

**STICHTING DOOFBLINDEN NETWERK
UTRECHT**

2012

STICHTING DOOFBLINDEN NETWERK, UTRECHT

INHOUDSOPGAVE

Pagina

JAARRAPPORT

1. Opdracht	1
2. Verantwoording	1
3. Algemeen	1
4. Resultaat	2
5. Financiële positie	3
6. Vaststelling en goedkeuring van de jaarrekening	4

JAARREKENING

1. Balans per 31 december 2012	5
2. Staat van baten en lasten over 2012	7
3. Toelichting op de balans per 31 december 2012	8
4. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2012	12

BIJLAGEN

1. Overzicht materiële vaste activa	14
2. Specificaties bij de staat van baten en lasten over 2012	16
3. Verschillenstaat werkelijke baten en lasten t.o.v. de begroting 2012	18

Aan de bestuurders van
Stichting DoofBlinden Netwerk
Postbus 2344
3500 GH Utrecht

Nederweert, mei 2013

Onze ref: NB/mb/450
Behandeld door: Dhr. N.J.G. Brinkmans

Geachte bestuurders,

Hierbij rapporteren wij u over de door ons uitgevoerde werkzaamheden.

1. OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij, op basis van de door u verstrekte administratie en inlichtingen, de jaarrekening 2012 van Stichting DoofBlinden Netwerk te Utrecht, samengesteld. De bestuurders zijn op grond van de wettelijke bepalingen verantwoordelijk voor de jaarrekening.

2. VERANTWOORDING

Wij hebben de jaarrekening samengesteld met inachtneming van de daarvoor geldende wettelijke bepalingen.

De werkzaamheden hebben plaatsgevonden in overeenstemming met de algemeen aanvaarde grondslagen voor de uitvoering van samenstellingsopdrachten.

De aard van de opdracht houdt in dat op bijgevoegde jaarrekening geen accountantscontrole is toegepast.

3. ALGEMEEN

3.1 Vergelijkende cijfers

De in dit rapport ter vergelijking opgenomen cijfers over 2011 zijn ontleend aan het rapport van Nic Brinkmans vof zoals opgesteld d.d. juni 2012.

4. RESULTAAT

4.1 Vergelijking baten en lasten 2012 - 2011

De staat van baten en lasten kan als volgt worden samengevat:

	2012		2011	
	€	%	€	%
baten	43.000	100,00	44.000	100,00
lasten:				
PGO hoofdtaken	15.000	34,23	17.000	39,37
PGO optionele taken	0	0,00	0	0,00
Kosten instandhouding	10.000	22,06	17.000	41,83
PGO instellingssubsidie teveel ontvangen	0	0,00	0	41,83
Overige lasten	0	0,00	0	0,00
som der lasten	<u>25.000</u>	<u>56,29</u>	<u>34.000</u>	<u>81,19</u>
resultaat voor bestemming	18.000	43,71	10.000	18,81
Egalisatiereserve Fonds PGO	0	0,00	0	0,00
Terug te betalen subsidie PGO	<u>-16.000</u>	<u>38,66</u>	<u>-6.000</u>	<u>13,88</u>
resultaat na bestemming	<u>2.000</u>	<u>5,05</u>	<u>4.000</u>	<u>4,92</u>

De lasten zijn ten opzichte van het voorgaande verslagjaar als volgt gemuteerd:

€ -9.000

De mutatie in de lasten is als volgt samen te vatten:

	€
PGO hoofdtaken	-2.000
PGO optionele taken	0
Kosten instandhouding	-7.000
PGO instellingssubsidie teveel ontvangen	0
Overige lasten	0
	<u><u>-9.000</u></u>

5. FINANCIËLE POSITIE

5.1 Vermogensstructuur

Aan de hand van de in de jaarrekening opgenomen balans kan de vermogensstructuur als volgt worden weergegeven:

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn		
Eigen vermogen	11.000	9.000
	<u>82.000</u>	<u>9.000</u>
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	1.000	2.000
	<u>1.000</u>	<u>2.000</u>
Werkkapitaal	<u>81.000</u>	<u>7.000</u>

De specificatie van het werkkapitaal is als volgt:

Vlottende activa		
- Vorderingen	1.000	1.000
- Liquide middelen	99.000	28.000
	<u>100.000</u>	<u>29.000</u>
Af: Kortlopende schulden	20.000	22.000
Werkkapitaal	<u>80.000</u>	<u>7.000</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2012 ten opzichte van 31 december 2011 gemuteerd met:

€ 73.000

5.2 Overzicht van herkomst en besteding der middelen

Een overzicht van herkomst en besteding der middelen:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Herkomst der middelen		
Netto baten en lasten	2.000	2.000
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	0	0
Cash-flow	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>
Toename voorzieningen	71.000	0
	<u>73.000</u>	<u>2.000</u>
Besteding der middelen		
Investeringen in materiële vaste activa	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutatie werkkapitaal	<u>73.000</u>	<u>2.000</u>

6. VASTSTELLING EN GOEDKEURING VAN DE JAARREKENING

Het bestuur heeft de jaarrekening 2012 vastgesteld in de bestuursvergadering van d.d.

Voorzitter: **C.C.M. van de Molengraft-Spanbroek**

Handtekening

Secretaris: **H. de Roo**

Handtekening

Penningmeester: **W.G.W. Bloemers**

Handtekening

Hoogachtend,

Nic Brinkmans vof
N.J.G. Brinkmans

STICHTING DOOFBLINDEN NETWERK, ZOETERMEER

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2012 (NA WINSTVERDELING)

	<u>31-12-2012</u>		<u>31-12-2011</u>	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Inventaris	<u>1.212</u>	1.212	<u>1.616</u>	1.616
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>693</u>	693	<u>606</u>	606
Liquide middelen		98.701		27.553
		<u><u>100.606</u></u>		<u><u>29.775</u></u>

STICHTING DOOFBLINDEN NETWERK, ZOETERMEER

	<u>31-12-2012</u>		<u>31-12-2011</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Eigen vermogen	5.108		2.958	
Egalisatiereserve Fonds PGO	<u>6.000</u>		<u>6.000</u>	
		11.108		8.958
Voorzieningen				
Voor wetenschappelijk onderzoek	<u>70.800</u>		<u>0</u>	
		70.800		0
Kortlopende schulden				
Crediteuren	0		4.096	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>18.698</u>		<u>16.721</u>	
		18.698		20.817
		<u>100.606</u>		<u>29.775</u>

STICHTING DOOFBLINDEN NETWERK, ZOETERMEER**2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012**

	Begroting 2012 €	2012 €	2011 €
BATEN	38.500	42.612	43.689
LASTEN			
<u>PGO hoofdtaken</u>			
Lotgenotencontact	9.220	5.471	1.390
Voorlichting	0	8.933	15.630
Belangenbehartiging	4.080	183	179
Subtotaal	<u>13.300</u>	<u>14.587</u>	<u>17.199</u>
Kosten instandhouding	22.630	9.400	18.274
PGO instellingsubsidie teveel ontvangen	0	0	0
Overige lasten	0	0	0
Subtotaal	<u>22.630</u>	<u>9.400</u>	<u>18.274</u>
Totaal lasten	<u>35.930</u>	<u>23.987</u>	<u>35.473</u>
RESULTAAT VOOR BESTEMMING	2.570	18.625	8.216
Egalisatiereserve Fonds PGO	0	0	0
Terug te betalen subsidie PGO	0	16.475	6.066
	<u>0</u>	<u>16.475</u>	<u>6.066</u>
RESULTAAT NA BESTEMMING	<u><u>2.570</u></u>	<u><u>2.150</u></u>	<u><u>2.150</u></u>

STICHTING DOOFBLINDEN NETWERK, ZOETERMEER

3. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012

3.1 ALGEMEEN

3.1.1 Activiteiten

De activiteiten van de stichting betreffen het stimuleren van lotgenotencontact en uitwisseling van informatie tussen doofblinden, ouders, partners, familieleden en andere betrokkenen; het geven van voorlichting over doofblindheid; de belangen van doofblinde mensen te behartigen in de breedste zin van het woord; het onderhouden van internationale contacten.

3.2 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING

3.2.1 Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het vorig jaar. De waarderingsgrondslagen zijn hierna uiteengezet; voor zover niet anders is vermeld, geschiedt waardering tegen nominale waarde.

De rubricering is gewijzigd ten opzichte van voorgaande jaar. De vergelijkende cijfers over het oude verslagjaar zijn eveneens aangepast.

3.2.2 Toegepaste waarderingsgrondslagen

Materiële vaste activa: De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op verkrijgingsprijs en verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van deze prijs.

Vorderingen: Nominale waarde onder aftrek van een voorziening, gebaseerd op individuele beoordeling van de vordering.

STICHTING DOOFBLINDEN NETWERK, ZOETERMEER

3.3 TOELICHTING OP AFZONDERLIJKE POSTEN VAN DE BALANS

3.3.1 Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa zijn in het hiernavolgend schema samengevat:

	Inventaris	Totaal 2012
	€	€
Stand per 1 januari		
Aanschafwaarde	2.020	2.020
Cumulatieve afschrijvingen	404	404
Boekwaarde	<u>1.616</u>	<u>1.616</u>
Mutaties in de boekwaarde		
Investeringen	0	0
Desinvesteringen	0	0
Afschrijvingen	-404	-404
Desinvestering afschrijvingen	0	0
	<u>-404</u>	<u>-404</u>
Stand per 31 december		
Aanschafwaarde	2.020	2.020
Cumulatieve afschrijvingen	808	808
Boekwaarde	<u>1.212</u>	<u>1.212</u>
Het afschrijvingspercentage is gesteld op:	20%	

3.3.2 Vorderingen

- Overige vorderingen en overlopende activa

	31-12-2012	31-12-2011
	€	€
Deze post is als volgt samengesteld:		
Reiskosten	0	27
Doorzendservice	0	464
Fondsenboek	0	50
Bankrente	171	65
Nog te ontvangen donaties	300	0
Verzekeringen	222	0
	<u>693</u>	<u>606</u>

STICHTING DOOFBLINDEN NETWERK, ZOETERMEER

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
3.3.3 Liquide middelen		
Ing 57.39.600	2.422	8.421
Ing 57.39.600 spaarrekening	<u>96.279</u>	<u>19.132</u>
	<u>98.701</u>	<u>27.553</u>
3.3.4 Kapitaal		
- Eigen vermogen	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Stand per 1 januari	2.958	808
Bij: volgens winstverdeling	<u>2.150</u>	<u>2.150</u>
	5.108	2.958
Af/bij: mutaties	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u>5.108</u>	<u>2.958</u>
- Egalisatiereserve Fonds PGO		
Stand per 1 januari	6.000	6.000
Bij: reservering	<u>0</u>	<u>0</u>
	6.000	6.000
Af/bij: mutaties	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>
3.3.5 Voorzieningen		
- Voor wetenschappelijk onderzoek		
Het verloop van de voorziening is:		
Stand per 1 januari	0	0
Toevoeging boekjaar	<u>70.800</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u>70.800</u>	<u>0</u>
3.3.6 Kortlopende schulden	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
- Crediteuren		
Deze post is als volgt samengesteld:		
Miox	0	1.702
Excellent	0	224
KvK	0	11
Jaarbeurs	0	892
Declaraties bestuur	0	616
Viewfree	<u>0</u>	<u>651</u>
	<u>0</u>	<u>4.096</u>

STICHTING DOOFBLINDEN NETWERK, ZOETERMEER

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
- Overige schulden en overlopende passiva		
Administratiekosten	1.300	1.000
Terug te betalen Subsidie CIBG/Fonds PGO 2010	0	9.655
Toegekende subsidie 2012	34.750	
Definitief subsidieberdag zie voor berekening toelichting staat van baten en lasten	<u>18.275</u>	
Terug te betalen Subsidie CIBG/Fonds PGO 2012	16.475	6.066
Reiskostn vrijwilligers	277	0
Catering ontmoetingsdagen	554	0
Diverse algemene kosten	92	0
	<u>18.698</u>	<u>16.721</u>

STICHTING DOOFBLINDEN NETWERK, ZOETERMEER

4 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

4.1 GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Voor zover baten en lasten luiden in vreemde valuta geschiedt omrekening tegen de gemiddelde koersen in de loop van de periode. Hierbij optredende koersverschillen worden afzonderlijk ten gunste, respectievelijk ten laste van het resultaat verantwoord.

Ten aanzien van posten begrepen in het bedrijfsresultaat geldt dat de winsten slechts zijn opgenomen indien en voor zover zij in het boekjaar zijn verwezenlijkt en dat met verliezen en risico's is rekening gehouden die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar. De op de omzet drukkende kosten zijn gebaseerd op historische uitgaafprijs.

- Baten: Onder netto-omzet wordt verstaan de in het verslagjaar aan derden in rekening gebrachte bedragen voor in het verslagjaar geleverde goederen en diensten, onder aftrek van kortingen en exclusief omzetbelasting.

- Afschrijvingen: De afschrijvingen op de immateriële vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de van de verkrijgingsprijs respectievelijk de kosten van onderzoek en ontwikkeling.

De afschrijvingen op materiële vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur.

4.2 TOELICHTING OP AFZONDERLIJKE POSTEN VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

4.2.1 BATEN

Begroting	2012	2011
€	€	€

De batenspecificatie is als volgt:

PGO Instellingssubsidie	34.750	34.750	30.000
Donaties	3.750	2.736	4.904
Giften	0	2.105	1.194
Rente	0	521	228
Overige baten: ontvangsten symposium	0	2.500	7.363
	<u>38.500</u>	<u>42.612</u>	<u>43.689</u>

STICHTING DOOFBLINDEN NETWERK, ZOETERMEER

	<u>2012</u>
	€
Berekening Subsidie PGO:	
Lasten volgens jaarrekening	23.987
Egalisatiekosten	0
Baten volgens jaarrekening	42.612
Subsidie Fonds PGO (toegezegd)	<u>-34.750</u>
	<u>7.862</u>
Exploitatiekort	16.125
Correcties: kosten door toevoeging egalisatiereserve	<u>0</u>
Subsidiebedrag ontwikkelingsdeel	16.125
Basisdeel Subsidie op 1 april 2011 waren er 43 donateurs met een minimum bedrag voor 2011 van 25 Euro	<u>2.150</u>
Definitief subsidiebedrag	<u><u>18.275</u></u>

STICHTING DOOFBLINDEN NETWERK, ZOETERMEER - Bijlage 1

OVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

	<u>Aanschafdatum</u>			<u>Aanschafwaarde</u>			
	<u>jjjj</u>	<u>mm</u>	<u>dd</u>	<u>1-1-2012</u>	<u>Investe- ringen 2012</u>	<u>Desinves- teringen 2012</u>	<u>31-12-2012</u>
				€	€	€	€
MATERIËLE VASTE ACTIVA							
Inventaris							
Beamer	2010	12	1	1.506	0	0	1.506
Projectiescherm	2010	12	1	514	0	0	514
				<u>2.020</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.020</u>
Totaal materiële vaste activa				<u>2.020</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.020</u>

STICHTING DOOFBLINDEN NETWERK, ZOETERMEER - Bijlage 1

OVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

%	Afschrijvingen			31-12-2012	Boek-	Resultaat verkoop		
	1-1-2012	2012	desinves- teringen 2012		31-12-2012	Verkoop- opbrengst	Boek- resultaat	Rest- waarde
	€	€	€	€	€	€	€	€
20,00 %	301	301	0	602	904	0	0	0
20,00 %	103	103	0	206	308	0	0	0
	404	404	0	808	1.212	0	0	0
	404	404	0	808	1.212	0	0	0

STICHTING DOOFBLINDEN NETWERK, ZOETERMEER - Bijlage 2

SPECIFICATIES BIJ DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

Overige lasten	Begroting €	2012 €	2011 €
Lotgenotencontact	9.220	5.471	1.390
Voorlichting	0	8.933	15.630
Belangenbehartiging	4.080	183	179
Kosten instandhouding	22.630	9.400	18.274
	<u>35.930</u>	<u>23.987</u>	<u>35.473</u>
- Lotgenotencontact Ontmoetingsdagen	<u>9.220</u>	<u>5.471</u>	<u>1.390</u>
	<u>9.220</u>	<u>5.471</u>	<u>1.390</u>
- Voorlichting			
Public Relations	0	3.390	3.176
Catering	0	1.639	415
Workshops	0	250	26
Locatiehuur, stand en hulpmiddelen	0	3.654	12.013
	<u>0</u>	<u>8.933</u>	<u>15.630</u>
- Belangenbehartiging			
Contributie CG-Raad	4.080	183	179
	<u>4.080</u>	<u>183</u>	<u>179</u>
- Kosten instandhouding			
Bestuur:			
Reis- en verblijfkosten	21.450	482	1.630
Representatiekosten	0	295	105
	<u>21.450</u>	<u>777</u>	<u>1.735</u>
Bureau:			
Porto/postbus	0	18	49
ICT	0	1.013	1.737
Kamer van koophandel	0	57	49
Onderhoud app./software	0	0	3.034
Kosten bank/contr.inning	0	123	139
Bureaunkosten	1.180	743	732
Verzekeringen	0	331	0
	<u>1.180</u>	<u>2.285</u>	<u>5.740</u>
Vrijwilligers:			
Reis- en verblijfkosten	0	3.598	1.370
	<u>0</u>	<u>3.598</u>	<u>1.370</u>

STICHTING DOOFBLINDEN NETWERK, ZOETERMEER - Bijlage 2

	<u>Begroting</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€	€
Uitbesteding diensten:			
Financiële administratie	0	1.252	1.000
Beleidsmedewerkster e.d.	<u>0</u>	<u>1.084</u>	<u>8.025</u>
	0	2.336	9.025
Afschrijvingen:	0	404	404
Voorzieningen:	0	0	0
Totale kosten instandhouding	<u>22.630</u>	<u>9.400</u>	<u>18.274</u>

STICHTING DOOFBLINDEN NETWERK, ZOETERMEER - Bijlage 3**VERSCHILLENSTAAT WERKELIJKE BATEN EN LASTEN T.O.V. DE BEGROTING 2012**

	<u>Werkelijk</u>	<u>Begroting</u>	<u>Vershil</u>	<u>%</u>
	€	€	€	
Baten				
PGO Instellingssubsidie	34.750	34.750	0	0%
Donaties	2.736	3.750	-1.014	-27%
Giften	2.105	0	2.105	-
Rente	521	0	521	-
Overige baten: ontvangsten symposium	2.500	0	2.500	-
	<u>42.612</u>	<u>38.500</u>	<u>4.112</u>	<u>11%</u>
Lasten				
- Lotgenotencontact				
Ontmoetingsdagen	5.471	9.220	-3.749	-41%
	<u>5.471</u>	<u>9.220</u>	<u>-3.749</u>	<u>-41%</u>
- Voorlichting				
Public Relations	3.390	0	3.390	-
Catering	1.639	0	1.639	-
Workshops	250	0	250	-
Kosten t.b.v. voorlichting	3.654	0	3.654	-
	<u>8.933</u>	<u>0</u>	<u>8.933</u>	<u>-</u>
- Belangenbehartiging				
Contributie CG-Raad	183	4.080	-3.897	-96%
	<u>183</u>	<u>4.080</u>	<u>-3.897</u>	<u>-96%</u>
- Kosten instandhouding				
Bestuur	777	21.450	-20.673	-96%
Bureau	2.285	1.180	1.105	94%
Vrijwilligers	3.598	0	3.598	-
Uitbesteding diensten	2.336	0	2.336	-
Afschrijvingen	404	0	404	-
Voorzieningen	0	0	0	-
Totale kosten instandhouding	<u>9.400</u>	<u>22.630</u>	<u>-13.230</u>	<u>-58%</u>

STICHTING DOOFBLINDEN NETWERK, ZOETERMEER - Bijlage 3

	<u>Werkelijk</u>	<u>Begroting</u>	<u>Vershil</u>	<u>%</u>
	€	€	€	
- Samenvatting				
Totaal der lasten	23.987	35.930	-11.943	-33%
PGO instellingssub te veel	16.475	0	16.475	-
Exploitatieresultaat	<u>-42.612</u>	<u>-38.500</u>	<u>-4.112</u>	<u>-</u>
	<u>-2.150</u>	<u>-2.570</u>	<u>420</u>	<u>-</u>