

Stichting Veldwerk Amsterdam
Amsterdam

Rapport inzake
jaarstukken 2014

8 april 2015

PARAAF VOOR
WAARMERKINGSDOELEINDEN



Stichting Veldwerk Amsterdam
Amsterdam

Inhoud

	Bladzijde
Accountantsverslag	3
Resultaten	4
Jaarrekening	6
Balans per 31 december 2014	7
Staat van baten en lasten over 2014	9
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	10
Toelichting op de balans	12
Toelichting op de staat van baten en lasten	15
Bijlagen	19
1. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	20
2. Staat van baten en lasten verus begroting 2014	21

PARAAF VOOR
WAARMERKINGSDOELEINDEN



Stichting Veldwerk Amsterdam
Amsterdam

Accountantsverslag

PARAAF VOOR
WAARMERKINGSDOELEINDEN

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'WPS', is written over the printed text 'PARAAF VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN'.

Aan het bestuur van
Stichting Veldwerk Amsterdam
Oudezijds Voorburgwal 99
1012 EM Amsterdam

Bilthoven, 8 april 2015

Resultaten

Bespreking van de resultaten

Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het exploitatieresultaat over het boekjaar volgt hierna een overzicht gebaseerd op de staat van baten en lasten met ter vergelijking de staat van baten en lasten van voorgaand jaar. Baten en lasten worden hierbij uitgedrukt in duizenden euro's en in een percentage van de baten.

x 1.000	2014		2013	
	€	%	€	%
Baten	472	100,0	472	100,0
Personeelskosten	398	84,3	393	83,3
Huisvestingskosten	11	2,3	11	2,3
Projectkosten	32	6,8	30	6,4
Organisatiekosten	30	6,4	42	8,9
Som der exploitatielasten	471	99,8	476	100,9
Exploitatieresultaat	1	0,2	(4)	(0,9)

PARAAF VOOR
WAARMERKINGSDOELEINDEN



Stichting Veldwerk Amsterdam
Amsterdam

Resultaatanalyse

De ontwikkeling van het exploitatieresultaat over 2014 ten opzichte van 2013 is als volgt:

		2014
x 1.000	€	€
Resultaatverhogend		
Lagere organisatiekosten	<u>12</u>	12
Resultaatverlagend		
Hogere personeelskosten	5	
Hogere projectkosten	<u>2</u>	<u>7</u>
Stijging van het exploitatieresultaat		<u><u>5</u></u>

PARAAF VOOR
WAARMERKINGSDOELEINDEN



Stichting Veldwerk Amsterdam
Amsterdam

Jaarrekening

PARAAF VOOR
WAARMERKINGSDOELEINDEN



Stichting Veldwerk Amsterdam
Amsterdam

Balans per 31 december 2014

	31.12.2014		31.12.2013	
	€	€	€	€
Activa				
Vlottende activa				
Vorderingen				
Overige vorderingen en overlopende activa		13.923		27.692
Liquide middelen		219.649		222.209
		<u>233.572</u>		<u>249.901</u>

PARAAF VOOR
WAARMERKINGSDOELEINDEN



Stichting Veldwerk Amsterdam
Amsterdam

	<u>31.12.2014</u>		<u>31.12.2013</u>	
	€	€	€	€
Passiva				
Stichtingsvermogen				
Egalisatiereserve	94.039		92.611	
Bestemmingsreserve	<u>6.600</u>		<u>10.000</u>	
		100.639		102.611
Kortlopende schulden				
Crediteuren	28.243		40.437	
Belastingen en sociale lasten	14.846		13.658	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>89.844</u>		<u>93.195</u>	
		132.933		147.290
		<u>233.572</u>		<u>249.901</u>

PARAAF VOOR
WAARMERKINGSDOELEINDEN



Staat van baten en lasten over 2014

	2014		2013	
	€	€	€	€
Baten		471.542		471.542
Personeelskosten	397.574		392.515	
Huisvestingskosten	10.506		11.370	
Projectkosten	32.067		29.705	
Organisatiekosten	30.002		41.967	
Som der exploitatielasten		<u>470.149</u>		<u>475.557</u>
Exploitatieresultaat		1.393		(4.015)
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	407		567	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>(372)</u>		<u>(306)</u>	
Financiële baten en lasten		<u>35</u>		<u>261</u>
Resultaat		<u>1.428</u>		<u>(3.754)</u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Veldwerk Amsterdam, statutair gevestigd te Amsterdam, bestaan voornamelijk uit:

Het snel en flexibel interveniëren bij (dreigende) onrust en conflicten in drugsgebieden;

Het toeleiden naar zorg, van openbare geestelijke gezondheidszorg cliënten, welke op dat moment zonder passende vorm van hulpverlening verkeren;

Het opsporen en zo mogelijk bij de zorg afleveren van cliënten die bij de hulpverlening uit beeld zijn geraakt;

Het signaleren van relevante ontwikkelingen en knelpunten, alsmede het verrichten van al hetgeen me het vorenstaande verband houdt of daartoe bevordelijk kan zijn, alles in de ruimste zin.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan.

Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingsregels. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Stichting Veldwerk Amsterdam
Amsterdam

Stichtingsvermogen

Egalisatiereserve

De egalisatiereserve betreft de in het verleden toegerekende exploitatieresultaten. Deze reserve is bestemd voor de dekking van toekomstige exploitatietekorten.

Bestemmingsreserve

De bestemmingsreserve is gevormd ten behoeve van toekomstige investeringen in immateriële van materiële vaste activa. Investeringen in het boekjaar worden ten laste van deze reserve geboekt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

Exploitatieresultaten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen 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.

Baten

Onder baten wordt verstaan de ontvangen subsidiebedragen van de gemeente Amsterdam, Dienst Wonen, Zorg en Samenleven.

Overige exploitatiekosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Som der financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de van derden ontvangen, respectievelijk aan derden betaalde interest.

PARAAF VOOR
WAARMERKINGSDOELEINDEN



Toelichting op de balans

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde personeelskosten	10.189	667
Vooruitbetaalde organisatie- en projectkosten	1.129	387
Waarborgsom	975	975
Vooruitbetaalde huisvestingskosten	879	866
Te ontvangen rentebaten	407	567
Rekening-courant werknemers	271	0
Nog te ontvangen bedragen DWI	73	653
Te vorderen overige subsidies	0	23.577
	<u>13.923</u>	<u>27.692</u>
	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
	€	€
Liquide middelen		
Rabobank 1437.98.863	158.664	167.020
Rabobank 1510.689.214	53.739	53.172
Rabobank 1354.88.931	3.958	1.548
Rabobank 1874.61.848	3.076	0
Kas	212	469
	<u>219.649</u>	<u>222.209</u>

PARAAF VOOR
WAARMERKINGSDOELEINDEN



Stichting Veldwerk Amsterdam
Amsterdam

Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het stichtingsvermogen weergegeven.

	Egalisatie- reserve	Bestem- mings- reserve	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2014	92.611	10.000	102.611
Exploitatiesaldo	1.428	0	1.428
Dotatie gedurende boekjaar	0	5.000	5.000
Onttrekking gedurende boekjaar	0	(8.400)	(8.400)
Stand per 31 december 2014	<u>94.039</u>	<u>6.600</u>	<u>100.639</u>
	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>	
	€	€	
Crediteuren			
Crediteuren	<u>28.243</u>	<u>40.437</u>	
	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>	
	€	€	
Belastingen en sociale lasten			
Loonheffing	<u>14.846</u>	<u>13.658</u>	

PARAAF VOOR
WAARMERKINGSDOELEINDEN



	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Te betalen personeelskosten	65.861	69.368
Voorziening vakantiegeld verplichting	11.124	11.244
Te betalen administratie- en accountantskosten	7.100	7.100
Te betalen organisatiekosten	5.665	5.294
Te betalen projectkosten	94	189
	<u>89.844</u>	<u>93.195</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Huurverplichtingen

Er is een huurverplichting aangegaan met Joop Valster te Amsterdam voor kantoorruimte aan de Oudezijdsevoorburchwal 99 voor een bedrag van € 878,91 per maand. Prijsindexatie jaarlijks per 1 juli. De overeenkomst is aangegaan voor de duur van 1 jaar, ingaande februari 2011.

Na het verstrijken van deze periode wordt de huurovereenkomst jaarlijks verlengd onder dezelfde voorwaarden. Voor de overeenkomst geldt een opzegtermijn van één maand.

PARAAF VOOR
WAARMERKINGSDOELEINDEN



Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Baten		
Subsidie Dienst Wonen Zorg en Samenleven	<u>471.542</u>	<u>471.542</u>
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	272.528	263.008
Sociale lasten en pensioenlasten	69.676	65.865
Overige personeelskosten	<u>55.370</u>	<u>63.642</u>
	<u>397.574</u>	<u>392.515</u>
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Lonen en salarissen		
Bruto salarissen	219.115	221.210
Doorbelaste salariskosten Streetcornerwork	37.000	30.218
Bruto vakantiegeld	16.533	15.405
Teveel ontvangen ziekingeld	0	2.507
Mutatie reservering vakantiedagen	0	(7.419)
Mutatie vakantiegeldverplichting	<u>(120)</u>	<u>1.087</u>
	<u>272.528</u>	<u>263.008</u>
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Gemiddeld aantal werknemers		
Het gemiddeld aantal werknemers, berekend op volledig dienstverband, bedraagt:		
Algemeen	<u>5,65</u>	<u>5,80</u>

PARAAF VOOR
WAARMERKINGSDOELEINDEN



Stichting Veldwerk Amsterdam
Amsterdam

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Sociale lasten en pensioenlasten		
Sociale lasten	38.117	34.372
Premie pensioenfonds	21.399	21.496
Verzuimverzekering	10.160	9.997
	<u>69.676</u>	<u>65.865</u>
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Overige personeelskosten		
Inhuur derden	50.322	49.616
Studie- en opleidingskosten	3.281	5.412
Overige personeelskosten	1.228	1.406
Onbelaste reiskosten vergoeding	1.195	0
Kantinekosten	677	551
Kosten arbodienst	667	657
Overhead personeel	0	6.000
Vrijval overhead personeel 2012	(2.000)	0
	<u>55.370</u>	<u>63.642</u>
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Huisvestingskosten		
Huur pand	10.469	10.264
Schoonmaakkosten	37	11
Onderhoud pand	0	1.095
	<u>10.506</u>	<u>11.370</u>

PARAAF VOOR
WAARMERKINGSDOELEINDEN



	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Projectkosten		
Mobiele telefoonkosten	8.985	7.403
Reiskosten cliënten	5.764	4.360
Sociaal verkeer (cliënten)	5.107	4.587
Dotatie bestemmingsreserve	5.000	5.000
Transportkosten veldwerkers	4.257	5.789
Kleding / inenting (veldwerkers)	2.335	2.119
Kosten repatriëring	619	447
	<u>32.067</u>	<u>29.705</u>
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Organisatiekosten		
Computerbenodigdheden	11.697	7.057
Administratiekosten	7.667	7.577
Algemene verzekeringen	5.576	7.491
Accountantskosten	4.600	4.600
Kosten jaarverslag	3.902	4.351
Internetkosten	2.664	2.743
Kleine aanschaffingen	1.499	1.940
Loonadministratiekosten	864	905
Contributies en abonnementen	837	485
Drukwerk	764	2.059
Representatiekosten	647	1.150
Promotiemateriaal	641	0
Porti	293	321
Kantoorbenodigdheden	290	1.088
Overige organisatiekosten	200	0
Relatiegeschenken	55	42
Kasverschillen	0	108
Vakliteratuur	0	50
Vrijval niet verrekenbare BTW	(12.194)	0
	<u>30.002</u>	<u>41.967</u>

PARAAF VOOR
WAARMERKINGSDOELEINDEN



Stichting Veldwerk Amsterdam
Amsterdam

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Ontvangen rente spaarrekening	<u>407</u>	<u>567</u>
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente en bankkosten	<u>372</u>	<u>306</u>

Amsterdam, 8 april 2015

H.H. de Vet
Voorzitter

J. Lau
Secretaris

B. van Goudoever
Penningmeester

R. de Bood
Directeur, namens het bestuur
gevolmachtigd

PARAAF VOOR
WAARMERKINGSDOELEINDEN

Stichting Veldwerk Amsterdam
Amsterdam

Bijlagen

PARAAF VOOR
WAARMERKINGSDOELEINDEN



CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Veldwerk Amsterdam

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de jaarrekening 2014 van Stichting Veldwerk Amsterdam te Amsterdam gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2014 en de staat van baten –en lasten over 2014 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden alsmede conform de voorwaarden genoemd in het controleprotocol van de dienst Wonen, Zorg en Samenleven. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevoel van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting.

Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte



schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Veldwerk Amsterdam per 31 december 2014 en van het resultaat over 2014.

Tevens verklaren wij dat de subsidie is besteed voor het doel waarvoor de subsidie is verleend. De activiteiten zijn in kwantitatieve zin correct weergegeven. De algemene subsidievoorwaarden en die uit de verleningsbeschikking zijn nageleefd en in de jaarrekening 2014 is een afdoende vergelijking tussen de exploitatierekening en de begroting opgenomen.

Basis voor financiële verslaggeving en beperking in gebruik en verspreidingskring

De jaarrekening is opgesteld voor de Gemeente Amsterdam met als doel Stichting Veldwerk Amsterdam in staat te stellen te voldoen aan de vereisten zoals genoemd in de subsidiebeschikking door Dienst Wonen, Zorg en Samenleven met dossiernummer 14/00044 (bijzondere subsidieverordening voor opvang en begeleiding van kwetsbare burgers). Hierdoor is de jaarrekening mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Onze controleverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor Stichting Veldwerk Amsterdam en de Gemeente Amsterdam en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen. Deze situatie doet geen afbreuk aan ons oordeel.

Bilthoven, 10 juli 2015

Cooster Bilthoven B.V.



W. van Barneveld AA

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:



Staat van baten en lasten versus begroting 2014

	<u>Begroting</u>	<u>Realisatie</u>	<u>Vershil</u>
<u>Lasten</u>			
<u>Personeelslasten</u>			
Lonen/soc.lasten/overige pers.kosten/inhuur derden	367.700	399.574	31.874
<u>Huisvestingslasten</u>	11.500	10.506	-994
<u>Organisatie- en projectlasten</u>	86.342	62.069	-24.273
<u>Overhead personeel</u>	6.000	-2.000	-8.000
<u>Totale lasten</u>	<u>471.542</u>	<u>470.149</u>	<u>-1.393</u>
<u>Baten</u>			
Subsidie Dienst Wonen, Zorg en Samenleven	471.542	471.542	-
<u>Totale baten</u>	<u>471.542</u>	<u>471.542</u>	<u>-</u>

Subsident:

Subsidie Dienst Wonen, Zorg en Samenleven gemeente Amsterdam, brief 16-12-2013, dossiernummer: 14/00044

Ons kenmerk: 2013/1362, bedrag: € 471.542,-

* resteert na de vorming van de egaliseringsreserve (max 20% van het subsidiebedrag) een batig saldo, dan zal de gemeente dit met inachtneming van artikel 7:6 ASA terugvorderen.

Toelichting:

Personeelskosten zijn hoger, ca. € 32.000
als volgt gespecificeerd:
minder personeelskosten door minder uren medewerker 5.000 +
doorbelaste salariskosten Streetcornerwork
niet begroot 37.000 -/-

Huisvestingskosten zijn lager, ca. € 1.000
- minder onderhoud pand 1.000 -/-

Organisatie- en projectkosten zijn lager, ca. € 24.000
als volgt gespecificeerd:
ten onrechte niet verrekenbare btw opgenomen 10.200 -/
vrijval deel niet verrekenbare btw voorgaande jaren 12.000 -/
aangepaste premie scooterverzekering 2.000 -/
minder drukwerk en porti 2.000 -/
meer computerbenodigheden / apparatuur 3.500 +
minder internetkosten 300 -/
minder administratie- en accountantskosten 1.000 -/-

Overheadkosten bestuur zijn lager, ca. € 8000
geen bestuurskosten meer door onderbrengen bij SSCW 6000 -/
vrijval bestuurskosten 2012 2000 -/-

PARAAF VOOR
WAARMERKINGSDOELEINDEN