

Clïent^x^x^xbelang

A M S T E R D A M

Financieel jaarverslag
2013

BALANS PER 31 DECEMBER 2013
(na verwerking resultaat)

A C T I V A

	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>
	€	€
VASTE ACTIVA		
1. Materiële vaste activa		
Inventaris	1.838	1.075
Automatisering	<u>857</u>	<u>6.620</u>
Totaal vaste activa	2.695	7.695
VLOTTENDE ACTIVA		
2. Kortlopende vorderingen		
Debiteuren	49.545	58.069
Overige vorderingen en vooruitbetaalde kosten	53.265	73.747
Subsidiënten	<u>178.900</u>	<u>232.386</u>
Totaal kortlopende vorderingen	281.710	364.202
3. Liquide middelen	1.049.706	807.968
Totaal vlottende activa	1.331.416	1.172.170
Totaal activa	<u>1.334.111</u>	<u>1.179.865</u>

PASSIVA

	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>
	€	€
4. Eigen vermogen		
Egalisatiereserve	240.266	199.464
Bestemmingsreserves	<u>167.704</u>	<u>184.204</u>
Totaal eigen vermogen	407.970	383.668
5. Voorzieningen	256.126	292.715
6. Kortlopende schulden		
Crediteuren	77.464	92.185
Belastingen en (sociale) premies	74.732	77.221
Vooruitontvangen bedragen	335.815	94.425
Toegezegde subsidies	43.972	76.544
Overige kortlopende schulden	<u>138.032</u>	<u>163.107</u>
Totaal kortlopende schulden	670.015	503.482
Totaal passiva	<u><u>1.334.111</u></u>	<u><u>1.179.865</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2013

	<u>Realisatie 2013</u>	<u>Realisatie 2012</u>
	€	€
B A T E N		
1. SUBSIDIE PERIODIEK	1.256.294	1.251.800
2. PROJECTSUBSIDIES PERIODIEK	542.944	528.353
3. PROJECTSUBSIDIES INCIDENTEEL	433.611	696.964
4. OVERIGE BATEN	130.349	101.948
	<u>2.363.198</u>	<u>2.579.065</u>
L A S T E N		
5. PERSONEELSKOSTEN	1.380.045	1.440.820
6. HUISVESTINGSKOSTEN	250.147	255.463
7. ORGANISATIEKOSTEN	271.532	319.689
8. ACTIVITEITENKOSTEN	437.172	413.328
9. FRICTIEKOSTEN REORGANISATIE	0	14.880
	<u>2.338.896</u>	<u>2.444.180</u>
J A A R R E S U L T A A T		
	<u>24.302</u>	<u>134.885</u>
Resultaatbestemming:		
Toevoeging/onttrekking aan:		
Reserve projecten algemeen	18.500	
Reserve personeelskosten makelen in ervaringsdeskundigheid	(15.000)	
Reserve businessplan makelen in ervaringsdeskundigheid	(10.000)	
Reserve symposium 15 jaar crisiskaart (+ boekje)	(10.000)	
Egalisatiereserve	40.802	
	<u>24.302</u>	

ALGEMENE TOELICHTING OP DE JAARREKENING 2013

ALGEMEEN

Inschrijving Kamer van Koophandel

De Vereniging is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Amsterdam onder nummer 34347105.

A. Boekjaar

Het boekjaar van de vereniging valt samen met het kalenderjaar.

B. Presentatie

Alle in de jaarrekening tussen haakjes vermelde bedragen zijn negatief.

C. Pensioenverplichtingen

Cliëntenbelang Amsterdam heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg & Welzijn. Er is geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in het geval van een tekort bij Zorg & Welzijn, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De regeling is daarom verwerkt als een toegezegde-bijdrageregeling en alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar zijn in de jaarrekening verantwoord.

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven".

Materiële vaste activa

Met ingang van 1 januari 1995 wordt op investeringen in materiële vaste activa, die in de loop van het jaar plaats vinden, voor een geheel jaar afgeschreven ongeacht het moment van aanschaf. Het afschrijvingspercentage van computerapparatuur bedraagt 33,3. Het afschrijvingspercentage van de overige materiële vaste activa bedraagt 20.

Overige activa en passiva

De overige activa en passiva in de balans worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kasstroomoverzicht

Bij het opstellen van het kasstroomoverzicht is de indirecte methode gehanteerd.

Resultaatbepaling

Baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

Projectadministraties

Voor de verschillende projecten wordt een aparte kostenplaatsadministratie gevoerd. Kosten worden hetzij direct op de kostenplaats van het project geboekt, hetzij via een interne doorbelasting van de gemaakte kosten.

Als er projectgeld in enig boekjaar niet wordt uitgegeven wordt dat, indien toegestaan, doorgeschoven naar het volgende boekjaar.

Plaatsgevonden controles

Het UWV heeft tot en met 2003 gecontroleerd bij de rechtsvoorganger het APCP en het pensioenfonds PGGM heeft tot en met 2004 gecontroleerd bij de rechtsvoorganger de SGOA. De Belastingdienst heeft in 2012 een boekencontrole over het boekjaar 2010 uitgevoerd.

PERIODIEKE SUBSIDIETOEZEGGING

Omschrijving	Datum	Kenmerk	Jaar	Bedrag
Gemeente Amsterdam	11-12-2012	13/00135	2013	€ 1.799.238

Subsidieafrekening

De periodieke subsidie over het boekjaar 2013 onder dossiernummer 13/00135 is vastgesteld op € 1.799.238. Op dit bedrag wordt de aflossing van de lening voor de frictiekosten éénwording uit 2009 van € 22.000 in mindering gebracht.