

Clïent^x^x^xenbelang

A M S T E R D A M

Financieel jaarverslag
2014

BALANS PER 31 DECEMBER 2014
(na verwerking resultaat)

A C T I V A

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
VASTE ACTIVA		
1. Materiële vaste activa		
Inventaris	1.213	1.838
Automatisering	<u>428</u>	<u>857</u>
Totaal vaste activa	1.642	2.695
VLOTTENDE ACTIVA		
2. Kortlopende vorderingen		
Debiteuren	75.261	49.545
Overige vorderingen en vooruitbetaalde kosten	31.327	53.265
Subsidiënten	<u>73.403</u>	<u>178.900</u>
Totaal kortlopende vorderingen	179.991	281.710
3. Liquide middelen	786.646	1.049.706
Totaal vlottende activa	<u>966.637</u>	<u>1.331.416</u>
Totaal activa	<u><u>968.279</u></u>	<u><u>1.334.111</u></u>

PASSIVA

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
4. Eigen vermogen		
Egalisatiereserve	144.085	240.266
Bestemmingsreserves	<u>152.704</u>	<u>167.704</u>
Totaal eigen vermogen	296.789	407.970
5. Voorzieningen	227.837	256.126
6. Kortlopende schulden		
Crediteuren	117.540	77.464
Belastingen en (sociale) premies	112.563	74.732
Vooruitontvangen bedragen	70.223	335.815
Toegezegde subsidies	13.562	43.972
Overige kortlopende schulden	<u>129.765</u>	<u>138.032</u>
Totaal kortlopende schulden	443.653	670.015
Totaal passiva	<u>968.279</u>	<u>1.334.111</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2014

	<u>Realisatie 2014</u>	<u>Realisatie 2013</u>
	€	€
B A T E N		
1. SUBSIDIE PERIODIEK	1.251.903	1.256.294
2. PROJECTSUBSIDIES PERIODIEK	542.943	542.944
3. PROJECTSUBSIDIES INCIDENTEEL	566.664	370.425
4. OVERIGE BATEN	70.610	88.486
	<u>2.432.120</u>	<u>2.258.149</u>
L A S T E N		
5. PERSONEELSKOSTEN	1.375.639	1.274.996
6. HUISVESTINGSKOSTEN	228.548	248.378
7. ORGANISATIEKOSTEN	347.188	273.301
8. ACTIVITEITENKOSTEN	591.926	437.172
	<u>2.543.301</u>	<u>2.233.847</u>
R E S U L T A A T	<u>(111.181)</u>	<u>24.302</u>
<u>Resultaatbestemming:</u>		
Toevoeging/onttrekking aan:		
Bestemmingsreserve campagne-activiteiten	(15.000)	
Egalisatiereserve	(96.181)	
	<u>(111.181)</u>	

ALGEMENE TOELICHTING OP DE JAARREKENING 2014

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.

Operationele leasing

Verplichtingen met betrekking tot operationele leasing worden verwerkt in de staat van baten en lasten over de looptijd van het contract.

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. Als het project niet wordt voortgezet wordt een batig saldo terugbetaald aan de subsidieverstrekker. Cliëntenbelang Amsterdam staat zelf garant voor eventuele negatieve resultaten.

PERIODIEKE SUBSIDIETOEZEGGING

Omschrijving	Datum	Kenmerk	Jaar	Bedrag
Gemeente Amsterdam	16/12/2013	14/00107	2014	€ 1.794.763

Subsidieafrekening

De periodieke subsidie over het boekjaar 2014 onder dossiernummer 14/00107 is vastgesteld op €1.794.763,- . Aan dit bedrag wordt de subsidie voor activiteiten in het kader van Cliëntenparticipatie (O)GGZ 2014 toegevoegd ad €28.650,-