

**JAARREKENING 2013**

STICHTING INLOOPHUIS PSYCHIATRIE, LEIDEN

## **INHOUDSOPGAVE**

1	Samenstellingsverklaring	1
2	Balans per 31 december 2013	2
3	Exploitatierkening 2013	3
4	Algemene toelichtingen	4
5	Toelichting op de balans per 31 december 2013	5
6	Toelichting op de exploitatierkening 2013	7

## Samenstellingsverklaring

Aan: het bestuur van Stichting GGZ Informatiepunt Leiden

### *Opdracht*

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2013 van Stichting GGZ Informatiepunt Leiden te Leiden bestaande uit de balans per 31 december 2013 en de winst-en-verliesrekening over 2013 met de toelichting samengesteld.

### *Verantwoordelijkheid van het bestuur*

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

### *Verantwoordelijkheid van de accountant*

Het is onze verantwoordelijkheid als accountant om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende gedrags- en beroepsregels. In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de *aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen* op basis van de door de stichting verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

### *Bevestiging*

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving zoals opgenomen in de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving.

Den Haag, 28 april 2014

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. H. de Wilde RA

**BALANS PER 31 DECEMBER 2013**

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
<b>A c t i v a</b>		
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen en overlopende activa	14.914	69.924
Liquide middelen	98.200	21.276
	<u>113.114</u>	<u>91.200</u>
 <b>P a s s i v a</b>		
<b>Eigen vermogen</b>	34.672	44.723
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>	78.442	46.477
	<u>113.114</u>	<u>91.200</u>

**EXPLOITATIETREKING 2013**

	<b>Werkelijk 2013</b>	Begroting 2013	Werkelijk 2012
	€	€	€
<b>B a t e n</b>			
Subsidies en bijdragen	134.831	134.831	152.516
Overige donaties en inkomsten	3.870	3.300	3.038
	<u>138.701</u>	<u>138.131</u>	<u>155.554</u>
<b>L a s t e n</b>			
Personeelskosten	50.776	61.500	49.009
Huisvestingskosten	69.598	47.781	67.970
Algemene kosten	28.416	32.550	23.973
	<u>148.790</u>	<u>141.831</u>	<u>140.952</u>
	(10.089)	(3.700)	14.602
<b>Financiële baten en lasten</b>	<u>38</u>	<u>700</u>	<u>1.786</u>
<b>Resultaat</b>	<u>(10.051)</u>	<u>(3.000)</u>	<u>16.388</u>

## **ALGEMENE TOELICHTINGEN**

### **Waarderingsgrondslagen**

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

### **Grondslagen voor de resultaatbepaling**

De resultaten zijn berekend op basis van historische prijzen, waarbij de baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

**TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2013**

	<b>2013</b>	2012
	€	€
<b>Vlottende activa</b>		
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>		
Te ontvangen huur ZON	10.141	-
Rekening-courant Infopunt	2.023	-
Te vorderen Essent	2.750	-
Te vorderen Slimshop	-	429
Te vorderen rente	-	179
Te ontvangen subsidie extra huisvestingskosten 2011 en 2012	-	69.316
	<u>14.914</u>	<u>69.924</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Roparco	625	625
ING	35.199	9.196
ING kwartaal spaarrekening	5.233	5.121
ING zakelijk spaarrekening	54.368	4.244
ABN-AMRO Bank	2.154	235
Kas	296	1.855
Kruisposten	325	-
	<u>98.200</u>	<u>21.276</u>
<b>Eigen vermogen</b>		
Stand per 1 januari	44.723	28.335
Resultaat boekjaar	(10.051)	16.388
Stand per 31 december	<u>34.672</u>	<u>44.723</u>

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>		
Lonen en sociale lasten	12.656	12.748
Restant reservering verhuiskosten *	-	10.000
Huur	55.127	10.898
Onderhoudskosten	1.688	
Schoonmaakkosten	1.038	1.038
Automatiseringskosten	658	983
Doelgroep onderzoek	4.509	4.509
Stichting Vrienden van het Inloophuis	-	846
Te betalen GGZ Infopunt	-	2.657
Accountantskosten	2.420	2.420
Overig	346	378
	<u>78.442</u>	<u>46.477</u>



**Verhuiskosten (restant reservering)**

Subsidie gemeente Leiden verhuiskosten		70.000
Reservering ultimo 2011		34.500
		<u>104.500</u>
Verbouwingskosten	39.593	
Inrichtingskosten	23.538	
ICT kosten	9.561	
Overige verhuiskosten	10.278	
		<u>(82.970)</u>
Nog te besteden ultimo 2011		21.530
Subsidie Fonds 1818	4.000	
Subsidie stichting WOZ	4.000	
		<u>8.000</u>
Verbouwingskosten	10.047	
Inrichtingskosten	2.087	
Overige verhuiskosten	4.174	
Van GGZ infopunt	3.222	
		<u>(19.530)</u>
Nog te besteden 31 december 2012		10.000
Schilderkosten etc *		10.000
Nog te besteden 31 december 2012		<u><u>-</u></u>

\* de werkelijke kosten samenhangend met de verhuizing bedragen meer dan € 10.000. De overschrijding is ten laste van de onderhoudskosten in de exploitatie verantwoord.

**TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING 1 JANUARI T/M 31 DECEMBER 2013**

	<b>2013</b>	2012
	€	€
<b>Subsidies en bijdragen</b>		
Subsidie gemeente Leiden (regulier)	83.200	83.200
Subsidie huisvestingslasten	51.631	-
Overige subsidie gemeente Leiden extra huisvestingskosten 2011 en 2012	-	69.316
Oranje fonds	-	-
	<u>134.831</u>	<u>152.516</u>

**Overige donaties en inkomsten**

Overige donaties en giften	1.596	-
Baropbrengsten	2.011	2.477
Overige	263	561
	<u>3.870</u>	<u>3.038</u>

**Personeelskosten**

Het personeel is in dienst bij Stichting Rivierduinen. Via detachering worden de salariskosten in rekening gebracht aan Stichting Inloophuis Psychiatrie. In de periode 1 januari t/m 31 december 2013 hebben de doorberekende personeelskosten € 49.966 (2012: € 48.935) bedragen. De overige personeelskosten bedragen € 810 (2012 € 74).

	<b>2013</b>	2012
	€	€
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur Hooigracht *	44.229	43.064
Doorberekend aan stichting ZON	(10.141)	(9.996)
Schoonmaakkosten Hooigracht	12.586	11.857
Energiekosten/water Hooigracht	10.260	21.385
Overige huisvestingskosten/belastingen/heffingen	3.940	1.660
Verbouwing en onderhoud	8.724	-
	<u>69.598</u>	<u>67.970</u>

\* in verband met vochtproblemen is met de verhuurder overeengekomen dat tijdelijk 85% van de huurkosten worden betaald.

### **Algemene kosten**

Activiteiten	7.836	4.513
Info/werving/publiciteit/website	832	757
Levensmiddelen	4.975	5.561
Bureaunkosten/telefoon/automatisering	8.745	6.807
Verzekeringen	831	771
Onkosten vrijwilligers	1.859	2.728
Bestuurskosten	763	231
Accountantskosten	2.420	2.420
Overige algemene kosten	155	185
	<u>28.416</u>	<u>23.973</u>