



## Financiële Verantwoording 2017

---

Vasculitis Stichting

DHR. P.M.J. VERHOEVEN  
VOORZITTER

DHR. P. ZAALBERG  
PENNINGMEESTER

MAARSSSEN 15 MEI 2018

VERLIES- EN WINSTREKENING - VASCULITIS STICHTING 2017

INKOMSTEN	Begroot 2017	Realisatie 2017	Vershil
Contributie	30.000	32.325	2.325
Instellingssubsidie PGO	45.000	42.661	-2.339
Eigen Bijdrage LD 2017	3.000	5.320	2.320
Giften Niet-FWO (bij contributie)	0	12.662	12.662
Netto Giften FWO (separaat)	0	-6.165	-6.165
VKS vrijwilligersvergoeding	4.500	4.500	0
Rente	0	126	126
<b>TOTAAL INKOMSTEN</b>	<b>82.500</b>	<b>91.428</b>	<b>8.928</b>

UITGAVEN	Begroot 2017	Realisatie 2017	Vershil
<b>Lotgenotencontact</b>	<b>36.000</b>	<b>40.800</b>	<b>4.800</b>
LD/RD	25.000	32.775	7.775
Infotelefoon	3.000	3.559	559
Training Vrijwilligers LC	2.000	741	-1.259
Ledenraadpleging	2.000	659	-1.341
Vrijwilligersbijeenkomst	2.000	3.001	1.001
Lotgenotencontact OVERIG	2.000	65	-1.935
<b>Informatievoorziening</b>	<b>26.000</b>	<b>22.602</b>	<b>-3.398</b>
Vascuzine	18.000	18.299	299
E-nieuws en artikelen	2.000	1.037	-963
Website	2.000	2.541	541
Training vrijwilligers IV	2.000	333	-1.667
Folders en Brochures	2.000	-29	-2.029
Informatievoorziening OVERIG	0	420	420
<b>Belangenbehartiging</b>	<b>8.000</b>	<b>5.943</b>	<b>-2.057</b>
Relatie management Ziekenhuizen	2.000	805	-1.195
Relatie management			
Zusterorgansaties	1.000	1.365	365
Anca Workshop	4.000	1.895	-2.105
Belangenbehartiging OVERIG	1.000	1.878	878
<b>Instandhoudingskosten</b>	<b>12.000</b>	<b>10.652</b>	<b>-1.348</b>
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>	<b>82.000</b>	<b>79.997</b>	<b>-2.003</b>

<b>RESULTAAT</b>	<b>500</b>	<b>11.431</b>	<b>10.931</b>
------------------	------------	---------------	---------------

Per saldo komt het totaal positieve exploitatieresultaat over 2017 uit op €11,431

Dit resultaat is als volgt bestemd: €1,431 als netto verhoging van de bestemmingsreserve Fonds Wetenschappelijk Onderzoek en €10,000 als toename van het Eigen Vermogen

### PGO Instellingssubsidie - Vasculitis Stichting 2017

Het overzicht geeft een onderverdeling per hoofdactiviteit over de begrote kosten en opbrengsten en realisatie voor die activiteiten waarover PGO subsidie is aangevraagd.

#### VERANTWOORDING CIBG/PGO SUBSIDIE - VASCULITIS STICHTING 2017

Activiteit	Begrote Opbrengsten	Begrote Kosten	Gerealiseerde Opbrengsten	Gerealiseerde Kosten
Lotgenotencontact	3,000	34,000	5,320	40,735
Informatie voorziening		26,000		22,181
Belangenbehartiging		7,000		4.065
Eigen Bijdrage	19,000		19,000	
Subsidie PGO	45,000		42,661	
<b>Totaal</b>	<b>67,000</b>	<b>67,000</b>	<b>66,981</b>	<b>66,981</b>

### Toelichting CIBG/PGO Instellingssubsidie - Vasculitis Stichting 2017

Over 2017 heeft de Vasculitis stichting van het fonds PGO een subsidie ontvangen van €45,000. Deze subsidie dient in het jaar van verkrijgen te worden besteed aan Lotgenotencontact, Informatievoorziening en Belangenbehartiging.

De begrote kosten voor Lotgenotencontact, Informatievoorziening en belangenbehartiging bedroegen in totaal €67,000. De gerealiseerde kosten bleken €19 lager dan begroot. De begrote opbrengsten onder lotgenoten contact betreft de eigen bijdrage van de leden voor de landelijke dag en/of regionale dagen waarvoor €3,000 was begroot. De werkelijke opbrengsten bedroegen €5,320 een positief verschil van €2,320. De begrote en gerealiseerde eigen bijdrage van de Vasculitis Stichting bedroeg €19,000.

Van de €45,000 ontvangen subsidie is per saldo €42,661 gebruikt. De verwachting is dat het verschil in 2018 van €2,339 zal moeten worden terugbetaald aan PGO en dit bedrag is als verplichting onder de post overlopende passiva op de balans opgenomen.

### Vasculitis Stichting - Balans ultimo 2017

Balanspost	31-12-2017	31-12-2016
<b>Activa</b>		
Materiele vaste activa	3.280	4.769
Debiteuren	3.100	850
Verstreckte voorschotten	0	100
Overlopende activa	92	2.025
Liquide middelen	240.556	227.126
<b>Totaal Activa</b>	<b>247.028</b>	<b>234.870</b>
<b>Passiva</b>		
Eigen Vermogen FWS	144.046	134.046
Bestemmingsreserve FWO	98.449	97.018
Vooruitontvangen contributie	440	440
overlopende passiva	4.093	3.366
<b>Totaal Passiva</b>	<b>247.028</b>	<b>234.870</b>

### Toelichting op de balanspositie per 31-12-2017 en de mutaties in 2017

#### 1. Materiele activa en Grondslagen Resultaatberekening

Eind december 2012 is een desktopcomputer aangeschaft tegen een prijs van € 2,529. Deze post is geactiveerd en is vanuit de instandhoudingskosten, tot aan de restwaarde van € 100, afgeschreven. Eind 2013 zijn 2 laptops aangeschaft tegen een prijs van €2,756. Deze post is geactiveerd en op basis van de regeling willekeurige afschrijving is reeds in 2013 € 1,378 afgeschreven. Het restant zal middels een lineaire afschrijving in 5 jaar worden afgeschreven met een restwaarde van €200. In 2015 is er een laptopcomputer aangeschaft tegen een prijs van € 1,332. Deze post is geactiveerd en zal vanuit de instandhoudingskosten worden afgeschreven middels een lineaire afschrijving in 5 jaar met een restwaarde van € 100. In 2016 is er een desktopcomputer aangeschaft tegen een prijs van € 2,508. Deze post is geactiveerd en zal vanuit de instandhoudingskosten worden afgeschreven middels een lineaire afschrijving in 5 jaar met een restwaarde van € 100. Het saldo van deze balanspost is derhalve € 3,280.

#### 2. Debiteuren

Het bedrag aan openstaande debiteuren per ultimo 2017 bedroeg € 3,975. De verwachting is dat van dit bedrag € 875 oninbaar zal blijken. Daarvoor is een voorziening getroffen voor hetzelfde bedrag en als creditpost in mindering gebracht op de corresponderende actiefpost. Het saldo van deze balanspost is derhalve € 3,100.

#### 3. Voorschotten

Deelname aan een PGO workshop vindt plaats door middel van het betalen van een voorschot van € 100. Ultimo 2017 stonden er geen voorschotten open.

**4. Overlopende Activa**

Dit betreft een nog te ontvangen toegezegde gift van € 92.

**5. Bestemmingsreserve Fonds Wetenschappelijk Onderzoek**

Dit jaar hebben we € 6,750 uitgekeerd maar tegelijkertijd is er vanuit de giften en Resultaat bestemming € 8,181 aan het fonds toegevoegd waardoor het fonds netto met € 1,431 steeg van € 97,018 naar € 98,449.

**6. Vooruit ontvangen bedragen**

Per ultimo 2017 was er sprake van een aantal vooruitbetaalde contributies en vooruitbetaling voor regionale dagen, en wel tot een totaal bedrag van € 440.

**7. Overlopende Passiva**

Per Ultimo was het saldo aan overlopende passiva € 4,093. De grootste overlopende post is de verwachte terugbetaling €2,339 aan ontvangen PGO subsidie daarnaast is onder deze post ook een factuur voor de locatie van de vrijwilligersdag € 1,145 geboekt.

## **Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

### **Algemeen**

De jaarrekening is voor zover niet anders vermeld opgesteld op basis van het baten- en lastenstelsel. De grondslagen zijn verder gebaseerd op veronderstelde continuïteit.

### **Balans**

Activa en passiva zijn opgenomen voor de nominale waarde, tenzij in deze toelichting anders wordt vermeld.

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen aanschaffings- of vervaardigingsprijzen minus jaarlijkse afschrijvingen tegen vaste percentages van de aanschafwaarde conform de desbetreffende beleidsregels

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

### **Resultatenrekening**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Resultaten worden verantwoord in het jaar waarin deze zijn gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.