

Stichting

Unie van Vrijwilligers

Afdeling Amsterdam

Jaarrekening 2018

Stichting Unie van Vrijwilligers, afdeling Amsterdam

Inhoudsopgave

“Jaarrekening”	4
Activiteitenverslag	5
Jaarrekening.....	7
Balans per 31 december 2018.....	8
Staat van baten en lasten over 2018.....	9
Toelichting behorende tot de jaarrekening 2018.....	10
Algemeen.....	10
Verslaggevingsperiode.....	10
Toegepaste standaarden	10
Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling.....	10
Algemeen	10
Materiële vaste activa.....	11
Bijzondere waardeverminderingen.....	11
Vorderingen	11
Voorzieningen.....	11
Opbrengstverantwoording.....	11
Personeelsbeloningen.....	12
Gebruik van schattingen.....	12
1Vorderingen en overlopende activa.....	13
2Liquide middelen.....	13
3Eigen vermogen.....	13
4Voorzieningen.....	14
5Kortlopende schulden en overlopende passiva.....	14
6Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen.....	14
Meerjarige financiële verplichtingen.....	14
7Baten	15
Subsidies	15
8Lonen en salarissen.....	15

Personeelsbestand.....	15
9 Sociale lasten en pensioenlasten.....	16
10 Overige bedrijfskosten.....	16
11 Financiële baten en lasten.....	16
Overige gegevens.....	18
Statutaire bepalingen inzake resultaatbestemming.....	18
Resultaatbestemming	18
Gebeurtenissen na balansdatum	18

Activiteitenverslag

De Stichting Unie van Vrijwilligers, afdeling Amsterdam is opgericht op 7 mei 1945 en gevestigd te Amsterdam.

Het doel van de Stichting is vastgelegd in de statuten, artikel 2 en 3. De statuten zijn laatstelijk gewijzigd per 13 mei 2016.

De Stichting stelt zich ten doel: het veraangenamen van het leven van kwetsbare mensen door het bevorderen en verlenen van maatschappelijke hulp door vrijwilligers met flexibiliteit, kwaliteit en betrouwbaarheid als voornaamste kenmerken.

De Stichting tracht dit doel te bereiken door:

- a. Hulp te verlenen op eigen initiatief en op verzoek van particulieren, particuliere instellingen en overheidsinstellingen;
- b. Samenwerking met andere hulpverlenende organisaties;
- c. Het bevorderen van de ter zake kundigheid van de vrijwilligers, hierna te noemen medewerkers, door:
 - Opvang en begeleiding van de medewerkers;
 - Het regelmatig organiseren van werkbesprekingen;
 - Het organiseren en/of stimuleren van vormings- en trainingsbijeenkomsten;
 - Alle andere relevante wettige middelen.

De missie van de Stichting

De missie van de Stichting is het veraangenamen van het leven van kwetsbare mensen door middel van activiteiten op het gebied van zogenaamde Vrijwillige Hulp w.o. vriendschappelijk huisbezoek.

Het beleid van de Stichting is vastgelegd in het Beleidsplan 2018.

Ten gevolge van de beëindiging van de subsidiëring door de gemeente Amsterdam is het ziekenhuiswerk ingaande 2018 overgedragen aan de ziekenhuizen BovenIJ en OLVG. Hierdoor is het aantal vrijwilligers aanzienlijk verminderd.

De activiteiten in 2018 bestonden voornamelijk uit Vrijwillige Hulp w.o. vriendschappelijk huisbezoek, boodschappendienst, belservice en begeleiding ad hoc.

Het aantal vrijwilligers aan het eind van 2018 bedraagt 98 (2017: 277)

Vooruitzichten voor 2019

De activiteiten van de Stichting op het gebied van de zogenaamde Vrijwillige Hulp zullen, dankzij subsidiëring door Stadsdelen, gecontinueerd en verder uitgebouwd worden.

Voor het jaar 2019 wordt een resultaat verwacht van nihil tegenover een nadelig resultaat van € 423 in 2018.

Het nadelig resultaat 2018 zal ten laste worden gebracht van de Algemene Reserve, hetgeen reeds in de jaarrekening is verwerkt.

Amsterdam, 9 januari 2019

Het Bestuur,

Dries Jan van Huykelom van de Pas (voorzitter)

Gerard van der Lee (secretaris)

Otto Webster (penningmeester)

Anneke Portasse

Rosalie Swart

Jaarrekening

Balans per 31 december 2018

(na resultaatbestemming)

	2018		2017	
		EUR	EUR	EUR
Vaste activa				
Materiële vaste activa			0	0
Vlottende activa				
Vorderingen en overlopende activa	1	4.468	15.834	
Liquide middelen	2	13.931	31.432	
		<u>18.399</u>	<u>47.266</u>	
		18.399	47.266	
		<u>18.399</u>	<u>47.266</u>	
Eigen vermogen	3			
Algemene reserve		4.433	4.856	
Voorzieningen	4			
Overige voorzieningen		8.750	23.227	
Kortlopende schulden en overlopende passiva	5			
		<u>5.216</u>	<u>19.183</u>	
		18.399	47.266	
		<u>18.399</u>	<u>47.266</u>	

Staat van baten en lasten over 2018

		Realisatie 2018		Begroting 2018		Realisatie 2017	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Baten	7		92.679		109.650		104.064
Lonen en salarissen	8	44.225		37.637		37.740	
Sociale lasten en pensioenlasten	9	8.693		10.363		9.277	
Afschrijving en op materiële vaste activa		0		0		0	
Overige bedrijfskosten	10	40.190		61.650		58.325	
		<u> </u>		<u> </u>		<u> </u>	
Som der bedrijfslasten			93.108		109.650		105.342
			<u> </u>		<u> </u>		<u> </u>
Bedrijfsresultaat			-429		0		-1.278
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		6		0		23	
		<u> </u>		<u> </u>		<u> </u>	
Financiële baten en lasten	11		6		0		23
			<u> </u>		<u> </u>		<u> </u>
Resultaat			<u> </u> <u> </u>		<u> </u> <u> </u>		<u> </u> <u> </u>
			-423		0		-1.255

Toelichting behorende tot de jaarrekening 2018

Algemeen

De Stichting Unie van Vrijwilligers, afdeling Amsterdam, is opgericht op 7 mei 1945 en gevestigd te Amsterdam.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van een verslaggevingsperiode van een kalenderjaar.

Toegepaste standaarden

De jaarrekening is opgesteld volgens de richtlijn voor de jaarverslaggeving C1. Kleine Organisaties-zonder-winststreven.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling

Algemeen

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen ervan naar de stichting zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden in de winst-en-verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot een actief of verplichting aan een derde zijn overgedragen, wordt het actief of de verplichting niet langer in de balans opgenomen.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's.

Materiële vaste activa

Andere vaste bedrijfsmiddelen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur. Op vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

- Andere vaste bedrijfsmiddelen : 10%-33%

Onderhoudsuitgaven worden slechts geactiveerd, indien zij de gebruiksduur van het object verlengen.

Bijzondere waardeverminderingen

Vaste activa met een lange levensduur dienen te worden beoordeeld op bijzondere waardeverminderingen wanneer wijzigingen of omstandigheden zich voordoen die doen vermoeden dat de boekwaarde van een actief niet terugverdiend zal worden. De terugverdienmogelijkheid van activa die in gebruik zijn, wordt bepaald door de boekwaarde van een actief te vergelijken met de geschatte contante waarde van de toekomstige netto kasstromen die het actief naar verwachting zal genereren.

Wanneer de boekwaarde van een actief hoger is dan de geschatte contante waarde van de toekomstige kasstromen, worden bijzondere waardeverminderingen verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. Voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de inbaarheid van de vorderingen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd tegen hetzij de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen en verliezen af te wikkelen.

Opbrengstverantwoording

Onder subsidies gemeente Amsterdam worden verstaan de subsidies welke zijn toegekend door de onderscheidene stadsdelen in het kader van de Subsidieregeling Basisvoorzieningen in de stadsdelen 2017. De subsidies 2018 zijn toegekend per besluit 19 december 2017 met als kenmerk SBA-009657/58/60/61/63/64. Tevens werd door de gemeente Amsterdam een extra subsidie ad € 18.400 toegekend wegens afvloeiingskosten van personeel als gevolg van boventaligheid (SBA-013218).

Onder overige opbrengsten worden verstaan de bijdragen van de UVV NL/NOV alsmede de donaties.

Personeelsbeloningen

Salarissen en pensioenen

De salarissen betreffen de vergoedingen aan 2 medewerkers samen met een 0,8 FTE-aanstelling tot 1 juli en daarna 1 medewerkster met een 0,3 FTE-aanstelling.

De salarissen zijn gebaseerd op de CAO voor Welzijn en Maatschappelijke Dienstverlening.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het bestuur zich oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

1 Vorderingen en overlopende activa

	2018 EUR	2017 EUR
Vorderingen	-	9.138
Overlopende activa	525	2.753
Waarborgsom W.G. plein	3.943	3.943
	<u>4.468</u>	<u>15.834</u>

2 Liquide middelen

	2018 EUR	2017 EUR
Kas	-	73
Tegoeden op bank- en girorekeningen	13.931	31.359
	<u>13.931</u>	<u>31.432</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de Stichting en zijn belegd op rekeningen bij de ING.

3 Eigen vermogen

	Algemene reserve EUR	Totaal 2018 EUR	Totaal 2017 EUR
Stand per 1 januari	4.856	4.856	6.111
Mutaties: Resultaat boekjaar	8423 -423	-423	-1.255
Stand per 31 december	<u>4.433</u>	<u>4.433</u>	<u>4.856</u>

Het bestuur heeft besloten het resultaat over 2018 als volgt te bestemmen: een bedrag ad €423 ten laste te brengen van de algemene reserve.

4 Voorzieningen

Voorziening fonds bijzondere projecten

	2018 EUR	2017 EUR
Stand per 1 januari	9.477	9.477
Toevoeging boekjaar	0	0
Onttrekking boekjaar	-9.477	0
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	0	9.477
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Voorziening reorganisatie

	2018 EUR	2017 EUR
Stand per 1 januari	13.750	13.750
Toevoeging boekjaar	0	0
Onttrekking boekjaar	-5.000	0
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	8.750	13.750
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

5 Kortlopende schulden en overlopende passiva

	2018 EUR	2017 EUR
Crediteuren	0	0
Te betalen loonheffing	1.528	2.282
Te betalen vakantiegeld	1.097	1.732
Overlopende passiva	2.591	15.169
	<hr/>	<hr/>
	5.216	19.183
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

In de kortlopende schulden en overlopende passiva zijn schulden ad € 1.846 opgenomen met een looptijd van langer dan 1 jaar.

6 Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Er is een huurverplichting van de locatie W.G. Plein 206, welke loopt tot en met 31 augustus 2021. De huur is geïndexeerd en bedraagt in 2019 € 16.314.

7 Baten

	Realisatie 2018 EUR	Begroting 2018 EUR	Realisatie 2017 EUR
Subsidies Gemeente Amsterdam	54.731	35.570	87.500
Bijdragen	16.323	74.080	15.435
Overige baten	21.625	0	1.129
	<u>92.679</u>	<u>109.650</u>	<u>104.064</u>

Subsidies

Onder subsidies gemeente Amsterdam worden verstaan de subsidies welke zijn toegekend door de onderscheidene stadsdelen in het kader van de Subsidieregeling Basisvoorzieningen in de stadsdelen 2017. De subsidies 2018 zijn toegekend per besluit 19 december 2017 met als kenmerk SBA-009657/58/60/61/63/64. Tevens werd door de gemeente Amsterdam een extra subsidie ad € 18.400 toegekend wegens afvloeiingskosten van personeel als gevolg van boventaligheid (SBA-013218).

8 Lonen en salarissen

	Realisatie 2018 EUR	Begroting 2018 EUR	Realisatie 2017 EUR
Brutolonen en salarissen	44.225	737.637	37.740
	<u>44.225</u>	<u>37.637</u>	<u>37.740</u>

Personeelsbestand

Gedurende het boekjaar 2018 bedroeg het gemiddeld aantal werknemers, omgerekend naar volledige mensjaren 0,8 FTE (2017: 0,8 zulks met dien verstande, dat ingaande 1 juli 2018 nog maar één personeelslid in deeltijd werkzaam is (0,3 FTE). De medewerkers zijn in Nederland werkzaam.

9 Sociale lasten en pensioenlasten

	Realisatie 2018 EUR	Begroting 2018 EUR	Realisatie 2017 EUR
Sociale lasten	6.138	6.218	6.243
Pensioenlasten	2.555	4.145	3.034
	<u>8.693</u>	<u>10.363</u>	<u>9.277</u>

10 Overige bedrijfskosten

	Realisatie 2018 EUR	Begroting 2018 EUR	Realisatie 2017 EUR
Overige personeelskosten	1.830	2.250	4.299
Huisvestingskosten	17.489	23.450	20.145
Reiskosten en overige kosten vrijwilligers	5.400	7.250	10.271
Wervingskosten	1.133	5.000	4.831
Kantoorkosten	10.136	11.700	9.301
Algemene kosten	4.202	9.000	7.696
Jaarvergadering	0	3.000	1.782
	<u>40.190</u>	<u>61.650</u>	<u>58.325</u>

De reiskosten en overige kosten vrijwilligers betreffen de kosten welke door vrijwilligers worden gedeclareerd voor door hen gemaakte kosten alsmede de kosten die de Stichting maakt voor de organisatie van hun werkzaamheden en attenties.

De kantoorkosten betreffen telefoon, porti, automatisering en drukwerk.

De algemene kosten betreffen de kosten voor bestuur en administratieve werkzaamheden, contributie UVV Nederland en overige kosten.

11 Financiële baten en lasten

	Realisatie 2018 EUR	Begroting 2018 EUR	Realisatie 2017 EUR
Rentebaten en soortgelijke baten	6	0	23
	<u>6</u>	<u>0</u>	<u>23</u>

Amsterdam, 9 januari 2018

Het Bestuur

Dries Jan van Huykelom van de Pas (voorzitter)

Gerard van der Lee (secretaris)

Otto Webster (penningmeester)

Anneke Portasse

Rosalie Swart

Overige gegevens

Statutaire bepalingen inzake resultaatbestemming

Ingevolge artikel 13, lid 4 wordt de balans en de staat van baten en lasten met een toelichting ter vaststelling voorgelegd aan het bestuur.

Het bestuur beslist over de bestemming van het resultaat.

Resultaatbestemming

Het Bestuur stelt voor om het bedrag van het nadelig resultaat over het boekjaar van € 423 ten laste te brengen van de algemene reserve,

Het vorenstaande is al verwerkt in de jaarrekening 2018 van de Stichting.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum te vermelden.