



Jaarrekening 2012

Utrechtseweg 62
3704 HE Zeist
www.antroposana.nl

Inhoudsopgave

Inleiding.....	3
Algemene toelichting.....	4
Waarderingsgrondslagen.....	4
Algemeen.....	4
Grondslagen van resultaatbepaling.....	4
Algemeen.....	4
Afschrijvingen.....	4
Afrondingen.....	4
Ledenaantal.....	4
Balans.....	5
Staat van baten en lasten.....	6
Toelichting op de balans.....	7
Activa:.....	7
Voorraad.....	7
Liquide middelen.....	7
Debiteuren.....	8
Overige vorderingen.....	8
Passiva:.....	9
Eigen vermogen.....	9
Egalisatiereserve Fonds PGO.....	9
Vorzieningen.....	9
Crediteuren.....	10
Overige schulden.....	11
Toelichting staat van baten en lasten.....	12
Nadere toelichting.....	14
Overbetaling afdelingen.....	14
Opbrengsten.....	15
Uitbetaling aan zelfstandige afdelingen.....	15
Schenken / Vrijwillige bijdragen.....	15
Afronding subsidie Fonds PGO.....	16

Inleiding

Doelstelling van de vereniging

Antroposana, landelijke patiëntenvereniging antroposofische gezondheidszorg heeft ten doel:

- a) de behartiging van de belangen van personen die gebruik wensen te maken van antroposofische gezondheidszorg in de meest uitgebreide zin van het woord op basis van het recht op vrije keuze van behandeling;
- b) het bevorderen van bewustwording bij haar leden voor wat betreft de eigen gezondheid en de gezondheidszorg in het algemeen. Het bevorderen van kennis over een gezonde levenswijze en het praktiseren ervan en over het leven met ziekten en handicaps, één en ander vanuit de gezichtspunten van de antroposofie en de antroposofische gezondheidszorg;
- c) het verzorgen en bevorderen van lotgenotencontact, mede gebaseerd op de gezichtspunten van de antroposofische gezondheidszorg.

Samenstelling bestuur

Het bestuur van Antroposana, landelijke patiëntenvereniging voor antroposofische gezondheidszorg was per 31 december 2012 als volgt samengesteld:

Voorzitter	:	A.W.M. Jansen
Secretaris	:	H.J. Walvis
Penningmeester	:	T.G.A. Helling
Bestuurslid	:	A. Reigersman

De statutaire zetel van de vereniging is 's Gravenhage.

Voor akkoord getekend te Zeist, 26 maart 2013

A.W.M. Jansen
voorzitter

T.G.A. Helling
penningmeester

Jaarrekening 2012

Algemene toelichting

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

Voor zover niet anders is vermeld, zijn activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-opbrengsten en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Afschrijvingen

De afschrijvingspercentages bedragen voor inventarissen 10%-33,3%.
De afschrijvingskosten zijn bepaald met inachtneming van restwaarden.

Afrondingen

Bedragen zijn afgerond op hele euro's. Daardoor kunnen er kleine afrondingsverschillen zijn ontstaan.

Ledenaantal

De ontwikkeling van het aantal leden is als volgt:

Per 01-01-2012	Bij	Af	Per 31-12-2011
5.960	166	1.012	5.114

Jaarrekening 2012

Balans

Balans activa	2012	2011
<i>Vaste Activa</i>		
Kantoorinventaris	0	0
<i>Plottende Activa</i>		
Vorraad	500	1.300
Liquide middelen	160.159	310.709
Debiteuren	86.335	21.364
Overige vorderingen	9.315	3.135
	<u>256.309</u>	<u>336.508</u>
Balans totaal	256.309	336.508

Balans passiva		
<i>Eigen vermogen</i>		
Verenigingsvermogen	47.658	78.049
Egalisatiereserve	0	14.342
Voorziening Landelijke Bijeenkomst	0	6.300
Voorziening Jubileum	0	5.711
Voorziening Folder Geboorte	0	1.397
Voorziening Strategiediscussie	0	1.847
Voorziening Restyling Tijdschrift	0	2.000
Voorziening Huisstijl	0	10.000
Voorziening Database	1.500	1.500
	<u>49.158</u>	<u>121.146</u>
<i>Schulden op korte termijn</i>		
Crediteuren	7.286	19.677
Overbetaling Afdelingen	38.450	35.452
Overige schulden	161.415	160.233
	<u>207.151</u>	<u>215.362</u>
Balanstotaal	256.309	336.508

Staat van baten en lasten

	2012	Budget 2012	2011
Opbrengsten	280.620	264.000	269.235
Kosten			
Belangenbehartiging	33.884	18.500	51.162
Dienstverlening	7.500	7.500	3.450
Lotgenotencontact	10.492	5.000	14.859
Kwaliteitstoetsing	7.933	5.000	5.067
Voorlichting	111.940	103.900	99.127
Instandhoudingskosten	153.604	131.600	55.585
Professionalisering	0	0	37.617
	325.352	271.500	266.867
Totaal opbrengsten	280.620	264.000	269.235
Totaal kosten	325.353	271.500	266.867
Resultaat	-44.733	-7.500	2.368
Mutatie Eigen Vermogen	-30.391		0
Mutatie Voorziening	0		10.000
Mutatie Egalisatiereserve	-14.342		-7.632
Te verrekenen met Fonds PGO	0		0
Netto resultaat	0		0

Toelichting op de balans

Hieronder volgt een korte toelichting op relevante posten op de balans.

Activa:

Voorraad

Het betreft hier nog aanwezige voorraad van folders, boeken en brochures.

	2012	2011
Voorraad	500	1300
	500	1300

Liquide middelen

Het betreft hier de som van de verschillende bankrekeningen van de vereniging.

	2012	2011
Tussenrekening Verwinfo	-260	210
Triodosbank 21.24.82.319 Rekening-courant	56.684	102.005
Triodosbank 21.21.10.861 Rendement	90.050	163.725
Triodosbank 78.49.28.320 Noordelijke afdeling	1.540	2.251
Triodosbank 78.49.28.355 Stedendriehoek	1.248	1.487
Triodosbank 78.49.28.398 Duindoorn	3.311	1.597
Triodosbank 78.49.28.428 Egelantier	849	792
Triodosbank 78.67.45.568 Fryslan	1.528	1.527
Triodosbank 78.49.46.825 Meander	0	-155
Triodosbank 39.04.07.410 De Wilg	2.302	1.793
Triodosbank 39.04.65.607 Eindhoven	1.162	737
Triodosbank 19.83.87.547 Jaspis	1.744	440
Kruisposten	0	34.225
Incasso onderweg	0	75
	160.159	310.709

Jaarrekening 2012

Debiteuren

Het betreft hier vorderingen op leden en relaties met betrekking tot donaties en bestellingen.

	2012	2011
Debiteuren	86.335	21.364
Voorziening Dubieuze Debiteuren	0	0
	<hr/> 86.335	<hr/> 21.364

Overige vorderingen

Deze post is als volgt opgebouwd:

	2012	2011
Waarborgsom TNT	1.810	1.810
Overige vorderingen	7.505	1.325
	<hr/> 9.315	<hr/> 3.135

Jaarrekening 2012

Passiva:

Eigen vermogen

De mutaties op het eigen vermogen zien er als volgt uit:

	2012	2011
Beginbalans	78.049	78.049
Mutatie boekjaar	-30.391	0
Eindbalans	47.658	78.049

Egalisatiereserve Fonds PGO

De mutaties op deze post zien er als volgt uit:

	2012	2011
Beginbalans	14.342	21.975
Mutatie boekjaar	-14.342	-7.632
Eindbalans	0	14.342

Voorzieningen

	2012	2011
<i>Landelijke Bijeenkomst</i>		
Beginbalans	6.300	6.300
Mutatie boekjaar	-6.300	0
Eindbalans	0	6.300
<i>Jubileum</i>		
Beginbalans	5.711	4.000
Mutatie boekjaar	-5.711	1.711
Eindbalans	0	5.711
<i>Folder Geboorte</i>		
Beginbalans	1.397	1.529
Mutatie boekjaar	-1.397	-132
Eindbalans	0	1.397

Jaarrekening 2012

Strategiediscussie

Beginbalans	1.847	2.000
Mutatie boekjaar	-1.847	-153
Eindbalans	0	1.847

Restyling Tijdschrift

Beginbalans	2.000	2.000
Mutatie boekjaar	-2.000	0
Eindbalans	0	2.000

Voorziening Huisstijl

Beginbalans	10.000	0
Mutatie boekjaar	-10.000	10.000
Eindbalans	0	10.000

Database

Beginbalans	1.500	0
Mutatie boekjaar	0	1.500
Eindbalans	1.500	1.500

Totaal Voorzieningen

1.500	28.755
-------	--------

Crediteuren

Dit betreft kort lopende schulden die begin volgend boekjaar zijn voldaan.

	2012	2011
Crediteuren	7.014	20.156
Betaling onderweg	272	-479
Totaal crediteuren	7.286	19.677

Jaarrekening 2012

Overige schulden

De overige schulden betreft de volgende posten:

	2012	2011
Overige Schulden	433	2.369
Nog te betalen loonheffing	0	40
Nog te betalen pensioenpremie	120	-4.485
Reservering vakantiegeld	3.012	2.905
Vooruitgefactureerde contributie	146.339	154.200
Vooruitgefactureerde advertentie-inkomsten	2.457	0
Nog te ontvangen facturen	9.054	3.220
	<hr/>	<hr/>
	161.415	158.249

De post Overige schulden betreffen kosten waarvan de facturen en declaraties laat zijn binnengekomen. Begin 2013 zijn deze facturen betaald.

Toelichting staat van baten en lasten

	2012	Budget 2012	2011
Inkomsten			
Ledenbijdrage	152.567	170.000	158.643
Contributie zelfstandige afdelingen	-12.515	-15.000	-16.725
Schenkingen/donaties	545	300	25
Instellingssubsidie Fonds PGO	96.000	96.000	120.000
Vrijval Voorzieningen	27.255	0	0
Opbrengst jubileumboek	6.152	0	0
Opbrengst informatiemateriaal	146	100	87
Opbrengst advertenties	6.245	10.000	3.794
Renteopbrengsten	1.404	2.600	2.979
Buitengewone baten en lasten	2.821	0	432
Totaal inkomsten	280.620	264.000	269.235
Belangenbehartiging			
Salariskosten BB	0	0	27.600
Contacten afdelingen	352	600	89
Ledenwerving, PR & Communicatie	8.965	0	1.336
Collectieve Zorgverzekering	7.820	900	11.500
Actie Antroposofica	0	0	278
Positionering patiëntenvereniging AG	10.082	5.500	10.359
Werkgroepen	0	2.000	0
Activiteiten afdelingen BB	0	1.000	0
Lidm.schappen samenwerkingsverb NL+EU	6.665	8.500	0
	33.884	18.500	51.162
Dienstverlening			
Dienstverlening	7.500	7.500	3.450
	7.500	7.500	3.450
Lotgenotencontact			
Salariskosten Lotgenotencontact	0	0	3.450
Activiteiten afdelingen LC	8.789	1.000	6.714
Landelijke activiteiten L.C.	1.703	2.000	2.695
Reservering jubileum	0	2.000	2.000
	10.492	5.000	14.859

Jaarrekening 2012

	2012	Budget 2012	2011
Kwaliteitstoetsing			
Onderzoek CQI-AG meetinstrument	5.046	5.000	5.067
Overige onderzoeken	2.887	0	0
	7.933	5.000	5.067
Voorlichting			
Salariskosten Voorlichting	0	0	17.250
Tijdschrift	59.843	56.900	52.272
Informatiemateriaal	4.178	6.900	10.115
PR en ledenwerving	781	0	0
Website	8.473	5.600	1.446
Voorlichtingsactiviteiten afdelingen	6.412	15.500	4.769
Ledenwerving	4.329	5.000	
Jubileum	27.924	14.000	
Database	0	0	1.500
Ondersteuning t.b.v voorlichting	0	0	11.775
Totaal Voorlichtingskosten	111.940	103.900	99.127
Instandhoudingskosten			
Bureaunkosten	137.237	117.300	42.451
Bestuurskosten	16.367	14.300	13.134
Totaal Instandhoudingskosten	153.604	131.600	55.585
Professionalisering			
Salariskosten Professionalisering	0	0	17.250
Professionalisering ledenwerving	0	0	6.262
Deskundigheidsbevordering	0	0	14.104
	0	0	37.617
Totaal opbrengsten	280.620	264.000	269.235
Totaal kosten	325.353	271.500	266.867
Resultaat	-44.733	-7.500	2.368
Resultaatverdeling			
Mutatie Eigen Vermogen	-30.391		0
Mutatie Voorzieningen	0		2.000
Mutatie Egalisatiereserve	-14.342		-7.632
Te verrekenen met Fonds PGO	0		0
Netto resultaat	0		0

Nadere toelichting

Overbetaling afdelingen

Betalingen van leden bovenop de reguliere contributie komen tot twee jaren na ontvangst ten goede aan de afdelingen. De Overbetalingen kunnen besteed worden aan niet subsidiabele uitgaven door de afdelingen. Daartoe worden deze Overbetalingen per afdeling gereserveerd. Hieronder een overzicht per afdeling.

Overbetaling per afdeling	Saldo 2011	Ontvangen	Uitbetaald	Saldo 2012
Noord	2.115	32	0	2.148
Fryslan(Tobias)	0	80	0	80
Noordelijke	215	108	0	323
Oost	7.440	45	0	7.485
Stedendriehoek	0	110	0	110
Centrum	9.502	592	0	10.094
Artemis	220	-220	-310	0
Jaspis	1.163	821	0	1.983
Noord-West	905	85	0	2.811
Egelantier	1.104	305	0	1.384
De Wilg	869	-464	0	404
Artaban	0	0	0	0
West	4.090	735	0	4.825
Hesperis	963	-963	0	0
Keerkring	0	0	0	0
Duindoorn	2.302	0	0	2.302
Symphytum	0	0	0	0
Gouda	505	-505	0	0
Helianth	1	-1	0	0
Zonneweg	1	-1	0	0
Maretak	70	0	0	70
Zuid Brabant	3.255	720	0	3.975
Meander	1	181	0	182
Linde	458	0	458	0
Eindhoven	275	0	0	275
Zuid Limburg	0	0	0	0
Totaal	35.451	1.663	148	38.450

Jaarrekening 2012

Opbrengsten

Uitbetaling aan zelfstandige afdelingen

Antroposana int ook de contributie voor afdelingen die weliswaar zijn aangesloten bij Antroposana maar een zelfstandige rechtspersoon zijn. Deze afdelingen hebben feitelijk de contributie-inning uitbesteed aan Antroposana. Daarom wordt het deel van de contributie van deze afdelingen dat wordt uitbetaald in mindering gebracht op de opbrengsten van Antroposana.

Schenken / Vrijwillige bijdragen

Hier zijn niet opgenomen de overbetalingen van leden op de jaarlijkse contributie. Deze extra opbrengsten zijn direct per afdeling op de balans opgenomen onder overige schulden.

Jaarrekening 2012

Afronding subsidie Fonds PGO

De activiteiten zoals die zijn begroot voor 2012 zijn in grote lijnen ook daadwerkelijk uitgevoerd. Conform de regels van Fonds PGO mag een eventueel overschot worden toegevoegd aan de Egalisatiereserve Fonds PGO op de balans.

Hieronder volgt de berekening van de afronding van de subsidie bij het Fonds PGO.

Afrekening Fonds PGO

	2012	2011
Berekening maximum Egalisatiereserve Fonds PGO		
Subsidietoezegging Fonds PGO	96.000	120.000
Maximum Egalisatiereserve (20% van totaal)	19.200	24.000
Beginbalans Egalisatiereserve	14.342	21.974
Maximaal toe te voegen	4.858	2.026
Afrekening subsidie Fonds PGO		
Exploitatieresultaat	-44.733	2.368
Af: Mutatie Eigen Vermogen	-30.391	0
Af: Mutatie Voorzieningen	0	10.000
Af: Mutatie Egalisatiereserve	-14.342	-7.632
Te verrekenen met Fonds PGO	0	-1
Restant subsidie Fonds PGO		
Subsidietoezegging Fonds PGO	96.000	120.000
Ontvangen subsidie	96.000	120.000
Nog te vorderen / terug te betalen	<u>0</u>	<u>0</u>