



**RAPPORT BETREFFENDE DE  
JAARREKENING 2010**



**RAPPORT BETREFFENDE DE JAARREKENING 2010****INHOUDSOPGAVE****ACCOUNTANTSRAPPORT****Pagina**

1	Algemeen	4
2	Bestuursverslag	4
3	Financiering	5
4	Liquiditeit	5

**JAARREKENING 2010**

Balans per 31 december 2010	6
Staat van baten en lasten over 2010	9
Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening	10
Toelichting op de balans	12
Toelichting op de staat van baten en lasten	20
Overige Gegevens	25
Controleverklaring	



## 1. ALGEMEEN

### 1.1 Doelstelling

Volgens artikel 2 van de statuten is de doelstelling als volgt:

1. De stichting stelt zich ten doel het behartigen van de belangen van de maatschappelijke en vrouwenopvang.
2. Zij tracht dit doel onder meer te bereiken door het verlenen van diensten in het kader van de bedrijfsvoering van instellingen werkzaam op het gebied van de maatschappelijke en vrouwenopvang en het in opdracht van derden doen van onderzoek op het terrein van de maatschappelijke en vrouwenopvang.

### 1.2 Raad van commissarissen

Gedurende het boekjaar fungeerden de volgende commissarissen:

F.J. Paas	Voorzitter
W.D. van Leeuwen	Vice-voorzitter (afgetreden per 1 juni 2010)
R.G. Pols	Commissaris
D. Huisman	Commissaris (aangetreden per 1 mei 2010)
	Vice-voorzitter (per 1 juni 2010)

### 1.3 Directie

Gedurende het boekjaar fungeerde mevrouw drs. I.R. Smidt als directeur-bestuurder (tot 1 juni 2010). Per 1 juni 2010 fungeerde de heer J. Gortworst als waarnemend directeur en de heer W.D. van Leeuwen als interim bestuurder.

## 2. Bestuursverslag

Voor het bestuursverslag verwijzen wij u naar de Jaarverantwoording van de Stichting Federatie Opvang.



### 3. FINANCIERING

#### 3.1 Financieringsstructuur

De samenstelling van het in de stichting werkzame vermogen volgens de balans is hierna weergegeven. De afzonderlijke onderdelen zijn in procenten van het totale vermogen weergegeven.

x € 1000

	31 december 2010		31 december 2009	
		%		%
Vaste activa	89	11.6	97	12.7
Vlottende activa	2010	261.4	1927	251.2
Kortlopende schulden	2099	273.0	2024	263.9
	-1330	-173.0	-1257	-163.9
In de stichting werkzaam vermogen	769	100.0	767	100.0

Het werkzame vermogen wordt als volgt gefinancierd:

	31 december 2010		31 december 2009	
		%		%
Eigen vermogen	741	96.4	725	94,5
Voorzieningen	28	3.6	42	5,5
Totaal vermogen	769	100,0	767	100,0

#### 4. Liquiditeit

De liquiditeit ultimo 2010 is toegenomen met € 10.000,= (2009 afname € 22.000,=), te specificeren als volgt:

x € 1000

	31-12-2010	31-12-2009
Vorderingen	1182	998
Liquide middelen	828	929
Kortlopende schulden	2010	1927
	1330	1257
Liquiditeit	680	670
Liquiditeit ultimo voorgaand jaar	670	692
Liquiditeitsmutatie	10	-22

**BALANS PER 31 DECEMBER 2010**

(in euro's)

	<u>31-12-2010</u>	<u>31-12-2009</u>
<b>ACTIEF</b>		
<b>VASTE ACTIVA</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Inventaris en computer	88.707	97.133
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Vorderingen</b>		
Debiteuren	830	2.355
Rekening - courant gelieerde instellingen	704.705	680.681
Nog te ontvangen projectgelden	327.844	198.112
Nog te ontvangen overig	57.368	7.073
Vooruitbetaalde kosten	89.690	109.366
PGGM	1.779	-549
Overige vorderingen	295	430
	<u>1.182.511</u>	<u>997.468</u>
<b>Liquide middelen</b>	<u>827.660</u>	<u>929.435</u>
<b>TOTAAL</b>	<u><u>2.098.878</u></u>	<u><u>2.024.036</u></u>



	<u>31-12-2010</u>	<u>31-12-2009</u>
<b>PASSIEF</b>		
<b>EIGEN VERMOGEN</b>		
Algemene reserve	536.514	522.742
Reserve GOMO	202.580	202.580
	<u>739.094</u>	<u>725.322</u>
<b>VOORZIENINGEN</b>		
Voorziening nieuw client registratiesysteem	0	3.340
Voorziening flex huisvesting	28.099	38.099
Voorziening Informatie architectuur	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>28.099</u>	<u>41.439</u>
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN (ten hoogste 1 jaar)</b>		
Crediteuren	258.234	463.672
Belastingen	75.870	78.305
Nog te betalen kosten	93.377	121.389
Terug te betalen projectgelden	70.645	32.438
Nog te besteden projectgelden	<u>833.559</u>	<u>561.471</u>
	<u>1.331.685</u>	<u>1.257.275</u>
<b>TOTAAL</b>	<u><u>2.098.878</u></u>	<u><u>2.024.036</u></u>

### **Niet uit de balans blijvende rechten of verplichtingen**

Huurovereenkomst pand Johannes van Oldebarneveltlaan 34-36  
 Jaarhuur 99.193, looptijd tot 31 maart 2009. Verlengd met 5 jaar.  
 Jegens de verhuurder is een bankgarantie verstrekt ad 24.798





**STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

(in euro's)

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
<b>BATEN</b>		
Projectfinanciering	1.687.642	1.613.968
Ontvangen bijdragen	10.297	19.801
Doorberekende kosten	1.114.833	1.140.900
Conferenties	0	18.340
Overige baten	<u>549</u>	<u>486</u>
	<u>2.813.321</u>	<u>2.793.495</u>
<b>LASTEN</b>		
Personeelskosten	1.621.080	1.657.843
Huisvestingskosten	157.860	151.316
Bestuurs en vergaderkosten	228	1.063
Organisatiekosten	112.706	113.731
Projectkosten	888.227	862.001
Afschrijvingen	19.416	15.702
Dotatie voorzieningen	0	0
Overige lasten	1.983	1.880
Rente en bankkosten	<u>-1.951</u>	<u>-18.614</u>
<b>Totaal bedrijfskosten</b>	<u>2.799.549</u>	<u>2.784.922</u>
<b>Resultaat voor bestemming</b>	13.772	8.573
<b>Resultaatbestemming</b>		
Algemene reserve	<u>13.772</u>	<u>8.573</u>
	<u>13.772</u>	<u>8.573</u>
<b>Resultaat na bestemming</b>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>



## **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

### **Algemene grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling**

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij in de onderstaande toelichting anders is vermeld.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's 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.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd vanaf het boekjaar 2000 tegen aanschafwaarde onder aftrek van lineaire afschrijvingen op basis van de verwachte economische levensduur. Tot en met 1999 zijn de investeringen rechtstreeks ten laste van de exploitatie gebracht.

### **Vorderingen**

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, waar nodig onder aftrek van een voorziening van oninbaarheid. De voorziening wordt bepaald op grond van individuele beoordelingen van de openstaande vorderingen.

### **Voorzieningen**

#### Voorziening flex huisvesting

Door uitbreiding van personeel is een commissie ingesteld om met een uitgewerkt voorstel te komen hoe de werknemers het beste gehuisvest kunnen worden. Een groot gedeelte van het bedrijfspand is ingericht om flexibel te kunnen werken. In 2011 en 2012 zal de voorziening verder worden uitgeput.



## **GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTATENBEPALING**

### **Baten**

De baten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen zijn berekend op basis van een vast percentage van de aanschafwaarde. De afschrijvingspercentages bedragen:

Inventaris en computers: 20

**TOELICHTING OP DE BALANS**

(in euro's)

	<u>31-12-2010</u>	<u>31-12-2009</u>
<b>VASTE ACTIVA</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Boekwaarde per 1 januari	97.133	99.915
Investeringen	<u>20.990</u>	<u>22.920</u>
	118.123	122.835
Afschrijvingen	<u>-29.416</u>	<u>-25.702</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>88.707</u></u>	<u><u>97.133</u></u>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Vorderingen</b>		
<u>Debiteuren</u>		
Te vorderen per 31 december	1.512	3.037
Voorziening oninbaarheid	<u>-682</u>	<u>-682</u>
	<u><u>830</u></u>	<u><u>2.355</u></u>
<u>Rekening - courant gelieerde instellingen</u>		
Rekening - courant CoMensha	318.349	275.506
Rekening - courant Federatie Maatschappelijke opvang en Vrouwenopvang	<u>386.356</u>	<u>405.175</u>
	<u><u>704.705</u></u>	<u><u>680.681</u></u>



	<u>31-12-2010</u>	<u>31-12-2009</u>
<u>Nog te ontvangen projectgelden</u>		
Project GODR VROM	21.320	21.320
Project Oranje Fonds Beleidskader Instroom	0	-300
Project werkbezoek Denemarken	17.680	17.680
Project Implementatie clientregistratie	0	58.067
Project Dienstencentra Flevoland	5.565	5.565
Project Take Off	0	14.255
Project Professionalisering Eergerelateerd Geweld	105.342	56.341
Project Dove Turkije	4.806	2.529
Project Stimulering Sport in de Opvang	0	7.632
Project Aansluiting Zorg en Ondersteuning	0	6.540
ASHG Fase 1	30.091	0
Ondersteuning Instellingen	9.105	0
Sport en Bewegen	54.835	0
Werkboek Eergerelateerd Geweld	19.806	0
MMO Verdieping	2.360	0
SIGN	35.366	0
MMO 2010-2011	21.568	0
Project MMO 2009-2010	0	8.483
	<u>327.844</u>	<u>198.112</u>
<u>Nog te ontvangen overig</u>		
Mo Groep	0	6.000
VON Communicatieplan	32.368	0
VON Bijdrage positionering Vrouwenopvang	25.000	0
Cursussen	0	1.073
	<u>57.368</u>	<u>7.073</u>
Nog te ontvangen	<u>57.368</u>	<u>7.073</u>



	<u>31-12-2010</u>	<u>31-12-2009</u>
<u>Vooruitbetaalde kosten</u>		
Huur 1e kwartaal	28.854	28.439
Leerstoel	0	10.000
Huur kopieermachine	3.535	3.493
Documentatie	543	0
Abonnementen en contributies	736	0
Pensioen 1e kwartaal	48.722	56.310
Verzekeringen	785	7.177
Automatisering	1.028	1.924
Telefonie	445	0
Reiskosten	1.239	1.083
Projectkosten	3.342	0
Diversen	461	940
	<u>89.690</u>	<u>109.366</u>
 <u>PGGM</u>		
Afrekening PGGM	1.779	-549
	<u>1.779</u>	<u>-549</u>
 <u>Overige vorderingen</u>		
Voorraad boekenbonnen	295	430
	<u>295</u>	<u>430</u>
 <b>Liquide middelen</b>		
ING bank Bijzonder Sparen 67.56.28.829	117.640	116.476
Deposito	0	0
ING bank rekening - courant 68.71.96.345	709.989	812.648
Chipknip	0	178
Kas	31	133
	<u>827.660</u>	<u>929.435</u>



	<u>31-12-2010</u>	<u>31-12-2009</u>
<b>EIGEN VERMOGEN</b>		
<b>Algemene reserve</b>		
Stand per 1 januari	522.742	514.169
Saldo staat van baten en lasten	<u>13.772</u>	<u>8.573</u>
Stand per 31 december	<u><u>536.514</u></u>	<u><u>522.742</u></u>
<b>Reserve GOMO</b>		
Stand per 1 januari	202.580	202.580
Afkoop subsidie GOMO t.b.v. reserve	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u><u>202.580</u></u>	<u><u>202.580</u></u>
<b>VOORZIENINGEN</b>		
<b>Voorziening nieuw client registratiesysteem</b>		
Stand per 1 januari	3.340	12.494
Dotatie	<u>0</u>	<u>0</u>
	3.340	12.494
Onttrekkingen	<u>-3.340</u>	<u>-9.154</u>
Stand per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>3.340</u></u>



	<u>31-12-2010</u>	<u>31-12-2009</u>
<b>Voorziening flex huisvesting</b>		
Stand per 1 januari	38.099	48.099
Dotatie	<u>0</u>	<u>0</u>
	38.099	48.099
Onttrekkingen	<u>-10.000</u>	<u>-10.000</u>
Stand per 31 december	<u><u>28.099</u></u>	<u><u>38.099</u></u>
<b>Voorziening Informatie architectuur</b>		
Stand per 1 januari	0	14.332
Dotatie	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	14.332
Onttrekkingen	<u>-14.332</u>	<u>-14.332</u>
Stand per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>





	<u>31-12-2010</u>	<u>31-12-2009</u>
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN (ten hoogste 1 jaar)</b>		
<b>Crediteuren</b>		
Crediteuren	137.061	463.672
Nog te ontvangen facturen	<u>121.173</u>	<u>0</u>
Verschuldigd per 31 december	<u><u>258.234</u></u>	<u><u>463.672</u></u>
<b>Belastingen</b>		
Belastingdienst	<u>75.870</u>	<u>78.305</u>
	<u><u>75.870</u></u>	<u><u>78.305</u></u>
<b>Nog te betalen kosten</b>		
Reservering vakantiegeld	44.290	48.216
Reservering vakantiedagen	8.997	9.943
Personeelskosten	6.317	-1.165
Automatisering	3.177	1.117
Projectkosten	428	31.048
Accountantskosten	8.500	7.000
Administratiekosten	261	322
Declaraties	671	3.733
Werkelijke reiskosten	80	1.125
Bankkosten	0	-450
Wissenraet	19.537	19.537
Energie	701	0
Overige	<u>418</u>	<u>963</u>
	<u><u>93.377</u></u>	<u><u>121.389</u></u>



	<u>31-12-2010</u>	<u>31-12-2009</u>
<b>Terug te betalen projectgelden</b>		
Geef Opvang de Ruimte	0	25.201
Kwaliteitsversterking	0	319
Congres Kinderen in de Opvang	0	6.918
Samenvoegen Jaardocumenten	35.578	0
Congres Kinderen in de Opvang	<u>35.067</u>	<u>0</u>
	<u>70.645</u>	<u>32.438</u>
<b>Nog te besteden projectgelden</b>		
Samenvoegen Jaardocumenten	0	34.797
Opvangatlas	221.092	165.632
Eergerelateerd Geweld	0	43.957
ASHG	0	22.689
Pilot Geef opvang de Ruimte	5.000	20.000
Ontwikkeling CQ Index	0	4.497
ASHG Fase 2	34.101	0
Prestatie Indicatoren	15.323	0
Take Off	90.994	0
Verbeterplan Vrouwenopvang	<u>467.049</u>	<u>269.899</u>
	<u>833.559</u>	<u>561.471</u>



**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

(in euro's)

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
<b>BATEN</b>		
<b>Projectfinanciering</b>		
Kwaliteitsversterking	0	39.830
Aansluiting Zorg en Ondersteuning	0	89.339
Ontwikkeling CQ Index	1.643	100.216
Evaluatie Zwerfjongeren	0	23.580
Verbeterplan VO	356.978	504.266
Geef opvang de Ruimte 2008 - 2009	0	99.558
Professionalisering Eergerelateerd Geweld	49.001	100.875
Alliantie Amersfoort II	0	16.188
Stimulering Sport	0	82.170
Eergerelateerd Geweld	8.890	53.938
Zwerfjongeren	0	18.376
Congres Zwerfjongeren	0	90.144
Samenvoegen Jaardocumenten	35.670	13.803
Inventarisatie hulpaanbod tienermoeders	0	2.200
Take Off	0	153.210
Dakloosheid bij gezinnen	0	56.632
DOVE Turkije	2.277	8.724
Training Terugkeergesprek VO	0	5.363
Training Vreemdelingenrecht	0	11.721
Opvangatlas	236.540	18.368
MMO 2009-2010	3.975	31.935
Platform ASHG fase 1	222.041	78.868
Congres Kinderen in de Opvang	0	14.664
Ondersteuning Instellingen	106.620	0
Sport en Bewegen	548.346	0
Werkboek Eergerelateerd Geweld	19.806	0
MMO Verdieping	2.360	0
Landelijk ASHG fase 2	24.849	0
SIGN	35.366	0
MMO 2010-2011	33.280	0
	<u>1.687.642</u>	<u>1.613.968</u>



	<u>2010</u>	<u>2009</u>
<b>Ontvangen bijdragen</b>		
Zaalverhuur	1.250	1.350
Nieuwsbrieven	126	235
Drukwerk	2.802	0
Trainingen	0	1.297
Doorbelast aan derden	<u>6.119</u>	<u>16.919</u>
	<u>10.297</u>	<u>19.801</u>
<b>Doorberekende kosten</b>		
Doorberekende uitvoeringskosten voor projecten van de Federatie Maatschappelijke Opvang en Vrouwenopvang	828.859	867.175
Doorberekende gezamenlijke kosten CoMensha	<u>285.974</u>	<u>273.725</u>
	<u>1.114.833</u>	<u>1.140.900</u>
<b>Conferenties</b>		
Conferenties	<u>0</u>	<u>18.340</u>



	<u>2010</u>	<u>2009</u>
<b>LASTEN</b>		
<b>Personeelskosten</b>		
Lonen en Salarissen	1.189.239	1.224.234
Sociale lasten en pensioenpremies	234.829	264.826
Reiskosten	33.662	39.480
Studiekosten	6.710	8.450
Wervingskosten	1.713	1.341
Inhuur personeel	56.745	24.360
Uitzendkrachten	0	19.273
Advieskosten	44.488	25.105
Ondersteuning leerstoel	10.000	10.000
Onbelaste uitkeringen	0	499
Coachingtrajecten	6.400	0
Kantinekosten	3.530	5.571
Ziekte kosten	15.759	0
Overige personeelskosten	<u>18.005</u>	<u>34.704</u>
	<u><u>1.621.080</u></u>	<u><u>1.657.843</u></u>

Gedurende het jaar 2010 waren gemiddeld 18.4  
(2009: 19,6) personen werkzaam

#### **Huisvestingskosten**

Huur	118.096	111.462
Schoonmaakkosten	12.189	10.896
Energiekosten	12.421	15.625
Onderhoud	10.258	8.124
Heffingen en belastingen	2.238	2.268
Water	349	335
Bedrijfsafval	743	823
Representatiekosten	672	747
Beveiliging	<u>894</u>	<u>1.036</u>
	<u><u>157.860</u></u>	<u><u>151.316</u></u>



	<u>2010</u>	<u>2009</u>
<b>Bestuurs en vergaderkosten</b>		
Vergaderkosten	<u>228</u>	<u>1.063</u>
	<u>228</u>	<u>1.063</u>
<b>Organisatiekosten</b>		
Drukwerk	9.541	14.426
Telefoon	10.916	11.235
Portokosten	7.525	7.552
Kopieerkosten	16.635	16.726
Documentatie en abonnementen	7.413	9.404
Kosten accountantscontrole jaarrekening en projectafrekening	11.453	7.097
Administratiekosten	3.299	3.734
Kantoorkosten	6.146	5.403
Automatisering	29.604	25.273
Dienstreizen personeel	3.520	5.476
Verzekeringen	4.532	4.091
Overige algemene kosten	<u>2.122</u>	<u>3.314</u>
	<u>112.706</u>	<u>113.731</u>
<b>Projectkosten</b>		
Inhuur derden	777.131	772.995
Huur zalen en ruimtes	32.871	42.012
Duplicatiekosten	24.974	31.663
Representatiekosten	30.896	0
Overige directe projectkosten	<u>22.355</u>	<u>15.331</u>
	<u>888.227</u>	<u>862.001</u>
<b>Afschrijvingen</b>		
Inventaris	<u>19.416</u>	<u>15.702</u>



	<u>2010</u>	<u>2009</u>
<b>Rente en bankkosten</b>		
Rente bijzondere spaarrekening ING	-2.459	-4.338
Rente deposito	0	-15.000
Bankkosten	508	724
Boetes belastingdienst	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>-1.951</u>	<u>-18.614</u>
<b>Overige baten / lasten</b>		
Baten	549	486
Lasten	<u>-1.983</u>	<u>-1.880</u>
Overige baten / lasten	<u>-1.434</u>	<u>-1.394</u>





## **OVERIGE GEGEVENS**

### **Gebeurtenissen buiten de Balansdatum**

Er zijn geen gebeurtenissen buiten de balansdatum.