



Financieel Jaarverslag PSC Patients Europe 2015

In de bestuursvergadering van 29 december 2014 besloot het bestuur tot een verlengd eerste boekjaar van 14 november 2014 tot en met 31 december 2015. De oprichtingsdatum is daarmee datum van de openingsbalans. De begroting 2015 en 2016 zijn vastgelegd in het eerste beleidsplan van de stichting PSC Patients Europe, door het bestuur vastgesteld op 25 januari 2015.

1

Aanvankelijk is in de eerste begroting een openingsbalans gepresenteerd, die gecorrigeerd wordt met de balans in dit jaarverslag. De op een eerdere balans genoemde posten (opstartkosten, te ontvangen donaties) zijn verwerkt in de lopende exploitatie van het eerste boekjaar.

De exploitatie heeft in grote lijnen de begroting 2015 gevolgd, voor zover bij de oprichting van een stichting de baten en lasten goed kunnen worden ingeschat. Gelukkig konden tegenvallende inkomsten uit donaties gecompenseerd worden door meevallers aan de uitgavenkant en een exploitatiesubsidie die hoger was dan begroot.

De exploitatie 2015 laat een batig saldo zien van € 3.621 op een totaal aan baten van € 28.087. Hiermee wordt de basis gelegd voor een bescheiden eigen vermogen waarmee de activiteiten van de stichting gewaarborgd kunnen worden.

Al met al sluit PSC Patients Europe met dit financieel jaarverslag een succesvol eerste boekjaar af, met voldoende uitzicht op een gezonde financiële basis voor de komende jaren.

Overige opmerkingen

Gezien de aard en (financiële) omvang van de stichting is geen officiële accountantsverklaring voor controle van de jaarrekening door een accountant opgesteld. SVO Accountancy B.V. te Waddinxveen (financieel adviseur en zelfstandig accountant) heeft geadviseerd bij het opstellen van het financieel jaarverslag.

Stichting PSC Patients Europe is door de belastingdienst aangewezen als ANBI (Algemeen Nut Beoogde Instelling) vanaf oprichtingsdatum.

Bestuursleden werken vrijwillig voor de stichting en hebben geen vacatiegelden ontvangen. De stichting heeft geen personeel in dienst. Voorgesloten onkosten (ook reiskosten) ten behoeve van de stichting worden op declaratiebasis terugbetaald. Op verzoek is een overzicht van de uitbetaalde declaraties beschikbaar.

Het financieel jaarverslag is besproken en getekend voor akkoord in de bestuursvergadering van 29 februari 2016,

B.L.T. Coppens-van Nunen
Penningmeester

M.M. Kaatee
Voorzitter

E.R. Dorrepaal
Secretaris



Balans per 31 december 2015

Activa		31 december 2015	Oprichting
Liquide middelen			
Rekening NL34RABO0300751338	12.694		-
PayPal account	<u>11</u>		-
		12.705	-
Overige vlottende activa			
Nog te vorderen subsidie		3.000	-
Totaal activa		<u>15.705</u>	-
<hr/>			
Passiva		31 december 2015	Oprichting
Eigen vermogen			
Beginkapitaal	-		-
Resultaat 2015	<u>3.621</u>		-
		3.621	-
Voorzieningen			
Doorlopende exploitatiesubsidie		12.000	-
Kortlopende schulden			
Crediteuren	-		-
Overlopende passiva	<u>84</u>		-
		84	-
Totaal passiva		<u>15.705</u>	-



Staat van Baten en Lasten 2015

Baten		Exploitatie 2015	Begroting 2015
Subsidies			
Exploitatiesubsidie	(1)	20.000	5.000
Huisartsenbrochure	(2)	<u>17.018</u>	<u>20.000</u>
		37.018	25.000
Donaties	(3)	2.570	9.200
Overige inkomsten	(4)	500	250
Deel exploitatiesubsidie 2016	(1)	<u>-12.000</u>	<u></u>
Totale Baten		28.088	34.450
Lasten		Exploitatie 2015	Begroting 2015
Organisatiekosten (5)			
Algemene kosten		402	1425
Bankkosten		130	125
Kantoorbenodigdheden		241	150
Telefoon		35	500
Porti		44	200
Website		0	300
Drukwerk en reclame		<u>57</u>	<u>500</u>
		909	3.250
Activiteiten			
Reis/verblijfskosten	(6)	3.563	5.000
Congresgelden e.d.	(6)	481	1.500
Enquête tool	(7)	<u>300</u>	0
		4.344	6.500
Project Huisartsenbrochure	(2)	17.018	20.000
Overig: opstartkosten	(8)	2.196	4.650
Totale Lasten		24.467	34.400
Exploitatieresultaat (baten)		3.621	50



Toelichting op Balans

Activa

Overige vlottende activa

Van de totale exploitatiesubsidie 2015 van het Dioraphte fonds (€ 20.000) is een bedrag van € 3.000 nog niet uitbetaald. Deze is als vlottende activa opgenomen.

Passiva

Eigen vermogen

Voorgesteld wordt het resultaat van het eerste boekjaar (€ 3.621) in te zetten voor het creëren van een bescheiden eigen vermogen voor de stichting, om financiële continuïteit te kunnen waarborgen, een en ander zoals eerder in het beleidsplan als voornemen is uitgesproken. Mocht er volgend boekjaar weer een positief resultaat zijn, dan zal het bestuur alsdan een gewenste omvang van het eigen vermogen in relatie tot de doelstelling van de stichting (ANBI) vaststellen.

Voorzieningen

De exploitatiesubsidie 2015 van het Dioraphte fonds (€ 20.000) is eind december 2015 voor een bedrag van € 17.000 uitbetaald aan de stichting. Het is niet gelukt alle financiële verplichtingen voor dit bedrag nog in 2015 aan te gaan (de stichting beschikte niet over voldoende liquide middelen om vooruitlopend op de uitbetaling zelf betalingen te verrichten van enige omvang). Een deel van de activiteiten zal daarom in 2016 plaatsvinden. In totaal wordt € 12.000 als voorziening meegenomen naar 2016. Het geld zal overeenkomstig de subsidieaanvraag besteed worden aan advisering en opstarten van fondswerving en donatie-campagne, te maken reis- en verblijfskosten, kosten voor het bereiken van mensen met PSC in Europe (ook: vertaalkosten), en overige algemene organisatiekosten.

Verantwoording van de subsidie vindt plaats via een aparte subsidieverantwoording in 2016, danwel het jaarverslag 2016. Een en ander is afhankelijk van de (financiële omvang van) de exploitatie activiteiten in 2016, daaruit zal blijken of opnieuw een vervolgaanvraag bij het fonds nodig is. De stichting blijft hierover in overleg met subsidieverstrekker, conform de subsidievoorwaarden.

Overlopende passiva

Onkostenvergoeding reiskosten december en bankkosten december (uitbetaald begin 2016).

Toelichting op staat van Baten en Lasten

De toelichting op de staat van Baten en Lasten volgt de nummering in het overzicht

(1) Exploitatiesubsidie 2015 Dioraphte fonds

Een subsidie van € 20.000,- voor algemene kosten, de begroting van de stichting volgend. De subsidie is najaar 2015 door de Stichting Dioraphte toegekend en voor een deel (€ 17.000,-) uitbetaald eind december 2015. Een deel van het subsidiebedrag wordt via een voorziening meegenomen naar 2016.

(2) Projectsubsidie Digitale Huisartsenbrochure

In mei 2015 is door het Innovatiefonds Zorgverzekeraars € 17.018 toegekend voor een digitale huisartsenbrochure (zie kader pagina 2 Jaarverslag). De VSOP voert de volledige uitvoering en verantwoording van het project uit namens PSC Patients Europe (zie verderop bij Lasten € 17.018).



(3) Donaties

Eenmalige donaties leverden dit boekjaar € 2.570 op. De donaties blijven achter bij de begroting. Voor vergroten van de financiële draagkracht is uitbreiding van het donateursbestand noodzakelijk. Daarom gaat PSC Patients Europe in 2016 hier meer aandacht besteden, bijvoorbeeld door de werving van donateurs en het promoten van goede doel acties voor de stichting. Een deel van de exploitatiesubsidie worden ingezet om hiervoor expertise in de schakelen.

(4) Overige inkomsten

PSC Patients Europe ontving € 500 van het NFU (Nederlandse Federatie van Universitair Medische Centra) voor de bijdrage aan de toetsing van expertisecentra voor zeldzame ziekten.

(5) Algemene kosten

De algemene kosten voor de organisatie zijn lager dan begroot. Dit komt mede door de kosteloze beschikbaarstelling van tijd en kennis (in-kind donations):

- van een website ontwerper – en beheerder, waardoor de ontwikkeling van de website tot nu toe gratis is geweest (wenst anoniem te blijven);
- van een financieel adviseur en zelfstandig accountant, die bij het financiële jaarverslag heeft geadviseerd (SVO Accountancy B.V. Waddinxveen);
- diverse communicatieadviseurs, die belangeloos hun tijd en kennis beschikbaar hebben gesteld (True Blue, Stefania Rucci - Say Communications);
- vrijwilligers (met name bestuursleden), die niet al hun gemaakte kosten voor de stichting declareren wat ze wel hadden kunnen doen (telefoonkosten, kleine kantoorartikelen).

Een ander praktisch probleem dat de uitgaven heeft beperkt, is dat de liquide middelen van de stichting een groot deel van het jaar niet toelieten uitgaven van enige omvang te doen, bijvoorbeeld voor een donatiecampagne, drukwerkverspreiding of aanschaf van goederen. De voorkeur werd dan gegeven aan opbouwen van het netwerk (zie reiskosten). Vanaf eind 2015 volstaan de liquide middelen om benodigde uitgaven te doen.

(6) Reis- en verblijfskosten, congresgelden etc.

Ten opzichte van de begroting is het gelukt de kosten voor reis- en verblijf en voor deelname aan congressen beperkt te houden. Dit komt vooral doordat:

- a. het bestuur volop in heeft gezet op beurzen (grants) voor reizen en congressen (in totaal € 2830 reiskostenvergoeding voor 6 reizen, in-kind donations niet meegerekend);
- b. het bestuur de reizen bijvoorbeeld combineert met bezoek aan een National Liaison;
- c. vrijwilligers afzien van de mogelijkheid om hun reiskosten te declareren.

Inschatting is dat de in-kind donations onder a en c, naast de reeds ontvangen vergoedingen, nog eens zo'n 40% van de gemaakte reis-, verblijfs- en congreskosten vertegenwoordigen.

(7) Aanschaf enquête tool

PSC Patients Europe wil rechtstreekse input van mensen met PSC voor haar gesprekken met researchers en artsen en organiseert daarvoor regelmatig korte vragenlijsten die via voornamelijk de Facebook pagina's verspreid worden. Eind 2015 is besloten tot aanschaf van een licentie SurveyMonkey Gold.

(8) Opstartkosten

De kosten zijn lager uitgevallen dan begroot. Het betreft (onder andere) kosten die per declaratie bij het bestuur zijn ingediend. Op verzoek is een specificatie van de onkosten in de opstartfase beschikbaar.