

# Jaarrekening 2017

BUREAU GELIJKE BEHANDELING FLEVOLAND

# Jaarrekening Bureau Gelijke Behandeling Flevoland 2017

## INHOUD

	Pagina
Balans Bureau Gelijke Behandeling Flevoland per 31 december 2017	3
Staat van baten en lasten Bureau Gelijke Behandeling Flevoland 2017	5
Toelichting algemeen, waarderingsgrondslagen	8
Toelichting op balans en staat van baten en lasten	9
Controleverklaring van de onafhankelijk accountant	11

*Alle bedragen in hele euro's*

BALANS BUREAU GELIJKE BEHANDELING FLEVOLAND PER 31 DECEMBER 2017

Activa	31-12-2017		31-12-2016	
	€		€	
<b>Vaste activa</b>				
Inventaris	432		985	
Automatisering	<u>3.820</u>		<u>3.892</u>	
		4.252		4.877
<b>Vlottende activa</b>				
Nog te ontvangen 2017	297		0	
Nog te ontvangen 2016	0		2.675	
Nog te ontvangen subsidie Almere	7.588		7.498	
Vooruitbetaald	5.812		5.156	
Borg Lelystad	3.972		3.972	
Borg Almere	<u>2.205</u>		<u>2.205</u>	
		19.874		21.506
<b>Liquide middelen</b>				
Kas	116		63	
Bank	5.859		2.850	
Spaarrekening ING	302		3.500	
Spaarrekening ASN	<u>99.227</u>		<u>94.117</u>	
		105.504		100.530
<b>Totaal activa</b>		<b>129.630</b>		<b>126.913</b>

Passiva	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Eigen vermogen		
Continuïteitsreserve	29.447	19.802
Bestemmingsreserve overgangsregeling	31.820	31.820
Bestemmingsreserve dialoogactiviteiten Lelystad	3.081	4.884
	64.348	56.506
Schulden		
Afdracht fiscus / sociale lasten	12.172	11.905
Afdracht PFZW	937	2.800
Af te dragen omzetbelasting	262	363
Nettolonen / vakantiegeld / te betalen extra uren	25.990	32.906
Accountant, te betalen jaarrekening	2.541	2.541
Te betalen overig	522	1.755
	42.424	52.270
Vooruit ontvangen		
Vooruit ontvangen LHBTI Lelystad	15.558	10.837
Inzake monitor	7.300	7.300
	22.858	18.137
Totaal passiva	129.630	126.913

STAAT VAN BATEN EN LASTEN BUREAU GELIJKE BEHANDELING FLEVOLAND 2017

	Realisatie 2017 €	Begroot 2017 €	Realisatie 2016 €
<b>BATEN</b>			
Subsidies		252.000	
Gemeente Lelystad - klachtbehandeling en registratie	29.178		29.007
Gemeente Lelystad - voorlichting en advisering	29.178		29.007
Gemeente Almere - klachtbehandeling en registratie	75.876		74.981
Gemeente Almere - voorlichting en advisering	75.876		74.981
Gemeente Zeewolde - klachtbehandeling en registratie	8.226		8.145
Gemeente Dronten - klachtbehandeling en registratie	15.472		15.384
Gemeente NOP - klachtbehandeling en registratie	16.543		16.395
Gemeente Urk - klachtbehandeling en registratie	3.625		3.644
Af: reservering monitor	0		-7.300
	<u>253.974</u>	252.000	<u>244.244</u>
Projecten		43.000	
LHBTI-project – Lelystad	45.360		45.000
Overige inkomsten (projecten)	1.803		4.421
	<u>47.163</u>	43.000	<u>49.421</u>
Overige baten			
Donaties en verkopen	0		15
Vergoeding gastlessen en trainingen	1.794	2.000	1.975
Bankkosten/-rente	101	1.000	685
	<u>1.895</u>	3.000	<u>2.675</u>
Totaal baten	303.032	298.000	296.340

	Realisatie 2017 €	Begroot 2017 €	Realisatie 2016 €
<b>LASTEN</b>			
<b>Huisvesting</b>			
Huisvesting Almere	9.136	9.827	8.861
Huisvesting Lelystad	15.564	18.000	15.629
Verhuiskosten kantoor Almere (eenmalig 2016)	0	0	3.662
Verhuiskosten kantoor Lelystad (eenmalig 2017)	4.065	0	0
Schoonmaak/beheer/kantine	630	1.250	974
	<u>29.395</u>	<u>29.077</u>	<u>29.126</u>
<b>Personeelskosten</b>			
Werkgeverslasten (excl. LHBTI-project Lelystad)	191.138	190.000	170.703
Arbo	603	600	202
Salarisadministratie	894	1.500	1.197
Stagiaires	2.402	2.700	311
Vrijwilligers	1.297	1.400	904
Systeembeheer	70	350	196
Vitaliteitskosten	2.579	1.800	314
Reiskosten betaalde krachten	4.299	6.500	4.414
Overige personeelskosten	1.119	1.500	635
Mutatie extra uren	- 9.550		- 1.672
	<u>194.851</u>	<u>206.350</u>	<u>177.204</u>
<b>Bestuurskosten</b>			
Accountant	2.541	2.900	2.541
Bestuur	109	400	178
	<u>2.650</u>	<u>3.300</u>	<u>2.719</u>
<b>Organisatiekosten</b>			
Verzekeringen	317	450	294
Kantoorbenodigdheden	403	2.200	441
Afschrijvingen inventaris/automatisering	2.075	2.200	1.947
Abonnementen	92	220	209
Porti	1.046	900	307
Telefoon	1.271	2.200	1.872
Kopieerkosten	3.154	3.400	3.123
Internet/website	1.236	1.800	1.393
Lidmaatschapsbijdrage LBA en registratiesysteem	2.000	1.800	2.000
Diverse kosten	27	150	47
	<u>11.621</u>	<u>15.320</u>	<u>11.633</u>

	Realisatie 2017 €	Begroot 2017 €	Realisatie 2016 €
<b>Activiteitenkosten</b>			
Gastlessen + standmateriaal	1.151	900	1.335
Public relations / voorlichting	3.235	5.500	4.802
Drukkosten publicaties	3.418	3.500	0
	<u>7.804</u>	<u>9.900</u>	<u>6.137</u>
<b>Projectkosten</b>		38.000	
Kosten LHBTI-project Lelystad, personeel	33.600		37.100
Kosten LHBTI-project Lelystad, materiaal	7.039		10.854
Mutatie nog te maken kosten LHBTI-project Lelystad	4.721		-2.954
Kosten Dag van de Dialoog	1.803		0
Kosten overige projecten, personeel	1.487		4.422
Kosten overige projecten, materiaal	218		297
	<u>48.868</u>	<u>38.000</u>	<u>49.719</u>
<b>Totale lasten</b>	<b>295.189</b>	<b>301.947</b>	<b>276.538</b>
<b>Overschot/tekort</b>	<b>7.843</b>	<b>- 3.947</b>	<b>19.802</b>
Dotatie continuïteitsreserve	- 9.646	0	-19.802
Onttrekking bestemmingsreserve overgangsregeling	0	3.947	0
Onttrekking bestemmingsreserve dialoogactiviteit	1.803	0	0
<b>Overschot/tekort na mutatie bestemmingsreserve</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Toelichting algemeen

### Algemeen

Bureau Gelijke Behandeling Flevoland was tot 2003 onderdeel van Stichting Axion. Ook de financiën liepen via Axion, echter de cijfers van Bureau Gelijke Behandeling Flevoland werden in de jaarrekening van Axion apart opgenomen in de vorm van balans en exploitatieoverzicht.

Met ingang van 2003 is Bureau Gelijke Behandeling Flevoland een zelfstandige Stichting geworden.

Bij de officiële start, het passeren van de akte, kreeg het Bureau Gelijke Behandeling de activa en passiva per 31 december 2002 mee van Axion.

In 2008 is de naam van de Stichting gewijzigd van Anti Discriminatie Bureau Flevoland in Bureau Gelijke Behandeling Flevoland.

De stichting is statutair gevestigd te Lelystad en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 39081532.

### Jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld overeenkomstig Richtlijn voor de jaarverslaggeving C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven.

### Waarderingsgrondslagen

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde verminderd met de afschrijvingen.

De gehanteerde afschrijvingspercentages bedragen:

Inventaris 10% en automatisering 33%.

De overige activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

### Grondslagen voor de resultaatbepaling

Het resultaat wordt berekend op basis van historische baten en lasten. De baten en lasten worden verantwoord in de periode waarop zij betrekking hebben.



## Toelichting op balans en staat van baten en lasten

### Toelichting op enkele posten van de balans

		€
Inventaris:		
Boekwaarde 31-12-2016	985	
Aanschaf 2017	0	
Afschrijving 2017	<u>553</u>	
Boekwaarde 31-12-2017		432
Automatisering:		
Boekwaarde 31-12-2016	3.892	
Aanschaf 2017	1.451	
Afschrijving 2017	<u>1.523</u>	
Boekwaarde 31-12-2017		3.820

### Specificatie overlopende activa

		€
Vooruitbetaald 2017:		
Verzekering	321	
Huur	<u>5.491</u>	
Totaal vooruitbetaald 2017		5.812

### Eigen vermogen

#### Continuïteitsreserve

Het bestuur van de Stichting heeft besloten een continuïteitsreserve aan te houden, voldoende om bij tegenvallende inkomsten transitiekosten uit te betalen conform de CAO Sociaal Werk, Welzijn en Maatschappelijke Dienstverlening.

Over 2017 is het batig saldo aan deze continuïteitsreserve gedoteerd.

		€
Saldo 31-12-2016	19.802	
Bij: dotatie boekjaar	<u>9.645</u>	
Saldo 31-12-2017		29.447

#### Bestemmingsreserve dialoogactiviteiten Lelystad

	€
Saldo 31-12-2016	4.884
Af: onttrekking boekjaar	<u>1.803</u>
Saldo 31-12-2017	3.081

#### Subsidies

Voor de over 2017 ontvangen subsidies zijn (voorlopige) beschikkingen ontvangen. De subsidies over voorgaand jaar (2016) zijn ongewijzigd vastgesteld.

#### Niet in de balans opgenomen verplichtingen

##### Huurverplichting Almere

De huurverplichtingen met betrekking tot de huisvesting in Almere bedragen circa € 9.136 (inclusief servicekosten) per jaar. De huurovereenkomst loopt tot en met 30 april 2021 en wordt stilzwijgend verlengd voor 5 jaar. De opzegtermijn is minimaal 12 maanden.

##### Huurverplichtingen Lelystad

De huurverplichtingen met betrekking tot de huisvesting in Lelystad bedragen circa € 14.900 (inclusief servicekosten) per jaar. De huurovereenkomst loopt 2 x 5 jaar tot 1 september 2027 en wordt stilzwijgend verlengd voor 5 jaar. De opzegtermijn is minimaal 6 maanden.

##### Huurverplichting kopieerapparaat Lelystad en Almere

Inzake een huurovereenkomst met betrekking tot twee kopieerapparaten bestaan langlopende financiële verplichtingen tot een jaarbedrag van circa € 3.155.

#### Ondertekening

Lelystad, 19 maart 2018

  
F. Boundati

  
S. Kroeke - van der Wiel

  
S. Ouali

  
L. Suárez Tripp

## **CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

Aan: het bestuur van Stichting Bureau Gelijke Behandeling Flevoland

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2017 van Stichting Bureau Gelijke Behandeling Flevoland te Lelystad gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de staat van baten en lasten over 2017 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 de in Nederland geldende Rjk-Richtlijn C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als zij 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.

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**

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Bureau Gelijke Behandeling Flevoland per 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met de in Nederland geldende Rjk-Richtlijn C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven.

Amersfoort, 19 maart 2018

FAIRnumbers



C. van Eijs RA