



**RAPPORT BETREFFENDE DE
JAARREKENING 2012**



**RAPPORT BETREFFENDE DE JAARREKENING 2012****INHOUDSOPGAVE****ACCOUNTANTSRAPPORT****Pagina**

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

JAARREKENING 2012

Balans per 31 december 2012	6
Staat van baten en lasten over 2012	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 personen als commissarissen:

F.J. Paas	Voorzitter
D. Huisman	Vicevoorzitter
R.G. Pols	Commissaris
H. van Heuven	Commissaris

1.3 Directie

Gedurende het boekjaar fungeerde mevrouw J. Hekkers als directeur.

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

	<u>31 december 2012</u>		<u>31 december 2011</u>	
		%		%
Vaste activa	50	7.2	80	10.7
Vlottende activa	<u>1499</u>	<u>216.0</u>	<u>1815</u>	<u>242.0</u>
	1549	223.2	1895	252.7
Kortlopende schulden	<u>-855</u>	<u>-123.2</u>	<u>-1145</u>	<u>-152.7</u>
In de stichting werkzaam vermogen	694	100.0	750	100.0

Het werkzame vermogen wordt als volgt gefinancierd:

	<u>31 december 2012</u>		<u>31 december 2011</u>	
		%		%
Eigen vermogen	686	98.8	732	97.6
Voorzieningen	<u>8</u>	<u>1.2</u>	<u>18</u>	<u>2.4</u>
Totaal vermogen	694	100.0	750	100,0

4. Liquiditeit

De liquiditeit ultimo 2012 is afgenomen met € 26.000,= (2011 afname € 10.000,=), te specificeren als volgt:

x € 1000

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
Vorderingen	1279	827
Liquide middelen	<u>220</u>	<u>988</u>
	1499	1815
Kortlopende schulden	<u>855</u>	<u>1145</u>
Liquiditeit	644	670
Liquiditeit ultimo voorgaand jaar	<u>670</u>	<u>680</u>
Liquiditeitsmutatie	-26	-10

BALANS PER 31 DECEMBER 2012

(in euro's)

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
ACTIEF		
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Inventaris en computer	49.854	80.023
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Debiteuren	62.509	76.265
Rekening - courant gelieerde instellingen	780.128	282.935
Nog te ontvangen projectgelden	211.713	267.857
Nog te ontvangen overig	122.287	94.118
Vooruitbetaalde kosten	108.587	111.343
PGGM	-5.987	-5.918
Overige vorderingen	50	210
	<u>1.279.287</u>	<u>826.810</u>
Liquide middelen	<u>219.711</u>	<u>988.265</u>
TOTAAL	<u><u>1.548.852</u></u>	<u><u>1.895.098</u></u>

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
PASSIEF		
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve	483.164	509.428
Reserve GOMO	202.580	202.580
Reserve Indexering CAO Welzijn en Maatschappelijke Dienstverlening	0	20.300
	<u>685.744</u>	<u>732.308</u>
VOORZIENINGEN		
Voorziening flex huisvesting	<u>8.099</u>	<u>18.099</u>
	<u>8.099</u>	<u>18.099</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN (ten hoogste 1 jaar)		
Crediteuren	125.480	195.076
Belastingen	92.417	86.267
Nog te betalen kosten	164.060	118.459
Terug te betalen projectgelden	0	35.720
Nog te besteden projectgelden	469.930	709.169
Omzetbelasting	<u>3.123</u>	<u>0</u>
	<u>855.010</u>	<u>1.144.691</u>
TOTAAL	<u><u>1.548.852</u></u>	<u><u>1.895.098</u></u>

Niet uit de balans blijvende rechten of verplichtingen

Huurovereenkomst pand Johannes van Oldebarneveltpaan 34-36
 Jaarhuur 117.758, 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)

	2012	2011
BATEN		
Projectfinanciering	1.575.392	1.969.085
Abonnementen	4.438	0
Ontvangen bijdragen	20.174	3.690
Doorberekende kosten	1.252.981	1.117.936
Conferenties	16.404	3.169
Overige baten	3.024	21.386
	<u>2.872.413</u>	<u>3.115.266</u>
LASTEN		
Personeelskosten	1.885.811	1.758.067
Huisvestingskosten	167.505	160.302
Bestuurs en vergaderkosten	2.340	722
Organisatiekosten	106.155	126.001
Projectkosten	731.894	1.030.105
Afschrijvingen	26.243	25.123
Dotatie voorzieningen	0	0
Overige lasten	583	22.792
Rente en bankkosten	-1.553	-1.060
	<u>2.918.978</u>	<u>3.122.052</u>
Totaal bedrijfskosten		
	<u>2.918.978</u>	<u>3.122.052</u>
Resultaat voor bestemming	-46.565	-6.786
Resultaatbestemming		
Dotatie Algemene reserve	-26.265	-27.086
Dotatie Reserve Indexering CAO Welzijn en Maatschappelijke Dienstverlening	-20.300	20.300
	<u>-46.565</u>	<u>-6.786</u>
Resultaat na bestemming	<u>0</u>	<u>0</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>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Boekwaarde per 1 januari	80.023	88.707
Investerings	<u>6.074</u>	<u>26.439</u>
	86.097	115.146
Afschrijvingen	<u>-36.243</u>	<u>-35.123</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>49.854</u></u>	<u><u>80.023</u></u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
<u>Debiteuren</u>		
Te vorderen per 31 december	62.509	76.265
Voorziening oninbaarheid	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>62.509</u></u>	<u><u>76.265</u></u>
<u>Rekening - courant gelieerde instellingen</u>		
Rekening - courant CoMensha	421.468	173.114
Rekening - courant Federatie Maatschappelijke opvang en Vrouwenopvang	<u>358.660</u>	<u>109.821</u>
	<u><u>780.128</u></u>	<u><u>282.935</u></u>

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
<u>Nog te ontvangen projectgelden</u>		
Sport en Bewegen	71.134	71.134
Verbeteren Uitvoering	0	11.209
GNWS Boardmeeting	0	10.000
Project Professionalisering Eergerelateerd Geweld	0	105.342
Werkboek Eergerelateerd Geweld	0	19.806
SIGN	0	35.366
Geef Opvang de Ruimte Madurodam FAWW	0	15.000
ASHG Fase 2	34.725	0
Take Off	19.562	0
Zwerfjongeren	36.044	0
Spelenderwijs Bewegen	9.355	0
Life Preview	40.893	0
	<u>211.713</u>	<u>267.857</u>
<u>Nog te ontvangen overig</u>		
Canada GNWS Boardmeeting	0	4.787
LSTO Leerstoel	20.000	10.000
VON Leerstoel Tilburg	20.000	20.000
VON Communicatieplan	32.368	32.368
VON Bijdrage positionering Vrouwenopvang	25.000	25.000
VON terugstorting Kadera	20.000	0
VON werkzaamheden SFO	826	0
VON opmaken Statuten	1.881	0
Catering en Zaalhuur VNG project GIA	405	0
Terugstorting Loon	2.003	0
Overig	-196	1.963
	<u>122.287</u>	<u>94.118</u>

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
<u>Vooruitbetaalde kosten</u>		
Huur 1e kwartaal	30.326	29.492
Huur kopieermachine	3.671	3.609
Abonnementen en contributies	1.010	910
Pensioen 1e kwartaal	62.276	64.211
Verzekeringen	5.536	6.801
Automatisering	2.702	1.297
Reiskosten	1.222	3.563
Documentatie	1.499	0
Projectkosten	256	1.460
Diversen	91	0
	<u>108.587</u>	<u>111.343</u>
 <u>PGGM</u>		
Afrekening PGGM	<u>-5.987</u>	<u>-5.918</u>
	<u>-5.987</u>	<u>-5.918</u>
 <u>Overige vorderingen</u>		
Voorraad boekenbonnen	<u>50</u>	<u>210</u>
	<u>50</u>	<u>210</u>
 Liquide middelen		
ING bank Bijzonder Sparen 67.56.28.829	121.668	119.470
ING bank rekening - courant 68.71.96.345	97.774	868.421
Kas	269	374
	<u>219.711</u>	<u>988.265</u>

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	509.428	536.514
Toekenning Resultaat	<u>-26.265</u>	<u>-27.086</u>
Stand per 31 december	<u><u>483.164</u></u>	<u><u>509.428</u></u>
Reserve GOMO		
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>
Reserve Indexering CAO Welzijn en Maatschappelijke Dienstverlening		
Stand per 1 januari	20.300	0
Toekenning Resultaat	<u>-20.300</u>	<u>20.300</u>
Stand per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>20.300</u></u>

De Reserve CAO Welzijn valt vrij in 2012.

Er is voor de periode van 2012-2013 inmiddels overeenstemming bereikt over de nieuwe CAO. Een reserve wordt niet meer nodig geacht.

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
VOORZIENINGEN		
Voorziening flex huisvesting		
Stand per 1 januari	18.099	28.099
Dotatie	<u>0</u>	<u>0</u>
	18.099	28.099
Ontrekkingen	<u>-10.000</u>	<u>-10.000</u>
Stand per 31 december	<u><u>8.099</u></u>	<u><u>18.099</u></u>

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN (ten hoogste 1 jaar)		
Crediteuren		
Crediteuren	123.480	195.076
Nog te ontvangen facturen	<u>2.000</u>	<u>0</u>
Verschuldigd per 31 december	<u><u>125.480</u></u>	<u><u>195.076</u></u>
Belastingen		
Belastingdienst	<u>92.417</u>	<u>86.267</u>
	<u><u>92.417</u></u>	<u><u>86.267</u></u>
Nog te betalen kosten		
Reservering vakantiegeld	51.338	47.683
Reservering vakantiedagen	13.130	10.842
Personeelskosten	210	699
Automatisering	454	3.150
Projectkosten	87.194	46.194
Accountantskosten	9.307	8.500
Administratiekosten	285	286
Declaraties	67	404
Energie	0	434
Inhuur	0	4.080
Nog te factureren	0	-3.990
Bankkosten	69	159
Kopieerkosten	1.520	0
Telefonie	228	0
Portokosten	200	0
Advertentiekosten	233	0
Bedrijfsafval	112	0
Overige	<u>-287</u>	<u>19</u>
	<u><u>164.060</u></u>	<u><u>118.459</u></u>

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
Terug te betalen projectgelden		
VWS GWNS Boardmeeting	0	653
Informatisering Eergerelateerd Geweld	0	35.067
Samenvoegen Jaardocumenten	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>35.720</u>
Nog te besteden projectgelden		
Opvangatlas	0	29.481
Prestatie Indicatoren	0	51.737
Take Off	0	84.966
Verbeterplan Vrouwenopvang	235.505	489.185
ASHG Fase 2	0	49.998
Sportdag Papendal	0	1.360
Activering en Werk	19.874	2.442
Sport en Bewegen	80.154	0
Decentralisatie AWBZ	43.201	0
Skanfonds Meedoen Interactief	23.508	0
GIA	15.188	0
FO Internationaal	<u>52.500</u>	<u>0</u>
	<u>469.930</u>	<u>709.169</u>
Omzetbelasting		
Verschuldigde Omzetbelasting	<u>3.123</u>	<u>0</u>



TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

(in euro's)

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
BATEN		
Projectfinanciering		
Verbeterplan VO	454.302	616.341
Opvangatlas	118.481	260.611
Sport en Bewegen	370.368	462.213
Landelijk ASHG fase 2	139.964	246.399
MMO 2010-2011	0	5.760
DOVE Turkije	0	79
GNWS Boardmeeting	0	27.090
Communicatieplan VO 2011	0	30.600
Verbetering Uitvoering MO en VO	0	112.090
Activering en Werk	94.222	44.080
Prestatie Indicatoren	55.887	40.198
Zwerfjongeren	36.044	4.800
Take Off	104.528	105.294
Training Krachtwerk	4.900	10.650
LVG Project MEE Nederland	0	2.880
Ondersteuning Decentralisatie AWBZ	64.269	0
ESF Landelijk Kwaliteitskader	10.312	0
Skafonds Meedoen Interactief	21.492	0
Meedoen Spelenderwijs Bewegen	9.355	0
Life Preview	40.893	0
GIA	50.375	0
	<u>1.575.392</u>	<u>1.969.085</u>

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Abonnementen		
Opvangatlas	<u>4.438</u>	<u>0</u>
Ontvangen bijdragen		
Zaalverhuur	1.350	2.100
Doorbelaast aan derden	12.826	1.590
Verzendkosten	89	0
Drukwerk	<u>5.909</u>	<u>0</u>
	<u>20.174</u>	<u>3.690</u>
Doorberekende kosten		
Doorberekende uitvoeringskosten voor projecten van de Federatie Maatschappelijke Opvang en Vrouwenopvang		
	833.957	798.258
Doorberekende gezamenlijke kosten CoMensha	<u>419.024</u>	<u>319.678</u>
	<u>1.252.981</u>	<u>1.117.936</u>
Conferenties		
Conferenties	<u>16.404</u>	<u>3.169</u>

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
LASTEN		
Personeelskosten		
Lonen en Salarissen	1.292.987	1.214.120
Sociale lasten en pensioenpremies	299.018	277.253
Reiskosten	50.643	42.215
Studiekosten	2.427	6.969
Wervingskosten	0	0
Inhuur personeel	77.590	88.549
Uitzendkrachten	9.557	12.149
Advieskosten	111.937	76.356
Ondersteuning leerstoel	10.000	10.000
Coachingtrajecten	0	0
Kantinekosten	4.980	3.126
Ziekte kosten	13.387	15.310
Overige personeelskosten	<u>13.285</u>	<u>12.019</u>
	<u><u>1.885.811</u></u>	<u><u>1.758.067</u></u>
<p>Gedurende het jaar 2012 waren gemiddeld 19,4 (2011: 19,0) personen werkzaam</p>		
Huisvestingskosten		
Huur	120.867	117.758
Schoonmaakkkosten	11.604	11.284
Energiekosten	14.152	13.305
Onderhoud	14.071	12.151
Heffingen en belastingen	2.096	2.163
Water	243	299
Bedrijfsafval	1.418	1.328
Representatiekosten	1.893	1.254
Beveiliging	<u>1.161</u>	<u>760</u>
	<u><u>167.505</u></u>	<u><u>160.302</u></u>
Bestuurs en vergaderkosten		
Vergaderkosten	<u>2.340</u>	<u>722</u>
	<u><u>2.340</u></u>	<u><u>722</u></u>

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Organisatiekosten		
Drukwerk	2.064	11.567
Telefoon	12.928	17.402
Portokosten	5.767	6.353
Kopieerkosten	20.664	16.142
Documentatie en abonnementen	10.044	18.184
Kosten accountantscontrole jaarrekening en projectafrekening	8.793	8.062
Administratiekosten	3.606	3.417
Kantoorkosten	4.509	7.380
Automatisering	32.581	32.281
Verzekeringen	3.517	4.030
Overige algemene kosten	<u>1.682</u>	<u>1.183</u>
	<u>106.155</u>	<u>126.001</u>
Projectkosten		
Inhuur derden	464.580	794.265
Huur zalen en ruimtes	45.576	30.966
Duplicieerkosten / Drukwerk	9.364	15.474
Representatiekosten	40.505	29.797
Verzendkosten	22	7.740
Automatisering	66.842	20.995
Documentatie	3.735	5.954
Evenementen	99.120	90.526
Overige directe projectkosten	<u>2.150</u>	<u>34.388</u>
	<u>731.894</u>	<u>1.030.105</u>
Afschrijvingen		
Inventaris	<u>26.243</u>	<u>25.123</u>

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Rente en bankkosten		
Rente bijzondere spaarrekening ING	-2.199	-2.667
Bankkosten	471	906
Boetes belastingdienst	<u>175</u>	<u>701</u>
	<u><u>-1.553</u></u>	<u><u>-1.060</u></u>
Overige baten / lasten		
Baten	3.024	21.386
Lasten	<u>-583</u>	<u>-22.792</u>
Overige baten / lasten	<u><u>2.442</u></u>	<u><u>-1.406</u></u>



OVERIGE GEGEVENS

Gebeurtenissen buiten de Balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen buiten de balansdatum.