

Stichting Hulplijn Amsterdam
T.a.v. het bestuur
Postbus 10700
1001 ES AMSTERDAM

Geacht bestuur,

Ingevolge de door u aan ons verstrekte opdracht bieden wij u hierbij de jaarrekening over het jaar 2014 van uw stichting aan.

In het boekjaar is er een positief resultaat van € 2.136 geboekt. Dit uit de subsidiabele exploitatie verkregen resultaat is toegevoegd aan de egalisatiereserve zover dit mogelijk was conform de subsidievoorwaarden. De stand van deze reserve ultimo 2014 na toevoeging van het resultaat over 2014 is € 37.709.

De administratie over het boekjaar 2014, alsmede de daaraan ontleende jaarrekening zijn gecontroleerd door AAGORA Accountants & Adviseurs te Amstelveen.

De op deze controle betrekking hebbende controleverklaring is aan dit rapport toegevoegd.

Inhoudsopgave:	Blz:
Balans per 31 december 2014	2
Resultatenrekening over het boekjaar 2014	3
Financiële positie en werkkapitaal	4
Kasstroomoverzicht	5
Toelichting op de jaarrekening	6
Toelichting op de balans per 31 december 2014	9
Toelichting op de resultatenrekening 2014	11
Toelichting op verschillen begroting en werkelijkheid	13
Overige gegevens:	
Controleverklaring	
Bijlage: Jaarrapportage	

Tot eventueel door u gewenste nadere toelichting ben ik graag bereid,

Amsterdam, 30 maart 2015
Keyzer Advies

K.G. Keyzer bc

AAGORA Accountants & Adviseurs
Oranjebaan 13, Amstelveen
Postbus 59
1190 AB Ouderkerk a/d Amstel
T 020 - 316 01 00
F 020 - 316 01 01
E amstelveen@aagora.nl

BALANS PER 31 DECEMBER 2014

		2014	2013
Alle bedragen staan vermeld in hele euro's			
	Noot		
A C T I V A			
MATERIELE VASTE ACTIVA			
Verbouwing	1	10.828	12.102
Inventaris	1	<u>7.487</u>	<u>9.626</u>
		18.315	21.728
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen	2	30.191	20.958
LIQUIDE MIDDELEN			
	3	<u>64.641</u>	<u>72.743</u>
BALANSTOTAAL		113.147 =====	115.429 =====
 P A S S I V A			
EIGEN VERMOGEN			
Algemene reserve	4	39.021	39.021
Egalisatiereserve	5	<u>37.709</u>	<u>35.573</u>
		76.730	74.594
KORTLOPENDE SCHULDEN			
	6	<u>36.417</u>	<u>40.835</u>
BALANSTOTAAL		113.147 =====	115.429 =====

RESULTATENREKENING OVER HET BOEKJAAR 2014

		Werkelijke Cijfers 2014	%	Begroting 2014	%	Werkelijke cijfers 2013	%
		-----		-----		-----	
Alle bedragen staan vermeld in Noot hele euro's							
L A S T E N							
PERSONEELSKOSTEN	7	235.780	70,68	233.059	69,39	208.966	61,97
AFSCHRIJVINGEN	8	3.413	1,02	5.000	1,49	9.873	2,93
HUISVESTINGSKOSTEN	9	32.018	9,60	39.600	11,79	64.842	19,23
ADMINISTRATIEKOSTEN	10	9.994	3,00	9.700	2,89	9.018	2,67
ORGANISATIEKOSTEN	11	24.540	7,36	23.750	7,07	35.675	10,58
AKTIVITEITENKOSTEN	12	<u>25.674</u>	<u>7,70</u>	<u>24.750</u>	<u>7,37</u>	<u>28.091</u>	<u>8,33</u>
		<u>331.419</u>	<u>99,36</u>	<u>335.859</u>	<u>100,00</u>	<u>356.465</u>	<u>105,71</u>
		=====	=====	=====	=====	=====	=====
B A T E N							
SUBSIDIE	13	325.938	97,72	325.938	97,04	325.938	96,66
GIFTEN EN DONATIES	14	1.112	0,33	2.921	0,87	3.961	1,17
113-ONLINE GELDEN	15	6.000	1,80	6.000	1,79	6.000	1,78
RENTE	16	<u>505</u>	<u>0,15</u>	<u>1.000</u>	<u>0,30</u>	<u>1.310</u>	<u>0,39</u>
		<u>333.555</u>	<u>100,00</u>	<u>335.859</u>	<u>100,0</u>	<u>337.209</u>	<u>100,00</u>
		=====	=====	=====	=====	=====	=====
RESULTAAT		<u>2.136</u>	<u>0,64</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(19.256)</u>	<u>(5,71)</u>
		=====	=====	=====	=====	=====	=====

FINANCIËLE POSITIE

Onderstaand volgt een samenstelling van de balans per 31 december 2014 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2013.

	2014		2013	
Activa	€	%	€	%
Materiële vaste activa	18.315	16,19	21.728	18,82
Vorderingen	30.191	26,68	20.958	18,16
Liquide middelen	<u>64.641</u>	<u>57,13</u>	<u>72.743</u>	<u>63,02</u>
	<u>113.147</u>	<u>100,00</u>	<u>115.429</u>	<u>100,00</u>
	=====	=====	=====	=====
Passiva				
Algemene reserve	39.021	34,49	39.021	33,80
Egalisatiereserve	37.709	33,33	35.573	30,82
Kortlopende schulden	<u>36.417</u>	<u>32,18</u>	<u>40.835</u>	<u>35,38</u>
	<u>113.147</u>	<u>100,00</u>	<u>115.429</u>	<u>100,00</u>
	=====	=====	=====	=====

WERKKAPITAAL

Op basis van dit overzicht kan een opstelling worden gegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden.

	2014	2013	Mutatie
	€	€	€
Vorderingen	30.191	20.958	9.233
Liquide middelen	<u>64.641</u>	<u>72.743</u>	<u>(8.102)</u>
	94.832	93.701	1.131
Af: kortlopende schulden	<u>36.417</u>	<u>40.835</u>	<u>4.418</u>
Werkkapitaal	<u>58.415</u>	<u>52.866</u>	<u>5.549</u>
	=====	=====	=====

Het werkkapitaal is ten opzichte van 2013 toegenomen.

KASSTROOMOVERZICHT

	2014	2013
Alle bedragen staan vermeld in hele euro's		
Kasstroom uit operationele activiteiten:		
Resultaat	2.136	(19.256)
Aanpassingen voor: Afschrijvingen	3.413	9.873
Veranderingen in werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	(9.233)	(3.355)
Mutatie schulden	<u>(4.418)</u>	<u>(658)</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	(8.102)	(13.396)
Investerings	-	(23.435)
Mutatie geldmiddelen	(8.102)	(36.831)
Liquide middelen begin periode	72.743	109.574
Liquide middelen eind periode	64.641	72.743

TOELICHTING OP DE JAARREKENING

AARD VAN DE AKTIVITEITEN

De Stichting Hulplijn Amsterdam stelt zich ten doel om, gedurende 7 dagen per week en 24 uur per dag, aan eenieder die zich in moeilijkheden of een crisissituatie bevindt, anonieme contacten van mens tot mens te bieden per telefoon of chat, met een speciaal daartoe opgeleide vrijwilliger. Daarbij:

- krijgt degene die hulplijn Amsterdam benadert zo snel mogelijk contact waarin hem/haar aandacht, respect en perspectief wordt geboden, met de nodige solidariteit en gelijkwaardigheid;
- wordt samen gezocht naar een mogelijke oplossing of wordt steun gegeven;
- wordt getracht bij te dragen aan de zelfredzaamheid van degene die contact zoekt;
- kan degene die contact zoekt anoniem blijven en blijft de vrijwilliger anoniem;
- wordt geheimhouding binnen de wetgeving gewaarborgd.

Daarnaast beoogt Hulplijn Amsterdam:

- dat opgebouwde kennis en ervaring wordt teruggegeven aan de maatschappij door ervaringsfeiten te interpreteren, inzichtelijk te maken en te delen met derden in het werkveld;
- de ontwikkeling van opleidingen.

Hulplijn Amsterdam wil mensen die -veelal zonder sociaal netwerk- vereenzamen en geïsoleerd raken, de kans bieden contact te ervaren met een persoon die met hen in gesprek wil. Hulplijn Amsterdam keert zich niet af van mensen die door hun gedrag afgeschreven of vermeden worden, maar doet zijn best het recht van mensen op contact met een medemens te waarborgen.

CONTROLE

De administratie over het boekjaar 2014, alsmede de daaraan ontleende jaarrekening zijn gecontroleerd door AAGORA Accountants & Adviseurs te Amstelveen. De op deze controle betrekking hebbende controleverklaring is aan dit rapport toegevoegd.

INSCHRIJVING KAMER VAN KOOPHANDEL

De stichting staat ingeschreven in het stichtingenregister van de Kamer van Koophandel en Fabrieken voor Amsterdam onder nummer S 41197702.

SUBSIDIE GEMEENTE AMSTERDAM

De stichting wordt gesubsidieerd door de Gemeente Amsterdam volgens de voorwaarden die de Algemene Subsidieverordening Amsterdam 2004 (ASA) stelt.

Voor 2014 werd de navolgende beschikking ontvangen:

De voorwaardelijke subsidiebeschikking d.d. 20 december 2013 ter grootte van € 325.938 waarvan in de loop van 2014 100% werd ontvangen.

Het subsidie 2013 is per brief van 24 september 2014 definitief vastgesteld. Het restant van 5% van € 16.279 is nog niet ontvangen.

BOEKJAAR

Het boekjaar van de stichting valt samen met het kalenderjaar.

VASTSTELLEN JAARREKENING 2013 EN BEGROTING 2015

Het bestuur heeft gedurende het boekjaar de jaarrekening 2013 en de begroting 2015 vastgesteld en goedgekeurd.

HUISVESTING EN VERZEKERINGEN

De activiteiten van de stichting zijn uitgevoerd tot 1 september vanuit het pand Van Baerlestraat 13 I en nadien vanuit het pand Nieuwezijds Voorburgwal 32, beide te Amsterdam.

De verzekerde waarden bedragen ultimo 2014:

Inventarisverzekering	€	54.500
Huurdersbelang	€	9.100
Softwareverzekering	€	10.000
Computerverzekering	€	75.000
Bestuursaansprakelijkheid	€	1.200.000

PERSONEEL

Er hebben zich in de loop van het verslagjaar geen personeelsmutaties voorgedaan. Het in dienst zijnde aantal fte's bedroegen 3,17 (2013: 3,17 2012: 3,01).

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de bepalingen zoals weergegeven in de richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven van de Raad voor de Jaarverslaggeving.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Verliezen en risico's 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.

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

De in de resultatenrekening opgenomen begrotingsbedragen zijn ontleend aan de door het bestuur goedgekeurde begroting.

Hierbij worden de volgende afschrijvingspercentages gehanteerd:

- verbouwingen 10 % per jaar
- inventaris 20 % per jaar
- computers 33,3% per jaar

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Volledigheidshalve wordt opgemerkt dat door de stichting verplichtingen zijn aangegaan, zonder dat deze blijken uit de balansopstelling. Deze verplichtingen zijn:

-Voor de in gebruik zijnde ruimte is op 1 augustus 2014 een huurovereenkomst aangegaan voor de duur van vijf jaar, lopende tot en met 31 mei 2019. De huurovereenkomst wordt stilzwijgend verlengd met een termijn van vijf jaar. De oorspronkelijke huurprijs bedraagt op jaarbasis € 19.714 en wordt jaarlijks per 1 juni geïndexeerd. In de loop van 2014 is een waarborgsom gestort.

-Bij een verhuurder van kopieerapparatuur loopt een huurovereenkomst tot 24 september 2019 voor de huur van een kopieerapparaat. De totale verplichting bedraagt € 137 (exclusief BTW) per maand.

SAMENSTELLING BESTUUR 31 DECEMBER 2014

Mevrouw C.H. van der Wolff
Mevrouw W.M.A. Rigter
De heer L.J. van Vessem
De heer B.P.C.A. van Genk
De heer M. Ong

Voorzitter
Secretaris
Penningmeester
Lid
Lid

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2014

Alle bedragen staan vermeld in hele euro's

ACTIVA

Noot

1 MATERIELE VASTE ACTIVA

	Jaar	%	Aanschaf Waarde	Cum. Afschrijvingen t/m 2013	Afschrijving 2014	Boekwaarde 31 dec 2014
1.1 Verbouwing						
Schilderwerk	2013	10	10.134	507	1.014	8.614
Keuken	2013	10	<u>2.605</u>	<u>130</u>	<u>260</u>	<u>2.215</u>
			12.739	637	1.274	10.828
1.2 Inventaris						
Alarminstallatie	2013	20	4.126	413	825	2.888
Vloerbedekking	2013	20	<u>6.570</u>	<u>657</u>	<u>1.314</u>	<u>4.599</u>
			10.696	1.070	2.139	7.487
			23.435	1.707	3.413	18.315
			=====	=====	=====	=====

2014

2013

2 KORTLOPENDE VORDERINGEN

2.1 Gemeente Amsterdam:				
Subsidie 2013			325.938	325.938
Ontvangen voorschot			<u>309.641</u>	<u>309.641</u>
Nog te ontvangen			16.297	16.297
			16.297	16.297
			-----	-----
2.2 OVERIGE KORTLOPENDE VORDERINGEN				
Waarborgsom huur			9.857	-
Rekening courant huur			532	-
Vooruitbetaalde kosten			-	568
Te ontvangen rente			505	1.093
Overige vorderingen			<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
			13.894	4.661
			-----	-----
TOTAAL KORTLOPENDE VORDERINGEN			30.191	20.958
			=====	=====

	2014	2013
Alle bedragen staan vermeld in hele euro's		
Noot		
3 LIQUIDE MIDDELEN		
Kas	289	459
NL87ABNA0568547519	408	455
NL03ABNA0464863015	42.500	42.500
NL44INGB0000244444	15.355	2.747
NL44INGB0000244444 spaarrekening	<u>6.089</u>	<u>26.582</u>
TOTAAL LIQUIDE MIDDELEN	64.641	72.743
	=====	=====
P A S S I V A		
EIGEN VERMOGEN		
4 ALGEMENE RESERVE		
Saldo per 31 december (ongewijzigd)	39.021	39.021
	-----	-----
5 EGALISATIERESERVE		
Saldo per 1 januari	35.573	54.829
Bij: resultaat	<u>2.136</u>	<u>(19.256)</u>
Saldo per 31 december	<u>37.709</u>	<u>35.573</u>
	-----	-----
TOTAAL EIGEN VERMOGEN	76.730	74.594
	=====	=====
6 KORTLOPENDE SCHULDEN		
Loonheffingen en sociale lasten	9.690	11.311
Pensioenfonds	2.892	6.155
Nog te besteden project 50-jaar jubileum	-	417
Vakantiegeldreservering	8.850	6.450
Accountant en administratiekosten	4.215	3.837
Personeelskosten	7.508	3.208
Organisatiekosten	1.655	6.208
Huisvestingskosten	239	681
Aktiviteitenkosten	<u>1.368</u>	<u>2.568</u>
	-----	-----
	36.417	40.835
	=====	=====

TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2014

Alle bedragen staan vermeld in hele euro's

Noot	Werkelijke cijfers 2014	Begroting 2014	Werkelijke Cijfers 2013
	-----	-----	-----
L A S T E N			
7 PERSONEELSKOSTEN			
Salarissen	158.760	181.559	162.700
Pensoenpremies	13.998	16.000	16.435
Sociale premies	23.212	22.500	21.878
Ziektewetverzekering	2.956	5.000	5.500
Reis- en verblijfkosten	399	1.000	500
Inhuur van personeel	40.897	5.500	3.875
Mutatie vakantiegeldreserve	2.400	-	450
Diverse personeelskosten	1.003	1.500	1.285
	<u>243.625</u>	<u>233.059</u>	<u>212.623</u>
Af: ziekgeld uitkering	<u>7.845</u>	<u>-</u>	<u>3.657</u>
TOTAAL PERSONEELSKOSTEN	235.780	233.059	208.966
	=====	=====	=====
8 AFSCHRIJVINGEN			
Afschrijving herinrichting	1.274	-	637
Afschrijving inventaris	<u>2.139</u>	<u>5.000</u>	<u>9.236</u>
	<u>3.413</u>	<u>5.000</u>	<u>9.873</u>
	=====	=====	=====
9 HUISVESTINGSKOSTEN			
Huur	20.842	23.400	35.530
Schoonmaakkosten	326	4.000	5.183
Belastingen	-	800	836
Energie	4.572	4.000	-
Servicekosten	2.137	3.000	4.247
Klein inventaris	1.006	2.500	1.713
Verzekeringen	1.062	900	1.062
Verhuiskosten	454	-	15.910
Overige huisvestingskosten	<u>1.619</u>	<u>1.000</u>	<u>361</u>
TOTAAL HUISVESTINGSKOSTEN	32.018	39.600	64.842
	=====	=====	=====
10 ADMINISTRATIEKOSTEN			
Accountantskosten	3.203	3.200	3.159
Administratiekosten	<u>6.791</u>	<u>6.500</u>	<u>5.859</u>
TOTAAL ADMINISTRATIEKOSTEN	9.994	9.700	9.018
	=====	=====	=====

STICHTING HULPLIJN AMSTERDAM TE AMSTERDAM 2^e concept

Alle bedragen staan vermeld in hele euro's

Noot	Werkelijke Cijfers 2014	Begroting 2014	Werkelijke Cijfers 2013
11 ORGANISATIEKOSTEN			
Bank- en rentekosten	279	300	282
Telefoon- en internetkosten	4.496	3.000	4.263
Porti	384	1.000	617
Print- en kopieerkosten	2.502	3.500	3.473
Automatiseringskosten	4.454	7.000	4.426
Vergaderkosten	-	500	-
Bestuurskosten	718	1.000	1.322
Literatuur	-	250	30
Kantoormiddelen	894	1.500	700
Lidmaatschappen	1.835	1.200	5.251
Ontvlechtingkosten	-	-	15.181
Publiciteit/drukwerk	7.278	4.500	-
Overige organisatiekosten	<u>1.700</u>	<u>-</u>	<u>130</u>
TOTAAL ORGANISATIEKOSTEN	24.540 =====	23.750 =====	35.675 =====
12 AKTIVITEITENKOSTEN			
Kosten Vrijwilligers:			
Reis- en onkostenvergoedingen	7.575	3.800	9.393
Mediatheek/abonnementen	427	500	413
Informeel bijeenkomsten	4.687	5.000	4.836
Thema-avonden	-	500	-
Maaltijden	4.390	4.400	4.540
Representatie	3.490	2.500	3.646
Verzekeringen	-	250	86
Trainingen	1.868	1.800	1.929
Wervingskosten	<u>3.237</u>	<u>6.000</u>	<u>3.248</u>
TOTAAL AKTIVITEITENKOSTEN	25.674 =====	24.750 =====	28.091 =====
TOTAAL KOSTEN	331.419 =====	335.859 =====	356.465 =====

STICHTING HULPLIJN AMSTERDAM TE AMSTERDAM 2^e concept

Alle bedragen staan vermeld in hele euro's

Noot	Werkelijke Cijfers 2014	Begroting 2014	Werkelijke Cijfers 2013
	-----	-----	-----
B A T E N			
13 SUBSIDIE	325.938	325.938	325.938
14 GIFTEN EN DONATIES	1.112	2.921	3.961
15 113-ONLINE GELDEN	6.000	6.000	6.000
16 RENTE	<u>505</u>	<u>1.000</u>	<u>1.310</u>
TOTAAL BATEN	333.555	335.859	337.209
	=====	=====	=====
RESULTAAT	2.136	-	(19.256)
	=====	=====	=====

TOELICHTING OP VERSCHILLEN BEGROTING EN WERKELIJKE CIJFERS 2014

Onderstaand een verklaring voor de verschillen in de werkelijke kosten 2014 versus de daarvoor in de begroting opgenomen kosten/voorzieningen.

Personeelskosten

De salariskosten van het personeel zijn lager dan begroot. Daarvoor zijn verschillende oorzaken:

- Een begrote formatieplaats van 16 uur per week is niet structureel ingevuld. Er is voor gekozen om dit geld gedeeltelijk te gebruiken voor inhuur van tijdelijke krachten.
- De directeur heeft een tijdelijke uitbreiding van het aantal uren gehad, hetgeen de stijging van salarissen en pensioenpremies verklaard. Daar staat tegenover dat hij van november 2014 tot en met maart 2015 met onbetaald verlof is geweest.
- In 2014 heeft een langdurige zieke tot een uitkering van ziekengeld geleid.

Onder de post "inhuur van personeel" vallen

- De pr-medewerkster;
- De waarnemend directeur, die over de maanden juni tot en met september is betaald uit de uitkering van het ziekengeld van de directeur die wegens ziekteverlof van maart tot en met september afwezig was. De maanden oktober 2014 tot en met maart 2015 heeft hij een aanstelling binnen de voor de directeur begrote salariskosten gehad.

Huisvestingskosten

Hulplijn Amsterdam huurt de kantoorruimte van Stichting De Kolk. Deze stichting huurt het pand De Kolk aan de Nieuwezijds Voorburgwal 32. Het stichtingsbestuur van De Kolk bestaat uit de vier onderhuurders, waaronder Hulplijn Amsterdam. De Kolk brengt bij de onderhuurders in rekening:

- De huur voor de gebruikte kantoorruimte
- Leveringskosten van water en energie,
- Servicekosten voor schoonmaak en klein onderhoud van het pand.

De verschillen tussen begrote en gerealiseerde huisvestingskosten worden veroorzaakt door:

- De schoonmaakkosten waren voorheen apart begroot en zijn sinds de verhuizing onderdeel van de servicekosten,
- De belastingen zijn sinds de verhuizing onderdeel van de huur.

Organisatiekosten

Het aanvankelijke voordeel van free-publicity bij de naamswijziging was in de loop van 2014 uitgewerkt. Halverwege 2014 bleek de naam "Hulplijn Amsterdam" onder de Amsterdamse bevolking nog onvoldoende bekend. Er is daarom besloten een deel van de personeelskosten te besteden aan PR en communicatie.

Activiteitenkosten

Op verschillende onderdelen zijn de activiteitenkosten wat hoger respectievelijk wat lager dan begroot, maar het geheel is binnen de begroting gebleven.

113-Online gelden

Omdat Hulplijn Amsterdam ook een van de partners is voor de telefonische hulpverlening aan 113-online (suïcidepreventie) wordt een bedrag ontvangen ter ondersteuning van de bedrijfsvoering.

Resultaat

Het resultaat is € 2.136 positief.

Amsterdam, 30 maart 2015

E. Theunen, Directeur
L.J. van Vessem, Penningmeester