



JAARVERSLAG 2014

NEDERLANDSE VERENIGING VAN HEMOFILIE-PATIENTEN

POSTBUS 1188
3860 BD NIJKERK



NVHP

Nederlandse Vereniging van Hemofilie-Patiënten

ING:
BIC: INGBNL2A
IBAN: NL53 INGB 0006 2295 70

www.nvhp.nl  Postbus 1188
nvhp@nvhp.nl  3860 BD Nijkerk
+31 (0)33 247 1049  The Netherlands

Rabobank:
BIC: RABONL2U
IBAN: NL08 RABO 0162 60 0429

INHOUDSOPGAVE

Omschrijving	blz.
ACCOUNTANTSRAPPORT	
Samenstellingsverklaring van de accountant	4
1. Algemeen	6
1.1. Administratie	6
1.2. Oprichting	6
1.3. Activiteiten	6
1.4. Personeel	6
1.5. Huisvesting	6
1.6. Subsidie	6
2. Financieringspositie	7
2.1. Financieringsstructuur	7
2.2. Liquiditeitspositie	8
2.3. Kasstroomoverzicht	8
3. Resultaat	8
4. Ondertekening jaarrekening bestuur	9
JAARREKENING	
5. Balans per 31 december 2014	11
6. Staat van baten en lasten over 2014	12
7. Toelichting	13
7.1. Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening	13
7.1.1. Grondslagen voor de waardering van activa en passiva	13
7.1.2. Grondslagen voor de bepaling van het resultaat	13
7.2. Toelichting op de balans	14
7.3. Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen	23
7.4. Toelichting op de staat van baten en lasten (in €) – exploitatiekosten	24
7.5. Toelichting op de staat van baten en lasten (in €) - exploitatieopbrengsten	26
BESTUURSVERSLAG	28

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van de
Nederlandse Vereniging van Hemofiliepatiënten (NVHP)
Postbus 1188
3860 BD NIJKERK

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Nederlandse Vereniging van Hemofiliepatiënten is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2014 en de winst-en-verliesrekening over 2014 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Nederlandse Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van de Nederlandse Vereniging van Hemofiliepatiënten.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Hoogachtend,

Beesd, 19 mei 2015

L.A.E.M. van Dun
Accountant-Administratieconsulent

Van Dun Accountantskantoor B.V.

ALGEMEEN

1.1. Administratie

De gegevens voor het samenstellen van de jaarrekening zijn ontleend aan de door u gecodeerde en door ons verwerkte boekhouding over het boekjaar 2014 via een geautomatiseerd systeem.

1.2. Oprichting

De vereniging is opgericht op 25-09-1971.

1.3. Activiteiten

De vereniging heeft ten doel:

- a. het bevorderen van het welzijn van personen met hemofilie en aanverwante erfelijke stollingsfactordeficiënties en erfelijke bloedplaatjesstoornissen in het algemeen en dat van haar leden in het bijzonder;
- b. het bevorderen van wetenschappelijk onderzoek ten aanzien van hemofilie en aanverwante erfelijke stollingsfactordeficiënties en erfelijke bloedplaatjesstoornissen en ten aanzien van datgene wat daarmee in verband staat.

1.4. Personeel

In het afgelopen jaar zijn er twee medewerkers in loondienst geweest, tezamen voor 1 FTE (2013: 2 medewerkers, 1 FTE)

1.5. Huisvesting

De vereniging is gevestigd op Stationsweg 6-B te 3860 BD Nijkerk.

1.6. Subsidie

De vereniging heeft de mogelijkheid bij het Ministerie van VWS Unit PGO te Den Haag instellings- en projectsubsidie aan te vragen. De toekenning van subsidie geschiedt o.b.v. de ingediende (project)aanvraag en verklaring van het bestuur dat de vereniging voldoet aan de gestelde voorwaarden. In de staat van baten en lasten is de te ontvangen subsidie o.b.v. werkelijke cijfers van dat boekjaar opgenomen; de nog te ontvangen of terug te betalen gelden zijn in de balans opgenomen.

2. FINANCIERINGSPOSITIE

2.1. Financieringsstructuur

De samenstelling van het in de vereniging werkzame vermogen is als volgt weer te geven.

		31.12.2014	31.12.2013
Materiële vaste activa	A	0	1.856
Werkkapitaal:			
Vlottende activa		233.945	223.991
Liquide middelen		35.111	3.878
Vlottende passiva		- 60.361	- 54.304
	B	208.695	173.565
In vereniging werkzame vermogen	A+B	208.695	175.421
Gefinancierd met:			
Reserves en fondsen		194.507	173.202
Vorzieningen		14.188	2.219
Totaal vermogen		208.695	175.421

2.2. Liquiditeitspositie

De liquiditeit bedroeg ultimo het jaar 2014 € 208.695 zijnde het werkkapitaal uit onderdeel 2.1.

2.3 Kasstroomoverzicht 2014

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Kasstroom uit operationele activiteiten:

Resultaat	8.134	
Afschrijvingen	1.856	
Dotatie voorzieningen	11.969	
Dotatie bestemmingsreserves	13.171	
		35.130

Veranderingen in het werkkapitaal:

Toename vorderingen	- 9.954	
Toename kortlopende schulden	6.057	
		- 3.897
Toename liquide middelen		<u>31.233</u>

Samenstelling geldmiddelen

Liquide middelen per 1 januari	3.878
Toename liquide middelen	31.233
Liquide middelen per 31 december	<u>35.111</u>

3. RESULTAAT

Het boekjaar 2014 is afgesloten met een positief saldo van € 8.134, hetgeen aan het besteedbaar vermogen is toegevoegd.

4. ONDERTEKENING JAARREKENING BESTUUR

Bestuursamenstelling

Het bestuur van de vereniging aan het eind van het boekjaar 2014 werd gevormd door;

Naam	Functie	Handtekening
Ad Schouten	voorzitter	
Minette van der Ven	penningmeester	
Arnoud Plat	secretaris	
Mariette Driessens	algemeen bestuurslid	
Stephan de Waard	algemeen bestuurslid	

Het bestuur verklaart kennis te hebben genomen van de inhoud van de jaarrekening 2014 en verklaart zich middels ondertekening akkoord.

JAARREKENING

5. BALANS PER 31 DECEMBER 2014

ACTIVA			PASSIVA		
(IN €)	31.12.2014	31.12.2013		31.12.2014	31.12.2013
<u>Materiele vaste activa</u>			<u>Reserves en fondsen</u>		
Inventaris	0	1.856	Vrij besteedbaar vermogen	4.742	7.740
			Resultaat lopend jaar	8.134	- 2.998
			Bestemmingsreserve	181.631	168.460
<u>Vlottende activa</u>				194.507	173.202
Overige vorderingen en overlopende activa	233.945	223.991	<u>Voorzieningen</u>		
			Voorziening Lustrum	3.750	750
			Voorziening Congres	10.438	1.469
				14.188	2.219
Liquide middelen	35.111	3.878	<u>Kortlopende schulden</u>		
			Nog te betalen posten	60.361	54.304
TOTAAL	269.056	229.725	TOTAAL	269.056	229.725

6. STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2014

(IN €)

	Begroting 2014	Realisatie 2014	Realisatie 2013
<u>BATEN</u>			
Contributie en donatie	49.500	47.096	51.279
Belangenbehartiging	42.350	16.950	20.940
Lotgenotencontact	42.220	44.859	37.210
Diverse opbrengsten	158.350	138.441	159.245
TOTAAL BATEN	292.420	247.346	268.674
<u>LASTEN</u>			
Lotgenotencontact	44.923	27.692	32.109
Informatievoorziening	20.000	18.685	11.613
Belangenbehartiging	31.250	19.269	21.255
Algemene kosten	121.788	105.143	118.744
Salaris en personele kosten	74.225	68.423	87.951
TOTAAL LASTEN	292.186	239.212	271.672
Resultaat	234	8.134	-2.998

7. TOELICHTING

7.1. Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De enkelvoudige jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

7.1.1. Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde. De reële waarde is gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de vereniging.

Schulden op korte termijn

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

7.1.2. Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermede verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. Alle kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten

De baten zijn bepaald op basis van de (te) ontvangen bedragen en worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

Lasten

De lasten zijn opgenomen tegen uitgaafprijs en worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

7.2. Toelichting op de balans (in €)

Het verloop van de activa en passiva kan als volgt worden weergegeven:

ACTIVA

	31.12.2014	31.12.2013
<hr/>		
<u>MATERIËLE VASTE ACTIVA</u>		
<u>Automatisering</u>		
Boekwaarde 1 januari	0	5.570
Afschrijving	<u>0</u>	<u>-5.570</u>
Boekwaarde 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
<u>Inventaris</u>		
Investeringen	1.856	2.250
Afschrijving	<u>- 1.856</u>	<u>- 394</u>
Boekwaarde 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>1.856</u></u>

	31.12.2014	31.12.2013
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Lening St. FBPN	3.000	3.000
Aids Fonds (afrekening)	0	2.000
Stichting Haemophilia *1	40.500	32.000
Fondsen Stichting Haemophilia *2	174.090	160.919
Verzuimverzekering	14.929	7.350
FBPN afrekening 2013	0	3.174
Congreskosten	0	4.123
ARBO rendementsplan	0	920
Overige	60	346
Bijdrage sponsoring Baxter	0	7.500
Vooruitbetaalde kosten	1.366	1.578
Dubbel betaald AMC Artsencursus	0	1.081
	<u>233.945</u>	<u>223.991</u>
<u>*1 Stichting Haemophilia</u>		
Subsidietoezegging Stichting Haemophilia	<u>132.500</u>	<u>146.210</u>
Te declareren exploitatie	55.000	55.000
Congreskosten	7.500	1.210
Project NVHP Vitaal en Veerkrachtig	<u>40.000</u>	<u>35.790</u>
Totaal te declareren Stichting Haemophilia	102.500	92.000
Reeds ontvangen Stichting Haemophilia	<u>62.000</u>	<u>60.000</u>
Te ontvangen Stichting Haemophilia	<u>40.500</u>	<u>32.000</u>

	31.12.2014	31.12.2013
<u>*2 Fondsen Stichting Haemophilia</u>		
<u>Vastgelegd vermogen</u>		
<i>Hazevoet-Tijm Fonds</i>		
Saldo per 1-1	126.374	120.356
Rentebijdring 5%	<u>6.319</u>	<u>6.018</u>
Saldo per 31-12	132.693	126.374
Dit fonds is bestemd voor preventie en voorlichting van de NVHP.		
<i>Congresfonds</i>		
Saldo per 1-1	0	1.152
Rentebijdring 5%	<u>0</u>	<u>58</u>
	0	1.210
Bijdrage voor patiënteninformatie en samenwerking	<u>0</u>	<u>-1.210</u>
Saldo per 31-12	0	0
Dit fonds is bestemd voor bijdragen aan congreskosten van de NVHP.		
<i>Jongerenfonds</i>		
Saldo per 1-1	2.948	2.808
Rentebijdring 5%	<u>147</u>	<u>140</u>
Saldo per 31-12	3.095	2.948
Dit fonds is bestemd voor de jongeren van de NVHP.		

	31.12.2014	31.12.2013
<i>Bassofonds</i>		
Saldo per 1-1	4.472	4.259
Rentebijdring 5%	<u>224</u>	<u>213</u>
Saldo per 31-12	4.696	4.472

Dit fonds is bestemd voor bijdragen aan individuele leden van de NVHP voor verenigingsactiviteiten.

<i>Twinningfonds</i>		
Saldo per 1-1	12.073	10.255
Rentebijdring 5%	<u>604</u>	<u>1.818</u>
	12.677	12.073
Bijdrage NVHP	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo per 31-12	12.677	12.073

Het twinningfonds is bestemd voor activiteiten welke de NVHP ontplooit in het kader van de twinning, een samenwerkingsverband met een ontwikkelingsland. Dit wordt gecoördineerd door de World Federation of Hemophilia (WFH), de koepelorganisatie waarbij de NVHP is aangesloten.

<i>Keizerfonds</i>		
Saldo per 1-1	5.042	0
Dotatie	5.000	5.000
Rentebijdring 5%	<u>377</u>	<u>42</u>
	10.419	5.042

Dit fonds is bestemd voor het verlenen van financiële steun:

1. aan de NVHP
2. ter bevordering van de kennis over de klinische behandeling van hemofilie, onder artsen, verpleegkundigen en fysiotherapeuten
3. ter bevordering van wetenschappelijk onderzoek op het gehele terrein van hemofilie.
4. ter bevordering van wetenschappelijk onderzoek naar de medische behandeling met antistollingsmiddelen tijdens en na een herseninfarct bij draagsters.

Algemeen Fonds NVHP

Saldo per 1-1	10.010	0	
Dotatie	0	10.000	
Rentebijdriving 5%	<u>500</u>	<u>10</u>	
		10.510	10.010

Dit fonds is in 2013 door een legaat opgezet en kan worden aangewend voor doelen te bepalen door de NVHP.

Totaal	<u>174.090</u>	<u>160.919</u>	
--------	----------------	----------------	--

	31.12.2014	31.12.2013
<u>LIQUIDE MIDDELEN</u>		
RABO Verenigingsrekening 0162 6004 29	7.727	238
RABO Bedrijfspaarrekening (3283 6396 55) opgeheven	0	2.498
RABO Bedrijfspaarrekening (3283 6389 42) opgeheven	0	53
ING Zakelijke rekening 006 2295 70	1.830	1.089
RABO Bedrijfspaarrekening 1266 3170 15	<u>25.554</u>	<u>0</u>
	<u><u>35.111</u></u>	<u><u>3.878</u></u>

Saldi conform laatste bankafschriften

PASSIVA

	31.12.2014	31.12.2013
<u>RESERVES EN FONDSSEN</u>		
<u>Vrij besteedbaar vermogen</u>		
Saldo per 1 januari en 31 december	7.740	4.916
Correctie beginbalans cf PGO (egalisereserve nihil)	0	7.663
Resultaat voorgaand jaar	<u>- 2.998</u>	<u>- 4.839</u>
	4.742	7.740
Resultaat lopend jaar	8.134	- 2.998
<u>Bestemmingsreserve</u>		
Saldo 1 januari	168.460	7.541
Correctie beginbalans *)	0	160.919
Bij: Donatie en rente	<u>13.171</u>	<u>0</u>
Saldo 31 december	181.631	168.460
<u>Egalisereserve</u>		
Saldo 1 januari	0	7.663
Correctie beginbalans cf PGO (egalisereserve nihil)	<u>0</u>	<u>- 7.663</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo per 31 december	<u><u>194.507</u></u>	<u><u>173.202</u></u>

*) Conform saldobestemming St. Haemophilia d.d. 18 mei 2015

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
<u>VOORZIENINGEN</u>		
<u>Voorziening Lustrum 2021</u>		
Saldo per 1 januari	750	0
Dotatie	<u>3.000</u>	<u>750</u>
Saldo per 31 december	<u>3.750</u>	<u>750</u>
<u>Voorziening WFH-Congres 2022</u>		
Saldo per 1 januari	1.469	0
Dotatie	<u>8.969</u>	<u>1.469</u>
Saldo per 31 december	<u><u>10.438</u></u>	<u><u>1.469</u></u>

31.12.2014

31.12.2013

KORTLOPENDE SCHULDENNog te betalen posten

Kosten Faktor	4.399	2.271
Diverse bestuurskosten	786	3.728
Personeelskosten	0	1.000
Reservering vakantiegeld + -dagen	1.680	5.242
Hydrotherapie	2.276	6.944
Jaarwerk (accountant/adm. kantoor)	1.752	3.086
Af te dragen loonheffing	0	4.360
Post NL	0	1.456
UWV	2.488	4.900
Overig	1.562	2.925
Computer/ internetkosten	840	14.293
Congreskosten	1.843	1.222
Kosten contributie WFH	0	1.250
Declaratie vrijwilligers	0	1.627
Twinning	2.500	0
Website	10.000	0
FBPN afrekening uren 2014	16.632	0
Vrijwilligerskosten	9.932	0
Hemofilieplatform	1.000	0
Vooruitontvangen gelden	2.671	0
	<u>60.361</u>	<u>54.304</u>

7.3. Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

In verband met het beëindigen van het arbeidscontract van Mevr. W. Valk in 2012 dient er een WGA premie (\pm € 2.500 per maand) te worden betaald. Deze zal door de verzekering worden gedekt.

Stichting Hemophilia is een (steun)stichting welke de NVHP financieel ondersteunt en het beheer heeft over gelden welke uit fondsen en andere middelen zijn verkregen.

7.4. Toelichting op de staat van baten en lasten (in €) - exploitatiekosten

Exploitatiekosten	Begroting 2014	Realisatie 2014	Realisatie 2013
<u>Lotgenotencontact</u>			
Algemene ledenbijeenkomsten	10.000	10.153	8.114
Ledenbijeenkomst ziekte van Von Willebrand	2.500	0	0
Jong volwassenenweekend	7.500	4.448	3.683
Zeer Zeldzaam	3.000	3.595	0
Kampeerweekend	2.500	1.359	1.162
Veteranen	2.500	0	0
Hydrotherapie	16.923	8.137	19.150
	44.923	27.692	32.109
<u>Informatievoorziening</u>			
Kwartaalblad Faktor incl. redactiekosten	15.000	7.861	11.613
Brochures en folders	5.000	824	0
Website	0	10.000	0
	20.000	18.685	11.613
<u>Belangenbehartiging</u>			
Hemofilieplatform	1.750	1.000	1.989
Contributies belangenvereniging	2.000	5.624	1.312
Artsencursus	15.000	6	12.602
Congreskosten	12.500	10.139	5.352
Twinning	0	2.500	0
	31.250	19.269	21.255

Exploitatiekosten	Begroting 2014	Realisatie 2014	Realisatie 2013
<u>Algemene kosten</u>			
Bestuurskosten	12.500	12.223	14.285
Vrijwilligersvergoedingen	6.500	5.916	6.415
Vergaderkosten	4.500	5.930	0
Vrijwilligerskosten	10.000	11.602	0
Inhuur personeel	5.000	0	0
Algemene bureaunkosten	47.900	15.947	54.834
Inhuur FBPN	29.669	38.915	16.220
Afschrijving automatisering en inventaris	2.000	1.856	5.964
Dotatie voorziening (50-jarig jubileum NVHP in 2021 en WFH 2022)	2.219	3.000	2.219
Voorziening congres	0	8.969	0
Kantoorruimte	0	0	18.807
Onderhoud en aanschaffingen	0	405	0
Bankrente en –kosten	1.500	380	0
	121.788	105.143	118.744

* De_Projectkosten NVHP Vitaal en veerkrachtig zijn terug te vinden in de salariskosten, de kosten voor inhuur FBPN, afschrijving automatisering e.d.

Salaris en personele kosten

Brutoloon	52.500	49.152	58.507
Sociale lasten	7.350	8.281	8.790
Pensioenen	5.775	4.592	6.418
Diverse personele kosten	8.600	6.398	14.236
	74.225	68.423	87.951
TOTAAL	292.186	239.212	271.672

7.5. Toelichting op de staat van baten en lasten (in €) – exploitatieopbrengsten

Exploitatieopbrengsten	Begroting 2014	Realisatie 2014	Realisatie 2013
<u>Contributie en donatie</u>			
Leden**	42.500	44.869	44.957
Donateurs	8.000	2.227	10.364
Dubieuze debiteuren (niet betaalde leden)	-1.000	0	- 4.042
	49.500	47.096	51.279
<u>**</u>			
Aantal betalende leden	1.100	1.112	1.141
Aantal betalende donateurs	200	199	199
Contributie voor leden (excl. korting automatische incasso)	40	40	37
Minimale contributie voor donateurs (excl. korting automatische incasso)	30	30	27
<u>Belangenbehartiging</u>			
Bijdrage congreskosten (Stichting Haemophilia)	7.500	7.500	1.210
Bijdrage artsencursus (Stichting Haemophilia)	15.000	0	0
Aids Fonds	7.000	5.600	7.000
Verpleegkundigen/artsen cursus "eigen bijdrage"	9.000	0	9.430
Hemofilieplatform	3.850	3.850	3.300
	42.350	16.950	20.940

Exploitatieopbrengsten	Begroting 2014	Realisatie 2014	Realisatie 2013
<u>Lotgenotencontact</u>			
Hydrotherapie (Pfizer)	19.720	19.724	19.710
Jong Volwassenenweekend (Baxter)	7.500	11.735	7.500
Ledenbijeenkomst (Eurocept)	2.500	0	2.500
Ledenbijeenkomst (Novo Nordisk)	10.000	13.400	5.000
Von Willebrand ledenbijeenkomst (CSL Behring)	2.500	0	2.500
Activiteiten sponsoring	42.220	44.859	37.210
<u>Diverse opbrengsten</u>			
VWS/Fonds PGO	35.000	35.000	60.000
Structurele bijdrage Stichting Haemophilia	55.000	55.000	55.000
Bijdrage overhead Aids Fonds	0	0	3.000
Project De NVHP Vitaal en veerkrachtig" (Stichting Haemophilia)	55.000	40.000	35.790
Implementatie vrijwilligers (Sanquin)	5.000	0	5.000
Implementatie vrijwilligers/ lotgenotenteam (Baxter)	7.800	7.800	0
Eigen bijdragen evenementen NVHP	550	385	455
Overige opbrengsten	0	256	0
	158.350	138.441	159.245
TOTAAL	292.420	247.346	268.674

BESTUURSVERSLAG

8. TOELICHTING OP DE JAARREKENING

Het bestuur constateert dat de jaarrekening 2014 sluit met een positief saldo van € 8.134 in plaats van een verwacht positief resultaat van € 234. Het in eerdere jaren noodzakelijke strenge budgetregiem is verder doorgevoerd en heeft zijn vruchten afgeworpen. Bovendien is kritisch gekeken naar een aantal activiteiten en zijn een aantal projecten geëvalueerd. Het strenge budgetregiem zal worden voortgezet, omdat het meerjarenperspectief van de vereniging immers nog niet is veiliggesteld. De structurele lasten zullen in evenwicht moeten zijn met de structurele baten, om de komende jaren de vereniging financieel te kunnen stabiliseren. Het vormen van een positief eigen vermogen draagt bij aan een stabielere (financiële) toekomst van de vereniging.

In 2013 is de NVHP gestart met de uitvoering van het project "De NVHP Vitaal en veerkrachtig een verbindende factor". Om de impact van de personele bezetting van het 'Infopunt' op onze vaste lasten te verkleinen, heeft het bestuur allereerst gewerkt aan verkleining van de personeelsformatie. Deze reorganisatie resulteerde in een nieuwe structuur: de administratieve processen en front-officefuncties zijn uitbesteed aan een facilitair bureau en de NVHP zelf heeft per jaareinde één beleidsmedewerker/coördinator in dienst (jaarcontract). Daarnaast zijn er werkzaamheden uitgevoerd met betrekking tot het vrijwilligersbeleid en zijn stappen gezet in de uitvoering van het communicatieplan. Deze genomen maatregelen dragen bij aan een vitale en veerkrachtige NVHP. De medewerkster die is aangenomen voor het project is ingezet bij de genoemde activiteiten. Helaas hebben wij in 2014 afscheid genomen van Lenka Kerstens, die het project de afgelopen jaren met veel inzet tot een succes heeft gemaakt. In 2015 zal verder gevolg worden gegeven aan de ambitie van de vereniging om communicatief sterker te worden.

8.1. Uitgaven

	Begroting 2014	Realisatie 2014	Realisatie 2013
Lotgenotencontact	44.923	27.692	32.109
Informatievoorziening	20.000	18.685	11.613
Belangenbehartiging	31.250	19.269	21.255
Algemene kosten	121.788	105.143	118.744
Salaris en personele kosten	74.225	68.423	87.951
TOTAAL LASTEN	292.186	239.212	271.672

Algemeen

De medewerkers van de NVHP houden een urenregistratie bij, alsmede FBPN, echter niet herleidbaar tot de genoemde. Door FBPN zijn in 2014 zevenhonderd (700) uren gemaakt. Door verschillen in doorbelasting kunnen er verschillen ontstaan tussen voorgaande jaren en met de begroting. Hierdoor kan een vertekend beeld ontstaan. Ons inzien geeft de jaarrekening voldoende inzicht in de baten en lasten van de vereniging.

Lotgenotencontact

De directe kosten voor lotgenotencontact zijn € 17.231 lager dan de raming. Enerzijds worden op een aantal ledenbijeenkomsten en hydrotherapie positieve resultaten ten opzicht van de begroting gehaald, maar anderzijds ook negatieve begrotingsverschillen omdat een aantal ledenbijeenkomsten (zoals de veteranen en de ziekte van Willebrand) op een andere wijze zijn ingevuld. Deze bijeenkomsten zijn onderdeel geworden van de halfjaarlijkse ledenbijeenkomst (in het middagprogramma). De kosten voor de ledenbijeenkomsten liggen in lijn met 2013. De ledenbijeenkomst in Vught in het voorjaar van 2014 is druk bezocht en daardoor zijn er meer kosten gemaakt. De zeer zeldzame bijeenkomst heeft eveneens meer gekost dan begroot, dit vanwege de grote opkomst van leden meer een zeer zeldzame stollingstoornis. De daling ten opzichte van voorgaand jaar ad € 4.417 worden met name veroorzaakt door een daling van de kosten van de hydrotherapie (met name meevallers uit voorgaande jaren) en door minder doorbelaste uren dan begroot op de andere activiteiten. In 2015 zal de hydrotherapie door het wegvallen van de projectfinanciering helaas geen doorgang meer vinden via de NVHP.

Informatievoorziening

De directe kosten met betrekking tot voorlichting zijn € 7.072 hoger dan 2013. Daarnaast is er € 1.315 minder besteed dan begroot. In 2013 zijn er evenveel Faktors (zomer en winter editie) uitgebracht als begroot en als in voorgaand jaar. Echter door het in eigen beheer nemen van de vormgeving (en inzet van vrijwilligers) van de Faktor en het veranderen van drukker is de gemiddelde prijs van een Faktor aanzienlijk afgenomen. De uitgaven voor de informatievoorziening zijn hoger dan voorgaand jaar doordat we in 2014 een reservering hebben gemaakt voor de website van € 10.000. Deze kosten waren begroot om in 2014 te maken, maar hieraan zijn we niet geheel aan toegekomen. In 2015 staat de lancering van de nieuwe website op de prioriteringslijst van het bestuur. Het communicatietraject wordt in 2015 verder geprofessionaliseerd.

Belangenbehartiging

De kosten voor belangenbehartiging zijn € 11.981 lager dan geraamd en € 1.986 lager dan voorgaand jaar. Er zijn minder kosten gemaakt doordat er kritisch is gekeken naar de uitgavenpatronen. De artsencursus heeft niet plaatsgevonden in 2014, wat heeft geleid tot lagere kosten. In 2013 zijn er ook voor € 4.787 meer kosten gemaakt voor congreskosten in vergelijking met 2013 (kosten in lijn met begroting). In 2014 zijn er ook meer mensen afgevaardigd vanuit de NVHP bij diverse congressen aanwezig geweest. Bovendien vond het twee-jaarlijkse WFH-congres plaats in Melbourne, Australië in 2014.

Algemene kosten

Bestuurskosten

De bestuurskosten komen uit op € 12.223 en dat is in lijn met de begroting. Het bestuur heeft in 2014 een gelijk aantal kosten gehad voor bestuursvergaderingen (2013: € 4.542), echter deze zijn vanaf 2014 apart inzichtelijk gemaakt. De reorganisatie maakte van het 'bestuur op afstand' een 'meewerkend bestuur': met extra vergaderingen en veel externe overleggen tot gevolg. De bestuursleden krijgen een vrijwilligersvergoeding (€ 1.500 voor voorzitter per jaar, overige bestuursleden € 1.000 voor een volledig jaar).

Per persoon betekende dit:

A. Schouten (<i>voorzitter</i>)	€ 1.500
M. Driessens	€ 1.000
A. Plat	€ 1.000
S. de Waard	€ 1.000
M. van der Ven	€ 1.000
N. Grimberg (5 maanden)	€ 416
	€ 5.916

Vrijwilligerskosten

In 2014 zijn de door de vrijwilligers gedeclareerde kosten gestegen in vergelijking met het jaar ervoor. Ten opzichte van de begroting is hier een negatief resultaat behaald van € 1.602, wat wordt veroorzaakt doordat het aantal vrijwilligers is toegenomen en de NVHP de vrijwilligers niet wil laten betalen voor kosten die gemaakt zijn voor de NVHP. Dat neemt niet weg dat er vrijwilligers zijn die de kosten niet declareren en het als gift aan de vereniging schenkt.

Algemene bureaunkosten

De reguliere algemene kosten (accountantskosten, administratiekosten, drukwerk, computer en internetkosten, verzekeringen en kantoorbenodigdheden) komen uit op €15.947. Dit is in relatie tot de begroting en voorgaand jaar een fikse kostenbesparing. Deze besparingen zijn behaald door strikter op de uitgaven te letten, met name op de algemene bestuurskosten. In vergelijking met voorgaand jaar (waarin een aantal afkoopsommen zijn opgenomen) is dit een noodzakelijke fikse kostenbesparing.

Inhuur personeel/FBPN

In 2014 heeft geen inhuur van personeel plaatsgevonden. Sinds midden 2013 maakt de NVHP gebruik van het Facilitair Bureau Patiëntenorganisaties Nederland (FBPN). FBPN ondersteunt de NVHP, en daarnaast diverse andere patiëntenorganisaties. Het bureau levert dus gespecialiseerde ondersteuning op het gebied van financiële (salaris)administratie) én zorgt voor continuïteit in de front-officefunctie (post, telefoon, ledenadministratie). Daarnaast wordt FBPN ingehuurd voor (secretariële) ondersteuning op projectbasis. In 2014 heeft de NVHP meer uren dan begroot afgenomen van FBPN in verband met het uitvoeren van de opschoonactie van het ledenbestand.

Afschrijvingen

De afschrijvingskosten automatisering zijn gedaan volgens de grondslagen en waardering materiële vaste activa. De activa zijn in 2014 geheel afgeschreven. In 2014 zijn geen grote investeringen voor gedaan (activa boven de activeringsgrens van € 450 zijn geactiveerd).

Dotatie voorziening

Op een voorziening worden periodiek bedragen gestort met als oogmerk het saldo op enig moment in de toekomst aan te wenden voor het doel waar de voorziening oorspronkelijk voor gevormd werd, De dotatie aan de voorziening heeft betrekking op de mogelijke organisatie van het WFH-congres in 2022 en het 50-jarig jubileum van de NVHP in 2021.

"Projectkosten" NVHP Vitaal en veerkrachtig

Mevr. L. Kerstens heeft zich in 2014 ingezet voor het project "NVHP Vitaal en veerkrachtig". Er is in samenwerking met het bestuur het vrijwilligersbeleid uitgerold en een start gemaakt met de uitwerking van het communicatieplan. In 2015 zal dit verder worden doorgezet in een ander project (wat eveneens met financiële ondersteuning van Stichting Hemophilia zal worden uitgerold).

Salaris en personele kosten

In 2014 is er geen vast personeel meer in dienst van de NVHP, er zijn tijdelijke contracten aangegaan voor de tijdsduur van 1 jaar. Het bestuur heeft er voor gekozen om een gedeelte van de taken (secretariële werkzaamheden) van de vaste medewerkers onder te brengen bij FPBN. Het contract van mevr. L. Kerstens is opgezegd per 30 april 2014. In augustus 2014 is het jaarcontract van mevr. Sparnaay (beleidsmedewerker/coördinator) verlengd.

Het ontvangen ziekengeld voor het vaste personeel is verrekend met de verzekering. Per saldo is het aantal personeelsleden, met de bijbehorende last, niet gedaald ten opzichte van 2013, waardoor de loonkosten in lijn liggen met voorgaand jaar.

8.2. Opbrengsten

	Begroting 2014	Realisatie 2014	Realisatie 2013
Contributie en donatie	49.500	47.096	51.279
Belangenbehartiging	42.350	16.950	20.940
Lotgenotencontact	42.220	44.859	37.210
Diverse opbrengsten	158.350	138.441	159.245
TOTAAL BATEN	292.420	247.346	268.674

Contributie en donatie

De contributies en donaties (rekening houdend met de voorziening) lopen iets terug. In 2014 heeft er een update van ons ledenbestand plaatsgevonden, waaruit geconcludeerd kan worden dat deze vervuild was met een aantal slapende (niet betalende) leden. Het aantal donateurs is gelijk gebleven qua aantal, maar in 2013 hebben wij meer donaties qua hoogte van het bedrag ontvangen.

Hieronder is de opbouw van ons ledenbestand in 2014 opgenomen:

Opbouw ledenbestand	Aantal	Contributie 2014	Contributie 2014*
Lid	1.112	€ 37	€ 40
Jeugdlid	425	€ 0	€ 0
Donateur	199	€ 27	€ 30
Lid met contributie of financiële vrijstelling	49	€ 0	€ 0
Ere-lid	4	€ 0	€ 0
Totaal	1.789	<i>(2013: 1.831)</i>	

* in 2014 is een korting van EUR 2,50 worden verstrekt bij het innen van de contributie/donatie door middel van een automatische incasso.

Belangenbehartiging

De inkomsten uit belangenbehartiging zijn € 25.400 lager dan geraamd. De bijdrage artsencursus van Stichting Haemophilia is niet opgemaakt, omdat de artsencursus geen doorgang heeft gehad. Vanzelfsprekend zijn dan de opbrengsten uit de eigen bijdrage voor de artsencursus nihil en dus lager dan begroot.

Lotgenotencontact

De inkomsten uit lotgenotencontact zijn € 2.639 hoger dan geraamd. De opbrengsten voor lotgenotencontact dalen doordat er voor bepaalde lotgenootcontact activiteiten in 2014 geen of andere bedragen aan sponsoring is ontvangen.

Diverse inkomsten

De algemene inkomsten zijn onder te verdelen in subsidie van Fonds PGO, contributies en donaties, en overige bijdragen. Aan overige structurele inkomsten is conform de raming € 55.000 gerealiseerd van Stichting Haemophilia.

De declaratie 2014 Fonds PGO zal gelijk zijn aan de ingediende aanvraag en is conform de begroting. Het betreft een declaratiebedrag van € 35.000. Dit is € 25.000 lager dan in 2013. Het voucher voor belangenbehartiging van Fonds PGO is besteed bij de VSOP aan de ontwikkeling van het register.

Voor het project "De NVHP Vitaal en veerkrachtig" (Stichting Haemophilia) zijn niet de gehele kosten gemaakt en is een deel gerealiseerd. Daarom is niet het gehele bedrag van € 55.000 gerealiseerd, maar een bedrag van € 40.000.