



**Financieel jaarverslag  
2019**

	<u>Pagina</u>
<b>Inhoud</b>	1
<b>Directieverslag</b>	2
<b>Verslag van het bestuur</b>	5
<b>Verslag van de auditcommissie</b>	8
<b>Begroting 2020</b>	9
<b>Jaarrekening 2019</b>	10
Resultaten	11
Financiële positie	12
Werkkapitaal	12
Balans per 31 december 2019	13
Staat van baten en lasten over het boekjaar 2019	15
Algemene toelichting op de jaarrekening	16
Kasstroomoverzicht	18
Toelichting op de balans per 31 december 2019	19
Toelichting op de staat van baten en lasten over het boekjaar 2019	24
Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector	30
<b>Overige gegevens</b>	
Voorstel bestemming jaarresultaat 2019	32
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	33
Overzicht Vaste Activa	38

## **Directieverslag**

### **Onze Missie**

Ieder mens is meer dan zijn ziekte of beperking. Cliëntenbelang helpt mensen zelf de voorwaarden te scheppen of

- Wij behartigen de individuele belangen van cliënten.
- Wij stellen de stem van ervaringsdeskundigen centraal.
- Wij brengen professionals en cliënten met elkaar in verbinding.
- Wij geven gevraagd en ongevraagd advies voor verbeteringen in beleid.
- En wij gebruiken onze brede expertise om innovatieve projecten en methodieken te ontwikkelen.

Cliëntenbelang Amsterdam komt op voor alle inwoners van Amsterdam die beperkingen ondervinden door een lichamelijke handicap, (chronische) ziekte, verstandelijke of psychische beperking of om een andere reden gebruik maken van gezondheidszorg, welzijn en andere dienstverlening.

In 2019 zijn onder meer de volgende activiteiten ontwikkeld die een bijdrage hebben geleverd aan het realiseren van onze missie:

- Individuele Cliëntondersteuning Sociaal Domein en Langdurige Zorg.
- Collectieve belangenbehartiging op de gebieden: Wmo, Toegankelijkheid, Vervoer, Mantelzorg, Zorg (Ggz,
- Ondersteuning kennisgroep personen met onbegrepen gedrag.
- Onderzoeken toegankelijkheid gemeentelijk- en cultureel vastgoed.
- Ondersteuning StigMAG-project.
- Verdere verspreiding Crisiskaarten in Amsterdam en Noord-Holland.
- Ondersteuning stadsdeelpanel LVB en Platform LVB.
- Diverse participatieve onderzoeken vanuit het Centrum voor Cliëntervaringen.
- Deelname aan de totstandkoming en werkagenda van Amsterdam Thrive.
- Actieve deelname in de doorontwikkeling van de huidige wijk teams richting buurtteams in Amsterdam.

### **Algemeen**

Vereniging Cliëntenbelang heeft met de gemeente Amsterdam een meerjarige, structurele subsidierelatie. Middels een jaarlijkse subsidiebeschikking wordt de exacte hoogte van de periodieke structurele subsidie bekend gemaakt. Naast de structurele subsidie ontvangt Cliëntenbelang projectsubsidies van verschillende subsidiegevers en financiers, veelal ook middels subsidiebeschikkingen. Jaarlijks dient Cliëntenbelang verantwoording af te leggen middels een jaarrekening voorzien van een goedkeurende controleverklaring. De jaarrekening geeft inzicht in de balans per einde boekjaar en de resultaten over het boekjaar.

### **Accountant**

In 2019 is afscheid genomen van Dubois & Co. Registeraccountants als controlerend accountant. Dubois & Co. heeft onze jaarrekening onze jaarrekening gecontroleerd in de periode 2011-2018.

In 2019 is WithAccountants de opdracht gekregen om voor Cliëntenbelang als controlerend accountant op te treden.

### **Belangrijke ontwikkelingen 2019 en een doorkijk naar 2020**

In 2019 is de organisatie verder gegaan met het doorontwikkelen van het financieel beheer en het verder ontwikkelen van de planning & control cyclus.

Op basis van de ervaringen uit 2018 zijn de modules projectmanagement en urenregistratie in het gekozen software pakket, Exact, in 2019 uitgebreid. Dit om de verantwoording van uren (en facturen) op basis van de programma's en projecten uit het werkplan 2019 beter onderbouwd te kunnen opleveren. De integratie van de programma's en projecten met de uren- en financiële verantwoording moet leiden tot verhoogde kwaliteit van de management informatie, zodat de projectleiders en de directie beter inzicht in de voortgang van de werkzaamheden en de financiële stand van zaken.

In 2019 is aandacht besteed aan de doorontwikkeling van het proces van planning en control cyclus (P&C-cyclus). De P&C-cyclus moet uiteindelijk het bestuurlijke proces ondersteunen op een zodanige manier dat alle managementlagen, zoals de directeur en het bestuur, programmamanager en projectleiders in staat worden gesteld om relevante keuzes goed geïnformeerd en tijdig te kunnen maken. Zoals blijkt uit de verschillenanalyse, is het van groot belang om verder de focus te leggen op de financiële sturing.

### **Governance**

In het afgelopen jaar zijn 2 Algemene Vergaderingen gehouden. Het bestuur is 7 maal bij elkaar gekomen en heeft een evaluatie-dag gehad, onder begeleiding van een externe adviseur. Er is een functioneringsgesprek met de directeur gevoerd door twee bestuursleden. Het bureau van Cliëntenbelang zorgt voor de informatievoorziening van en naar het bestuur en is belast met de organisatie en verslaglegging van de bestuurs- en verenigingsvergaderingen. Benoeming, herbenoeming en schorsing van bestuursleden is in de statuten geregeld. Er is een getrappt rooster van aftreden opgesteld. Minimaal één keer per jaar vindt er een overleg tussen het bestuur en de ondernemingsraad plaats. Het bestuur heeft een relatie met externe stakeholders, en communiceert daar actief

De auditcommissie adviseert gevraagd en ongevraagd het bestuur over het financieel beheer en beleid van Cliëntenbelang. Bij de vergaderingen van de auditcommissie is de directeur aanwezig. Afhankelijk van het te behandelen onderwerp is de externe accountant aanwezig. De auditcommissie is in 2019 vijf keer bijeen geweest.

### **Verschillen analyse 2019**

Tussen de begroting en de realisatie 2019 bestaan zowel aan de baten als aan lasten kant verschillen. De baten zijn € 383.912 hoger dan begroot; de lasten € 351.599 eveneens hoger dan de begroot. Deze verschillen worden veroorzaakt doordat de begroting al in het najaar 2018 ingediend moest worden bij de Gemeente Amsterdam.

In de begroting worden alleen daadwerkelijk toegekende baten opgenomen óf die in redelijkheid zijn te verwachten. Het gevolg is dat na de vaststelling van de begroting er nog incidentele projectsubsidies bij kunnen komen, met als resultaat een hogere realisatie van baten en lasten ten opzichte van de begroting. Over 2019 was dat ook het geval en de verschillen tussen de realisatie en de begroting 2019 waren fors hoger dan in 2018. Daarnaast is er in 2019 sprake geweest van diverse incidentele baten, waarvan twee van een grote omvang.

De structurele subsidie is ruim € 30.000,- lager uitgekomen dan begroot als gevolg van een gewijzigd standpunt van de gemeente inzake het Platform voor Licht Verstandelijk Beperkten: in het najaar 2018 is ervan uitgegaan dat deze activiteiten structureel zouden worden. Na indiening van de begroting is gebleken dat deze nieuwe afspraak geen doorgang zou plaatsvinden. Voor het Platform LVB is uiteindelijk een offerte uitgebracht, in aanvulling op de structurele subsidie. Op basis daarvan is de opdracht wederom aan Cliëntenbelang verstrekt.

De stijging van incidentele projectbaten van ruim € 130.000 ten opzichte van de begroting wordt verklaard door de verschuiving van de inkomsten LVB en een aantal nieuwe incidentele projectsubsidies, c.q. projecten met een hogere opbrengst dan begroot.

Onder de overige baten is bijna € 200.000 meer gerealiseerd dan begroot, dit is onder meer veroorzaakt door de vrijval van een in 2011 opgenomen voorziening voor frictiekosten gerelateerd aan de opheffing van Zorgbelang Nederland. Deze voorziening bedroeg ruim € 65.000. Daarnaast is er een legaat van ruim € 95.000 ontvangen. Voor dit laatste zal een bestemmingsreserve worden gecreëerd.

De organisatiekosten zijn bijna € 50.000 hoger uitgekomen. Dit is veroorzaakt door hogere afschrijvingskosten voor de ICT, telefonie-, administratie- en overige kosten. Ook zijn de vergaderkosten ruim € 25.000 hoger geweest. Deze kosten zijn gerelateerd aan de groei van de uitgevoerde activiteiten.

Ook voor wat betreft de activiteitenkosten zijn er grote verschillen in de realisatie waar te nemen ten opzichte van de begroting: de personeelskosten toegerekend aan projecten zijn ruim € 260.000 hoger uitgekomen en de projectkosten ook ruim € 210.000 hoger. De analyse van deze verschillen laat zien dat het met name bij de uitvoering van de projecten een negatief resultaat is geboekt, ondanks de groei van de inkomsten uit projecten.

Binnen de lopende projecten en activiteiten blijft het Jeugdplatform Amsterdam specifieke sturing krijgen. Daarbuiten geldt dat tevens voor het Centrum van Cliëntervaringen en de afdeling Cliëntondersteuning.

## **Toekomstverwachtingen**

Het is van belang dat de vereniging kritisch de kosten blijft beheersen, om ook in de toekomst met sluitende begrotingen te kunnen blijven werken en naar een evenwichtig jaarresultaat te blijven sturen.

Om een sterkere financiële positie te bereiken, worden de diensten van Cliëntenbelang ook aan andere opdrachtgevers dan de gemeente Amsterdam aangeboden, zowel in Amsterdam – denk hierbij aan zorginstellingen en organisaties actief in het sociaal domein, als in de rest van de provincie Noord-Holland. Daarnaast worden er subsidieaanvragen ingediend bij fondsen. Activiteiten buiten de scope van de structurele subsidie van gemeente Amsterdam worden uitsluitend gestart als er concrete opdrachten worden verstrekt en gefinancierd door derden. Dat vraagt om separaat financieel inzicht en een adequate sturing.

Projectmatig werken is nog relatief nieuw voor Cliëntenbelang. In het projectenmanagement zijn in 2019 ook fouten gemaakt die hebben geleid tot een verlieslijdende projecten. Uit deze fouten hebben we geleerd en er worden maatregelen genomen om herhaling te voorkomen.

Vanaf 2020 zullen we de indeling van ons werk in drie programma's loslaten en een nieuwe indeling volgen gebaseerd op de diensten die Cliëntenbelang aanbiedt: 1. Collectieve belangenbehartiging; 2. Individuele ondersteuning; 3. Coaching, training en advies; 4. Onderzoek en publicaties. We verwachten op deze manier beter inzichtelijk te kunnen maken op welke manier Cliëntenbelang aan de realisatie van haar missie werkt en welke resultaten, zowel inhoudelijk als financieel, onze organisatie per onderdeel boekt.

Na balansdatum heeft de coronavirus-uitbraak plaatsgehad. De gevolgen daarvan hebben natuurlijk invloed op onze dienstverlening en vragen om aanpassing daarvan aan de ontstane situatie. Aanpassingen in onze dienstverlening worden afgestemd met de subsidieverstrekkers. Zowel de gemeente Amsterdam als de zorgkantoren hebben laten weten dat de coronavirus-uitbraak geen gevolgen zal hebben voor de subsidies en zich coulant te zullen opstellen ten aanzien van de gemaakte prestatieafspraken.

## **Bestuursverslag**

### **Het bestuur**

Cliëntenbelang kent een verenigingsstructuur met 71 aangesloten lid-organisaties die ieder hun eigen juridische structuur hebben met eigen specifieke doelstellingen en activiteiten. Binnen de verenigingsdemocratie van Cliëntenbelang is de Algemene Ledenvergadering het hoogste orgaan. Dat orgaan kiest een bestuur dat leiding geeft aan de vereniging als geheel en aan de directeur. Op zijn beurt geeft de directeur leiding aan de werkorganisatie van betaalde medewerkers. Zij is tevens verantwoordelijk voor de operationele samenwerking tussen de medewerkers en de aangesloten lid-organisaties. Het bestuur is een 'bestuur op afstand' en kent een rooster van aftreden met maximaal twee periodes van vier jaar elk.

### **Samenstelling**

In dit verslagjaar bestond het bestuur uit de volgende personen.

1. Mevrouw drs. Judith Meijer. MBA, voorzitter
2. Mevrouw Iris van der Reijden. MBA, algemeen bestuurslid
3. De heer drs. Adriaan de Ruig, algemeen bestuurslid
4. De heer drs. Nur Nurmohamed. RA, penningmeester
5. Mevrouw mr. dr. Artie Ramsodit-de Graaf, algemeen bestuurslid – tot september 2019
6. Mevrouw drs. Angelique Tjon a Tjoen, algemeen bestuurslid – vanaf september 2019
7. De heer Tarik Jousief, algemeen bestuurslid – vanaf september 2019

In 2019 heeft het bestuur voor het eerst tevens een trainee voor de duur van een jaar aangesteld.

### **Verenigingsbestuur**

Het bestuur heeft zich toegelegd op een optimale invulling van haar rol als verenigingsbestuur. Een belangrijke stap daarbij is het gesprek geweest over de inrichting van de vereniging, waarbij de clusterstructuur is losgelaten. Hiermee krijgt de vereniging Cliëntenbelang meer het karakter van een open platform. Deze structuurwijziging is statutair vastgelegd in september 2019. Daarnaast is veelvuldig dialoog gevoerd met vrijwilligers, actieve leden en personeel over de koersbepaling van de organisatie en is gewerkt aan de bouwstenen voor een nieuw meerjarenbeleidsplan voor de periode 2020-2023.

Tot slot heeft het bestuur de wenselijkheid voor Cliëntenbelang onderzocht van een doorontwikkeling richting Raad van Toezicht-model. Tijdens de Algemene Ledenvergadering van maart 2020 zal een voorstel daarover samen met de lid-organisaties worden behandeld.

## Behandelde dossiers

De meest in het oog springende door het bestuur behandelde dossiers zijn:

- Begroting, jaarrekening, liquiditeitsontwikkeling, managementletter,
- Voorbereiding en nabespreking Algemene Ledenvergaderingen
- Werkplan/activiteitenprogramma en inhoudelijk jaarverslag
- Adviezen van de auditcommissie (zie separaat verslag)
- Rapportages van de directie
- Meerjarenbeleidsplan
- Personeelsbeleid
- Aanstelling nieuwe accountant vanaf 2019
- Governance code en mandaat directie
- Klachtenregeling en Protocol Ongewenst Gedrag
- Besturingsmodel binnen Cliëntenbelang
- Uitbreiding aanbod diensten

## Overige bestuursactiviteiten

- De voorzitter voert maandelijks overleg met de directeur.
- Het bestuur of individuele bestuursleden zijn actief in commissies, interne werkgroepen en dialoogsessies en aanwezig bij externe presentaties of bijeenkomsten.
- Waar wenselijk ondersteunt het bestuur de directeur in directe en praktische zin bij trouble shooting, met name waar het de vereniging zelf betreft.
- Waar wenselijk neemt de voorzitter of een ander bestuurslid naast de directeur deel aan extern overleg, zoals met wethouders met voor Cliëntenbelang relevante portefeuilles.

## Rooster van aftreden

Naam	Functie	Benoemd	Aftredend Herkiesbaar	Aftredend herkiesbaar	Aftredend
J.E.M. Meijer	Voorzitter	apr. 2015	apr. 2018	apr. 2021	apr. 2024
R.N. Nurmohamed	Penningmeester	sept.2016	sept.2019	sept.2022	sept.2025
N.U. Ramsodit –de Graaf	Algemeen lid	sept. 2016	sept. 2019	afgetreden	
A.J. de Ruig	Algemeen lid	sept. 2012	apr. 2015	apr. 2018	apr. 2021
I. van der Reijden	Algemeen lid	sept. 2012	dec. 2015	dec. 2018	dec. 2021
A.M.S. Tjon a Tjoen	Algemeen lid	sept. 2019	sept. 2023		sept. 2027
T. Yousief	Algemeen lid	sept. 2019	sept. 2023		sept. 2027

## Nevenfuncties

Judith Meijer, voorzitter:

- Directeur/Bestuurder Joods Maatschappelijk Werk
- Lid Raad van Toezicht HVO Querido
- Lid Raad van Toezicht Cohaesie

Nur Nurmohamed, voorzitter auditcommissie:

- Zelfstandig gevestigd adviseur en interim manager
- Voorzitter Raad van Commissarissen The Colour Kitchen
- Lid Raad van Commissarissen Dianet
- Lid Raad van Advies International Compliance Partners

Artie Ramsodit-de Graaf,

- Onderzoeker, docent en onderwijs ontwikkelaar Hogeschool van Amsterdam
- Lid van het bestuur van de Nederlandse Vrouwen Raad.
- Lid Raad van Toezicht van de stichting primair onderwijs Sirius Amsterdam.
- Lid van het bestuur van de stichting Kennis en Cohesie in Amsterdam.
- Lid Raad van Toezicht van de open schoolgemeenschap Bijlmer.
- Lid van de klachtencommissie van de politie eenheid Noord-Holland.
- Raadslid gemeenteraad van Haarlem.

Iris van der Reijden, algemeen lid:

- Verpleegkundige en Coach bij Familysupporters
- Ondersteuner lotgenotengroepen Odensehuis Amsterdam Zuid

Angelique M.S. Tjon an Tjoen

- Sectorhoofd Staf, Politie Eenheid Amsterdam

Adriaan de Ruig, algemeen lid:

- Voorzitter Raad van Toezicht Stichting Team Ed
- Voorzitter Raad van Toezicht Algemeen Opvang Centrum Purmerend

Tarik Yousief, algemeen lid:

- Directeur Media - Hogeschool voor de Kunsten Utrecht
- Adviseur - Ticketinggroup Cultuurticket.nl
- Algemeen bestuurslid - Impact Makers
- Algemeen bestuurslid - BOG Collectie
- Lid Raad van Toezicht - Nederlands Kamerkoor
- Algemeen bestuurslid – Voordekunst
- Lid Programmaraad - Dutch Media Week

### **Overige informatie**

De leden van het bestuur ontvingen in 2019 de volgende vergoedingen:

- voorzitter: € 5.000,- per jaar
- voorzitter auditcommissie: € 4.000,- per jaar
- algemeen lid: € 3.000,- per jaar

### **Remuneratiecommissie**

In het voorjaar 2015 heeft het bestuur het besluit genomen tot instelling van de remuneratiecommissie en het vaststellen van het reglement van de remuneratiecommissie. De commissie bestaat uit de voorzitter en uit een algemeen lid, in dit geval mevrouw Van der Reijden. De commissie vervult onder meer de rol van werkgever van de directeur.

Amsterdam, .. maart 2020

Het bestuur:

Mevrouw Judith Meijer MBA, voorzitter

De heer drs. Nur Nurmohamed. RA, voorzitter auditcommissie

Mevrouw mr. dr. Artie Ramsodit-de Graaf, algemeen bestuurslid

Mevrouw Iris van der Reijden MBA, algemeen bestuurslid

De heer drs. Adriaan de Ruig, algemeen bestuurslid

Mevrouw drs. Angelique Tjon a Tjoen, algemeen bestuurslid

De heer Tarik Yousief, algemeen lid



## **Verslag van de auditcommissie**

De auditcommissie is een vaste commissie van het bestuur. Zij adviseert gevraagd en ongevraagd het bestuur over de rechtmatigheid en doelmatigheid van het financieel beheer en beleid van de vereniging.

De auditcommissie heeft de volgende taken: beoordelen van het functioneren van het interne systeem van planning en control inclusief de opzet en effectiviteit van de interne verantwoording binnen de organisatie, beoordelen van de concept begroting, adviseren over de benoeming van de externe accountant, beoordelen van de concept jaarrekening, bespreken van de uitkomsten van de controle van de jaarrekening met de externe accountant, toetsen of de aanbevelingen van de externe accountant zijn uitgevoerd en nageleefd, beoordelen van de tussentijdse financiële rapportages, beoordelen van de risico's en de effectiviteit van het uitgevoerde treasurybeleid en op verzoek van het bestuur uitvoeren van andere toezichthoudende werkzaamheden.

De auditcommissie opereert op basis van een reglement waarin onder meer de doelstelling, de taken, de samenstelling, de zittingstermijn, de bevoegdheden en de verantwoordelijkheden zijn vastgelegd. In dit reglement zijn de verantwoordelijkheden van de auditcommissie richting de externe accountant expliciet opgenomen.

De auditcommissie bestond in 2019 uit Nur Nurmohamed in de rol van voorzitter en Adriaan de Ruig (lid). De auditcommissie is 5 keer in vergadering bijeen geweest.

Bij de vergadering van de auditcommissie is ook de directeur aanwezig. In 2019 is één keer zonder de directeur vergaderd.

Afhankelijk van het te behandelen onderwerp is de externe accountant aanwezig.

De auditcommissie is intensief betrokken geweest bij de volgende zaken ten aanzien van de bedrijfsvoering:

- Begroting 2020
- Periodieke Financiële rapportages 2019
- Financieel jaarverslag 2018
- Managementletter 2018 Dubois & Co, Registeraccountants
- Afscheid van Dubois & Co, Registeraccountants als controlerend accountant
- Selectie van nieuwe accountant met als resultaat de aanstelling van With Accountants als controlerend
- Interne beheersing van de projecten

Over al deze zaken heeft de auditcommissie (schriftelijke) adviezen uitgebracht aan het bestuur en de directeur.

Amsterdam, 2 maart 2020

De auditcommissie van Vereniging Cliëntenbelang Amsterdam

Drs. Nur Nurmohamed RA, voorzitter

Drs. Adriaan de Ruig, algemeen bestuurslid

## VASTGESTELDE BEGROTING 2020

Zoals vastgesteld in de algemene ledenvergadering op 24 september 2019

### Gecomprimeerde begroting

	<u>2020</u>	
<b>BATEN</b>	€	€
Subsidie periodiek (*)	2.240.431	
Projectsubsidies periodiek en incidenteel	733.595	
Overige baten	4.000	
<b>Totaal baten</b>		<u>2.978.026</u>
<b>LASTEN</b>		
Personeelskosten	2.300.371	
Af: personeelskosten t.b.v. projecten	-287.297	
Huisvestingskosten	125.137	
Organisatiekosten	359.903	
Activiteitenkosten t.b.v. projecten	192.615	
Personeelskosten t.b.v. projecten	287.297	
<b>Totaal lasten</b>		<u>2.978.026</u>
<b>SALDO STAAT VAN BATEN EN LASTEN</b>		<u>0</u>

## **Jaarrekening 2019**

## Resultaten

Een vergelijking tussen de realisatie en de begroting over 2019 geeft het volgende beeld:

	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Verschil realisatie met begroting</b>	<b>Realisatie 2018</b>
	€	€	€	€
<b>B A T E N</b>				
Subsidie periodiek	2.183.025	2.145.027	37.998	2.115.027
Projectsubsidies incidenteel	650.033	517.878	132.155	495.896
Overige baten	217.759	4.000	213.759	9.269
	<u>3.050.817</u>	<u>2.666.905</u>	<u>383.912</u>	<u>2.620.192</u>
<b>L A S T E N</b>				
Personeelskosten	1.517.904	1.702.236	184.332	1.855.218
Huisvestingskosten	146.133	138.262	(7.871)	119.424
Organisatiekosten	378.063	328.571	(49.492)	381.784
Activiteitenkosten	976.404	497.836	(478.568)	319.196
	<u>3.018.504</u>	<u>2.666.905</u>	<u>(351.599)</u>	<u>2.675.622</u>
Resultaat	<u>32.313</u>	<u>0</u>	<u>32.313</u>	<u>(55.430)</u>
Toevoeging/onttrekking aan:				
Egalisatiereserve	32.825			
Bestemmingsreserve	96.159			
Bestemmingsfonds Stigmag	(11.672)			
	<u>117.313</u>			

## Financiële positie

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2019 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2018

Activa	2019		2018	
	€	%	€	%
Materiële vaste activa	180.112	16,6	224.988	20,9
Vorderingen	434.133	40,0	284.434	26,4
Liquide middelen	472.079	43,5	567.256	52,6
Totaal activa	<u>1.086.324</u>	<u>100,0</u>	<u>1.076.678</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Eigen vermogen	528.514	48,7	484.529	45,0
Bestemmingsreserves	1.977	0,2	13.648	1,3
Voorzieningen	85.000	7,8	125.000	11,6
Kortlopende schulden	470.833	43,3	453.501	42,1
Totaal passiva	<u>1.086.324</u>	<u>100,0</u>	<u>1.076.678</u>	<u>100,0</u>

Het eigen vermogen is ten opzichte van 2018 per saldo gestegen met € 43.984,61

## 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.

	2019	2018	Mutatie
	€	€	€
Kortlopende vorderingen	434.133	284.434	149.699
Liquide middelen	472.079	567.256	(95.178)
Totaal vlottende activa	906.211	851.690	54.521
Af: kortlopende schulden	470.833	453.501	17.332
Werkkapitaal	<u>435.378</u>	<u>398.190</u>	<u>37.189</u>

Het werkkapitaal is ten opzichte van 2018 per saldo gestegen met € 37.189,00

**BALANS PER 31 DECEMBER 2019**  
(na verwerking resultaat)

**A C T I V A**

	<u>31-12-2019</u> €	<u>31-12-2018</u> €
<b>VASTE ACTIVA</b>		
<b>1. Materiële vaste activa</b>		
1.1 Inventaris	35.611	51.895
1.2 Automatisering	65.900	87.796
1.3 Verbouwing	<u>78.601</u>	<u>85.297</u>
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>180.112</b>	<b>224.988</b>
 <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>2. Kortlopende vorderingen</b>		
2.1 Debiteuren	325.747	183.644
2.2 Overige vorderingen en vooruitbetaalde kosten	<u>108.386</u>	<u>100.790</u>
<b>Totaal kortlopende vorderingen</b>	<b>434.133</b>	<b>284.434</b>
 <b>3. Liquide middelen</b>	 472.079	 567.256
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b><u>906.211</u></b>	<b><u>851.690</u></b>
 <b>Totaal activa</b>	 <b><u><u>1.086.324</u></u></b>	 <b><u><u>1.076.678</u></u></b>

## PASSIVA

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>4. Reserve en Fondsen</b>		
Egalisatiereserve	432.354	484.529
Bestemmingsreserves	<u>96.159</u>	<u>0</u>
Totaal reserves	528.514	484.529
Bestemmingsfondsen	1.977	13.648
<b>Totaal reserves en fondsen</b>	<b>530.490</b>	<b>498.178</b>
<b>5. Voorzieningen</b>	<b>85.000</b>	<b>125.000</b>
<b>6. Kortlopende schulden</b>		
6.1 Crediteuren	78.397	101.089
6.2 Belastingen en (sociale) premies	136.594	120.315
6.3 Vooruitontvangen bedragen	110.830	50.403
6.5 Overige kortlopende schulden	<u>145.011</u>	<u>181.694</u>
<b>Totaal kortlopende schulden</b>	<b>470.833</b>	<b>453.501</b>
<b>Totaal passiva</b>	<b><u>1.086.324</u></b>	<b><u>1.076.678</u></b>

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2019

	<u>Realisatie 2019</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>Realisatie 2018</u>
	€	€	€
<b>B A T E N</b>			
7. SUBSIDIE PERIODIEK	2.183.025	2.145.027	2.115.027
8. PROJECTSUBSIDIES	650.033	517.878	495.896
9. OVERIGE BATEN	217.759	4.000	9.269
	<u>3.050.817</u>	<u>2.666.905</u>	<u>2.620.192</u>
<b>L A S T E N</b>			
10. PERSONEELSKOSTEN	1.517.904	1.702.236	1.855.218
11. HUISVESTINGSKOSTEN	146.133	138.262	119.424
12. ORGANISATIEKOSTEN	378.063	328.571	381.784
13. ACTIVITEITENKOSTEN	976.404	497.836	319.196
	<u>3.018.504</u>	<u>2.666.905</u>	<u>2.675.622</u>
<b>R E S U L T A A T</b>	<u>32.313</u>	<u>-</u>	<u>(55.430)</u>
<u>Resultaatbestemming:</u>			
Toevoeging/onttrekking aan:			
Egalisatiereserve	128.985		-57.478
Bestemmingsfondsen	(11.672)		2.048
Bestemmingsreserve legaten	(85.000)		
	<u>32.313</u>		<u>(55.430)</u>



## **ALGEMENE TOELICHTING OP DE JAARREKENING 2019**

### **ALGEMEEN**

#### **Inschrijving Kamer van Koophandel**

De Vereniging is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Amsterdam onder nummer 34347105.

#### **A. Boekjaar**

Het boekjaar van de vereniging valt samen met het kalenderjaar.

#### **B. Presentatie**

Alle in de jaarrekening tussen haakjes vermelde bedragen zijn negatief.

#### **C. Pensioenverplichtingen**

Cliëntenbelang Amsterdam heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg & Welzijn. Er is geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in het geval van een tekort bij Zorg & Welzijn, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De regeling is daarom verwerkt als een toegezegde-bijdrageregeling en alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar zijn in de jaarrekening verantwoord.

### **Waarderingsgrondslagen**

#### **Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving RJK C-1 "Kleine organisaties zonder winststreven".

#### **Materiële vaste activa**

Het afschrijvingspercentage van computerapparatuur bedraagt 33,3%.

Het afschrijvingspercentage van de overige materiële vaste activa bedraagt 20%.

Het afschrijvingspercentage van de verbouwing bedraagt 10,0%

#### **Overige activa en passiva**

De overige activa en passiva in de balans worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### **Kasstroomoverzicht**

Bij het opstellen van het kasstroomoverzicht is de indirecte methode gehanteerd.

#### **Resultaatbepaling**

Baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

#### **Operationele leasing**

Verplichtingen met betrekking tot operationele leasing worden verwerkt in de staat van baten en lasten over de looptijd van het contract.

### **Projectadministraties**

Voor de verschillende projecten wordt een aparte kostenplaatsadministratie gevoerd. Kosten worden hetzij direct op de kostenplaats van het project geboekt, hetzij via een interne doorbelasting van de gemaakte kosten.

Als er projectgeld in enig boekjaar niet wordt uitgegeven wordt dat, indien toegestaan, doorgeschoven naar het volgende boekjaar. Als het project niet wordt voortgezet wordt een batig saldo terugbetaald aan de subsidieverstrekker. Cliëntenbelang Amsterdam staat zelf garant voor eventuele negatieve resultaten.

### **PERIODIEKE SUBSIDIETOEZEGGING**

<b>Omschrijving</b>	<b>Datum</b>	<b>Kenmerk</b>	<b>Jaar</b>	<b>Bedrag</b>
Gemeente Amsterdam	12-12-2018	SBA-015768	2019	€ 2.175.175

### **Subsidieafrekening**

De periodieke subsidie over het boekjaar 2019 onder dossiernummer SBA-015768 is als voorschot aan Cliëntenbelang betaald. Er is een totaal bedrag van €2.175.175,- ontvangen. Dit bedrag is inclusief de subsidie voor activiteiten in het kader van Cliëntenparticipatie (O)GGZ 2019 en de subsidie voor de activiteiten van het Jeugdplatform Amsterdam.

De periodieke subsidie van de gemeente Amsterdam over 2018 is door de gemeente Amsterdam vastgesteld middels de beschikking SBA-010049

De basissubsidie 2019 en de diverse eenmalige subsidies over 2019 zijn nog niet vastgesteld door de gemeente. Dit gebeurt in 2020 op basis van de jaarrekening 2019 en, indien van toepassing eventuele aparte inhoudelijke en financiële verantwoordingen.

Voor het boekjaar 2020 heeft de gemeente Amsterdam een subsidietoekenning gedaan van € 2.020.027 in dit bedrag is de subsidie voor de activiteiten van het jeugdplatform inbegrepen. Tot 2018 was dit een aparte projectsubsidie, daarnaast een eenmalige subsidie voor extra inzet op de individuele cliëntondersteuning.

<b>Kasstroomoverzicht</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<u>€</u>	<u>€</u>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Saldo staat van baten en lasten	32.313	(55.429)
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>67.741</u>	<u>46.990</u>
Bruto kasstroom uit operationele activiteiten {a}	100.054	(8.440)
Afname vorderingen	(149.699)	11.401
Afname voorzieningen	(40.000)	(63.533)
Afname kortlopende en langlopende schulden	<u>17.332</u>	<u>(156.128)</u>
Netto kasstroom uit operationele activiteiten {b}	(172.366)	(208.260)
<b>Investerings</b>		
Kasstroom uit investeringen {c}	22.865-	174.049-
Mutatie liquide middelen {a+b+c}	<u>(95.178)</u>	<u>(390.749)</u>
Liquide middelen einde boekjaar {d}	472.079	567.256
Liquide middelen begin boekjaar {e}	567.256	958.005
Mutatie liquide middelen {d-e}	<u>(95.178)</u>	<u>(390.749)</u>
	(0)	

## TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

### A C T I V A

#### VASTE ACTIVA

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<b>1. Materiële vaste activa</b>		
1.1		
Boekwaarde inventaris	51.895	55.324
Afschrijving inventaris	(21.859)	(19.587)
Investerings inventaris	5.576	16.158
1.2		
Boekwaarde automatisering	87.796	12.634
Afschrijving automatisering	(35.747)	(22.184)
Investerings automatisering	13.852	97.345
1.3		
Boekwaarde Verbouwing	85.297	29.557
Afschrijving Verbouwing	(10.134)	(5.219)
Investerings Verbouwing	3.438	60.959
	<u>180.112</u>	<u>224.988</u>

Het verloop van deze posten is als volgt:

	<b>Inventaris</b>
Aanschafwaarde	128.094
Afschrijvingen tot en met 2018	(76.200)
Boekwaarde 1 januari 2019	51.895
Investerings 2019	5.576
Afschrijvingen 2019	(21.859)
	<u>35.611</u>
	<b>Automati- sering</b>
Aanschafwaarde	133.405
Afschrijvingen tot en met 2018	(45.610)
Boekwaarde 1 januari 2019	87.796
Investerings 2019	13.852
Afschrijvingen 2019	(35.747)
	<u>65.900</u>
	<b>Verbouwing INIT gebouw</b>
Aanschafwaarde	97.905
Afschrijvingen tot en met 2018	(12.608)
Boekwaarde 1 januari 2019	85.297
Investerings 2019	3.438
Afschrijvingen 2019	(10.134)
	<u>78.601</u>

Clientenbelang heeft van de verhuurder een bijdrage ontvangen in de verbouwings en inrichtingskosten van de nieuwe locatie. Deze bijdrage is in mindering gebracht op de aanschafwaarde van de investeringen waardoor de jaarlijkse afschrijving lager uitkomt.

## VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>2. Kortlopende vorderingen</b>		
2.1 Debiteuren	<u>325.747</u>	<u>183.644</u>
2.2		
<i>Overige vorderingen en vooruitbetaalde kosten:</i>		
Vooruitbetaalde kosten onderzoeken centrum van clientenervaring	3.548	5.122
Vooruitbetaalde huur	0	7.687
Overige vooruitbetaalde kosten	0	7.981
Nog te ontvangen uit hoofde van kassierrol RET	25.000	25.000
Nog te ontvangen inzake Kunst van Consultancy	9.940	0
Nog te ontvangen inzake Klankbordgroep Verwarde Personen	8.000	0
Nog te ontvangen subsidie jeugdplatform 2018	0	50.000
Nog te ontvangen inzake betaalde Transitievergoeding	42.705	
Nog te ontvangen Legaat	11.159	
Nog te ontvangen subsidie 2019	8.034	5.000
	<u>108.386</u>	<u>100.790</u>

In de kortlopende vorderingen zijn opgenomen de nog te ontvangen gelden uit het project RET achmea, waarvan Clientenbelang Amsterdam de verantwoordelijkheid als penvoerder heeft overgenomen van Zorgbelang Noord Holland.

Er is een voorziening opgenomen van € 85.000 ivm de mogelijke terugstorting van alle ontvangsten uit het RET project.

### 2.3

*Subsidiënten:*

#### **Gemeente Amsterdam Dienst Zorg en Samenleven**

##### **Reguliere subsidie**

Saldo per 1 januari	0	0
Bij: ontvangen voorschotten	2.183.025	2.115.027
Vastgestelde subsidie	<u>(2.183.025)</u>	<u>(2.115.027)</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

### **3. Liquide middelen**

Kas en waardebonden	713	2.573
Raborekening NL05 RABO 0152 9933 12	45.079	32.257
Rabo BedrijfsSparRekening NL19 RABO 3314 6826 46	404.994	509.984
ABN-AMRO Bestuurrekening NL68 ABNA 0551 3870 09	0	-11
Raborekening inz Bankgarantie NL22RABO0311638252	21.975	21.975
Nog toe te wijzen bankmutaties	241	286
Kruisposten Liquide middelen	-924	192
	<u>472.079</u>	<u>567.256</u>

Uitmo 2019 bedraagt de kas € 3 en waardebonden in de kas € 710.

In verband met een afgegeven bankgarantie ten gunste van de verhuurder van het pand op de Jacob Botius Plaats staat een bedrag op de zakelijke spaarrekening NL22RABO0311638252 van € 21.975 niet ter vrije beschikking van Cliëntenbelang Amsterdam.

De overige liquide middelen staan wel ter vrije beschikking van Cliëntenbelang Amsterdam.

## PASSIVA

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>4. Reserves en Fondsen</b>		
4.1 Egalisatiereserve		
Saldo per 1 januari	484.529	399.304
Toevoeging bestemmingsreserve projecten tgv egalisatiereserve		142.704
Jaarresultaat	43.985	-57.479
Onttrekking tgv bestemmingsreserve legaten	-96.159	
	<u>432.354</u>	<u>484.529</u>
4.2 Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve inzake legaten	96.159	
Totaal Bestemmingsreserve	<u>96.159</u>	<u>0</u>

In 2019 heeft Cliëntenbelang een legaat ontvangen, in 2020 zal hiervoor een bestemming worden bepaald.

4.3 Bestemmingsfonds		
- Saldo per 1-1	13.648	11.600
- dotatie uit het resultaat	-11.672	2.048
Saldo ultimo	<u>1.977</u>	<u>13.648</u>

Dit betreft gelden welke in 2017 en 2018 zijn bijgedragen in het kader van het project Samen Sterk zonder Stigma (Stigmag). In 2019 zijn deze aangewend voor (extra) activiteiten binnen dit project.

## 5. Voorzieningen

### Voorziening frictiekosten i.v.m. reorganisatie 2011

Saldo per 1 januari	0	27.400
Onttrekking aanvulling WW/Wachtgeld gedurende boekjaar		(27.400)
Vrijval ten gunste van de schuld aan de provincie Noord Holland		
Voorziening frictiekosten i.v.m. reorganisatie	<u>0</u>	<u>0</u>

### Voorziening ivm langdurige ziekte

- Saldo per 1-1	40.000	76.133
- ontvangen uitkering uit de verzuimverzekering		4.023
- onttrekking van de loonkosten langdurig zieke	(40.000)	-20.817
- dotatie uit het resultaat 2017		
- vrijval voorziening tgv het resultaat		-19.339
Saldo ultimo	<u>0</u>	<u>40.000</u>

### Voorziening terugbetaling RET project Achmea

- Saldo per 1-1	85.000	85.000
- dotatie uit het resultaat 2017		
Saldo ultimo	<u>85.000</u>	<u>85.000</u>

In 2017 is een voorziening getroffen voor het risico dat de reeds ontvangen bedragen inzake het RET project van Achmea terugbetaald moeten worden omdat niet kan worden voldaan aan de rapportage voorschriften

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>6. Kortlopende schulden</b>		
6.1		
Crediteuren	<u>78.397</u>	<u>101.089</u>
<u>Specificatie crediteuren</u>		
Zelfstandige projectuitvoerders en externe deskundigen	4.423	22.618
Projectkosten	15.771	8.297
Kosten met betrekking tot bedrijfsvoering	50.817	65.107
Declaraties, vergoedingen en overige	7.387	5.067
<p>Het betreft hier facturen voor gemaakte kosten en geleverde diensten die betrekking hebben op 2019 maar pas in 2020 ontvangen zijn, of voorschot facturen voor te maken kosten in 2019.</p>		
6.2		
<u>Belastingen en (sociale) premies</u>		
Belastingdienst: loonheffing/sociale verzekeringen december	133.297	120.025
PAAW Premie	-102	
Pensioenfonds PGGM/ afdracht pensioenfonds	<u>3.400</u>	<u>290</u>
	<u>136.594</u>	<u>120.315</u>
6.3		
<u>Vooruit ontvangen subsidie betreffende projecten en activiteiten</u>		
Overige projecten	110.830	0
Dubbel ontvangen subsidies Stigma project	0	7.143
Nog terug te betalen creditfactuur gemeente Amsterdam	0	30.460
Burgerparticipatie Nieuwe Stijl	0	12.800
	<u>110.830</u>	<u>50.403</u>
6.5		
	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<u>Kortlopende schulden personeel</u>		
Vakantiedagenverplichting *	37.196	39.362
Reservering nog te betalen loopbaan budget	40.201	42.151
Netto salarissen	<u>0</u>	<u>470</u>
	77.397	81.983
<u>Overige kortlopende schulden</u>		
Accountantskosten	26.538	21.780
Nog te betalen BTW over service kosten PML	0	8.400
Nog te betalen overige	41.871	2.343
Cassier Zorgbelang NH	(795)	(795)
Terugbetaald verplichting Provincie Noord Holland (voorziening)	<u>0</u>	<u>67.983</u>
	67.614	99.711
	<u>145.011</u>	<u>181.694</u>

\* Per 31 december 2019 hebben de medewerkers van Cliëntenbelang Amsterdam gezamenlijk 1.544 vakantieuren tegoed.

## **Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen**

Cliëntenbelang Amsterdam heeft een bankgarantie ten bate van de verhuurder van het pand aan de Jacob Bontiusplaats, laten afgeven door de Rabobank waarvan de waarde € 21.975 bedraagt.

De liquide middelen van deze bankgarantie zijn op een geblokkeerde kapitaalrekening gedeponneerd. Als de bankgarantie door de verhuurder zou worden opgeëist dan loopt Cliëntenbelang Amsterdam een risico ter waarde van de bankgarantie.

Cliëntenbelang Amsterdam is een contract aangegaan voor de huur van de bedrijfsruimte op de Jacob Bontiusplaats, de huur bedraagt € 89.552 per jaar inclusief een voorschot servicekosten.

In 2017 is een onderzoek opgestart naar de BTW plicht van de activiteiten van Cliëntenbelang Amsterdam. Dit onderzoek zal worden gevolgd door een onderzoek meer op detail, de verwachting is dat zeker een deel van onze activiteiten onder de BTW vallen, dit zal een navordering van de belastingdienst tot gevolg hebben.

### **Gebeurtenissen na balansdatum**

Na balansdatum heeft de coronavirus-uitbraak plaatsgehad. De gevolgen daarvan hebben natuurlijk invloed op onze dienstverlening en vragen om aanpassing daarvan aan de ontstane situatie. Aanpassingen in onze dienstverlening worden afgestemd met de subsidieverstrekkingen. Zowel de gemeente Amsterdam als de zorgkantoren hebben laten weten dat de coronavirus-uitbraak geen gevolgen zal hebben voor de subsidies en zich coulant te zullen opstellen ten aanzien van de gemaakte prestatieafspraken.



**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET  
BOEKJAAR 2019**

	<u>Realisatie 2019</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>Realisatie 2018</u>
	€	€	€
<b>B A T E N</b>			
<b>7. Subsidie periodiek</b>			
Afd. Onderwijs, Jeugd en Zorg:structurele subsidie	1.888.050	1.835.723	1.835.723
Jeugdplatform	264.850	250.000	250.000
LVB Platform		30.000	
Groot MO overleg	30.125	29.304	29.304
	<u>2.183.025</u>	<u>2.145.027</u>	<u>2.115.027</u>
<b>9. Incidentele subsidies projecten en activiteiten</b>			
<i><u>Gefinancierd door of in opdracht van Gemeente Amsterdam</u></i>			
Centrum van Cliëntervaringen		37.350	
Stadsdeelpanel Zuid	17.236	32.000	32.000
Groot MO On Tour	80.494		
LVB platform	33.800		12.431
Beoordeling Toegankelijkheid OBA	0	0	11.995
Beoordeling Toegankelijkheid Culturele Instellingen	1.425	0	7.650
Deskundigheidsbevordering Fysiek	13.650		
Transporteren	<u>146.605</u>	<u>69.350</u>	<u>64.076</u>

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Transport	146.605	69.350	64.076
<i><u>Gefinancierd door externen</u></i>			
CvC	11.882	0	5.900
CVC Partnerschap	25.000	35.000	25.000
CVC Motieven en Drijfveren	0	10.000	10.000
Subsidie cliëntenondersteuning WLZ	91.327	86.500	74.843
OCO SD Haarlem	17.395	7.182	13.864
Mijn kwaliteit van leven	5.394	0	15.646
Zorgschouwen/ Cliënten Waarderen	0	0	11.600
Zorgbelang Nederland Jeugd	2.500	0	26.523
Crisiskaart projecten	16.807	28.436	111.499
Samen Sterk zonder Stigma	50.001	50.000	50.001
OCO SD Hoorn	0	0	424
Klantreis Cordaan	0	0	4.800
Jong aan het Woord Haarlemmermeer	0	0	3.582
Platform Beter Oud		22.500	
SenoirenFit in Balans	0	0	-400
Met Makke in Mokum	1.265	20.000	9.518
Burgerparticipatie Nieuwe Stijl (BNS) landelijk	51.850	18.910	9.600
Klankbordgroep Personen met Onbegrepen gedrag	55.000	0	59.420
BNS IJmond	2.280		
BNS Alkmaar	9.120		
CvC Populatiemanagement Medi Mere	17.914		
CvC Sprong	10.000		
Amsterdam Thrive	6.160		
Assistive Technologie	13.500		
CvC Spiegelgesprekken	4.743		
RAK	2.883		
Jeugdhulp doen we samen	37.000		
Regenbooggroep inz verv. Voorzitter en Adv Huisho	4.940		
De kunst van Consultancy vanuit de kracht van erva	49.700		
Leernetwerk onbegrepen en dan?	1.330		
Antwoord op ontreddering.	3.510		
Overige	11.929		
Nog te Aquireren Projecten		170.000	
	<u>650.033</u>	<u>517.878</u>	<u>495.896</u>

De vastgestelde begroting wijkt af met de werkelijke (incidentele) subsidies van projecten en activiteiten. Dit heeft te maken doordat de begroting van 2019 in het najaar van 2018 is samengesteld.

Project Jeugdplatform wordt uitgevoerd door Clientenbelang Amsterdam en Stichting Alexander. Cliëntenbelang Amsterdam fungeert als casier voor dit project en ontvangt het gehele subsidiebedrag. De uitbetaling aan Stichting Alexander is opgenomen in de specifieke kosten van projecten en activiteiten.

**10. Overige baten**Overige baten

	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
Credit Rente	12	1.500	114
Radio Signaal	2.500	2.500	2.500
diverse	0		2.796
Overige	215.247	0	3.859
	<u>217.759</u>	<u>4.000</u>	<u>9.269</u>

	<u>Realisatie 2019</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>Realisatie 2018</u>
	€	€	€
<b>LASTEN</b>			
<b>11. Personeelskosten</b>			
Bruto salariskosten	1.606.372	1.556.656	1.423.982
Pensioenkosten	148.647	135.658	136.312
Sociale lasten	271.537	250.826	239.923
Premie verzuimverzekering, arbodienst	48.738	43.860	45.208
Bruto toeslag zorgverzekering	4.597	0	4.256
Uitkeringen verzuimverzekering	(45.064)	0	(54.471)
Tijdelijke vervanging ziekteverzuim	0	0	0
Reiskosten personeel	55.123	28.815	38.352
Onkostenvergoedingen personeel	420	0	540
Deskundigheidsbevordering / training	14.350	17.300	20.158
Vergoeding stagiaires	2.324	4.488	4.595
Kosten ondernemingsraad	0	500	1.385
Overige personeelskosten	6.554	21.609	(2.019)
Inhuur Externpersoneel Alg		50.000	
Inhuur Communicatie adviseur	4.090	8.550	10.001
Inhuur HR adviseur	15.101	5.000	5.270
Inhuur Facilitair Medewerker	4.104	3.285	3.285
Doorberekende personeelskosten aan projecten	(598.028)	-332.919	(20.817)
Ten laste van reservering arbeidsconflicten		-40.000	
Samenwerking / werkgeverschap	(20.961)	(51.392)	(743)
	<u>1.517.904</u>	<u>1.702.236</u>	<u>1.855.218</u>

De directe personeelslasten (bruto salariskosten, pensioen - en sociale lasten) bestaan uit kosten van de vaste medewerkers en kosten van de medewerkers die ingezet worden voor het uitvoeren van projecten.

In de overige personeelskosten zijn kosten opgenomen voor onder meer de toename van het saldo aan verlof ultimo 2019 en de dotatie aan een reservering voor langdurig ziekteverzuim.

Aantal FTE's

ultimo 2019	28,5
ultimo 2018	26,5

	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
	€	€	€
<b>12. Huisvestingskosten</b>			
Huur INIT Gebouw	65.008	65.955	63.362
Huur Parkeerplaats	3.293	2.395	429
Servicekosten/energiekosten	25.253	26.101	21.017
Afschrijving inventaris	21.859	18.800	19.587
Afschrijving verbouwing	10.134	8.700	5.219
Verzekeringen	695	1.873	1.916
Schoonmaakkosten	14.866	8.089	6.662
Beveiligingskosten		500	0
Overige huisvestingskosten	4.730	2.000	806
Lokale heffingen	294	3.849	426
	<u>146.133</u>	<u>138.262</u>	<u>119.424</u>
<b>13. Organisatiekosten</b>			
Kantoorbenodigdheden	3.475	4.374	2.814
Kopieerkosten	4.931	5.000	3.812
Portokosten	3.402	3.500	2.433
Telefoonkosten	16.638	10.787	10.146
Lidmaatschappen/abbonementen	9.015	6.971	8.263
Contributie Zorgbelang Nederland/ PR Zorgbelang	5.388	16.550	27.918
Communicatiekosten/ drukwerk	84.326	87.500	46.733
Afschrijving automatisering	35.747	24.800	23.209
Kosten internet/glasvezel	4.765	4.590	4.308
Kosten automatisering/ICT-beheer	59.672	54.378	81.376
Transporteren	<u>227.360</u>	<u>218.450</u>	<u>211.010</u>

	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
	€	€	€
Transport	227.360	218.450	211.010

### 13. Organisatiekosten vervolg

Bestuurskosten	25.126	21.570	11.913
Representatiekosten	17.683	5.930	12.980
Vergaderkosten	40.504	16.272	41.349
Administratiekosten	14.359	8.670	7.209
Accountantskosten	34.676	38.250	44.750
Juridische kosten	2.807	5.000	1.579
Verzekeringen	1.675	3.954	750
Rente en bankkosten	735	3.121	1.140
Vergoeding Vrijwilligers	7.142	7.354	31.659
Externe projectuitvoerders/deskundigen		0	
Overige organisatiekosten	5.997	0	17.446
Doorberekende overhead kosten aan projecten			
	<u>378.063</u>	<u>328.571</u>	<u>381.784</u>

### Verzekeringen

	€
De verzekerde waarden bedragen ultimo 2019	
Bedrijfsaansprakelijkheid, per gebeurtenis	2.500.000
Brand/inventaris	668.000
Beroepsaansprakelijkheid, per gebeurtenis	250.000

### 14. Specifieke kosten projecten en activiteiten

Personele kosten projecten	598.028	332.919	132.861
Organisatie kosten projecten	378.376	164.917	186.335
Totaal Activiteitskosten	<u>976.404</u>	<u>497.836</u>	<u>319.196</u>

Dit betreft kosten welke direct zijn toe te wijzen aan de projecten welke wij uitvoeren.

## Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De WNT stelt nadere eisen aan de toelichting in de jaarrekening van de vereniging Cliëntenbelang Amsterdam over de bezoldiging van zogenoemde topfunctionarissen. De wet is in werking getreden met ingang van 1 januari 2013 en voor het eerst van toepassing op de jaarrekening 2013. Uit hoofde van de WNT is onderstaande tabel opgenomen waarin de bezoldiging met inbegrip van de pensioenlasten van de directie is weergegeven. Tevens zijn de vergoedingen die in 2019 zijn verstrekt aan het bestuur opgenomen. Cliëntenbelang Amsterdam heeft geen leningen, voorschotten of garanties verstrekt aan de directeur en bestuur.

### Leidinggevende topfunctionarissen 2019

<b>bedragen x € 1</b>	D. Lauria
<b>Functie(s)</b>	directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1
Dienstbetrekking?	Ja
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning **	97.029
Belastbare onkostenvergoedingen	-
Beloningen betaalbaar op termijn	9.471
<b>Subtotaal</b>	<b>106.500</b>
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	
<b>Totaal bezoldiging 2019</b>	<b>106.500</b>
Individueel WNT-maximum 2019	<b>194.000</b>
Motivering indien overschrijding; nvt	
<b>Gegevens 2018</b>	
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2018 (in fte)	1
<b>Bezoldiging 2018</b>	
Beloning	89.297
Belastbare onkostenvergoedingen	
Beloningen betaalbaar op termijn	8.669
<b>Totaal bezoldiging 2018</b>	<b>97.966</b>
Individueel WNT-maximum 2018	189.000

## Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

### Toezichthoudende topfunctionarissen

<b>bedragen x € 1</b>	J. E.M. Meijer	R.N. Nurmohamed	A.J. de Ruig,	I. van der Reijden	N.U. Ramsodit - de Graaf
<b>Functie(s)</b>	Voorzitter	Penningmeester	Bestuurslid	Bestuurslid	Bestuurslid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	??
<b>Bezoldiging</b>					
Beloning	5.000	3.030	3.750	750	750
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-	-
Subtotaal	5.000	3.030	3.750	750	750
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-	-	-
<b>Totaal bezoldiging</b>	<b>5.000</b>	<b>3.030</b>	<b>3.750</b>	<b>750</b>	<b>750</b>
Individueel WNT-maximum[1]	<b>29.100</b>	<b>19.400</b>	<b>19.400</b>	<b>19.400</b>	<b>19.400</b>
Motivering indien overschrijding: zie	1)		3)	3)	3)
<b>Gegevens 2018</b>					
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
<b>Bezoldiging 2018</b>					
Beloning	3.000	3.000	1.500	1.500	1.500
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-	-
<b>Totaal bezoldiging 2018</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
Individueel WNT-maximum 2018	28.350	18.900	18.900	18.900	18.900



## OVERIGE GEGEVENS

### Controle

De administratie over het boekjaar 2019, alsmede de daaraan ontleende jaarrekening, zijn gecontroleerd door With Accountant te Amersfoort. De op deze controle betrekking hebbende controleverklaring is aan dit verslag toegevoegd.

### Voorstel bestemming jaarresultaat 2019

De staat van baten en lasten over het boekjaar 2019 sluit met een voordelig saldo van € 32.313. Het bestuur besluit het resultaat, vooruitlopend op een goedkeuring door de algemene ledenvergadering, als volgt te bestemmen:

Egalisatiereserve	32.825
Bestemmingsreserve legaten	96.159
	<u>128.985</u>
Bestemmingsfonds	-11.672
	<u>-11.672</u>

Hier wordt de accountantsverklaring ingevoegd

Hier wordt de accountantsverklaring ingevoegd

**STAAT VAN VASTE ACTIVA**

	Aanschaf Jaar	Afschrijvings- percentage	Aanschaf- fingsprijs	Afschrij- vingen t/m 31-12-2018	Boekwaarde per 31-12-2018	Afschrij- vingen 2019	Afschrij- vingen t/m 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2019
		%	€	€	€	€	€	€
INVENTARIS								
Sportrolstoelen	2003	20	18.801,76	18.801,76	0,00		18.801,76	0,00
Archiefkast	2009	20	2.137,34	2.137,34	0,00		2.137,34	0,00
Meubilair bespreekruimtes INIT (2*)	2016	20	4.299,64	2.579,79	1.719,85	859,93	3.439,72	859,92
Meubilair vergaderruimte INIT	2016	20	5.392,01	3.235,20	2.156,81	1.078,40	4.313,60	1.078,41
Stackr Kasten incl hangframes (12*)	2016	20	26.286,73	15.772,05	10.514,68	5.257,35	21.029,40	5.257,33
Basic DUO opstelling (13*)	2016	20	24.930,83	14.958,51	9.972,32	4.986,17	19.944,68	4.986,15
Dunck Duo zit/sta opstelling (2*)	2016	20	5.422,32	3.253,38	2.168,94	1.084,46	4.337,84	1.084,48
Bureaustoelen Orangebox DO (32*)	2016	20	14.721,31	8.832,78	5.888,53	2.944,26	11.777,04	2.944,27
Two Step Garderobestandaard incl. hangers(2*)	2016	20	1.456,05	873,63	582,42	291,21	1.164,84	291,21
Inrichting gemeenschappelijke ruimte Gem. Omt	2016	20	4.189,52	2.513,70	1.675,82	837,90	3.351,60	837,92
Overige inrichtingskosten	2016	20	669,69	401,82	267,87	133,94	535,76	133,93
Burostoelen (3*)	2017	20	2.138,07	855,23	1.282,84	427,61	1.282,84	855,23
Hangers tbv Two Step Garderobestandaard	2017	20	490,05	196,02	294,03	98,01	294,03	196,02
Stackr Kasten aanvulling	2017	20	933,07	373,23	559,84	186,61	559,84	373,23
Frank kapstok	2017	20	67,55	27,02	40,53	13,51	40,53	27,02
Douwe Egberts Koffie Machine	2018	20	3.477,50	695,50	2.782,00	695,50	1.391,00	2.086,50
Afwasmachine	2018	20	439,00	80,48	358,52	87,80	168,28	270,72
Burostoelen	2018	20	303,71	15,19	288,52	60,74	75,93	227,78
Meubilair	2018	20	11.938,28	596,90	11.341,38	2.387,66	2.984,56	8.953,72
Luchtbevochtigers	2019	20	996,00			199,20	199,20	796,80
Meubilair	2019	20	4.579,85			228,99	228,99	4.350,86
			<u>133.670,28</u>	<u>76.199,53</u>	<u>51.894,90</u>	<u>21.859,26</u>	<u>98.058,79</u>	<u>35.611,49</u>

\* De sportrolstoelen zijn mede gefinancierd door de Johan Cruijff Foundation (bedrag: € 5.182,00) en het Stimuleringsfonds Lichamelijk Gehandicapten van de gemeente Amsterdam (bedrag: € 8.439,58).

**STAAT VAN VASTE ACTIVA**

		Afschrijvings-	Aanschaf-	Afschrij-	Boekwaarde	Afschrij-	Afschrij-	Boekwaarde
		percentage	fingsprijs	vingen t/m	per	vingen	vingen t/m	per
		%	€	31-12-2018	31-12-2018	2019	31-12-2019	31-12-2019
			€	€	€	€	€	€
<b>AUTOMATISERING</b>								
IT infrastructuur INIT	2016	33,33	9.526,33	9.526,33	0,00	0,00	9.526,33	0,00
Telefonie INIT	2016	33,33	25.289,00	25.289,00	0,00	0,00	25.289,00	0,00
Tablets tbv gastvrouwen	2016	33,33	327,39	327,39	0,00	0,00	327,39	0,00
Apple Iphone 8 Plus incl toeb.tbv Deb	2017	33,33	917,85	356,90	560,95	305,92	662,82	255,03
HP Elite Book Deborah incl toebeh.	2018	33,33	2.068,98	632,13	1.436,85	689,59	1.321,72	747,26
HP Pro Book Krista	2018	33,33	954,79	185,64	769,15	318,23	503,87	450,92
Samsung Galaxy A8 Enterprise Krista	2018	33,33	446,49	86,81	359,68	148,82	235,62	210,87
MS Surface	2018	33,33	1.456,31	283,14	1.173,17	485,39	768,53	687,78
Samsung Galaxy A8 Enterprise Elmy	2018	33,33	398,09	44,23	353,86	132,68	176,91	221,18
Hardware ivm overgang naar Lemon Tree	2018	33,33	61.876,38	6.874,47	55.001,91	20.623,40	27.497,86	34.378,52
MS Surface (2*)	2018	33,33	5.992,06	499,29	5.492,77	1.997,15	2.496,44	3.495,62
Samsung Galaxy A8 Enterprise 17 st	2018	33,33	5.862,45	488,49	5.373,96	1.953,95	2.442,44	3.420,01
Lemon Tree aanv hardware	2018	33,33	18.289,36	1.015,97	17.273,39	6.095,84	7.111,82	11.177,54
Lemon Tree MS Surfaces (3*)	2019	33,33	3.619,98			1.206,54	1.206,54	2.413,44
Lemon Tree MS Surfaces (4*)	2019	33,33	5.054,00			1.123,00	1.123,00	3.931,00
Lemon Tree MS Surfaces (1*)	2019	33,33	1.250,95			243,22	243,22	1.007,73
Belstore mobiele telefoons	2019	33,33	1.681,54			233,52	233,52	1.448,02
BTC Telefoons	2019	33,33	677,12			94,04	94,04	583,08
Samsung TV incl standaard	2019	33,33	1.069,00			68,27	68,27	1.000,73
Asus Laptop voor Radio Signaal	2019	33,33	499,00			27,72	27,72	471,28
			<u>147.257,07</u>	<u>45.609,78</u>	<u>87.795,70</u>	<u>35.747,28</u>	<u>81.357,06</u>	<u>65.900,01</u>
<b>VERBOUWINGSKOSTEN</b>								
Exoo	2016	10,00	5.352,55	1.605,78	3.746,77	535,26	2.141,04	3.211,52
Verbeek inzake Systeemwanden	2016	10,00	27.370,20	8.211,06	19.159,14	2.737,02	10.948,08	16.422,12
Ton Stoffering	2016	10,00	11.147,36	3.344,22	7.803,14	1.114,74	4.458,96	6.688,40
Xilian inzake bekabeling	2016	10,00	30.168,93	9.050,67	21.118,26	3.016,89	12.067,56	18.101,37
4 Some technisch beheer Verlichting	2016	10,00	1.430,22	429,06	1.001,16	143,02	572,08	858,14
4 Some technisch beheer Sprinkler installatie en	2016	10,00	6.716,71	2.015,01	4.701,70	671,67	2.686,68	4.030,03
Ontvangen Investeringsbijdrage	2016	10,00	-45.240,00	-13.572,00	-31.668,00	-4.524,00	-18.096,00	-27.144,00
4 Some technisch beheer aanp. Sprinkler install.	2018	10,00	10.522,16	263,05	10.259,11	1.052,22	1.315,27	9.206,89
Ton Stoffering	2018	10,00	6.472,77	161,82	6.310,95	647,28	809,10	5.663,67
Verbeek inzake Systeemwanden	2018	10,00	27.672,71	691,82	26.980,89	2.767,27	3.459,09	24.213,62
M4P2 interne verbouwing	2018	10,00	6.428,31	160,71	6.267,60	642,83	803,54	5.624,77
Van Dalsem aanp. Netwerkaansl	2018	10,00	9.863,04	246,58	9.616,46	986,30	1.232,88	8.630,16
Slotfactuur van Dalsem aanp. Netwerkaansl	2019	10,00	3.437,97			343,80	343,80	3.094,17
			<u>101.342,93</u>	<u>12.607,77</u>	<u>85.297,19</u>	<u>10.134,29</u>	<u>22.742,07</u>	<u>78.600,86</u>
Totaal			<u>382.270,28</u>	<u>134.417,08</u>	<u>224.987,79</u>	<u>67.740,83</u>	<u>202.157,92</u>	<u>180.112,36</u>