299
Mevr. H. Verhoef	--,--	197
Libertas	--,--	527
APN m.b.t. uitn. Rally Mysteryroads	--,--	44
Te ontvangen Medizorg	<u>28.546</u>	<u>13.534</u>
	28.658	14.601
	=====	=====
<b>6.1.2 Liquide middelen</b>		
Rabobank rekening courant	45.640	45.995
Rabobank bedrijfsspaarrekening	<u>63.177</u>	<u>62.878</u>
	108.817	108.873
	=====	=====
<b>6.2 Passiva</b>		
<b>6.2.1 Kapitaal en reserves</b>		
<b>6.2.1.1 Eigen vermogen</b>		
Saldo 01-01	23.459	23.459
Dotatie	<u>--,--</u>	<u>--,--</u>
Saldo 31-12	23.459	23.459
	=====	=====
<b>6.2.1.2 Bestemmingsreserve Research</b>		
Saldo 01-01	17.397	28.863
Af: UMCG sector O&O	--,--	-/-25.000
Bij: Dotatie 2016	<u>15.012</u>	<u>13.534</u>
Saldo 31-12	32.409	17.397
	=====	=====
<b>6.2.1.3 Algemene Bedrijfsreserve</b>		
Saldo 01-01	56.150	49.314
Bestemming	<u>-2.930</u>	<u>6.836</u>
Saldo 31-12	53.220	56.150
	=====	=====
<b>6.2.2 Schulden op korte termijn en overlopende passiva</b>		
Kosten bank	15	10
Crediteuren	17.531	20.847
Administratiekantoor APN	--,--	1.272
UMCG 4 <sup>e</sup> kwartaal 2016	5.938	4.339
Vermaat Fam.dag okt 2016	<u>4.903</u>	<u>--,--</u>
	28.387	26.468
	=====	=====



## 7 Bijlage B: Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2016</u> €	<u>Begr. 2016</u> €	<u>2015</u> €
<b>7.1 Lasten</b>			
<b>7.1.1 Lotgenotencontact</b>			
Kosten patiënten- en familiedag	7.184	3.000	3.799
Vlinderdag	1.914		--,--
Pers.kst. EB-patiëntendag	395		395
Telefonische hulplijn EB	1.002	2.000	1.200
ALV/Ontmoetingsdag	<u>1.715</u>	<u>4.500</u>	<u>1.141</u>
	12.210	9.500	6.535
<b>7.1.2 Voorlichting</b>			
Nieuwsbrief, folders	2.835	6.200	5.206
Pers.kosten Nieuwsbrief	395		395
Website	1.955	2.500	430
Informatielijn consulente	4.296	5.000	5.010
Internationaal Debra congres	2.951	3.500	--,--
Ondersteuning leden door UMCG	4.009		4.610
Huisbezoeken	5.038	6.200	6.008
Beurskosten	3.273		268
Social Media	<u>--,--</u>		<u>24</u>
Totaal voorlichting	24.752	23.400	21.951
<b>7.1.3 Belangenbehartiging</b>			
Diverse	455		135
Lidmaatschappen	<u>1.325</u>	<u>2.100</u>	<u>1.374</u>
Totaal belangenbeh./Lidmaatschappen	1.780	2.100	1.509
<b>7.1.4 Instandhoudingkosten</b>			
Vergaderkosten	200		78
Reiskosten	734		760
Kantoorben./tel./porto/internet	688		1.720
Verzekeringen	212		212
Kosten bank/contributie-inning	254		86
Representatie	30		290
Uitbesteden leden-fin.administratie	3.382		3.144
Vrijwilligersvergoeding	1.800		--,--
Nagekomen lasten	<u>--,--</u>		<u>235</u>
Totaal instandhoudingkosten	7.300		6.525

## Bijlage C: Begroting 2017

### 7.2 BATEN

Subsidie CIBG PGO	<u>45.000</u>
	45.000
	=====

### 7.3 LASTEN

#### 7.3.1 Lotgenotencontact

Ontmoetingsdag	5.500
Telefonische hulplijn	1.000
ALV/Familiedag	<u>3.500</u>
	10.000

#### 7.3.2 Voorlichting

Nieuwsbrief	5.000
Folders t.b.v. onderwijs	2.500
Website	5.535
Gezondheidsbeurs	<u>3.200</u>
	16.235

#### 7.3.3 Belangenbehartiging

Bezoeken en begeleiden leden	5.000
Lidmaatschappen	2.515
Huisbezoeken consulente	5.000
Debra congres	<u>6.250</u>
	18.765

Totaal	<u>45.000</u>
	=====