

Jaarrekening 2008

BUREAU GELIJKE BEHANDELING FLEVOLAND

Meeuwsen Ten Hoopen
Accountants B.V.
Postbus 2179
8203 AD Lelystad

Jaarrekening Bureau Gelijke Behandeling Flevoland 2008

INHOUD

	blz.
Balans Bureau Gelijke Behandeling Flevoland per 31 december 2008	3
Staat van baten en lasten Bureau Gelijke Behandeling Flevoland 2008	4
Toelichting algemeen, waarderingsgrondslagen	7
Toelichting op balans en staat van baten en lasten	8
Accountantsverklaring	10

alle bedragen in hele euro's

**BALANS BUREAU GELIJKE BEHANDELING FLEVOLAND PER
31 DECEMBER 2008**

Activa

	31-12-2008	31-12-2007	
	€	€	
Vaste activa			
Inventaris	8.535	5.467	
Automatisering	<u>1.884</u>	<u>51</u>	
	10.419	5.518	
Vlottende activa			
Nog te ontvangen 2006	0	75	
Nog te ontvangen 2007	0	4.624	
Nog te ontvangen 2008	3.753	0	
Nog te ontvangen subsidie Lelystad/Almere	1.535	0	
Vooruitbetaald	8.310	1.480	
Borg De Veste	<u>3.972</u>	<u>0</u>	
	17.570	6.179	
Liquide middelen			
Kas	60	35	
Bank	1.322	6.525	
Spaarrekening	<u>88.440</u>	<u>101.056</u>	
	89.821	107.614	
Totaal activa	117.810	119.311	

Passiva

Eigen Vermogen

Vrij besteedbaar vermogen	-44.460	-43.226	
Resultaat boekjaar	<u>0</u>	<u>-1.234</u>	
	-44.460	-44.460	
Bestemmingsfonds overgangsregeling	89.247	103.759	

Schulden

Schulden Axion	7.006	11.006	
Afdracht fiscus / sociale lasten	6.581	11.305	
Af te dragen omzetbelasting	1.635	0	
Netto lonen / vakantiegeld	4.697	6.091	
Extra uren 2006 en 2008	19.706	18.747	
Accountant	1.964	1.821	
Nog te betalen 2007/2008	5.114	10.992	
Tussenrekening	<u>0</u>	<u>50</u>	
	46.701	60.012	

Vooruitontvangen

Vooruitontvangen Gem. Lelystad subsidie 2009	26.322	0	
--	--------	---	--

Totaal passiva	117.810	119.311	
-----------------------	----------------	----------------	--

Meeuwse Ten Hoopen
Accountants B.V.
Postbus 2179
8203 AD Lelystad

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN BUREAU GELIJKE BEHANDELING FLEVOLAND
2008**

	realisatie 2007	realisatie 2008	begroot 2008
BATEN			
ministerie/subsidie overgangsregeling	131.037	132.528	140.400
provincie	25.629	25.500	25.500
gemeente Lelystad	24.000	26.000	26.000
gemeente Almere	23.300	30.700	71.250
gemeente Zeewolde	1.350	1.306	1.500
gemeente Dronten	3.000	3.000	3.000
gemeente NOP	3.000	3.000	3.000
gemeente Urk	0	0	300
donaties en verkopen	60	6	500
vergoeding kopiëren	1.398	72	1.200
vergoeding gastlessen en trainingen	1.613	575	1.200
overige inkomsten(projecten)	5.532	0	8.000
vergoeding ADAE	0	3.101	0
vergoeding Buitenkansz	0	8.608	0
inkomsten Orinoco	0	7.473	0
bankkosten/rente	2.335	2.490	850
vergoeding inbraak	1.521	0	0
verhuiskostensubsidie	0	10.107	0
Totaal baten	223.775	254.466	282.700

	realisatie 2007	realisatie 2008	begroot 2008
LASTEN			
<i>Huisvesting</i>			
huisvesting Almere	7.191	7.274	15.450
huisvesting Lelystad	6.718	12.015	12.000
schoonmaak/beheer/kantine	432	986	1.200
<i>Personeelskosten</i>			
salaris directeur	56.139	56.299	52.429
salaris klachtbehandelaar	35.185	34.653	33.224
klachtbehandeling/registratie monitoring	19.503	21.255	26.250
salaris medewerker monitoring	0	0	13.850
salaris medewerker preventie	17.241	16.989	16.612
salaris medewerkervoorlichting/proj.	18.670	25.302	26.296
salaris medewerker administratie	20.549	27.155	27.141
salaris boekhouder	2.203	2.250	2.204
arbo	476	889	1.250
salarisadministratie	1.127	1.011	1.000
stagiaires	5.073	6.166	3.500
vrijwilligers	338	470	1.250
systeembeheer	348	60	350
deskundigheidsbevordering	944	691	2.500
reiskosten betaalde krachten	5.049	4.481	3.800
overige personeelskosten	332	728	1.750
overige kosten geboekt volgens gamma	2.696	-1.434	0
mutatie extra uren ntb	-960	959	0
<i>Bestuurskosten</i>			
accountant	1.821	1.964	3.200
bestuur	396	917	450
<i>Organisatiekosten</i>			
verzekeringen	285	679	800
kantoorbenodigdheden	1.914	1.658	2.400
afschrijvingen inventaris/automatisering	1.584	1.986	8.000
aflossing Axion	P.M.	P.M.	3.603
abonnementen	227	232	350
porti	629	1.579	1.200
telefoon	2.439	2.019	4.200
kopieerkosten	3.013	2.646	3.500
internet/website	540	476	1.200
bijdrage art.1, professionalisering + AD base	164	1.316	1.000
diverse kosten	0	177	0

	realisatie 2007	realisatie 2008	begroot 2008
<i>Activiteitenkosten</i>			
gastlessen +standmateriaal	582	537	740
p.r./voorlichting	2.991	6.080	3.500
drukkosten publicaties	0	4.219	4.000
kosten projecten	0	0	2.500
kosten GDY/training, materiaal	69	0	0
kosten dialoog	69	111	0
kosten Orinoco	0	8.354	0
kosten Tolerantie	0	83	0
kosten Buitenkansz	31	69	0
kosten Vredesfabriek	0	30	0
kosten Koploperproject	0	136	0
kosten radicalisering	18	0	0
kosten Formaat	22	0	0
naamsverandering: een naam, een logo	4.420	0	0
campagne ADAE	121	0	0
Overig	69	0	0
<i>Overig</i>			
uitgaven overgangsregeling	6.131	570	0
verhuiskosten	0	14.943	0
Totale lasten	226.788	268.979	282.699
Overschot/tekort	-3.013	-14.513	1
onttrekking bestemmingsfonds			
overgangsregeling	105.538	103.760	0
dotatie bestemmingsfonds overgangsregeling	-103.759	-89.247	0
Overschot/tekort na mutatie bestemmingsfonds	-1.234	0	1

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.

Wel bestaan er tussen bureau Gelijke Behandeling en Axion nog schulden en vorderingen, die de komende jaren afgewikkeld zullen worden.

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

Wachtgeld

Op de stichting is de CAO-Welzijn van toepassing. Op grond hiervan hebben werknemers recht op wachtgeld bij ontslag wegens verlaging van subsidie. Het bestuur heeft, gezien de financiële positie van de stichting, geen reservering voor eventuele toekomstige wachtgeldverplichtingen kunnen vormen.

Waarderingsgrondslagen

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

De gehanteerde afschrijvingspercentages bedragen:

Inventaris 10% en automatisering 20%.

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

Specificatie vaste activa

Inventaris

Boekwaarde 31-12-2007	5.467	
Aanschaf 2008	4.850	
Afschrijving 2008	<u>-1.782</u>	
Boekwaarde 31-12-2008		8.535

Automatisering

Boekwaarde 31-12-2007	51	
Aanschaf 2008	2.037	
Afschrijving 2008	<u>-204</u>	
Boekwaarde 31-12-2008		1.884

Specificatie overlopende activa

Nog te ontvangen 2008

Buitenkansz	1.113	
De Dukdalf	50	
Goede Herder	100	
Rente ASN	<u>2.490</u>	
Totaal te ontvangen 2008		3.753

Vooruitbetaald 2008

NIC-kopieerapparaat	674	
St.Vredeseducatie	938	
Active24	60	
Centraal Beheer	255	
Zadelhoff	1.851	
MDF	560	
Huur de Veste	<u>3.973</u>	
Totaal vooruitbetaald		8.310

Specificatie overlopende passiva

Schuld aan Axion

Schuld Axion per 31-12-2007	11.006	
Aflossing 2008	<u>4.000</u>	
Schuld Axion per 31-12-2008		7.006

Nog te betalen 2008

Arbo Unie 2008	725	
Reiskosten Chiriac	33	
Sterc	4.219	
FCB	<u>136</u>	
Totaal te betalen 2008		5.114

Meeuwse Ten Hoopen
Accountants B.V.
Postbus 2179
8203 AD Lelystad

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huurverplichting Almere

Inzake een huurovereenkomst, waarbij kantoorruimte is gehuurd, zijn langlopende financiële verplichtingen aangegaan tot een jaarbedrag van circa € 7.200 (inclusief servicekosten). De huurovereenkomst loopt tot en met 30 november 2011 en wordt stilzwijgend verlengd voor 5 jaar. De opzegtermijn is minimaal 12 maanden.

Huurverplichtingen Lelystad

In 2008 is de stichting in Lelystad verhuisd. De oude huurovereenkomst loopt tot 1 september 2009. De hierop betrekking hebben huurkosten bedragen circa € 560 per maand. De huurverplichtingen met betrekking tot de nieuwe huisvesting bedragen circa € 15.900 (inclusief servicekosten) per jaar. De huurovereenkomst loopt tot en met 31 augustus 2013 en wordt stilzwijgend verlengd voor 5 jaar. De opzegtermijn is minimaal 12 maanden.

Huurverplichting kopieerapparaat Lelystad en Almere

Inzake een huurovereenkomst met betrekking tot twee kopieerapparaten zijn langlopende financiële verplichtingen aangegaan tot een jaarbedrag van € 2.659. De overeenkomst eindigt op 29 februari 2012.

Toelichting op een post van de staat van baten en lasten

Het geld van de overgangsregeling 2008 is in juli en oktober 2008 op rekening van het Bureau Gelijke Behandeling Flevoland gestort. Als gevolg hiervan is een gedeelte van deze subsidie, met toestemming van de subsidieverstrekker, voor 2009 bestemd en als zodanig verwerkt in de jaarrekening 2008.



Kenmerk: 1004296

Aan het bestuur van Stichting Anti Discriminatiebureau Flevoland

ACCOUNTANTSVERKLARING

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2008 van Stichting Anti Discriminatiebureau Flevoland te Lelystad bestaande uit de balans per 31 december 2008 en de staat van baten en lasten over 2008 met de toelichting gecontroleerd.

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. Deze verantwoordelijkheid omvat onder meer: het ontwerpen, invoeren en in stand houden van een intern beheersingssysteem relevant voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat, zodanig dat deze geen afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten bevat, het kiezen en toepassen van aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en het maken van schattingen die onder de gegeven omstandigheden redelijk zijn.

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. Dienovereenkomstig zijn wij verplicht te voldoen aan de voor ons geldende gedragsnormen en zijn wij gehouden onze controle zodanig te plannen en uit te voeren 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 keuze van de uit te voeren werkzaamheden is afhankelijk van de professionele oordeelsvorming van de accountant, waaronder begrepen zijn beoordeling van de risico's van afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten. In die beoordeling neemt de accountant in aanmerking het voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat relevante interne beheersingssysteem, teneinde een verantwoorde keuze te kunnen maken van de controlewerkzaamheden die onder de gegeven omstandigheden adequaat zijn maar die niet tot doel hebben een oordeel te geven over de effectiviteit van het interne beheersingssysteem van de stichting. Tevens omvat een controle onder meer een evaluatie van de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van schattingen die het bestuur van de stichting heeft gemaakt, 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 als basis voor ons oordeel.

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Anti Discriminatie Bureau Flevoland per 31 december 2008 en van het resultaat over 2008.

Lelystad, 19 maart 2009
Meeuwsen Ten Hoopen Accountants B.V.


S.A. Frenay
Registeraccountant