

Financiële verantwoording 2013
Stichting 113Online



Inhoud

Balans per 31 december 2013	pagina 3
Staat van baten en lasten over 2013	pagina 5
Toelichting op de balans per 31 december 2013	pagina 6
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2013	pagina 12

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2013
(na bestemming exploitatieresultaat)

		31 december 2013		31 december 2012	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Immateriële vaste activa	(1)		33.058		-
Materiële vaste activa	(2)				
Verbouwing		35.672		-	
Inventaris		8.386		255	
Hardware		50.695		67.248	
			94.753		67.503
Vlottende activa					
Vorderingen	(3)	90.885		23.862	
Liquide middelen	(4)	181.809		292.511	
			272.694		316.373
Totaal tellingen			<u>400.505</u>		<u>383.876</u>

	31 december 2013		31 december 2012	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Reserves en fondsen				
	(5)			
Egalisatiereserve	40.624		61.218	
Overige reserves	255.124		255.124	
		295.748		316.342
Kortlopende schulden				
	(6)			
Crediteuren	9.177		2.789	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	27.847		27.780	
Schulden terzake van pensioenen	6.041		11.929	
Overige schulden en overlopende passiva	61.692		25.036	
		104.757		67.534
Totaal tellingen		<u>400.505</u>		<u>383.876</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2013

		Realisatie 2013	Realisatie 2012
		€	€
Baten			
Subsidiebaten	(7)	850.237	853.240
Lasten			
Beheer en administratie			
Personeelslasten	(8)	614.611	613.477
Afschrijvingen	(9)	64.679	15.979
Overige personeelslasten	(10)	25.802	16.708
Huisvestingslasten	(11)	35.954	5.880
Exploitatielasten	(12)	1.081	35
Kantoorlasten	(13)	79.563	89.891
Verkooplasten	(14)	4.846	6.193
Algemene lasten	(15)	45.909	45.386
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(16)	-1.614	-1.527
		<u>870.831</u>	<u>792.022</u>
Saldo		<u><u>-20.594</u></u>	<u><u>61.218</u></u>
Resultaatbestemming			
Egalisatiereserve		<u><u>-20.594</u></u>	<u><u>61.218</u></u>

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2013

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

	<u>Website</u>
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2013</i>	
Verkrijgingsprijs	-
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-
	<u>-</u>
<i>Mutaties</i>	
Investeringsen	41.037
Afschrijvingen	-7.979
	<u>33.058</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2013</i>	
Verkrijgingsprijs	41.037
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-7.979
	<u>33.058</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	
	%
Website	33,33

Website

	2013	2012
	€	€
<i>Mutaties</i>		
Investerings	41.037	-
Afschrijvingen	-7.979	-
	<u>33.058</u>	<u>-</u>
Verkrijgingsprijs	41.037	-
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-7.979	-
	<u>33.058</u>	<u>-</u>
<i>Boekwaarde per 31 december</i>		
	<u>33.058</u>	<u>-</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	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2013</i>				
Aanschaffingswaarde	-	748	85.440	86.188
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-	-493	-18.192	-18.685
	<u>-</u>	<u>255</u>	<u>67.248</u>	<u>67.503</u>
<i>Mutaties</i>				
Investerings	39.635	9.274	35.041	83.950
Afschrijvingen	-3.963	-1.143	-10.592	-15.698
Afwaardering*)	-	-	-41.002	-41.002
	<u>35.672</u>	<u>8.131</u>	<u>-16.553</u>	<u>27.250</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2013</i>				
Aanschaffingswaarde	39.635	10.022	120.481	170.138
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-3.963	-1.636	-69.786	-75.385
Boekwaarde per 31 december 2013	<u>35.672</u>	<u>8.386</u>	<u>50.695</u>	<u>94.753</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Verbouwing	33,33
Inventaris	20
Hardware	20-25

Afwaardering *: dit betreft afwaardering van de oude website, in het jaar 2013 is deze vervangen door een nieuwe website. Zie daarvoor de post opgenomen onder de immateriële vaste activa.

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

	31-12-2013	31-12-2012
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	90.885	23.862
Overlopende activa		
Huur	5.135	-
Rente	1.614	1.240
Verzekeringen	3.081	3.267
Ziekteverzuim uitkeringen	6.774	-
Contributies en abonnementen	3.832	297
Te ontvangen WAO/WIA	2.863	-
Vooruitbetaalde investeringen	-	10.254
Te verrekenen kosten met Stichting Ex 6 (conform afrekening kosten voor gemene rekening jaar 2013)	63.829	-
Vooruitbetaalde kosten	3.757	8.804
	90.885	23.862

4. Liquide middelen

Rabobank 1360.50.565	30.567	142.509
Rabobank 1511.692.375	138.630	150.002
Rabobank 1269.180.134 inzake waarborgsom huur	12.612	-
	181.809	292.511

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

5. Eigen vermogen

Egalisatiereserve

	31-12-2013	31-12-2012
	€	€
<i>Egalisatiereserve</i>		
Balans per 1 januari	61.218	-
Resultaatbestemming	-20.594	61.218
Balans per 31 december	<u>40.624</u>	<u>61.218</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.

Overige reserves

Vrij besteedbaar stichtingsvermogen

Balans per 1 januari	<u>255.124</u>	<u>255.124</u>
Balans per 31 december	<u>255.124</u>	<u>255.124</u>

6. Kortlopende schulden

Crediteuren

Crediteuren	<u>9.177</u>	<u>2.789</u>
-------------	--------------	--------------

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	<u>27.847</u>	<u>27.780</u>
-------------	---------------	---------------

Schulden terzake van pensioenen

Pensioen	<u>6.041</u>	<u>11.929</u>
----------	--------------	---------------

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 dekkingsgraad van het betrokken bedrijfstakpensioenfonds bedraagt ultimo 2013 volgens opgave van het fonds 108%. 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.

	31-12-2013	31-12-2012
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	61.692	25.036
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	14.073	14.566
Accountantskosten	10.000	7.500
Rente- en bankkosten	116	-
Nettoloon	664	734
Automatiseringskosten	-	2.234
Nog te betalen kosten	2.989	2
Vooruitontvangen subsidie gatekeeper *)	33.850	-
	<u>61.692</u>	<u>25.036</u>

*) Betreft projectsubsidie conform beschikking Ministerie VWS afgegeven op 13 december 2013 met betrekking tot in de periode 20 september 2013 t/m 31 december 2014 uit te voeren project "Opzet en uitrol landelijk aanbod gatekeeperstrainingen 2013-2014". De subsidie bedraagt totaal € 149.907, waarvan een bedrag van € 33.850 is ontvangen in 2013. In het jaar 2013 zijn nog geen uitgaven geregistreerd.

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 2013 bedragen € 35.736,

De cumulatieve verplichting tot en met einde looptijd bedraagt ultimo 2013 € 220.710.

Ziekteverzuimverzekering

Er is op 4 juni 2010 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 € 110.00. De verzekering loopt tot en met 1-1-2017, met stilzwijgende verlenging voor telkens 3 jaar.

Instellingssubsidie VWS jaar 2013

Middels brief d.d. 29 november 2012 is door het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport een subsidie verleend van totaal € 836.697, daarnaast is in september 2013 een bedrag ad € 16.787 verstrekt zijnde de overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling (OVA), waarmee het totaal bedrag van de verleende subsidie uitkomt op € 853.484. Binnen 22 weken na afloop van 2013 moet een aanvraag tot vaststelling van de subsidie worden ingediend. De vaststelling van de instellingssubsidie zal plaatsvinden op basis van de werkelijk verrichte aantallen interventies.

Op deze subsidie is de volgende wet- en regelgeving van toepassing:

- de Kaderwet VWS-subsidies
- de Kaderregeling VWS-subsidies

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2013

	Realisatie 2013	Realisatie 2012
	€	€
7. Subsidiebat		
Instellingssubsidie VWS	853.484	853.638
Omzet voorlichting scholen (correctie omzet 2011)	-	-764
Terugbetaling subsidie VWS 2010	-	366
Terugbetaling subsidie VWS 2012	-3.247	-
	<u>850.237</u>	<u>853.240</u>

De instellingssubsidie VWS over de periode 2012 is op 20 november 2013 definitief vastgesteld op een bedrag van € 850.392. Hierdoor is er een terugbetaling van € 3.247 in 2013 verwerkt.

8. Personeelslasten

Lonen en salarissen	<u>614.611</u>	<u>613.477</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Salariskosten	605.818	538.519
Teruggave zorgverzekeringswet	-5.387	-2.368
Vacatie gelden RvB	12.500	12.500
Vacatie gelden RvT	8.000	10.800
Training vrijwilligers	31.500	30.000
Studiekosten en opleidingskosten eigen personeel	8.502	9.887
Nagekomen pensioenlasten 2010	-99	5.416
Ziekteverzuimverzekering	8.674	8.723
	<u>669.508</u>	<u>613.477</u>
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-22.178	-
Doorbelaste personeelskosten *)	-32.719	-
	<u>614.611</u>	<u>613.477</u>

*) 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 2013 bedraagt € 20.500 (2012: € 23.300).

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2013 gemiddeld 14 fte's werkzaam (2012: 14).

	2013	2012
<i>Onderverdeeld naar:</i>		
Algemeen directeur	1	1
Psychiater	1	1
Psycholoog	9	8
Administratief medewerker	1	1
Onderzoeker	-	1
Moderator forum	2	2
	<u>14</u>	<u>14</u>

9. Afschrijvingen

	Realisatie 2013	Realisatie 2012
	€	€
<i>Afschrijvingen immateriële vaste activa</i>		
Website	<u>7.979</u>	<u>-</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Verbouwing	3.963	-
Inventaris	1.143	110
Hardware	10.592	15.869
Afwaardering website (niet meer in gebruik)	41.002	-
	<u>56.700</u>	<u>15.979</u>

Overige bedrijfslasten

	Realisatie 2013	Realisatie 2012
	€	€
10. Overige personeelslasten		
Inhuur derden	9.769	10.790
Reis- en verblijfskosten	530	29
Reiskostenvergoeding	1.576	1.847
Onkostenvergoeding	1.200	200
Kantine	1.132	812
Kosten arbodienst	9.801	-
Overige personeelskosten	1.925	3.030
	<hr/>	<hr/>
	25.933	16.708
Doorbelaste personeelskosten aan Stichting Ex6	-131	-
	<hr/>	<hr/>
	25.802	16.708
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
11. Huisvestingslasten		
Huur kantoorruimte	35.736	4.800
Onderhoud kantoorruimte	-	172
Schoonmaakkosten	2.646	-
Overige huisvestingslasten	2.708	908
	<hr/>	<hr/>
	41.090	5.880
Doorbelaste huisvestingskosten aan Stichting Ex6	-5.136	-
	<hr/>	<hr/>
	35.954	5.880
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
12. Exploitatielasten		
Kleine aanschaffingen	1.081	35
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
13. Kantoorlasten		
Kantoorbehoeften	6.209	6.337
Onderhoud inventaris	1.070	15
Automatisering	72.623	70.341
Telefoon	21.043	12.205
Porti	304	185
Contributies en abonnementen	4.134	641
Kopieerlasten	23	-
Overige kantoorkosten	-	167
Doorbelaste onderhoud inventaris	-134	-
Doorbelaste kantoorbehoeften	-649	-
	<hr/>	<hr/>
	104.623	89.891
Doorbelaste automatiseringskosten	-16.093	-
Doorbelaste kosten crisislijnen	-7.324	-
Doorbelaste telefoon en internet kosten	-1.643	-
	<hr/>	<hr/>
	79.563	89.891
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

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

	Realisatie 2013	Realisatie 2012
	€	€
14. Verkooplasten		
Reklame- en advertentielasten	1.917	3.233
Representatielasten	2.560	525
Relatiegeschenken	369	1.225
Overige verkooplasten (kosten stand zorgcarrière-beurs)	-	1.210
	<u>4.846</u>	<u>6.193</u>
15. Algemene lasten		
Accountantslasten	12.082	7.585
Administratielasten *)	28.213	24.030
Advieslasten	-	6.993
Juridische lasten	-	1.500
Verzekeringen	4.997	4.999
Bankkosten	561	279
Overige algemene lasten	56	-
	<u>45.909</u>	<u>45.386</u>

*) jaar 2013: inclusief ondersteuning bij begrotingsproces en maandelijks liquiditeitsoverzichten alsmede samenstelling jaarrekening.

Accountantslasten vrijwillige controle jaarrekening 2013 bedragen € 12.082.

Financiële baten en lasten

16. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebaten bank	<u>1.614</u>	<u>1.527</u>
-----------------	--------------	--------------

Contact

Volg ons op:



Partners van 113Online:



Stichting 113Online

Postbus 22232

1100 CE Amsterdam

T +31 (0)20 31 13 883

F +31 (0)20 31 13 884

www.113online.nl

info@113online.nl
