

Financiële verantwoording 2015

Stichting 113online



Juni 2016

Inhoud

Balans per 31 december 2015	pagina 2
Staat van baten en lasten over 2015	pagina 4
Toelichting op de balans per 31 december 2015	pagina 5
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2015	pagina 10

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2015
(na bestemming exploitatieresultaat)

		31 december 2015		31 december 2014	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Immateriële vaste activa	(1)		5.702		19.380
Materiële vaste activa	(2)				
Verbouwing		42.485		45.384	
Inventaris		25.525		25.861	
Hardware		50.050		62.101	
Egalisatie reserve		<u>-24.734</u>		<u>-38.891</u>	
			93.326		94.455
Vlottende activa					
Vorderingen	(3)	140.510		104.364	
Liquide middelen	(4)	<u>214.040</u>		<u>293.758</u>	
			354.550		398.122
Totaal tellingen			<u>453.578</u>		<u>511.957</u>

	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen	(5)	238.266		255.513
Kortlopende schulden	(6)			
Crediteuren		41.758		36.346
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		45.279		39.476
Schulden terzake van pensioenen		1.350		5.945
Overige schulden en overlopende passiva		126.925		174.677
		<u>215.312</u>		<u>256.444</u>
Totaal tellingen		<u><u>453.578</u></u>		<u><u>511.957</u></u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

	Realisatie 2015	Realisatie 2014
	€	€
Baten	1.608.301	1.261.944
Lasten		
Beheer en administratie		
Personeelslasten	(10) 957.710	801.646
Afschrijvingen	(11) 44.979	24.703
Overige bedrijfslasten	(12) 623.341	476.855
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(13) -482	-1.025
	<u>1.625.548</u>	<u>1.302.179</u>
Saldo	<u>-17.247</u>	<u>-40.235</u>

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

	Website	
	€	
<i>Boekwaarde per 1 januari 2015</i>		
Verrijingsprijs		41.037
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen		-21.657
		<u>19.380</u>
<i>Mutaties</i>		
Afschrijvingen		-13.678
<i>Boekwaarde per 31 december 2015</i>		
Verrijingsprijs		41.037
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen		-35.335
		<u>5.702</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>		
		%
Website		33,33
	2015	2014
	€	€
Website		
Verrijingsprijs	41.037	41.037
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-21.657	-7.979
<i>Boekwaarde per 1 januari</i>	<u>19.380</u>	<u>33.058</u>
<i>Mutaties</i>		
Afschrijvingen	-13.678	-13.678
Verrijingsprijs	41.037	41.037
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-35.335	-21.657
<i>Boekwaarde per 31 december</i>	<u>5.702</u>	<u>19.380</u>

De website is in 2013 ontwikkeld door derden en is essentieel in het contact met cliënten met betrekking tot het verrichten van de werkzaamheden waarvoor vanuit Ministerie van VWS subsidie is verleend.

2. Materiële vaste activa

	Verbouwing	Inventaris	Hardware	Egalisatie reserve	Totaal
	€	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2015</i>					
Aanschaffingswaarde	63.906	30.692	95.480	-54.657	135.421
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-18.523	-4.831	-33.379	15.766	-40.967
	<u>45.383</u>	<u>25.861</u>	<u>62.101</u>	<u>-38.891</u>	<u>94.454</u>
<i>Mutaties</i>					
Investerings	22.985	6.317	7.321	-	36.623
Afschrijvingen	-25.883	-6.653	-19.372	14.157	-37.751
	<u>-2.898</u>	<u>-336</u>	<u>-12.051</u>	<u>14.157</u>	<u>-1.128</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2015</i>					
Aanschaffingswaarde	86.891	37.009	102.801	-54.657	172.044
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-44.406	-11.484	-52.751	29.923	-78.718
Boekwaarde per 31 december 2015	<u>42.485</u>	<u>25.525</u>	<u>50.050</u>	<u>-24.734</u>	<u>93.326</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Verbouwing	33,33
Inventaris	20
Hardware	20-25
Egalisatie reserve	20/33,33

De egalisatiereserve heeft betrekking op in 2014 ontvangen bedragen van Stichting Fonds Suicidepreventie met betrekking tot bijdragen in gedane investeringen. De bijdrage is geactiveerd en wordt in lijn met de afschrijvingen op de desbetreffende investering in mindering gebracht op de afschrijvingslasten.

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
3. Vorderingen		
Debiteuren	49.956	66.308
Overige vorderingen en overlopende activa	90.554	38.056
	<u>140.510</u>	<u>104.364</u>
Debiteuren		
Debiteuren	49.956	66.308
Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.		
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	90.554	38.056
Overlopende activa		
Huur	5.578	4.542
Rente	387	1.025
Verzekeringen	241	241
Contributies en abonnementen	1.997	5.125
Te ontvangen creditfacturen met betrekking tot automatisering	10.473	15.426
Te verrekenen kosten met Stichting Ex 6	7.832	6.657
Vooruitbetaalde kosten	2.063	5.040
Vooruitbetaalde kosten Landelijke Agenda	7.120	-
Nog te ontvangen bedragen Stichting Fonds Suïcidepreventie	54.863	-
	<u>90.554</u>	<u>38.056</u>
	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
4. Liquide middelen		
Rabobank (565)	46.113	67.055
Rabobank (375)	151.147	214.091
Rabobank (134) inzake waarborgsom huur	16.780	12.612
	<u>214.040</u>	<u>293.758</u>

Per balansdatum staan de liquide middelen, behoudens Rabobank 1269.180.134, binnen de doelstellingen van de stichting en de door de subsidie verstrekende partijen gestelde voorwaarden ter vrije beschikking van de stichting.

PASSIVA

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
5. Stichtingsvermogen		
Egalisatiereserve	-	22.977
	<u>-</u>	<u>22.977</u>
Overige reserves	238.266	232.536
	<u>238.266</u>	<u>255.513</u>
Egalisatiereserve		
Egalisatiereserve	-	22.977
	<u>-</u>	<u>22.977</u>
<i>Egalisatiereserve</i>		
Balans per 1 januari	22.977	40.624
Onttrekking	-22.977	-
Resultaatbestemming	-	-17.647
Balans per 31 december	<u>-</u>	<u>22.977</u>

De egalisatiereserve betreft het verschil tussen de vastgestelde instellingssubsidie van het Ministerie van VWS en de werkelijke kosten van de activiteiten waarvoor de subsidie is verleend. De maximale reserve mag niet hoger zijn dan 10% van de instellingssubsidie over het desbetreffende verslagjaar. Bij beoordeling van de subsidievoorwaarden in relatie met de beschikking is gebleken dat vanaf het jaar 2012 geen egalisatiereserve meer van toepassing is bij subsidies verstrekt onder toepassing artikel 8 letter b van Kaderregeling VWS Subsidies. De egalisatiereserve is in het verslagjaar 2015 opgeheven en toegevoegd aan de overige reserves.

Overige reserves

Vrij besteedbaar stichtingsvermogen

Balans per 1 januari	232.536	255.124
Resultaat overige	-13.707	-
Resultaat projectsubsidie Landelijke Agenda/Gatekeepers *)	-3.540	-22.588
Vrijval egalisatiereserve	22.977	-
Balans per 31 december	<u>238.266</u>	<u>232.536</u>

*) Het negatieve saldo 2015 ad € 3.540 heeft betrekking op het op 31 augustus 2015 gesloten project Landelijke Agenda.

Het negatieve saldo 2014 heeft betrekking op het op 31 december 2014 gesloten project Gatekeepers

6. Kortlopende schulden

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	41.758	36.346
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	-	11.508
Loonheffing	45.279	27.968
	45.279	39.476
Schulden terzake van pensioenen		
Pensioen	1.350	5.945

De pensioenregeling is een middelloonregeling en wordt uitgevoerd door PGGM.

Deze regeling wordt gefinancierd door afdrachten aan het bedrijfstakpensioenfonds PFZW. Vanuit de bepalingen in de CAO Geestelijke Gezondheidszorg is deelname aan het bedrijfstakpensioenfonds verplicht gesteld.

De opbouw van de pensioenaanspraken wordt steeds in het betreffende kalenderjaar afgefinancierd door middel van kostendekkende premiebetalingen.

De dekkinggraad van het betrokken bedrijfstakpensioenfonds bedraagt ultimo 2015 volgens opgave van het fonds 97%. Op basis van het uitvoeringsreglement heeft de groep bij een tekort in het fonds geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan door hogere toekomstige premies.

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	126.925	174.677
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	30.750	22.971
Vakantiedagen	33.100	27.400
Accountantskosten	10.000	13.000
Advieskosten	1.732	-
Rente- en bankkosten	116	116
Nettoloon	-	821
Vooruitgefactureerde bedragen trainingen Landelijke Agenda	29.600	54.800
Nog te betalen kosten	3.363	6.080
Terugbetaling subsidie VWS 2015	18.264	-
Nog te betalen kosten Gatekeeper	-	20.000
Vooruitontvangen subsidie Landelijke Agenda	-	29.489
	126.925	174.677

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huur

De huurovereenkomst met betrekking tot de huur van de kantoorruimte heeft een looptijd van 5 jaar. De einddatum is 14 mei 2018. De overeenkomst kan nadien worden verlengd met termijnen van telkenmale vijf jaar. De lasten over het jaar 2015 bedragen € 67.893.

De cumulatieve verplichting tot en met einde looptijd bedraagt ultimo 2015 € 172.567.

De stichting heeft het recht de overeenkomst vroegtijdig te beëindigen in geval de financiële subsidies worden beëindigd of worden verminderd met ten minste 25 %.

Ziekteverzuimverzekering

Betreft een ziekteverzuimverzekering afgesloten bij de Amersfoortse. Het betreft een conventionele verzekering.

De premie bedraagt 1,8407% van de relevante loonsom met een maximum per verzekerde van € 110.000. De verzekering loopt tot en met 1-1-2017, met stilzwijgende verlenging voor telkens 3 jaar.

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

	Realisatie 2015	Realisatie 2014
	€	€
7. Baten uit fondsenwerving		
Giften	17.094	822
8. Subsidiebaten		
Instellingssubsidie VWS	1.172.688	1.041.497
Terugbetaling subsidie VWS 2015	-18.264	-
Projectsubsidie Gatekeepers	-	149.907
Projectsubsidie Landelijke Agenda	330.458	69.718
	<u>1.484.882</u>	<u>1.261.122</u>

Van de projectsubsidie Landelijke Agenda heeft een bedrag van € 227.904 betrekking op het traject dat op 1 september 2015 is afgesloten. Een bedrag van € 102.554 heeft betrekking op ontvangen bedragen in 2015 van het lopende subsidietraject over de periode 1 september 2015 tot 1 september 2016.

9. Overige baten

Trainingen	106.325	-
------------	---------	---

10. Personeelslasten

Lonen en salarissen	957.710	801.646
---------------------	---------	---------

Lonen en salarissen

Salariskosten medisch directeur/algemeen directeur	101.205	63.853
Salariskosten huishoudelijke hulp	5.594	-
Salariskosten psychiater	28.363	63.264
Salariskosten psychotherapeut	4.888	17.810
Salariskosten psycholoog	362.600	438.861
Salariskosten administratief medewerker	103.250	25.187
Salariskosten onderzoeker	60.154	28.705
Salariskosten moderator forum (webmaster)	58.415	57.776
Salariskosten beleidsmedewerker	53.400	10.879
Salariskosten stagiairs	10.400	11.588
Vacatie gelden RvB	11.254	11.875
Vacatie gelden RvT	10.998	11.772
Training vrijwilligers	36.000	30.000
Studiekosten en opleidingskosten eigen personeel	20.295	17.797
Reservering vakantiedagen	5.700	27.400
Nagekomen pensioenlasten 2015	-539	-
Salariskosten Gatekeepers	42.853	6.199
transporteren	<u>914.830</u>	<u>822.966</u>

	Realisatie 2015	Realisatie 2014
	€	€
Transport	914.830	822.966
Salariskosten Landelijke Agenda	163.171	36.718
Ziekteverzuimverzekering	18.204	5.817
	1.096.205	865.501
Ontvangen ziekteverzuimuitkeringen	-11.882	6.774
Ontvangen bijdragen van Stichting Fonds Suïcidepreventie	-120.423	-39.342
Doorbelaste personeelskosten **)	-6.190	-31.287
	957.710	801.646

*) Kosten ten behoeve van training vrijwilligers.

**) Op grond van verrekening met stichting Ex6 conform overeenkomst kosten voor gemene rekening.

De CAO Geestelijke Gezondheidszorg wordt vrijwillig gevolgd.

Bezoldiging Raad van Bestuur en Raad van Toezicht

De bezoldiging aan (voormalige) bestuurders (inclusief pensioenpremies) over 2015 bedraagt € 94.336 (2014: € 74.186).

Op grond van de voorschriften Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector is onderstaande toelichting over de bezoldiging opgenomen

	2015	2014
	€	€
<i>Onderverdeeld naar:</i>		
G.L. Wijnbelt (voorzitter Raad van Bestuur)	5.000	5.000
A.N. Holstein (secretaris Raad van Bestuur)	2.500	2.500
H. Falkena (penningmeester Raad van Bestuur)	625	-
A.J.F.M. Kerkhof (lid Raad van Bestuur)	2.500	2.500
J. Mokkenstorm (directeur en lid Raad van Bestuur)	72.113	49.891
M.A. Westerouen van Meeteren (Raad van Toezicht)	2.000	2.000
J. Withaar (voorzitter Raad van toezicht)	2.000	2.000
T.A. Holtrop (lid Raad van Toezicht)	2.000	2.000
M.J. Diemer (lid Raad van Toezicht)	2.000	2.420
N.R.K. de Fauw (lid Raad van Toezicht)	2.000	2.000
F.N. Verheul (penningmeester Raad van Bestuur)	600	2.000
	93.338	74.186

Aanvullende toelichting inzake beloning de heer J. Mokkenstorm. Ten aanzien van beloning uit hoofde van zijn functie als directeur (dienstverband) in bovenstaand overzicht is parttimepercentage van 67% (jaar 2014: 30%) van toepassing. Uit hoofde van zijn functie als lid van Raad van Bestuur is bezoldiging € nihil. Formeel is dit per 1 januari 2016.

De heer F.N. Verheul heeft zijn functie begin mei 2015 neergelegd. De vacante functie van penningmeester wordt tijdelijk waargenomen door de heer A.N. Holstein. Vanaf het 4e kwartaal heeft de heer H. Falkena de functie van penningmeester op zich genomen.

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2015 gemiddeld 16 fte's werkzaam (2014: 15).

	2015	2014
<i>Onderverdeeld naar:</i>		
Algemeen directeur	1	1
Psychiater	1	1
Landelijke Agenda	2	1
Psycholoog	8	8
Administratief medewerker	1	1
Onderzoeker	1	1
Moderator forum	2	2
	<u>16</u>	<u>15</u>
	Realisatie 2015	Realisatie 2014
	€	€
11. Afschrijvingen		
Immateriële vaste activa	13.678	13.678
Materiële vaste activa	31.301	11.025
	<u>44.979</u>	<u>24.703</u>
<i>Afschrijvingen immateriële vaste activa</i>		
Website	<u>13.678</u>	<u>13.678</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Verbouwing	25.883	14.560
Inventaris	6.653	3.195
Hardware	19.372	14.846
Egalisatie reserve	-14.157	-15.766
Doorbelaast aan Stichting Ex6	-6.450	-5.810
	<u>31.301</u>	<u>11.025</u>

	Realisatie 2015	Realisatie 2014
	€	€
12. Overige bedrijfslasten		
Overige personeelslasten	302.941	134.641
Huisvestingslasten	38.868	57.884
Exploitatielasten	11.158	1.612
Kantoorlasten	83.769	94.637
Verkooplasten	20.788	3.059
Algemene lasten	165.817	185.022
	<u>623.341</u>	<u>476.855</u>
<i>Overige personeelslasten</i>		
Inhuur derden	272.890	153.186
Reis- en verblijfskosten	5.549	1.235
Reiskostenvergoeding	2.028	5.720
Onkostenvergoeding	2.264	1.600
Werving en selectiekosten	12.711	780
Kantine	3.335	1.158
Kosten arbodienst	1.234	5.318
Overige personeelskosten	2.930	6.134
	<u>302.941</u>	<u>175.131</u>
Doorbelaste personeelskosten aan Stichting Ex6	-	-130
Ontvangen bijdragen van Stichting Fonds Suïcidepreventie	-	-40.360
	<u>302.941</u>	<u>134.641</u>
<i>Huisvestingslasten</i>		
Huur kantoorruimte	67.893	59.047
Schoonmaakkosten	2.860	7.106
Afrekening servicekosten 2014	-10.775	-
	<u>59.978</u>	<u>66.153</u>
Doorbelaste huisvestingskosten aan Stichting Ex6	-21.110	-8.269
	<u>38.868</u>	<u>57.884</u>
<i>Exploitatielasten</i>		
Kleine aanschaffingen	<u>11.158</u>	<u>1.612</u>

	Realisatie 2015	Realisatie 2014
	€	€
<i>Kantoorlasten</i>		
Kantoorbehoeften	9.271	5.840
Onderhoud inventaris	-	15
Automatisering	73.662	51.523
Telefoon/internet en crisislijnen	28.668	37.123
Porti	692	207
Contributies en abonnementen	8.622	14.423
Ontvangen bijdragen van Stichting Fonds Suicidepreventie	-13.146	-
	107.769	109.131
Doorbelaste automatiseringskosten	-12.000	-8.968
Doorbelaste kosten crisislijnen	-9.600	-4.504
Doorbelaste telefoon en internet kosten	-2.400	-1.022
	83.769	94.637

Doorbelaste kosten betreffen doorbelasting van kosten aan Stichting Ex6 conform bepalingen overeenkomst kosten voor gemene rekening.

Verkooplasten

PR, reclame- en advertentielasten	20.788	1.422
Representatielasten	-	1.565
Relatiegeschenken	-	72
	20.788	3.059

Algemene lasten

Accountantslasten	11.500	13.000
Administratielasten *)	44.638	33.243
Advieslasten	23.890	2.723
Juridische lasten	-	6.960
Verzekeringen	5.591	6.921
Bankkosten	840	478
Uitgaven ten behoeve van project Landelijke Agenda	-426	2.048
Uitgaven ten behoeve van project Gatekeepers	79.784	119.649
	165.817	185.022

*) jaar 2015: inclusief ondersteuning bij werkzaamheden begroting Landelijke Agenda en maandelijkse administratieve verwerking en overige administratieve ondersteuning.
Accountantslasten vrijwillige controle jaarrekening 2015 bedragen € 11.500

Financiële baten en lasten

	Realisatie 2015	Realisatie 2014
	€	€
13. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebaten bank	482	1.025