



Rapport betreffende
het financieel jaarverslag 2021 van
Nierpatiënten Vereniging Nederland
te Bussum

Inhoud

JAARREKENING 2021

Bestuursverslag	3
-----------------	---

FINANCIEEL VERSLAG

Resultaatsvergelijking	12
Jaarrekening	13
Balans	14
Staat van baten en lasten	16
Kasstroom	17
Grondslagen	18
Financiële positie	20
Toelichting balans	21
Toelichting baten en lasten	27
Ondertekening bestuur	31

OVERIGE GEGEVENS

Controleverklaring	33
Begroting 2022	37

JAARREKENING 2021

BESTUURSVERSLAG 2021

Verenigingsgegevens

Officiële gegevens

In het handelsregister van de Kamer van Koophandel zijn onder dossiernummer 40476789 de volgende gegevens geregistreerd:

Rechtsvorm:	Vereniging met volledige rechtsbevoegdheid
Statutaire naam:	Nierpatiënten Vereniging Nederland, hierna te noemen 'NVN'
Statutaire zetel:	Gooise Meren
Akte van oprichting:	20-09-1977
Akte laatste statutenwijziging:	21-01-2021

Doelstelling

Het doel van Nierpatiënten Vereniging Nederland is het behartigen van de individuele en/of collectieve belangen van chronische nierpatiënten - te weten predialyserenden, dialyserenden, getransplanteerden en overige patiënten met een chronische -nieraandoening- en hun partners, ouders, kinderen, nabestaanden en donoren, hierna aan te duiden als "belanghebbenden", één en ander gericht op het bewerkstelligen van een optimale kwaliteit van behandeling, een optimale levenskwaliteit en participatie in de samenleving van de belanghebbenden, alsmede op het faciliteren van onderling contact tussen de belanghebbenden.

Over de NVN

De NVN is een patiëntenorganisatie met 6.289 leden, voornamelijk nierpatiënten maar ook partners, ouders en donoren die bij leven een nier hebben afgestaan. De NVN bestaat sinds 1977. Als vereniging kent de NVN een Algemene Ledenvergadering (ALV) als hoogste orgaan van de vereniging, een bestuur waarvan de meerderheid uit nierpatiënten bestaat, en een landelijk bureau geleid door een directeur.

Zes speerpunten

De NVN heeft de volgende speerpunten benoemd voor haar beleid tot en met 2021:

1. Bruikbare informatie
2. Eigen regie
3. Ervaringskennis delen
4. Maatschappelijke participatie
5. Donatie/transplantatie
6. Kwaliteit en onderzoek

De NVN tracht dit te realiseren met inzet van vrijwilligers (circa 170) en betaalde krachten (circa 19 medewerkers, 15 FTE) en in samenwerking met vele externe partijen. Voor de activiteiten van de NVN verwijzen wij naar het Jaarverslag en de website www.nvn.nl.

Financiering

De NVN ontvangt een subsidie van de Nierstichting Nederland. Daarnaast heeft zij inkomsten uit contributie, projectfinanciering en sponsorgelden.

Bestuur

In 2021 hebben zich binnen de samenstelling van het bestuur de volgende mutaties voorgedaan:

Tijdens de Algemene Leden Veragdering (ALV) is Dick de Jonge gekozen tot voorzitter en Jaap Boom tot penningmeester van de vereniging.

Het bestuur van de vereniging bestaat per 31 december 2021 uit:

- Dick de Jonge, voorzitter
- Jaap Boom, penningmeester
- Marcel Persad, algemeen bestuurslid
- Björn Kamphuis, algemeen bestuurslid
- Micky Scharn, algemeen bestuurslid
- Peter Mensink, algemeen bestuurslid
- Janneke Bressers, algemeen bestuurslid
- Rob Spijkers, algemeen bestuurslid

Het bovengenoemde bestuur verricht haar activiteiten onbezoldigd.

Er zijn geen leningen, voorschotten en/of garanties verstrekt aan (gewezen) bestuurders.

BESTUURSVERSLAG 2021

Inleiding

De Covid-19 pandemie heeft NVN ook in 2021 beziggehouden. Thuiswerken werd de norm, net als online bijeenkomsten in plaats van live lotgenotencontact.

De collectieve belangenbehartiging richtte zich op de voorrang voor vaccinaties, vergoeding van beschermingsmiddelen voor de kwetsbaarste groepen en beschikbaar komen van medicatie tegen Corona. Op individueel gebied bleef STAP van belang om het grote aantal informatie en -ondersteuningsvragen te beantwoorden. Deze lagen vooral op het gebied van arbeid, Wet Poortwachter en Corona.

Elke verspoeling van de regering leidde tot nieuwe vragen en onzekerheid, waar we als NVN op probeerden in te spelen, samen met professionals, nieren.nl en de Nierstichting. Onze webinars, samen met professionals, en het Coronadossier op nieren.nl worden zeer gewaardeerd. Gelukkig hadden we in 2020 ervaring opgedaan in het organiseren van onlinebijeenkomsten. Zo konden we ook in 2021 onze doelgroepen goed bedienen met informatie. Lotgenotencontact blijft lastig vorm te geven in de digitale wereld. Al worden onze leden steeds handiger en meer gewend aan het digitaal vergaderen.

Ook de RNV's ontmoeten elkaar met de NVN digitaal. Hier worden ervaringen en ideeën uitgewisseld. Gemiddeld zijn zo'n 15 RNV's aanwezig. Het is ook gelukt samen met een aantal RNV's webinars te organiseren.

In 2021 was een hoogtepunt de uitgebreide maand van de Wetenschap. Een maand met informatie, ervaringen, webinars, filmpjes etc. en een Wetenschapsspecial van Wisselwerking. En natuurlijk met aandacht voor de patient beoordelaars van onderzoek.

De integratie van al onze informatiekkanalen richting patiënten is in het laatste kwartaal van 2021 echt begonnen, onder leiding van een nieuwe manager Patient informatie en – ondersteuning.

Het onderwerp Samen Beslissen was ook dit jaar weer prominent op de agenda's aanwezig met Samen beslissen in de regio, uitkomst indicatoren in de spreekkamer en aan het einde van het jaar de gezamenlijke landelijke campagne.

Ook voor speciale groepen was aandacht in 2021: voor de mensen met een zeldzame nieraandoening is een aantal webinars georganiseerd. De infographics over nefrotisch syndroom zijn gerealiseerd. En de richtlijn Zwangerschap en kinderwens werd gepubliceerd.

Aan het einde van 2021 is ook de Patient Advies Raad (PAR) medicatie opgericht, Deze groep vrijwilligers richt zich samen met het bureau op thema's rond medicatie, zoals de relatie met farmaceutische industrie, nieuwe geneesmiddelen, bijwerkingen en beschikbaarheid.

Voor al deze activiteit geldt dat we dit niet zonder vrijwilligers kunnen en willen doen. De NVN vindt patiëntenparticipatie een van de pijlers waarop we bouwen. In corona tijd is dat soms best lastig vorm te geven, maar we merken dat onze vrijwilligers zeer betrokken zijn en blijven op de onderwerpen waar we aan werken.

Voor de nieuwe strategie KOERS gaan we die betrokkenheid in 2022 vormgeven. In 2021 waren we intern bezig om hieraan te werken. Nu is het tijd om te kijken hoe we al onze partners kunnen betrekken, te beginnen met onze vrijwilligers.

Hoe werken we met hen vanuit het gezamenlijke jaarplan met de Nierstichting samen om zo nog meer impact te maken, ten behoeve van mensen met nierschade en hun omgeving?

Het boekjaar 2021 wordt afgesloten met een positief financieel resultaat. Dit komt vooral omdat we meer sponsoropbrengsten hebben weten te genereren en de activiteit kosten door de online webinars meevallen. De projectopbrengsten van een aantal projecten zijn pas declarabel na oplevering van het project, terwijl er al wel kosten zijn gemaakt. Deze zullen in 2022 ingelopen worden. Ook zijn we meer met Zoom en minder via studio's gaan werken, wat veel kosten uitspaart. De bureaunkosten zijn hoger waarbij vooral de investering in een aantal ICT-oplossingen opvalt. Deze zullen leiden tot minder werkdruk en borging van een aantal processen. Bovendien heeft iedereen nu een ARBO goedgekeurde thuiswerkplek.

Wij kijken uit naar een impactvol 2022

OVERZICHT EXPLOITATIE

Baten

Baten	BEGROTING 2021	EXPLOITATIE 2021	% van baten	EXPLOITATIE 2020	%
Subsidie NSN	€ 1.252.000	€ 1.252.000	74,0%	€ 1.152.000	67,9%
Aanvullende subsidie NSN	€ 8.400	€ 29.012	1,7%	€ 150.450	8,9%
Sponsoring/fondsenwerving (incl. advertentie Wisselwerking; standverhuur NND)	€ 110.000	€ 120.704	7,1%	€ 99.775	5,9%
Contributies	€ 112.000	€ 111.821	6,6%	€ 111.978	6,6%
VWS subsidie PGO	€ 45.000	€ 45.000	2,7%	€ 45.000	2,7%
Overige inkomsten	€ 129.500	€ 133.278	7,9%	€ 137.053	8,1%
Baten beroep- bezwaarprocedures	€ 0	€ 0	0,0%	€ 92	0,0%
Totaal	€ 1.656.900	€ 1.691.814	100,0%	€ 1.696.349	100,0%

De basissubsidie van de Nierstichting bepaalt 74% van de baten. Deze is in 2021 aangevuld met een extra subsidie voor personele uitbreiding bij nieren.nl in dienst van de NVN. De advertenties in Wisselwerking zijn vanwege Covid-19 sterk afgenomen ten opzichte van de jaren voor corona. Daar staan meer sponsorgelden tegenover.

Lasten

VASTE LASTEN	BEGROTING 2021	EXPLOITATIE 2021	% van baten	EXPLOITATIE 2020	%
Personeelskosten	€ 1.196.000	€ 1.247.057	75,6%	€ 1.232.665	75,2%
Huisvestingskosten	€ 90.000	€ 87.800	5,3%	€ 87.334	5,3%
Bureaunkosten	€ 71.650	€ 90.870	5,5%	€ 105.694	6,4%
Bestuurskosten	€ 28.000	€ 18.313	1,1%	€ 34.821	2,1%
Afschrijvingen	€ 15.000	€ 17.713	1,1%	€ 16.648	1,0%
Subtotaal	€ 1.400.650	€ 1.461.753		€ 1.477.162	
VARIABLE LASTEN					
Activiteitenkosten	€ 255.000	€ 178.653	10,8%	€ 159.250	9,7%
Kosten beroep- bezwaarprocedures	€ -	€ -	0,0%	€ -	0,0%
Subtotaal	€ 255.000	€ 178.653		€ 159.250	
DIVERSE BATEN EN LASTEN	€ -	€ 6.098	0,4%	€ 2.104	0,1%
Rentelasten en bankkosten	€ 1.250	€ 2.804	0,2%	€ 1.008	0,0%
TOTAAL	€ 1.656.900	€ 1.649.308	100%	€ 1.639.524	100%

De totale lasten zijn minder dan in 2020. Dit wordt veroorzaakt door de verminderde bestuurskosten en activiteitenkosten. De personeelskosten zijn toegenomen door uitbreidingen op nieren.nl. De huisvestingskosten zijn toegenomen door indexering. Door aanpassingen vanwege Covid-19 en de ondersteuning van de nieuwe strategie met de Nierstichting overschrijden de bureaunkosten de begroting.

Personele bezetting

Personele bezetting in full time equivalenten (fte's = 36 uur p.w.)	31-12-2021	31-12-2020
Speerpunt Bruikbare informatie	2,22	2,22
- Nieren.nl	1,19	0,67
Speerpunt Eigen regie	1,67	1,67
Speerpunt Ervaringskennis delen	1,86	1,86
Speerpunt Maatschappelijke participatie	1,72	1,72
Speerpunt Donatie & transplantatie	0,28	0,28
Speerpunt Kwaliteit & onderzoek	1,78	1,78
Samenwerking NSN, RNV's	0,67	0,67
Ondersteuning	3,64	3,64
Totaal	15,03	14,51

Formatie op nieren.nl is uitgebreid met daarbij behorende subsidie-aanpassing.

Resultaat

We eindigen 2021 met een positief resultaat, met minder activiteitenkosten, maar een groot bereik en veel ervaring in nieuwe mogelijkheden onze leden te bedienen.

Eigen vermogen

Door het positieve resultaat in 2021 komt het verenigingsvermogen ultimo 2021 uit op € 942.506

Prognose

Voor 2022 is een nieuwe subsidie afspraak gemaakt met de Nierstichting waarin de personele uitbreiding van nieren.nl, die ten laste komt van de NVN, is meegenomen. Met deze subsidie zijn de activiteiten voor 2022 gedekt en heeft het bestuur vertrouwen in een gezonde gezamenlijke financiële Koers met de Nierstichting.

Bussum, februari 2021
Het bestuur van de NVN

Bijlage 1 bij Bestuursverslag Jaarrekening NVN 2021**Sponsoring 2021**

Bedrijf	Activiteit	Bedrag in €
Alexion Pharma GmbH	Zeldzame Nierziekten	5.000
Astellas Pharma B.V.	Webinar nierdonatie bij leven	3.750
Astellas Pharma B.V.	1ste jaars getransplanteerden	5.000
Astellas Pharma B.V.	Wetenschapsdag	7.500
Baxter B.V.	Webinar positieve gezondheid	6.400
Chiesi Pharmaceuticals B.V.	Leefstijl Webinars	2.600
Chiesi Pharmaceuticals B.V.	Walk & Talk applicatie	1.379
Chiesi Pharmaceuticals B.V.	Walk & Talk applicatie	5.104
Genzyme B.V.	Productie van een film over erfelijkheid	4.539
Otsuka Pharmaceuticals Ltd.	Patient event ADPKD	6.000
Sangamo Therapeutics Ltd.	Charitable donation	10.000
Sangamo Therapeutics Ltd.	Speakers Fee	750
Vifor	Lifestyle Covid-19 Webinars	15.000
Vifor	Diverse evenementen	19.200
Reeds eerder ontvangen sponsoring bedrager Nierwijzer		15.000

TOTAAL**107.222**

Bijlage 2 bij Bestuursverslag Jaarrekening NVN 2021

Adverteerders Wisselwerking 2021

Bedrijf	Bedrag in €
Astellas Pharma B.V.	3.750
MA Medical B.V.	2.080

TOTAAL	5.830
---------------	--------------

FINANCIEEL VERSLAG

Resultaatsvergelijking

Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2021 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de staat van baten en lasten over 2021 met ter vergelijking de staat van baten en lasten over 2020.

	<u>2021</u>		<u>2020</u>	
Omzet	1.558.537	100,0%	1.559.295	100,0%
Baten projecten	104.859	6,7%	124.973	8,0%
Overige opbrengsten	28.419	1,8%	12.082	0,8%
Totaal baten	1.691.814	108,6%	1.696.349	108,8%
Personeelskosten	1.247.057	80,0%	1.232.665	79,1%
Afschrijvingen	17.713	1,1%	16.648	1,1%
Huisvestingskosten	87.800	5,6%	87.334	5,6%
Activiteitskosten	178.653	11,5%	159.250	10,2%
Bestuurskosten	18.313	1,2%	34.821	2,2%
Bureaunkosten	90.870	5,8%	105.694	6,8%
Diverse baten en lasten	6.098	0,4%	2.103	0,1%
Som der lasten	1.646.504	105,6%	1.638.516	105,1%
Saldo van baten en lasten	45.310	2,9%	57.833	3,7%
Financiële lasten	-2.804	-0,2%	-1.008	-0,1%
RESULTAAT	42.506	2,7%	56.825	3,6%

Jaarrekening 2021

Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

	31 dec 2021		31 dec 2020
ACTIVA			
Inventaris	1.619		6.376
Automatisering	10.879		12.957
Materiële vaste activa	12.498		19.333
Handelsdebiteuren	43.380		89.824
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.003		0
Overige vorderingen	32.292		57.149
Vorderingen en overlopende activa	77.676		146.972
Rekening courant bank	1.084.180		1.045.461
Liquide middelen	1.084.180		1.045.461
Activa	1.174.354		1.211.767

Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

	31 dec 2021	31 dec 2020
PASSIVA		
Reserves en fondsen	991.561	949.055
Jubileumvoorziening	25.000	10.000
Voorzieningen	25.000	10.000
Voorschot NOW regeling	0	65.529
Schulden aan crediteuren	21.902	38.584
Belastingen en premies sociale verzekeringen	35	7.196
Overige schulden	135.856	141.402
Kortlopende schulden	157.792	252.712
Passiva	1.174.354	1.211.767

Staat van baten en lasten over 2021

	Begroting 2021	Exploitatie 2021	Exploitatie 2020
Omzet			
Subsidie Nierstichting Nederland	1.252.000	1.252.000	1.152.000
Aanvullende subsidie Nierstichting Nederland	8.400	29.012	150.450
Contributies	112.000	111.821	111.978
Sponsoring/fondswerving (incl. advertentie/giften/donaties)	110.000	120.704	99.775
Opbrengsten Bezwaar & Beroepprocedures	0	0	92
VWS subsidie PGO	45.000	45.000	45.000
Baten projecten	123.000	104.859	124.973
Som der baten	1.650.400	1.663.395	1.684.268
Overige opbrengsten	6.500	28.419	12.082
Totaal baten	1.656.900	1.691.814	1.696.349
Lasten			
Personeelskosten	1.196.000	1.247.057	1.232.665
Afschrijvingen	15.000	17.713	16.648
Huisvestingskosten	90.000	87.800	87.334
Activiteitskosten	255.000	178.653	159.250
Bestuurskosten	28.000	18.313	34.821
Bureaunkosten	71.650	90.870	105.694
Diverse baten en lasten	0	6.098	2.103
Totaal lasten	1.655.650	1.646.504	1.638.516
Saldo van baten en lasten	1.250	45.310	57.833
Financiële lasten	-1.250	-2.804	-1.008
RESULTAAT	0	42.506	56.825
Voorstel resultaatbestemming 2021:			
Totaalresultaat 2021	€ 42.506		
Toevoeging algemene reserve		€ 42.506	

Kasstroom over 2021

	2021	
RESULTAAT		42.506
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen (en overige waardeveranderingen)	17.713	
Mutatie voorzieningen	15.000	
		32.713
Veranderingen in werkkapitaal:		
Mutatie operationele vorderingen	69.297	
Mutatie operationele schulden	-94.919	
		-25.622
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		49.597
(Des)investeringen in immateriele vaste activa	0	
(Des)investeringen in materiele vaste activa	6.835	
Waarvan afschrijvingen	-17.713	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-10.878
Mutatie geldmiddelen		38.719

Grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld conform de Richtlijn verslaggeving organisatie zonder winststreven (RJ 640). De waardering van activa en passiva en de bepaling van het exploitatieresultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. De vergelijkende cijfers van het voorgaande boekjaar zijn, waar nodig, qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

Waardering

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschafwaarde, verminderd met lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur. In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

De afschrijvingstermijnen zijn als volgt bepaald:

- Inventaris: 5 jaar
- Automatisering: 5 jaar

Als ondergrens voor te activeren zaken met een gebruiksduur van langer dan 1 jaar, wordt € 500,- aangehouden. Afhankelijk van de soort aanschaf geldt deze ondergrens voor de prijs per stuk (inclusief btw) of de prijs van de 'verzamelnaam'.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, waarbij rekening wordt gehouden met noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid

Reserves en fondsen

Een reserve wordt gevormd wanneer een deel van de middelen door het bestuur is afgezonderd voor een specifiek doel. Een fonds wordt gevormd wanneer een deel van de middelen door derden een specifieke bestemming heeft gekregen

Voorzieningen

Een voorziening wordt getroffen voor activiteiten in het heden die leiden tot een uitstroom van middelen in de toekomst

Schulden

De onder de kortlopende schulden opgenomen vooruitontvangen subsidies, betreft de per balansdatum nog niet afgeronde projecten die worden gewaardeerd op het saldo van de ontvangen voorschotten onder aftrek van de aan de subsidiabele projecten bestede kosten.

Exploitatieresultaat

Algemeen

De NVN was voor haar activiteiten in 2021 voor driekwart afhankelijk van subsidie van de Nierstichting. voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Baten

De baten betreffen de subsidies, de contributies, giften, sponsering en de opbrengst van aan derden geleverde goederen en/of diensten.

Lasten

Alle lasten in de jaarrekening zijn tegen historische kostprijs opgenomen. Op basis van de urenbesteding van de medewerkers is een deel van de indirecte kosten toegekend aan de projecten. Dit betreft de bestede uren die direct aan de projecten zijn toe te kennen.

Pensioenen

De NVN volgt de CAO Welzijn & Maatschappelijke Dienstverlening en heeft conform deze CAO de pensioenen ondergebracht bij het Pensioenfonds Zorg en Welzijn. De pensioenregeling, de grondslagen voor berekening en overige afspraken met betrekking tot het pensioen inclusief opbouw en indexatie zijn hierin terug te vinden. De uitgaven voor de pensioenpremies zijn als last opgenomen en de nog te betalen premies over het boekjaar zijn onder de kortlopende schulden gegroepeerd.

Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Financiële positie

Analyse van de financiële positie van de vereniging. Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurige, andere in het verslagjaar, gekozen datum. Kengetallen kunnen hierdoor zijn beïnvloed.

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2021 en per 31 december 2020:

	<u>31 dec 2021</u>		<u>31 dec 2020</u>	
Activa				
Materiële vaste activa	12.498	1,1%	19.333	1,6%
Vorderingen en overlopende activa	77.676	6,6%	146.972	12,1%
Liquide middelen	1.084.180	92,3%	1.045.461	86,3%
	<u>1.174.354</u>	100,0%	<u>1.211.767</u>	100,0%
Passiva				
Verenigingsvermogen	991.561	84,4%	949.055	78,3%
Voorzieningen	25.000	2,1%	10.000	0,8%
Kortlopende schulden	157.792	13,4%	252.712	20,9%
	<u>1.174.354</u>	100,0%	<u>1.211.767</u>	100,0%

Werkkapitaal

Op basis van de voorgaande balans kan een opstelling worden opgegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de vereniging.

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>	<u>verschil</u>
Vorderingen en overlopende activa	77.676	146.972	-69.297
Liquide middelen	<u>1.084.180</u>	<u>1.045.461</u>	<u>38.719</u>
	<u>1.161.856</u>	<u>1.192.434</u>	<u>-30.578</u>
Af: Kortlopende schulden	<u>-157.792</u>	<u>-252.712</u>	<u>94.919</u>
Netto werkkapitaal	<u>1.004.063</u>	<u>939.722</u>	<u>64.342</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiele vaste activa is onderstaand opgenomen:

	<u>Inventaris</u>	<u>Automatisering</u>	<u>Totaal</u>
Aanschaffingen	26.786	72.941	99.727
Cum. afschrijving	-20.410	-59.984	-80.394
Boekwaarde begin	<u>6.376</u>	<u>12.957</u>	<u>19.333</u>
(Des)investeringen	0	10.878	10.878
Afschrijvingen	-4.756	-12.957	-17.713
Mutaties	<u>-4.756</u>	<u>-2.079</u>	<u>-6.835</u>
Boekwaarde einde	<u>1.619</u>	<u>10.879</u>	<u>12.498</u>
<u>Toepasselijke afschrijvingspercentages</u>			<u>%</u>
Inventaris			20
Automatisering			20

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Vorderingen en overlopende activa

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	43.380	91.867
Voorziening dubieuze debiteuren	0	-2.044
	<u>43.380</u>	<u>89.824</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Te vorderen omzetbelasting	2.003	0
	<u>2.003</u>	<u>0</u>

Overige vorderingen

Waarborgsommen	2.365	2.365
Vooruitbetaalde bedragen	12.593	52.368
Nog te ontvangen rente	0	264
Nog te ontvangen bedragen	10.849	1.752
Overige	1.400	400
Project Samen beslissen in de Regio	5.086	0
<i>*) zie voor toelichting onder 'overige schulden'</i>	<u>32.292</u>	<u>57.149</u>

Liquide middelen

Rekening courant bank

ABN AMRO Bank N.V., Vermogen Spaarrekening	152.957	153.256
Rabobank, Rekening Courant	230.166	191.933
Rabobank, BedrijfsSpaarrekening	496.410	496.151
ING Bank N.V., Zakelijke Rekening	94.451	2.023
ING Bank N.V., Spaarrekening	109.049	201.062
Kas	1.146	1.036
	<u>1.084.180</u>	<u>1.045.461</u>

Alle liquide middelen staan ter vrije beschikking van de vereniging

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Verenigingsvermogen

Per einde boekjaar 2021 is de samenstelling van het verenigingsvermogen als volgt:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Algemene reserve	42.506	0
Continuïteitsreserve	900.000	900.000
Boekwaarde einde	<u>942.506</u>	<u>900.000</u>

Algemene reserve

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Boekwaarde begin	0	0
Resultaatverdeling	42.506	0
Boekwaarde einde	<u>42.506</u>	<u>0</u>

Deze reserve is bestemd om kortdurende éénmalige schommelingen in de exploitatie te kunnen egaliseren.

Continuïteitsreserve

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Boekwaarde begin	900.000	892.230
Resultaatverdeling	0	7.770
Boekwaarde einde	<u>900.000</u>	<u>900.000</u>

Eerder is door het bestuur het besluit genomen om een deel van het eigen vermogen te bestemmen als continuïteitsreserve. Dit bedrag is bedoeld om op langere termijn de continuïteit van de activiteiten van de NVN te kunnen waarborgen en om bij eventuele opheffing van de NVN de lopende verplichtingen te kunnen afwikkelen.

Bestemmingsfonds activiteiten 2020-2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Boekwaarde begin	49.055	0
Resultaatverdeling	0	49.055
Boekwaarde einde	<u>49.055</u>	<u>49.055</u>

Het bestemmingsfonds is in 2020 gevormd voor activiteiten die toen geen doorgang hebben kunnen vinden met het voornemen dit te besteden in 2021. Met de Nierstichting is afgesproken dat hiervoor een projectleider in het kader van Koers wordt aangesteld. Deze vacature is eind 2021 gesteld.

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Voorzieningen

Voorzieningen

	Jubileum- voorziening	Totaal
Boekwaarde begin	10.000	10.000
Totaal mutaties	15.000	15.000
Boekwaarde einde	25.000	25.000

Deze voorziening wordt getroffen voor het 50 jarig jubileum is 2027. In 2021 heeft naast de jaarlijkse dotatie een inhaaldotatie plaatsgevonden voor de jaren 2017 en 2018.

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Kortlopende schulden

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
Voorschot NOW regeling		
Ontvangen bedragen UWV inzake NOW	<u>0</u>	<u>65.529</u>
	0	65.529
Schulden aan crediteuren		
Crediteuren	<u>21.902</u>	<u>38.584</u>
	21.902	38.584
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Te betalen omzetbelasting	0	7.196
Loonheffingen	<u>35</u>	<u>0</u>
	35	7.196
Overige schulden		
Reservering vakantiedagen	30.694	27.062
Nog te betalen kosten	23.492	16.767
Te betalen pensioenpremie	1.998	2.021
Vooruitgefactureerde bedragen	44.343	49.343
Reservering Loopbaanbudget	33.899	31.475
Rekening Courant Nierstichting	1.431	1.431
Project Samen beslissen in de Regio	<u>0</u>	<u>13.305</u>
	135.856	141.402

Vooruitgefactureerde bedragen bestaan uit vooruitgefactureerde sponsoring ad € 34.343,- ten behoeve van de Mantelzorgmodule en donatie van € 10.000,- op 31-12-2021 ten behoeve van een nog toe te wijzen activiteit in 2022

Project Samen beslissen in de Regio is een project gefinancierd door ZonMw, de NVN is projectleider. Looptijd van het project is september 2019 tot en met februari 2021. In 2019 heeft de NVN € 25.465,- ontvangen van ZonMw. Van dit ontvangen bedrag is in 2019 € 4.897,- als bate vrijgevallen inzake interne uren en gemaakte kosten. In 2020 heeft de NVN € 12.735,- ontvangen van ZonMw. Als bate is in 2020 € 19.998,- (€ 14.668,- aan interne uren en € 5.330,- aan externe kosten) vrijgevallen. In 2021 is aan interne uren € 7.149,- en voor € 11.242,- aan externe kosten op het project geboekt. In 2021 heeft de NVN de financiële verantwoording afgelegd aan ZonMW. De subsidie is door ZonMw vastgesteld op € 43.286,- conform de door ons ingediende eindafrekening. Door ZonMw zijn voorschotten verstrekt ten bedrage van € 38.200,- zodat nog een afrekening resteerd van € 5.086,- *) *) zie vermeld onder 'overige vorderingen'

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Niet uit de balans blijkende rechten & verplichtingen

Huurovereenkomsten

Er wordt op dit moment van de Nierstichting Nederland gehuurd.

Voor 2022 is een eenjarig huurcontract afgesloten. De huurprijs bedraagt op jaarbasis €60.800,- , hierover wordt geen omzetbelasting berekend.

De overige huurcomponenten (servicekosten, ICT) bedragen € 28.695,- op jaarbasis exclusief 21% omzetbelasting.

De overeengekomen wijziging van de huurprijs vindt plaats op basis van de wijziging van het maandprijsindexcijfer volgens de consumentenprijsindex (CPI)

Toezegging Exploitatiesubsidie Nierstichting Nederland

De subsidie 2022 van de Nierstichting is vastgesteld op € 1.350.000,-

De subsidie bate van 2021 heeft een voorwaardelijk karakter en deze zal na goedkeuring van de subsidieverantwoording definitief worden vastgesteld.

Ministerie van VWS

Vanuit Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport de toezegging ontvangen voor de maximale instellingssubsidie van € 55.000,- voor 2022

Dit bedrag is opgesteld uit het bedrag voor de kernfuncties van € 45.000,- en een aanvullend bedrag van € 10.000,- voor het in- en/of uitbesteden van de backoffice.

De subsidie heeft een voorwaardelijk karakter en zal na goedkeuring van de subsidieverantwoording definitief worden vastgesteld.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021

	Begroting 2021	Exploitatie 2021	Exploitatie 2020
Baten			
Subsidie Nierstichting Nederland	0	1.252.000	1.001.550
Aanvullende subsidie Nierstichting Nederland	0	29.012	150.450
	1.260.400	1.281.012	1.302.450
Contributies			
Contributies	0	111.821	111.978
	112.000	111.821	111.978
Sponsoring/fondswerving (incl. advertentie/giften/donaties)			
Advertenties Wisselwerking	0	5.830	28.083
Sponsoring	0	107.222	57.292
Donaties/giften	0	7.652	14.400
	110.000	120.704	99.775
Opbrengsten Bezwaar & Beroepprocedures			
Bezwaar en Beroep sociale verzekeringen	0	0	92
	0	0	92
VWS subsidie PGO			
VWS subsidie PGO	0	45.000	45.000
	45.000	45.000	45.000
Ontvangen Projectgelden algemeen nut			
Projectgelden KIDZ Inzet Ervaringsdeskundigen	0	2.200	0
Projectgelden PGO on Air	0	3.630	0
Projectgelden UMCG	0	11.000	0
Projectgelden SLIMMER beterschappen	0	6.000	0
Projectgelden overige	0	16.250	15.200
KIDZ Basisbijdrage	0	30.000	29.312
Projectgelden Santeon	0	8.900	15.175
Projectgelden Patiëntenparticipatie bij Visitatie	0	280	10.562
Projectgelden Eigen Regie voor aHUS patiënten	0	800	2.367
Projectgelden Samen Beslissen in de Regio	0	10.754	14.668
Projectgelden Consultkaart in Beeld	0	8.470	10.930
Projectgelden Laaggeletterdheid	0	0	12.809
Online kennismodule Samen beslissen	0	0	4.450
Projectgelden KIDZ-Werkgroep Samen Beslissen (S25E)	0	5.400	4.800
Projectgelden Uitkomstindicatoren UMCG	0	1.175	4.700
	123.000	104.859	124.973
Overige opbrengsten			
Overige opbrengsten, waaronder vacatiegelden	0	28.419	12.082
	6.500	28.419	12.082

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021

	Begroting 2021	Exploitatie 2021	Exploitatie 2020
Lonen en salarissen			
Brutosalarissen	0	868.046	898.894
Mutatie reservering Loopbaanbudget	0	8.400	11.161
Mutatie vakantiedagen	0	3.632	-1.442
Ontvangen transitievergoeding	0	-2.500	0
Ontvangen ziekengeld	0	-19.970	-34.933
Onkostenvergoeding	0	315	210
	0	857.924	873.889
Sociale lasten			
Werkgeversbijdrage	0	129.485	139.671
	0	129.485	139.671
Pensioenen			
Pensioenlasten	0	89.431	87.628
	0	89.431	87.628
Overige personeelskosten			
Reiskosten	0	34.219	37.839
Werving & selectie	0	10.049	0
Kantinekosten	0	0	-45
Ziekteverzuimverzekering	0	34.410	29.651
Inhuur / Uitzendburo	0	59.393	42.482
Kosten loonadministratie	0	4.298	5.201
Bruikleen i.v.m. thuiswerkplek	0	1.544	426
Project Koers& IK	0	15.344	13.513
Overige personeelskosten	0	10.960	2.410
	0	170.217	131.477
Personeelskosten	1.196.000	1.247.057	1.232.665

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021

	Begroting 2021	Exploitatie 2021	Exploitatie 2020
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Afschrijvingskosten inventaris	0	4.756	5.357
Afschrijvingen automatisering	0	12.957	11.291
	15.000	17.713	16.648
Huisvestingskosten			
Huur onroerend goed	0	59.728	59.173
Servicekosten	0	28.072	27.911
Overige huisvestingskosten	0	0	250
	90.000	87.800	87.334
Activiteitskosten			
Extra informatie voorziening inzake COVID-19	0	0	7.088
Themadagen	0	39.419	58.736
Wisselwerking	0	67.004	61.956
Patiëntenparticipatie bij Visitatie Dialysecentra	0	0	10.562
Internationale contacten	0	2.518	2.377
Samenwerking NVN-NSN	0	8.155	0
Ledenraadpleging	0	0	348
Brochures	0	3.795	6.119
Kosten ledenpas	0	810	0
Project Lage Taalvaardigheden	0	1.180	0
Internet / Webhosting nvn.nl	0	11.616	100
Deskundigheidsbevordering vrijwilligers	0	207	240
NPOOnline / E-Healt	0	1.813	0
Vergaderkosten Vervoer	0	122	2.040
Vergaderkosten Lunch	0	65	1.759
Advieskosten	0	792	0
Leefstijlinterventies	0	5.104	0
Mutatie reservering jubileum	0	15.000	5.000
Nierwijzer	0	14.568	1.452
Overige activiteitskosten	0	6.485	1.474
	255.000	178.653	159.250

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021

	Begroting 2021	Exploitatie 2021	Exploitatie 2020
Bestuurskosten			
Accountants- en administratiekosten	0	7.168	11.257
Vergaderkosten bestuur (inc. reiskosten)	0	76	562
Kosten algemene ledenvergadering	0	3.056	6.385
Kosten Jaarverslag	0	5.143	2.500
Kosten Meerjarenbeleidplan	0	1.184	13.099
Bestuursaansprakelijkheidsverzekering	0	726 *)	0
Overige bestuurskosten	0	961	1.019
	28.000	18.313	34.821
Bureaunkosten			
Automatiseringskosten	0	60.284	66.787
Telefoonkosten	0	5.127	9.531
Contributies, abonnementen en vakliteratuur	0	7.675	9.091
Porti	0	7.068	9.257
Verzekeringen	0	2.183	2.089
Drukwerk	0	1.772	2.781
Kantoorartikelen	0	318	-1.305
Kleine aanschaffingen	0	508	0
Digitale post	0	2.282	5.172
Huur bedrijfsmiddelen	0	3.265	2.049
Risicomanagement	0	387	242
	71.650	90.870	105.694
Diverse baten en lasten			
Kosten sponsoring en fondsenwerving	0	2.723	60
Mutatie voorziening dubieuze debiteuren	0	3.375	2.044
	0	6.098	2.103
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Rentebaten	0	0	264
	0	0	264
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Bankkosten	0	1.628	1.272
Rentelasten negatieve rente	0	1.176	0
	1.250	2.804	1.272

*) Tijdens het opstellen van de Jaarrekening 2020 werd geconstateerd dat door een fout bij de verzekeraar de bestuursaansprakelijkheidsverzekering niet was geprolongeerd voor 2020. De verzekeringsmaatschappij heeft dit in 2021 met terugwerkende kracht hersteld.

Namens het bestuur;

w.g.

Dick de Jonge, voorzitter

w.g.

Jaap Boom, penningmeester

w.g.

Micky Scharn, algemeen bestuurslid

w.g.

Peter Mensink, algemeen bestuurslid

w.g.

Björn Kamphuis, algemeen bestuurslid

w.g.

Janneke Bressers, algemeen bestuurslid

w.g.

Rob Spijkers, algemeen bestuurslid

w.g.

Marcel Persad, algemeen bestuurslid

OVERIGE GEGEVENS

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant



Maarsbergseweg 20
3956 KW Leersum
Postbus 1
3956 ZR Leersum

T (0343) 41 59 40
leersum@vanreeacc.nl
www.vanreeacc.nl
KvK nr. 09068872

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van de Nierpatiëntenvereniging Nederland

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van de Nierpatiënten Vereniging Nederland (NVN) te Bussum gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van de Nierpatiëntenvereniging Nederland per 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2021;
- de staat van baten en lasten over 2021; en
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van NVN zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Het jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij. Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven is vereist voor het bestuursverslag en de overige gegevens.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de vereniging in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de vereniging te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de vereniging haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel. Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden en ethische voorschriften, de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de vereniging haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een vereniging haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de directie en het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Leersum, 29 maart 2022

Van Ree Accountants

 Valid Signed door Carlo van Egdome
op 30-03-2022

J.K.J. (Carlo) van Egdome MSc
Registeraccountant

Begroting 2022

BATEN

Subsidie NSN	€ 1.350.000
VWS Instellingssubsidie PGO	€ 45.000
VWS aanvullende subsidie	€ 10.000
Sponsoring & donateurs (incl. advertenties WW)	€ 110.000
Overige opbrengsten, vacatiegelden (waaronder eigen bijdragen)	€ 25.000
Projecten algemeen nut	€ 115.000
KIDZ Combi	€ 30.000
Contributies	€ 110.000
	€ 1.795.000

LASTEN

Salariskosten (incl. sociale en pensioen lasten)	€ 1.264.000
Ziekteverzuimuitkering	€ 0
Mutatie reservering loopbaanbudget	€ 5.000
Overige personeelskosten (o.a. reis- onkostenvergoeding, ziekteverzuimverzekering, salarisadministratie)	€ 45.000
Totaal personeelskosten	€ 1.314.000
Huisvestingskosten	€ 95.000
Automatiseringskosten (incl ledenadministratie)	€ 43.000
Telefoonkosten	€ 2.500
Contributies en abonnementen	€ 10.000
Porti	€ 0
Digitale post	€ 0
Verzekeringen	€ 2.000
Drukwerk en kantoorartikelen	€ 2.000
Overige bureaunkosten (incl. huur bedrijfsmiddelen, kleine aanschaffingen)	€ 5.000
Totaal bureaunkosten	€ 64.500
Accountantskosten	€ 10.000
Vergaderkosten bestuur	€ 2.500
Kosten ALV (inclusief porti & handling uitnodiging)	€ 0
Advieskosten	€ 2.500
Kosten meerjarenbeleidsplan	€ 0
Kosten jaarverslag	€ 0
Receptie- representatie, overige kosten / Bestuursaansprakelijkheidsverz.	€ 1.000
Totaal bestuurskosten	€ 16.000

Activiteitkosten	€ 334.000
Afschrijvingen	€ 15.000
TOTAAL LASTEN	€ 1.838.500
Bank- en rentekosten	-€ 1.500
RESULTAAT	-€ 45.000