

Financiële verantwoording 2014

Stichting 113online



Juni 2015

Inhoud

Balans per 31 december 2014	pagina 2
Staat van baten en lasten over 2014	pagina 4
Toelichting op de balans per 31 december 2014	pagina 5
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2014	pagina 12

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2014
(na bestemming exploitatieresultaat)

		31 december 2014		31 december 2013	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Immateriële vaste activa	(1)		19.380		33.058
Materiële vaste activa	(2)				
Verbouwings		45.384		35.672	
Inventaris		25.861		8.386	
Hardware		62.101		50.695	
Egalisatie reserve		-38.891		-	
			94.455		94.753
Vlottende activa					
Vorderingen	(3)	104.364		90.885	
Liquide middelen	(4)	293.758		181.809	
			398.122		272.694
Totaal tellingen			<u>511.957</u>		<u>400.505</u>

	31 december 2014		31 december 2013	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen	(*)	255.513		295.748
Kortlopende schulden	(*)			
Crediteuren		36.346		9.177
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		39.476		27.847
Schulden terzake van pensioenen		5.945		6.041
Overige schulden en overlopende passiva		174.677		61.692
			256.444	104.757
Totaal tellingen			511.957	400.505

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

	Realisatie 2014	Realisatie 2013
	€	€
Baten	1.261.944	850.237
Lasten		
Beheer en administratie		
Personeelslasten	(9) 801.646	614.611
Afschrijvingen	(9) 24.703	64.679
Overige bedrijfslasten	(10) 476.855	193.155
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(11) -1.025	-1.614
	<u>1.302.179</u>	<u>870.831</u>
Saldo	<u>-40.235</u>	<u>-20.594</u>
Resultaatbestemming		
Egalisatiereserve	-17.647	-20.594
Overige reserves	-22.588	-
	<u>-40.235</u>	<u>-20.594</u>

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2014

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

	<u>Website</u>
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2014</i>	
Verrijingsprijs	41.057
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-7.979
	<u>33.058</u>
<i>Mutaties</i>	
Afschrijvingen	<u>-13.678</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2014</i>	
Verrijingsprijs	41.057
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-21.657
	<u>19.380</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	
	%
Website	33,33

	2014	2013
	€	€
Website		
Verrijingsprijs	41.037	-
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-7.979	-
<i>Boekwaarde per 1 januari</i>	33.058	-
Mutaties		
Investerings	-	41.037
Afschrijvingen	-13.678	-7.979
	-13.678	33.058
Verrijingsprijs	41.037	41.037
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-21.657	-7.979
<i>Boekwaarde per 31 december</i>	19.380	33.058

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</i>					
2014					
Aanschaffingswaarde	39.635	10.022	69.229	-	118.886
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-3.963	-1.636	-18.533	-	-24.132
	35.672	8.386	50.696	-	94.754
Mutaties					
Investerings	24.272	20.670	26.251	-54.657	16.536
Afschrijvingen	-14.560	-3.195	-14.846	15.766	-16.835
	9.712	17.475	11.405	-38.891	-299
<i>Boekwaarde per 31 december</i>					
2014					
Aanschaffingswaarde	63.907	30.692	95.480	-54.657	135.422
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-18.523	-4.831	-33.379	15.766	-40.967
<i>Boekwaarde per 31 december</i> 2014	45.384	25.861	62.101	-38.891	94.455

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 Suïcidepreventie 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

3. Vorderingen

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	66.308	-

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Overige vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa	38.056	90.885
--------------------	--------	--------

Overlopende activa

Huur	4.542	5.135
Rente	1.025	1.614
Verzekeringen	241	3.081
Ziekteverzuim uitkeringen	-	6.774
Contributies en abonnementskosten	5.125	3.832
Te ontvangen creditfacturen met betrekking tot automatisering	15.426	-
Te ontvangen WAO/WIA	-	2.863
Te verrekenen kosten met Stichting Ex. 6	6.657	63.829
Vooruitbetaalde kosten	5.040	3.757
	38.056	90.885

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
4. Liquide middelen		
Rabobank (565)	67.055	30.567
Rabobank (375)	214.091	138.630
Rabobank (134) inzake waarborgsom huur	12.612	12.612
	<u>293.758</u>	<u>181.809</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

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
5. Stichtingsvermogen		
Egalisatiereserve	22.977	40.624
	<u>22.977</u>	<u>40.624</u>
Overige reserves	232.536	255.124
	<u>255.513</u>	<u>295.748</u>
Egalisatiereserve		
Egalisatiereserve	22.977	40.624
	<u>22.977</u>	<u>40.624</u>
<i>Egalisatiereserve</i>		
Balans per 1 januari	40.624	61.218
Resultaatbestemming	-17.647	-20.594
	<u>22.977</u>	<u>40.624</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.

Overige reserves

Vrij besteedbaar stichtingsvermogen

Balans per 1 januari	255.124	255.124
Resultaat projectsubsidie Gatekeepers *)	-22.588	-
	<u>232.536</u>	<u>255.124</u>

*) Betreft het negatieve saldo van het op 31 december 2014 gesloten project (uitgaven € 22.588 hoger dan het ontvangen subsidiebedrag ad € 149.907).

6. Kortlopende schulden

Crediteuren

Crediteuren	<u>36.346</u>	<u>9.177</u>
-------------	---------------	--------------

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	11.508	-
Loonheffing	27.968	27.847
	<u>39.476</u>	<u>27.847</u>

Schulden terzake van pensioenen

Pensioen	<u>5.945</u>	<u>6.041</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 dekkinggraad van het betrokken bedrijfstakpensioenfonds bedraagt ultimo 2014 volgens opgave van het fonds 102%. 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.

Overige schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva	<u>174.677</u>	<u>61.692</u>
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	22.971	14.073
Vakantiedagen	27.400	-
Accountantskosten	13.000	10.000
Rente- en bankkosten	116	116
Nettoloon	821	664
Vooruitgefactureerde bedragen trainingen Landelijke Agenda	54.800	-
Nog te betalen kosten	4.303	2.989
Overige	1.777	-
Vooruitontvangen subsidie gatekeeper	-	33.850
Nog te betalen kosten Gatekeeper	20.000	-
Vooruitontvangen subsidie Landelijke Agenda	29.489	-
	<u>174.677</u>	<u>61.692</u>

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 2014 bedragen € 59.047.

De cumulatieve verplichting tot en met einde looptijd bedraagt ultimo 2014 € 142.697.

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.

Instellingsubsidie en projectsubsidies VWS jaar 2014

Middels brief d.d. 9 december 2013 is door het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport een subsidie verleend van totaal € 1.026.168, daarnaast is op 28 augustus 2014 een bedrag ad € 15.239 verstrekt zijnde de overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling (OVA), waarmee het totaal bedrag van de verleende subsidie uitkomt op € 1.041.497. Binnen 22 weken na afloop van 2014 moet een aanvraag tot vaststelling van de subsidie worden ingediend. De vaststelling van de instellingsubsidie zal plaatsvinden op basis van de werkelijk verrichte aantallen interventies.

Daarnaast is op 13 december 2013 door het Ministerie van VWS een projectsubsidie toegekend met betrekking tot Opzet en uitrol landelijke aanbod gatekeeperstrainingen met een totaalbedrag van € 149.907. Het project is uitgevoerd in de periode september 2013 t/m 31 december 2014. De aanvraag tot vaststelling dient voor 3 juni 2015 te zijn ingediend.

Op 31 juli 2014 is een projectsubsidie toegekend met betrekking tot project Landelijke Agenda Suïcidepreventie 2014-2015 met een totaal bedrag van € 297.622. Het project wordt uitgevoerd in de periode 1 september 2014 tot en met 1 september 2015. De aanvraag tot vaststelling dient voor 3 februari 2016 te zijn ingediend.

Op de bovengenoemde subsidies 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 2014

	Realisatie 2014	Realisatie 2013
	€	€
7. Subsidiebaten		
Instellingsubsidie VWS	1.041.497	853.484
Terugbetaling subsidie VWS 2012	-	-3.247
Projectsubsidie Gatekeepers	149.907	-
Projectsubsidie Landelijke Agenda	69.718	-
	<u>1.261.122</u>	<u>850.237</u>
8. Personeelslasten		
Lonen en salarissen	<u>801.646</u>	<u>614.611</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Salariskosten	717.923	605.818
Teruggave zorgverzekeringswet	-	-5.387
Vacatiegelden RvB	11.875	12.500
Vacatiegelden RvT	11.772	8.000
Training vrijwilligers	30.000	31.500
Studiekosten en opleidingskosten eigen personeel	17.797	8.502
Reservering vakantiedagen	27.400	-
Nagekomen pensioenlasten 2010	-	-99
Overige Salariskosten Gatekeepers	6.199	-
Salariskosten Landelijke Agenda	36.718	-
Ziekteverzuimverzekering	5.817	8.674
	<u>865.501</u>	<u>669.508</u>
Ontvangen ziekteverzuimuitkeringen	6.774	-22.178
Ontvangen bijdragen van Stichting Fonds Suïcidepreventie	-39.342	-
Doorbelaste personeelskosten **)	-31.287	-32.719
	<u>801.646</u>	<u>614.611</u>

***) 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 2014 bedraagt € 74.186 (2013: € 70.138).

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2014 gemiddeld 15 fte's werkzaam (2013: 11).

	2014	2013
<i>Onderverdeeld naar:</i>		
Algemeen directeur	1	1
Psychiater	1	1
Landelijke Agenda	1	-
Psycholoog	8	6
Administratief medewerker	1	1
Onderzoeker	1	-
Moderator forum	2	2
	<u>15</u>	<u>11</u>

9. Afschrijvingen

	Realisatie 2014	Realisatie 2013
	€	€
<i>Afschrijvingen immateriële vaste activa</i>		
Website	<u>13.678</u>	<u>7.979</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Verbouwing	14.560	3.963
Inventaris	3.195	1.143
Hardware	14.846	10.392
Egalisatie reserve	-15.766	-
Afwaardering website (niet meer in gebruik)	-	41.002
Doorbelast aan Stichting Ex6	-5.810	-
	<u>11.025</u>	<u>56.700</u>

10. Overige bedrijfslasten

Overige personeelslasten	134.641	25.802
Huisvestingslasten	57.884	35.954
Exploitatielasten	1.612	1.081
Kantoorlasten	94.637	79.563
Verkooplasten	3.059	4.846
Algemene lasten	185.022	45.909
	<u>476.855</u>	<u>193.155</u>

	Realisatie 2014	Realisatie 2013
	e	e
<i>Overige personeelslasten</i>		
Inhuur derden	153.186	9.769
Reis- en verblijfskosten	1.235	530
Reiskostenvergoeding	5.720	1.576
Onkostenvergoeding	1.600	1.200
Werving en selectiekosten	780	-
Kantine	1.158	1.132
Kosten arbodienst	5.318	9.801
Overige personeelskosten	6.134	1.925
	<hr/>	<hr/>
	175.131	25.933
Doorbelaste personeelskosten aan Stichting Exo6	-130	-131
Ontvangen bijdragen van Stichting Foods Suicidepreventie	-40.360	-
	<hr/>	<hr/>
	134.641	25.802
	<hr/>	<hr/>

	Realisatie 2014	Realisatie 2013
	€	€
<i>Huisvestingslasten</i>		
Huur kantoorruimte	59.047	35.736
Schoonmaakkosten	7.106	2.646
Overige huisvestingslasten	-	2.708
	<u>66.153</u>	<u>41.090</u>
Doorbelaste huisvestingskosten aan Stichting Ex6	-8.269	-5.136
	<u>57.884</u>	<u>35.954</u>
<i>Exploitatielasten</i>		
Kleine aanschaffingen	1.612	1.081
<i>Kantoorlasten</i>		
Kantoorbehoeften	5.840	6.209
Onderhoud inventaris	15	1.070
Automatisering	51.523	72.623
Telefoon/internet en crisislijnen	37.123	21.043
Porti	207	304
Contributies en abonnementen	14.423	4.134
Kopieerlasten	-	23
Doorbelaste onderhoud inventaris	-	-134
Doorbelaste kantoorbehoeften	-	-649
	<u>109.131</u>	<u>104.623</u>
Doorbelaste automatiseringskosten	-8.968	-16.093
Doorbelaste kosten crisislijnen	-4.504	-7.324
Doorbelaste telefoon en internet kosten	-1.022	-1.643
	<u>94.637</u>	<u>79.563</u>
Doorbelaste kosten betreffen doorbelasting van kosten aan Stichting Ex6 conform bepalingen overeenkomst kosten voor gemene rekening.		
<i>Verkooplasten</i>		
Reklame- en advertentielasten	1.422	1.917
Representatielasten	1.565	2.560
Relatiegeschenken	72	369
	<u>3.059</u>	<u>4.846</u>

	Realisatie 2014	Realisatie 2013
	€	€
<i>Algemene lasten</i>		
Accountantslasten	13.000	12.082
Administratielasten *)	33.243	28.213
Advieslasten	2.723	-
Juridische lasten	6.960	-
Verzekeringen	6.921	4.997
Bankkosten	478	561
Uitgaven ten behoeve van project Landelijke Agenda	2.048	-
Uitgaven ten behoeve van project Gatekeepers	119.649	56
	<u>185.022</u>	<u>45.909</u>

*) jaar 2014: inclusief ondersteuning bij werkzaamheden begroting Landelijke Agenda en maandelijkse administratieverwerking en overige administratieve ondersteuning.
Accountantslasten vrijwillige controle jaarrekening 2013 bedragen € 11.500

Financiële baten en lasten

11. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebaten bank	<u>1.025</u>	<u>1.614</u>
-----------------	--------------	--------------