



RAPPORT BETREFFENDE DE

JAARREKENING 2016

Stichting Federatie Opvang

RAPPORT BETREFFENDE DE JAARREKENING 2016

INHOUDSOPGAVE

1 Bestuursverslag	5
1.1 Inleiding.....	5
1.2 Dienstverlening 2016	5
1.3 Financiën	7
1.4 Bedrijfsvoering	7
1.5 Raad van Bestuur	10
1.6 Directie	10
2. Algemene informatie	11
2.1 Gegevens.....	11
2.2 Doelstelling.....	11
3. Financiering.....	12
3.1. Financieringsstructuur	12
3.2. Liquiditeit	13
4. Jaarrekening 2016	14
4.1 Balans per 31 december 2016	14
4.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN	16
4.3. Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening	17
4.4 TOELICHTING OP DE BALANS	19
4.5. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten.....	26
4.6. Voorstel resultaatbestemming	32
4.8. Ondertekening door bestuurders	33
5. Controleverklaring onafhankelijk accountant	34
Bijlage – Nevenfuncties bestuurders	36

1 Bestuursverslag

1.1 Inleiding

Het doel van de Stichting Federatie Opvang (SFO) is het bijstaan van de Vereniging Federatie Opvang (VFO). De VFO wil de positie van kwetsbare mensen verbeteren. Deze mensen maken gebruik van de diensten van de leden van VFO.

De dienstverlening van de SFO bestaat uit belangenbehartiging, brancheondersteuning, informatiemanagement en projecten. Aan de hand van het werkplan van de VFO voert de SFO deze dienstverlening uit. Voor de inhoudelijke beschrijving van deze diensten wordt verwezen naar het jaarverslag van de Federatie Opvang. De SFO is tevens werkgever van de bureaumedewerkers die uitvoering geven aan het werkplan.

De financiering van het bureau bestaat uit twee componenten: de contributie-afdrachten van de leden en inkomsten uit projecten. De contributies beslaan de hoofdmoot van de financiering, maar hieruit kan het bureau niet volledig bekostigd worden. Voor 2016 is een doelstelling voor de binnen te halen projectinkomsten bepaald, om het bureau op volle sterkte te kunnen behouden. De projecten dienen altijd bij te dragen aan de vergroting van de zichtbaarheid van de branche, de leden, cliënten en ondersteunen of versterken de belangenbehartiging van de leden en de positie van cliënten.

Met het oog op onder andere de (door)ontwikkeling van het bureau van de SFO op organisatorisch-, financieel- en HRM-gebied en de samenwerking Federatie Opvang, GGZ Nederland en RIBW Alliantie is in januari 2016 door het bestuur een nieuwe directie aangesteld.

1.2 Dienstverlening 2016

Belangenbehartiging

De volgende diensten worden geleverd aan de Vereniging Federatie Opvang:

- Belangenbehartiging op onder andere juridisch, maatschappelijk en financieel gebied;
- Brancheadviesing aan leden
- Werkgeversfunctie (o.a. cao) voor de leden via het collectieve lidmaatschap van Sociaal Werk Nederland (voorheen MOgroep)
- Nieuwsbrief leden
- Branche-informatie
- Opvang website
- Opvangatlas
- Informatiemanagementdiensten

Voor een inhoudelijk verslag van de activiteiten wordt u verwezen naar het inhoudelijk jaarverslag van de Vereniging Federatie Opvang.

Projecten

Gedurende het jaar 2016 werd duidelijk dat vanwege de overheveling van wetgeving en uitvoeringstaken van Rijksoverheid naar gemeenten (decentralisaties), het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) niet of nauwelijks nog landelijke projecten financierde. Dat bleek uit de stelselmatige doorverwijzing van projectaanvragen door VWS naar de gemeenten. Deze ontwikkeling zette bij SFO druk op de doelstelling van te verwerven inkomsten.

Ondanks het beleid van VWS ten aanzien van projecten, is het bureau van de SFO er toch in geslaagd diverse projecten en daarmee inkomsten binnen te halen. Het gaat om de volgende projecten: Het project Armoede en Schulden dat gefinancierd wordt door het Ministerie van Sociale Zaken & Werkgelegenheid (SZW) draagt direct bij aan de samenwerking met de leden, netwerkpartners, kennisdeling en de uitwisseling van inzichten die wellicht de precaire situatie van cliënten verlichten of verhelpen.

Het project 'Veerkracht' bleek een beproefde methode voor het begeleiden van kinderen in de opvang. De tevredenheid van de opdrachtgevers met Veerkracht leidde tot het vervolgproject 'doorontwikkeling Veerkracht'. In het project wordt nauw samengewerkt met de leden van Federatie Opvang en uitvoeringspartner bureau Van Montfoort. Het Fonds Kinderpostzegels en vermogensfonds Adessium financieren dit project.

Het project De Nieuwe Toekomst 2 (DNT2) beoogt de verbetering van de arbeidsmarktpositie van vrouwen in samenwerking met de gemeenten. Het project wordt gefinancierd door het ministerie van Onderwijs, Wetenschappen en Cultuur (OCW) en er wordt nauw samengewerkt met de partners Nationale Vrouwen Raad (NVR) en Movisie.

In het licht van de veranderde marktomstandigheden met betrekking tot het verwerven van projecten is de SFO bijzonder verheugd dat bovenstaande projecten voor de leden en doelgroepen van de Federatie Opvang kunnen worden uitgevoerd. De SFO spreekt tevens zijn waardering uit naar de opdrachtgevers en de partners voor hun vertrouwen in de samenwerking met de Federatie Opvang.

Contributies

Naast de inkomsten uit projecten vormen de contributies van de leden de andere financieringsbron van het bureau van de SFO. In het najaar van 2015 besloot de ALV van de Vereniging Federatie Opvang (VFO) tot invoering van een nieuwe contributiesystematiek. De tevredenheid van de leden met de nieuwe systematiek is af te leiden uit het feit dat op enkele leden na veruit de meeste leden hun contributie aan de VFO hebben afgedragen. Hieruit blijkt ook de waardering en meerwaarde van de leden voor het werk van de medewerkers van het bureau SFO.

Enkele leden gaven aan niet meer aan hun contributieverplichtingen met betrekking tot 2016 te kunnen of willen voldoen. Dit heeft ertoe geleid dat een openstaande vacature voor de uitvoering van de

belangenbehartiging in 2017 niet kon worden vervuld. De bezwaren van deze leden is diverse keren in de besturen van de SFO en VFO besproken. De VFO heeft na zorgvuldige afweging besloten deze leden te houden aan hun betalingsverplichting jegens de VFO.

1.3 Financiën

Het resultaat uit de normale bedrijfsvoering bedraagt € 54.257 negatief. Door eenmalige baten van € 21.987,- en vrijval van gelden van twee projecten á € 24.113,- komt het resultaat voor bestemming uiteindelijk op een negatief saldo van € 8.157,-.

Voor opleidingen was in 2016 een bedrag van € 25.000,- opgenomen, waarvan € 2.423,- is aangewend. Er is besloten om het resterende bedrag van € 22.577,- toe te voegen aan de Bestemmingsreserve Opleidingen. Dit bedrag komt ten laste van de Algemene Reserve net als het negatieve resultaat van € 8.157,-. Daarmee komt een totaalbedrag van € 30.734,- ten laste van de Algemene Reserve.

Het negatieve resultaat uit de normale bedrijfsvoering komt met name voort uit het feit dat er minder projectinkomsten binnen zijn gekomen dan begroot en uit een toename van de personeelskosten. Dit laatste is te verklaren uit het in dienst nemen van een vaste medewerker in deeltijd en een tijdelijke medewerker (tot 31-12-2016 i.v.m. vervanging ziekte) op het secretariaat en de loonsverhoging naar aanleiding van de aangepaste cao.

De eenmalige baten komen voort uit nog een laatste deelbetaling door CoMensha, bijdrage van TVCN, teruggave premie ziektekosten over 2015 en werkzaamheden derden.

De vrijval van projecten is in deze jaarrekening opgenomen onder de projectinkomsten en betreft het Verbeterplan Vrouwenopvang en het project rondom Prestatie Indicatoren.

1.4 Bedrijfsvoering

Ineenschuiving Stichting en Vereniging Federatie Opvang

In 2015 gaven de leden van de Vereniging Federatie Opvang (VFO) hun goedkeuring om het bureau van de Stichting Federatie Opvang onder te brengen bij de VFO. Een tegenvaller is dat in het najaar van 2016 de Belastingdienst heeft aangegeven dat de gewijzigde statuten van de VFO, in tegenstelling tot de informatie van de notaris, toch niet 'ANBI-proove' waren. Hierop is de aanvraag bij de Belastingdienst ingetrokken en zal in 2017 opnieuw de ANBI-aanvraag bij de Belastingdienst worden ingediend. Dit houdt tevens in dat het onderbrengen van het SFO-bureau bij de VFO in 2017 opnieuw ter hand zal worden genomen.

Relatiebeheer

De decentralisaties en daarmee het wegvallen van centrale financiering vanuit de Rijksoverheid en in plaats daarvan de gemeente als inkoper en afnemer van diensten van leden van VFO, maken ook dat de SFO nog meer dan voorheen alert dient te zijn op regionale trends en ontwikkelingen. De directie heeft in 2016, in het kader van kennismaking en relatieopbouw, bijna twintig leden bezocht en geluisterd naar de wensen en suggesties van de leden.

In 2016 is een zienswijze op het relatiebeheer ontwikkeld en zijn in het werkplan 2017 uitvoeringsuren relatiebeheer voor de medewerkers opgenomen. Het doel van het relatiebeheer is om kennis te nemen van regionale trends en ontwikkelingen in de omgeving van de leden en in het kader van de belangenbehartiging, zodat deze nog beter aansluiten bij bestaande regionale samenwerkingsverbanden. Hierdoor wordt een nog beter inzicht verkregen in de specifieke wensen van de leden, de problematiek waarmee leden en cliënten op regionaal niveau te maken hebben. De verkregen informatie dient als voedingsbodem voor de landelijke belangenbehartiging. Anderzijds zullen zoals gebruikelijk de landelijke ontwikkelingen, inspanningen en resultaten van de belangenbehartiging teruggekoppeld blijven worden naar de leden.

Flexibele schil

In 2016 is besloten om medewerkers die werkzaam zijn voor projecten uitsluitend onder te brengen in een zogenaamde 'flexibele schil'. Projectmedewerkers zullen alleen op uitzendbasis, op ZZP-basis of via een detacheringsconstructie of andere 'payroll-constructie' worden aangenomen. Eind 2016 heeft SFO afscheid genomen van een gewaardeerde projectmedewerker, aangezien deze medewerker bij verlenging van de arbeidsovereenkomst in aanmerking zou moeten komen voor een vast dienstverband.

Jaarplan

Eind 2016 is het conceptjaarplan 2017 voorbereid. Door aanpassing van de formatie van het SFO-bureau kunnen in 2017 een aantal zaken op het gebied van de belangenbehartiging niet meer worden uitgevoerd. In 2016 bleken enkele medewerkers meer uren te hebben gedraaid dan daarvoor in het werkplan stond opgenomen. De overschrijding van de uren heeft te maken met de 'workload' van bijvoorbeeld het dossier Wonen en de inzet van de medewerkers om te allen tijde te willen voldoen aan de vraag. In 2017 zal door de directie scherper worden toegezien waarom en waar zich overschrijdingen bij medewerkers in uren voordoen. Voorts zijn naar aanleiding van ervaringen van de medewerkers met het tijdschrijven, sommige definities en rubricering nader gepreciseerd.

Samenwerking Federatie Opvang, GGZ Nederland en RIBW Alliantie

Aangezien Federatie Opvang, GGZ Nederland en RIBW Alliantie organisaties zijn met vergelijkbare doelstellingen, deels dezelfde cliënten bedienen en steeds meer de grenzen tussen sectoren vervagen, ontstond de behoefte aan integrale dienstverlening waarin behandeling, begeleiding, ondersteuning en opvang naadloos op elkaar aansluiten.

In het voorjaar van 2016 is de intentieverklaring samenwerking Federatie Opvang, GGZ Nederland en RIBW Alliantie ondertekend. Met deze ondertekening hebben de drie brancheorganisaties zich vanuit de drietrapsraket 'Richten, Inrichten en Verrichten' gecommitteerd aan de volgende resultaten: Gezamenlijke Visie, Organisatievorm, Organisatie-inrichting en Nieuwe Brancheorganisatie.

In 2016 is de 'Voorlopige Gezamenlijke Visie' opgeleverd en is er intensief gewerkt aan de voorbereidingen van de organisatievorm die in 2017 moet worden opgeleverd. Hiertoe is een Governance groep in het leven geroepen. Ondertussen werkten de beleidsadviseurs van de Federatie Opvang met medewerkers van GGZ Nederland en de RIBW Alliantie samen aan de belangenbehartiging. Het voorbereiden van de samenwerking vanuit de intentieverklaring legde in 2016 een fors tijdsbeslag op de in januari 2016 nieuw aangetreden directie.

HRM

De nieuwe cao Welzijn & Maatschappelijke Dienstverlening voorziet meer in aandacht en ruimte voor de duurzame inzet, brede oriëntatie in en buiten het eigen werkveld, de ontwikkeling en vitaliteit van medewerkers. Medewerkers werden geïnformeerd over de mogelijkheden van de nieuwe cao.

De directie stimuleerde de medewerkers gebruik te maken van het scholingsbudget, het Individuele Keuzebudget (IKB) en Loopbaanbudget (LBB), mede ingegeven vanuit de toegenomen complexiteit van de belangenbehartiging en vanuit HR-beleid. Scholing was in het verleden om verschillende redenen geen 'mindset' binnen de organisatie. In de eerste plaats werd de noodzaak ervan niet ingezien en was er vanuit het management ook weinig aandacht voor. De kleine bezetting na de reorganisatie maakte tevens dat scholing niet zozeer als een investering, maar als een belasting in tijd werd gezien, waardoor het eigenlijke werk niet uitgevoerd zou kunnen worden.

Een medewerker startte in 2015 met een opleiding, die in 2016 en 2017 nog doorloopt. Daarnaast volgden nog 2 medewerkers in 2016 een opleiding. In 2016 hebben zeven medewerkers gebruik gemaakt van het LBB-budget en zullen voor 2017 vijf medewerkers aanspraak maken op het opleidingsbudget. Ook in 2017 zullen medewerkers door de directie worden gestimuleerd zich te blijven ontwikkelen.

De inzet van de cao-mogelijkheden zijn ook bedoeld om het hoge ziekteverzuim aan te pakken en om vinger aan de pols te houden met betrekking tot de planmatige re-integratie van medewerkers.

In 2016 kampte het bureau met een hoog ziekteverzuim. Het verzuim trok een zware wissel op de inzet en tijd van de medewerkers en directie naast hun gebruikelijke taken. Door de directie werd prioriteit gegeven aan het managen van lopende en nog te verwerven projecten en - binnen de grenzen en mogelijkheden van medewerkers - op de continuïteit van de directe belangenbehartiging. Het ziekteverzuim noopte de directie tot een aanzienlijke tijdsinvestering om projecten die zich nog in een voorbereidend stadium met opdrachtgevers en partners bevonden, tot een goed einde te brengen. Hierdoor is bijvoorbeeld de geplande vernieuwing van de website niet gerealiseerd.

Het verzuim is onder meer toe te schrijven aan de ervaren werkdruk als gevolg van de reductie van het bureau, in een tijd waarin ook het werk van belangenbehartiging complexer is geworden door de decentralisaties in het Sociaal Domein. Vanaf 2017 is de ziekteverzuimverzekering aangepast, zodat

sneller dan voorheen ziektevervangings kan worden ingezet. Voorts blijft de directie aandacht schenken aan de planmatige re-integratie van medewerkers.

In het verslagjaar is de functie 'Beleidsmedewerker' door het bestuur formeel vastgesteld. Tevens is de functiewaardering (salarisschalen) van de functie 'Beleidsmedewerker' geformaliseerd. Voorts zijn de functioneringsgesprekken opgepakt en lag de invoering van een beoordelingssysteem voor. Er is geconstateerd door de personeelsvertegenwoordiging dat deze systematiek ontbrak terwijl deze volgens de CAO wel aanwezig dient te zijn. Tijdens het verslagjaar is de keuze gemaakt om de diensten van een personeelsadviseur in te kopen bij partner GGZ Nederland.

Het teamuitje was een groot succes. Er zijn drie jubilarissen door bestuur en directie in het zonnetje gezet. Teambuilding blijft ook in de toekomst bij iedereen op het netvlies staan. In samenspraak met de directie heeft het team aangegeven zelf naar een juiste vorm en inhoud op zoek te willen gaan.

In 2016 is ook de personeelsvertegenwoordiging (PVT) weer nieuw leven ingeblazen. Bestuur en directie hechten waarde aan het advies van de PVT en een goede en zorgvuldige communicatie met de medewerkers.

Ondanks het turbulente jaar is de SFO er toch in geslaagd om de dienstverlening aan de leden en de belangenbehartiging binnen de gegeven omstandigheden optimaal uit te voeren. Dat mag een bijzondere prestatie worden genoemd waar men met recht trots op mag zijn!

1.5 Raad van Bestuur

bestuur

De heer J. Fransman	voorzitter
De heer D. Huisman	vice-voorzitter
De heer J. van Dam	penningmeester

1.6 Directie

Gedurende het jaar 2016 fungeerde de heer J.O. Straub als directeur.

Bezoldiging Directie

Naam	J.O. Straub
Aard Contract	Contract in Loondienst
Uren per week	24
Periode	01-01-16 / 31-12-16
Bezoldiging in Euro	

Totaal Bezoldiging 2016

€ 55.656,-

2. Algemene informatie

2.1 Gegevens

Postadres: Postbus 830, 3800 AV Amersfoort

Bezoekadres: Piet Mondriaanplein 25, 3812 GZ Amersfoort

Inschrijving Kamer van Koophandel: 41183207

Datum oprichting: 23 september 1988

2.2 Doelstelling

Volgens artikel 2 van de statuten is de doelstelling als volgt:

2.1 De stichting heeft ten doel:

- a. het bijstaan van maatschappelijke organisaties die de positie van kwetsbare mensen, die aangewezen zij op de diensten van deze maatschappelijke organisaties, wil verbeteren;
- b. het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

2.2 De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:

- a. een positieve profilering en positionering van deze maatschappelijke organisaties;
- b. het ondersteunen in de bedrijfsvoering;
- c. het bevorderen van kennisontwikkeling en kennisdeling;
- d. het in opdracht van derden doen van onderzoek op het terrein van deze maatschappelijke organisaties.

3. Financiering

3.1. Financieringsstructuur

De samenstelling van het in de stichting werkzame vermogen volgens de balans is hierna weergegeven.
De afzonderlijke onderdelen zijn in procenten van het totale vermogen weergegeven.

x € 1000

	31 december 2016		31 december 2015	
	%		%	
Vaste activa	7	1.4	9	1.8
Vlottende activa	726	146.4	978	194.0
	733	147.8	987	195.8
Kortlopende schulden	237	47.8	483	95.8
In de stichting werkzaam vermogen	496	100.0	504	100.0

Het werkzame vermogen wordt als volgt gefinancierd:

	31 december 2016		31 december 2015	
	%		%	
Eigen vermogen	496	100.0	504	100.0
Voorzieningen	0	0	0	0.0
Totaal vermogen	496	100.0	504	100.0

3.2. Liquiditeit

De liquiditeit ultimo 2016 is afgenomen met € 6.000,- (2015 toename € 59.000,-), te specificeren als volgt:

x € 1000

	31-12-2016	31-12-2015
Vorderingen	199	247
Liquide middelen	527	731
	726	978
Kortlopende schulden	237	483
Liquiditeit	489	495
Liquiditeit ultimo voorgaand jaar	495	436
Liquiditeitsmutatie	-/- 6	59

4. Jaarrekening 2016

4.1 Balans per 31 december 2016

(in euro's)

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
ACTIEF		
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Inventaris en computer	<u>6.748</u>	<u>8.729</u>
Vorderingen		
Debiteuren	13.370	40.752
Rekening - courant gelieerde instellingen	-117	17.368
Nog te ontvangen projectgelden	143.678	134.654
Nog te ontvangen overig	19.352	26.492
Vooruitbetaalde kosten	22.994	27.341
	<u>199.277</u>	<u>246.607</u>
Liquide middelen	<u>526.813</u>	<u>731.554</u>
TOTAAL	<u><u>732.837</u></u>	<u><u>986.889</u></u>

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
PASSIEF		
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve	443.002	473.736
Bestemmingsreserve Opleidingen	52.577	30.000
	<u>465.579</u>	<u>503.736</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN (ten hoogste 1 jaar)		
Crediteuren	52.051	114.316
Belastingen	52.743	53.191
Nog te betalen kosten	68.000	102.895
Terug te betalen projectgelden	9.430	28.951
Nog te besteden projectgelden	52.981	176.842
PGGM	746	6.959
Omzetbelasting	<u>1.307</u>	<u>0</u>
	<u>237.258</u>	<u>483.154</u>
TOTAAL	<u><u>732.837</u></u>	<u><u>986.889</u></u>

Niet uit de balans blijvende rechten of verplichtingen

(Onder)huurcontract met GGZ NL vanaf 1 april 2015 tot 1 april 2018 à € 60.785,85 per jaar.

4.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN

(in euro's)

	Begroot 2016	Werkelijk 2016	Werkelijk 2015
BATEN			
Projectfinanciering	507.400	504.197	830.318
Ontvangen bijdragen	0	7.612	10.300
Doorberekende kosten	795.000	797.748	757.158
Extra Contributieheffing Reorganisatie SFO	0	0	19.175
Conferenties	0	4.650	0
Overige baten	0	19.304	2.509
	<u>1.302.400</u>	<u>1.333.510</u>	<u>1.619.460</u>
LASTEN			
Personeelskosten	935.400	971.790	977.631
Huisvestingskosten	62.000	63.000	64.236
Bestuurs- en vergaderkosten	2.000	1.758	2.116
Organisatiekosten	53.000	52.455	57.247
Projectkosten	240.000	241.929	388.429
Afschrijvingen	10.000	2.534	7.403
Dotatie voorzieningen	0	0	19.175
Overige lasten	0	7.867	5.699
Rente en bankkosten	0	333	-569
Totaal bedrijfskosten	<u>1.302.400</u>	<u>1.341.667</u>	<u>1.521.366</u>
Resultaat voor bestemming	0	-8.157	98.094
Resultaatbestemming			
Onttrekking Algemene reserve	0	-30.734	68.094
Onttrekking Bestemmingsreserve			
Opleidingen	0	-2.423	0
Toevoeging Bestemmingsreserve			
Opleidingen	0	25.000	30.000
	<u>0</u>	<u>-8.157</u>	<u>98.094</u>
Resultaat na bestemming	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

4.3. Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

Algemene grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij in de onderstaande toelichting anders is vermeld.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. 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.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde onder aftrek van lineaire afschrijvingen op basis van de verwachte economische levensduur.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, waar nodig onder aftrek van een voorziening van oninbaarheid. De voorziening wordt bepaald op grond van individuele beoordelingen van de openstaande vorderingen.

Projectgelden

De projectgelden van het Ministerie van VWS wordt maandelijks overgemaakt tot een maximum van 90% van de aanvraag. In het boekjaar worden de gerealiseerde inzet van het personeel en de uitgaven binnen het project als resultaat meegenomen in de Staat van Baten en Lasten. De nog te besteden projectgelden voor 2015 zijn in de balans opgenomen. Zijn er in het boekjaar meer bestedingen geweest dan het verstrekte voorschot dan wordt deze opgenomen in de balans onder Nog te Ontvangen Projectgelden.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTATENBEPALING

Baten

De baten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend op basis van een vast percentage van de aanschafwaarde. De afschrijvingspercentages bedraagt voor ICT 20%.

4.4 TOELICHTING OP DE BALANS

(in euro's)

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Boekwaarde per 1 januari	8.729	5.965
Investerings	553	10.168
	9.282	16.133
Afschrijvingen	-2.534	-7.404
Boekwaarde per 31 december	<u>6.748</u>	<u>8.729</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
<u>Debiteuren</u>		
Te vorderen per 31 december	13.370	47.320
Voorziening oninbaarheid	0	-6.568
	<u>13.370</u>	<u>40.752</u>
<u>Rekening - courant gelieerde instellingen</u>		
Rekening - courant CoMensha	0	0
Rekening - courant Federatie Maatschappelijke opvang en Vrouwenopvang	-117	17.368
	<u>-117</u>	<u>17.368</u>

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
<u>Nog te ontvangen projectgelden</u>		
GIA VNG	105.332	0
Veilige Toekomst Kinderpostzegels	2.060	0
Branchegevens MO 2015 VWS	17.949	0
Life Preview Fonds Kinderpostzegels	13.500	13.500
Room of My Own Kinderpostzegels	4.837	0
Meedoen Provincie Gelderland	0	11.961
Veerkracht MO Fonds Kinderpostzegels	0	14.999
VO Wereldconferentie	0	76.857
Spelenderwijs Bewegen Fonds Kinderpostzegels	0	9.973
Interventie ZON MW	0	7.364
	143.678	134.654
<u>Nog te ontvangen overig</u>		
LSTO Leerstoel	20.072	20.057
Jansen en Fritsen	0	6.094
VON Aansprakelijkheidsverzekering	0	1.340
Overig	-720	-999
Nog te ontvangen	19.352	26.492

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
<u>Vooruitbetaalde kosten</u>		
Archivering	223	0
Huur kopieermachine	0	3.671
Pensioen januari	11.749	11.409
Verzekeringen	1.951	2.010
Automatisering	477	951
Projectkosten	0	1.694
Ziektekosten	8.595	7.606
	22.994	27.341
Liquide middelen		
ING bank Bijzonder Sparen 67.56.28.829	125.410	125.083
ING bank rekening - courant 68.71.96.345	401.403	606.471
Kas		0
	526.813	731.554

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	473.736	405.642
Onttrekking Resultaat	<u>-30.734</u>	<u>68.094</u>
Stand per 31 december	<u>443.002</u>	<u>473.736</u>
Bestemmingsreserve Opleidingen		
Stand per 1 januari	30.000	0
Onttrekking	-2.423	0
Toekenning	<u>25.000</u>	<u>30.000</u>
Stand per 31 december	<u>52.577</u>	<u>0</u>

** De bestemmingsreserve is door het bestuur vastgesteld.*

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
VOORZIENINGEN		
Voorziening Reorganisatie SFO		
Stand per 1 januari	0	36.730
Dotatie	<u>0</u>	<u>19.175</u>
	0	55.905
Onttrekkingen	<u>0</u>	<u>-55.905</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN (ten hoogste 1 jaar)		
Crediteuren		
Crediteuren	52.051	110.906
Nog te ontvangen facturen	<u>0</u>	<u>3.410</u>
Verschuldigd per 31 december	<u>52.051</u>	<u>114.316</u>
Belastingen		
Belastingdienst	<u>52.743</u>	<u>53.191</u>
	<u>52.743</u>	<u>53.191</u>
Nog te betalen kosten		
Reservering vakantiegeld	984	26.467
Reservering vakantiedagen	22.463	22.463
Automatisering	355	0
Projectkosten	4.213	27.061
Accountantskosten	8.500	8.500
Administratiekosten	470	0
Reiskosten	3.297	4.955
Personeel	2.327	0
Inhuur	636	0
Bankkosten	134	0
Telefonie	7.500	50
Opleiding	0	3.385
Controle verklaring Meedoen	3.500	0
Loopbaanbudget	13.621	10.015
	<u>68.000</u>	<u>102.895</u>

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
Terug te betalen projectgelden		
Veerkracht MO VWS	0	17.406
Meedoen VWS	9.430	0
Decentralisatie AWBZ VWS	0	11.545
	9.430	28.951
Nog te besteden projectgelden		
Meedoen	0	35.415
Van de Straat fase 2	720	720
De Nieuwe Toekomst	0	81.982
Decentralisatie AWBZ	0	0
SHG Meldcode	0	0
GIA	0	39.724
Wereldconferentie VO	0	18.000
Schuld en Hulpverlening	51.260	0
FO Internationaal	1.001	1.001
	52.981	176.842
PGGM		
Afrekening PGGM	746	6.959
Omzetbelasting		
Verschuldigde Omzetbelasting	1.307	0

4.5. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten

(in euro's)

	Begroot 2016	Werkelijk 2016	Werkelijk 2015
BATEN			
Projectfinanciering			
Activering en Werk		0	-4.653
Digitale Initieven		0	95.617
GIA		20.076	56.119
Interactief 2		0	24.416
Life Previeww		0	16.666
Meedoen	180.000	170.669	201.298
Meedoen Spelenderwijs Bewegen		0	21.595
Ondersteuning Decentralisatie AWBZ		0	90.826
Veilige Toekomst	25.000	31.100	12.000
GIA VNG	113.000	111.547	0
Room of My Own		4.837	0
SHG Meldcode		0	11.915
Interventie Zon MW		0	33.294
De Nieuwe Toekomst	120.000	119.346	115.885
Branchegegevens MO 2015		17.949	0
Veerkracht MO tussenfase		0	14.999
Van de Straat fase 2		4.560	1.520
Veerkracht MO		0	46.932
Verbeterplan VO		16.363	0
Prestatie Indicatoren		7.750	0
VO Wereldconferentie		0	91.887
Projecten	69.400	0	0
	507.400	504.197	830.318

	Begroot 2016	Werkelijk 2016	Werkelijk 2015
Ontvangen bijdragen			
Doorbelast aan derden	0	7.612	10.300
	<u>0</u>	<u>7.612</u>	<u>10.300</u>
Doorberekende kosten			
Doorberekende uitvoeringskosten voor projecten van de Federatie Maatschappelijke Opvang en Vrouwenopvang	795.000	797.748	753.000
Doorberekende gezamenlijke kosten CoMensha	0	0	4.158
	<u>795.000</u>	<u>797.748</u>	<u>757.158</u>
Extra Contributieheffing Reorganisatie SFO			
Extra Contributieheffing		0	19.175
		<u>0</u>	<u>19.175</u>
Conferenties			
Conferenties	0	4.650	0
	<u>0</u>	<u>4.650</u>	<u>0</u>

	Begroot 2016	Werkelijk 2016	Werkelijk 2015
LASTEN			
Personeelskosten			
Lonen en Salarissen	667.100	725.869	730.746
Sociale lasten en pensioenpremies	154.200	171.878	179.561
Loopbaanbudget	7.500	8.102	10.015
Reiskosten	23.000	29.491	26.890
Studiekosten	25.000	2.424	1.753
Wervingskosten	2.500	0	2.116
Inhuur personeel	5.000	705	11.899
Uitzendkrachten	5.000	0	11.666
Advieskosten	16.000	10.569	0
Ziekte kosten	21.100	8.910	-4.402
Overige personeelskosten	9.000	13.842	7.387
	<u>935.400</u>	<u>971.790</u>	<u>977.631</u>
Gedurende het jaar 2016 waren gemiddeld 10,1 (2015: 10,4) FTE werkzaam			
Huisvestingskosten			
Huur	61.000	60.786	52.837
Schoonmaakkkosten			1.897
Energiekosten			3.802
Onderhoud		236	1.157
Heffingen en belastingen			1.983
Water			-10
Bedrijfsafval			1.510
Representatiekosten	1.000	1.978	160
Overige externe kosten			587
Beveiliging			313
	<u>62.000</u>	<u>63.000</u>	<u>64.236</u>
Bestuurs en vergaderkosten			
Bestuurs en Vergaderkosten	<u>2.000</u>	<u>1.758</u>	<u>2.116</u>

	2.000	1.758	2.116
	Begroot 2016	Werkelijk 2016	Werkelijk 2015
Organisatiekosten			
Drukwerk	2.500	283	785
Telefoon	5.100	8.067	3.064
Portokosten	1.000	0	1.460
Kopieerkosten	4.000	734	10.764
Documentatie en abonnementen	4.500	6.070	4.975
Kosten accountantscontrole jaarrekening en projectafrekening	15.000	13.776	14.288
Administratiekosten	2.000	3.052	2.584
Kantoorkosten	500	176	429
Automatisering	13.900	16.761	18.103
Verzekeringen	2.500	2.482	715
Promotiekosten	1.000	993	0
Overige algemene kosten	1.000	63	78
	<u>53.000</u>	<u>52.455</u>	<u>57.247</u>
Projectkosten			
Inhuur derden	160.000	152.349	273.887
Huur zalen en ruimtes		7.043	9.159
Dupliceerkosten / Drukwerk		683	13.739
Representatiekosten		0	181
Accountant	4.000	4.000	0
Automatisering	6.000	6.325	947
Documentatie		0	0
Evenementen	70.000	71.159	80.504
Overige directe projectkosten		370	10.012
	<u>240.000</u>	<u>241.929</u>	<u>388.429</u>
Afschrijvingen			
Inventaris	<u>10.000</u>	<u>2.534</u>	<u>7.403</u>
Dotaties			
Dotatie Reorganisatie SFO		<u>0</u>	<u>19.175</u>

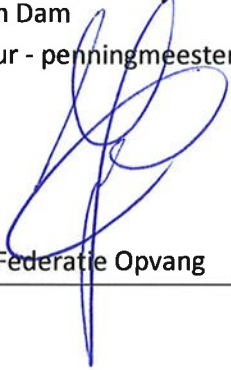
<u>0</u>	<u>19.175</u>
----------	---------------

	Begroot 2016	Werkelijk 2016	Werkelijk 2016
Rente en bankkosten			
Rente bijzondere spaarrekening ING	-500	-327	-938
Bankkosten	500	660	369
Belastingdienst			
	0	333	-569
Overige baten / lasten			
Baten	0	19.304	2.509
Lasten	0	-7.867	-5.699
Overige baten / lasten	0	11.437	-3.190

4.6. Voorstel resultaatbestemming

Er is een bestemmingsreserve Opleidingen opgenomen van € 25.000,-, waarvan € 2.423,- is aangewend. De directie stelt voor om het negatieve resultaat van € 30.734,- ten laste te laten komen van de Algemene reserve. Dit voorstel is in de jaarrekening verwerkt.

4.8. Ondertekening door bestuurders

Origineel getekend door: Dhr. J. Fransman Voorzitter bestuur  Stichting Federatie Opvang	Origineel getekend door: Dhr. D. Huisman Lid Bestuur – vice voorzitter  Stichting Federatie Opvang
Origineel getekend door: Dhr. J. van Dam Lid bestuur - penningmeester  Stichting Federatie Opvang	

5. Controleverklaring onafhankelijk accountant

Bijlage – Nevenfuncties bestuurders

Dhr. J. Fransman

- Bestuurslid Stichting Federatie Opvang
- Bestuurslid Vereniging Federatie Opvang
- Voorzitter Raad van Toezicht Joods Maatschappelijk Werk
- Bestuurslid Z!krant Amsterdam
- Lid Raad van Toezicht De Omslag Amsterdam

Dhr. D. Huisman

- Hoofdfunctie: Voorzitter Raad van Bestuur Limor
- Bestuurslid Stichting Federatie Opvang
- Bestuurslid Vereniging Federatie Opvang

Dhr. J. van Dam

- Hoofdfunctie: Bestuurder Stichting De Tussenvoorziening
- Bestuurslid Stichting Federatie Opvang
- Bestuurslid Vereniging Federatie Opvang
- voorzitter armoedecoalitie Utrecht
- voorzitter Groene Sticht, een sociale woonbuurt in Leidse Rijn
- voorzitter Stichting Spovo, beheersstichting terrein voetbalclub Sporting 70
- expert bij PUM (project uitzending managers naar derde wereldlanden)



Wilhelminapark 29
Postbus 6222
2001 HE Haarlem
Telefoon 023 - 531 95 39
Fax 023 - 531 17 00
info@ipa-acon.nl
www.ipa-acon.nl

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: bestuur van de Stichting Federatie Opvang

Wij hebben de jaarrekening 2016 van de Stichting Federatie Opvang te Amersfoort gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de staat van baten en lasten over 2016 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 bestuursverslag, beide in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 'kleine organisaties zonder winststreven'. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het 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 betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting Federatie Opvang per 31 december 2016 en van het resultaat over 2016 in overeenstemming met Richtlijn C1 voor de Jaarverslaggeving 'kleine organisaties zonder winststreven'.

Haarlem, 2 mei 2017

Reg.nr.: 101296/215/382/1781

Ipa-Acon Accountants B.V.

mr. drs. J.C. Olij RA