meldpunt discriminatie regio-amsterdam

klachtbehandeling-voorlichting-advies-onderzoek

Gemeente Amsterdam

> Dienst Maatschappelijke Ontwikkeling

[redacted]

Postbus 1840

1000 BV AMSTERDAM

Gemeente Amsterdam
Dienst Maatschappelijke Ontwikkeling

Datum Inkomend	09 APR 2014
Registratienummer	14/665
Origineel	
Kopie	

datum 8 april 2014

ons kenmerk

uw kenmerk UP 0624/14

Geachte heer [redacted]

Volgens afspraak stuur ik u de financiële verantwoording voorzien van de accountantsverklaring over het boekjaar 2013 toe.

Erop vertrouwend u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd,

Met vriendelijke groet,

Jessica Silversmith

directeur

www.mdra.nl
Stichting Meldpunt Discriminatie Regio Amsterdam
Vijzelstraat 77 1e 1017 HG Amsterdam
Postbus 15514 1001 NA Amsterdam
tel 020 6385551 fax 020 6201401
KvK 41215972 Amsterdam
discriminatie@mdra.nl

Jaarrekening 2013

Stichting Meldpunt Discriminatie

Amsterdam

INHOUDSOPGAVE

	bladzijde
Bestuursverslag	3
Opdracht en accountantsverklaring	4
JAARREKENING	5
1. Balans	6
2. Exploitatierekening	8
3. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4. Toelichting op de balans	10
5. Toelichting op de exploitatierekening	11
OVERIGE GEGEVENS	13
6. Accountantsverklaring	13

BESTUURSVERSLAG

Voor het bestuursverslag 2013 verwijzen wij naar het separaat door de directie toegezonden inhoudelijk- /activiteitenverslag 2013. Dit verslag ligt tevens ter inzage ten kantore van de Stichting.

N A H V

ACCOUNTANTS

P.F. VAN NOORT AA
J. ARNOLDUS AA
J.B.H.M. VAN OOSTEN AA
J.M. BAVIUS AA
E.R. VAN DIJK AA

aan
het bestuur van
Stichting Meldpunt Discriminatie Regio Amsterdam
Vijzelstraat 77 I
1017 HG AMSTERDAM

datum	**ons kenmerk**	**onderwerp**
28 maart 2014	18525/joo/pno	opdracht en verklaring 14.010A

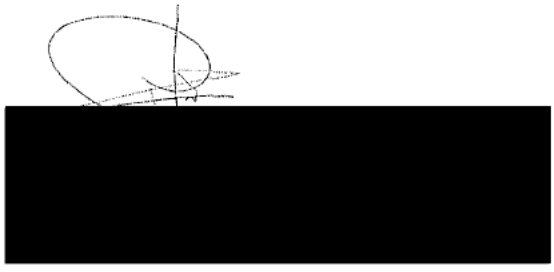
Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2013 van Stichting Meldpunt Discriminatie Regio Amsterdam te Amsterdam gecontroleerd.
De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een controleverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken. De verklaring is opgenomen onder de overige gegevens.

De jaarrekening met de overige gegevens is opgenomen in het aan dit rapport toegevoegde jaarbericht 2013.

Wij vertrouwen erop hiermede uw opdracht naar behoren te hebben uitgevoerd en zijn tot het verstrekken van nadere toelichtingen gaarne bereid.

Hoogachtend,



NAHV Accountants B.V.
Oostenburgervoorstraat 66
1018 MR Amsterdam

Telefoon 020 627 51 31
Telefax 020 626 37 37
e-mail nahv-accountants@nahv.nl

BTW.nr NL8170.25.790B01
KvK.nr 34256814
www.nahv-accountants.nl

Jaarrekening

1. BALANS
(x € 1)

ACTIVA	31 december 2013	31 december 2012
Vlottende activa		
Vorderingen		
Subsidie gemeente Amsterdam (DMO)	20.820	20.776
Subsidie overige projecten	-	-
Overige vorderingen	11.977	12.845
	32.797	33.621
Liquide middelen		
Bank	64.048	48.662
Deposito	6.139	5.668
Kassen	847	298
	71.034	
	103.831	88.249

1. BALANS
(x € 1)

PASSIVA	31 december 2013	31 december 2012
Eigen vermogen		
Algemene reserve	15.853	19.539
Vreemd vermogen		
Schulden op korte termijn		
Reserve vakantiegeld	14.725	12.886
Reserve vakantiedagen	16.352	19.113
Netto salarissen	0	135
Belastingdienst	26.615	24.956
Pensioenfonds	-	508
Vooruit ontvangen	17.148	4.145
Overlopende passiva	13.139	6.968
	103.831	88.249

2. EXPLOITATIEREKENING
(x € 1)

	2.013	Begroting 2013	2012
OPBRENGSTEN			
Subsidie	495.990	494.795	495.112
Overige baten	38.587	-	10.317
TOTAAL OPBRENGSTEN	534.577	494.795	505.429
KOSTEN			
Personele kosten	452.676	423.461	410.191
Huisvestingskosten	37.081	37.005	36.164
Apparaatskosten	37.553	28.653	48.964
Beheerskosten	10.953	15.316	-
TOTAAL KOSTEN	538.263	504.435	495.319
EXPLOITATIESALDO	(3.686)	(9.640)	10.110

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

algemeen
Deze jaarrekening is opgesteld naar de grondslag van historische kosten.

Grondslag voor de waardering

De waardering van activa en passiva geschiedt voorzover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

vorderingen
Voor zover nodig worden de vorderingen verminderd met noodzakelijk geachte voorzieningen.

liquide middelen
De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.
Indien niet anders vermeld, staan deze ter vrije beschikking.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

De bepaling van het resultaat geschiedt volgens een stelsel gebaseerd op historische kostprijs.

baten
De subsidies worden als baten verantwoord in het jaar waarover deze worden toegekend door de subsidiegevers, tenzij anders vermeld.

financiële baten en lasten
Hieronder zijn opgenomen de ontvangen en betaalde rente op tegoeden c.q. tekorten.

3. TOELICHTING OP DE BALANS
(x € 1)

ACTIVA

Subsidie gemeente Amsterdam (DMO)	20.820		
Nog te ontvangen 5% subsidie 2013		20.820	
			20.820

Overige vorderingen	11.977		
Nog te ontvangen		3.901	
PGGM		5.989	
SLA computers 2014		2.087	
Overige vorderingen			11.977

PASSIVA

Algemene reserve	15.853		
Saldo algemene reserve per 01-01-2013		19.539	
Bij: exploitatiesaldo 2013		(3.686)	
Saldo algemene reserve per 31-12-2013			15.853

Overlopende passiva	81.772		
Reservering vakantiegeld		14.725	
Reservering vakantiedagen		16.352	
Netto salarissen		-	
Nog af te dragen premie pensioenfonds			
Nog af te dragen Loonheffing		26.615	
Vooruit ontvangen bedragen		17.148	
Nog te betalen		6.933	
			81.772

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

huurcontract
Het huurcontract voor het kantoor heeft een duur van 5,5 jaar en loopt tot en met 30 juni 2016. De huur bedraagt € 29.000 per jaar (exclusief omzetbelasting).

4. TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING
(x € 1)

OPBRENGSTEN

		2013	Begroting 2013	2012
Subsidie	495.990			
De subsidieverstrekkers zijn de gemeente Amsterdam en regio gemeenten				
Reguliere subsidie gemeente		416.400	415.000	415.522
Regio subsidie		79.590	79.795	79.590
		495.990	494.795	495.112
Overige baten	-			
Overige		7.519	-	10.227
Opbrengst voorlichting		7.336		-
Onderzoek *		23.662		
Rente		71	-	90
			-	10.317

KOSTEN

Deze kosten bestaan voor het grootste deel uit salariskosten van het personeel

	2013	Begroting 2013	2012
Salariskosten *	444.088	414.690	394.724
Ziekteverzuimverzekering	10.467	9.000	9.600
Overige personeelskosten:			
- Arboned, pers.advertenties ed	881	885	1.938
Te verrekenen vakantiedagen	(2.761)	-	3.930
	452.676	424.575	410.191

* In de salariskosten zijn opgenomen de extra salariskosten m.b.t. het uitvoeren van het project Islamofobie en Discriminatie in Nederland. De bijbehorende "funding" is opgenomen als opbrengst "onderzoek" onder de overige baten.

4. TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING
(x € 1)

		2013	Begroting 2013	2012
Huisvestingskosten	**37.081**			
De huisvestingskosten bestaan uit:				
Huurkosten		30.063	29.979	29.108
Schoonmaakkosten		5.485	5.069	5.112
Overige huisvestingskosten		1.533	1.957	1.944
		37.081	37.005	36.164
Apparaatskosten	**27.109**			
De apparaatskosten bestaan uit:				
Reis- en verblijfskosten		544	350	530
Telefoon- en faxkosten		2.037	2.090	4.353
Documentatie & abonnement		67	600	693
Apparaatskosten		641	833	637
Kantoorkosten		846	1.400	225
Verzekering		1.908	1.720	1.717
Portokosten		1.499	1.500	1.252
Drukwerk & papier		5.083	5.500	5.655
Computers/netwerk		11.067	11.539	11.259
Lidmaatschappen		2.724	2.420	2.721
Bankkosten		693	700	622
Projecten			-	6.047
		27.109	28.653	48.964
Beheerskosten	**10.953**			
Accountantskosten		4.165	7.000	5.514
Administratie		6.788	8.316	7.737
		10.953	15.316	13.251

NAHV

ACCOUNTANTS
P.E. VAN NOORT AA
J. ARNOLDUS AA
J.B.H.M. VAN OOSTEN AA
J.M. BAVIUS AA
E.R. VAN DIJK AA

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan:
Het bestuur van
Stichting Meldpunt Discriminatie Regio Amsterdam
Vijzelstraat 77 I
1017 HG Amsterdam

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2013 van Stichting Meldpunt Discriminatie Regio Amsterdam te Amsterdam gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2013 en de exploitatierekening over 2013 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, beide in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het 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. 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 gevolg van fraude of fouten.

NAHV Accountants B.V.
Oostenburgervoorstraat 66
1018 MR Amsterdam

Telefoon 020 627 51 31
Telefax 020 620 37 37
e-mail nahv-accountants@nahv.nl

BTW.nr NL8170.25.790B01
KvK.nr 34256814
www.nahv-accountants.nl

NAHV
ACCOUNTANTS

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 de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting Meldpunt Discriminatie Regio Amsterdam per 31 december 2013 en van het resultaat over 2013 van € 3.686 negatief in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW. Tevens verklaren wij dat de subsidie is besteed voor het doel en de activiteiten waarvoor de subsidie is verleend. De algemene subsidievoorwaarden en die uit de verleningsbeschikkingen zijn nageleefd en in de jaarrekening 2013 is een afdoende vergelijking tussen de exploitatierekening en de begroting opgenomen.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Wij vermelden dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW.

Amsterdam,

NAHV Accountants B.V.

