

FINANCIËEL JAARVERSLAG 2015



steunpunt vluchtelingen

Stichting ASKV/Steunpunt Vluchtelingen
Frederik Hendrikstraat 111 C
1052 HN AMSTERDAM



Inhoudsopgave

	<u>Blz.</u>
Jaarbericht 2015	
Bestuursverslag	3
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2015	7
Staat van baten en lasten over het boekjaar 2015	9
Toelichting algemeen	10
Toelichting op de balans per 31 december 2015	13
Toelichting op de staat van baten en lasten over het boekjaar 2015	18
Toelichting op de baten en lasten per project	22
Afrekening gemeentelijke subsidies	25
Overige gegevens	
Controleverklaring	27

BESTUURSVERSLAG

Opstelling

Ten opzichte van voorgaande jaarrekeningen is de opstelling sinds 2011 gehandhaafd. In deze opstelling is naast de totale Staat van Baten & Lasten een onderdeel toegevoegd waarin per project de inkomsten en uitgaven overzichtelijk worden getoond, en hiermee wordt ook een goede aansluiting op de begroting gerealiseerd.

* *

Hulpverlening en Projecten

Nederland ontvangt nog altijd slechts een relatief klein aandeel van de grote groep ontheemden die in Europa een veilig heenkomen menen te kunnen vinden. Niettemin bewijst hun komst nu al een uitdaging van formaat te zijn, en er wordt een beroep gedaan op onze medemenselijkheid, solidariteit en betrokkenheid. Het is dan ook belangrijker dan ooit om ons uit te spreken vóór een humaan asielbeleid. Juist in 2015 stond ons asielsysteem namelijk meer dan ooit onder druk, wat de kans op fouten doet stijgen en het belang van de hulp en analyses van het ASKV vergroot.

Natuurlijk vrezen wij dat het aantal ongedocumenteerden in Nederland zal stijgen, nu ook de instroom toeneemt. Daarnaast hebben de uitspraken van de Raad van State en de Centrale Raad van Beroep het zwaar bevochten recht op ten minste sobere opvang (de bed-bad-brood voorziening als 'humanitaire ondergrens') ernstig doen wankelen. Het aankomende bestuursakkoord tussen Rijk en Gemeentes zal bepalen hoeveel verantwoordelijkheid onze bestuurders nemen, en hoeveel er – nog altijd – blijft liggen bij particuliere hulpverleners.

Sinds de zomer bestaat in Amsterdam het Vreemdelingenloket, waar het ASKV samen met Stichting Vluchtelingenwerk Amstel tot Zaan een dagelijks inlooppreekuur organiseert en vervolgens, als centrale spin in het web, cliënten doorverwijst naar de organisatie die hen het best kan helpen. Bijna 400 mensen meldden zich in een klein half jaar. Daarnaast werden op het ASKV zelf ook nog 160 intakes verricht, en stonden we mensen bij met juridische of maatschappelijke hulp, dagbesteding of gewoon een luisterend oor en een kop koffie. Het leidde tot bijzondere en soms onverwachte hulpverleningsresultaten, zoals voor veel lesbische en homoseksuele cliënten die vanwege hun geaardheid waren gedwongen te vluchten, maar in dit verhaal aanvankelijk niet werden geloofd.

Naast juridische bijstand richt het ASKV zich steeds meer op maatschappelijke hulpverlening. Het jarenlange wachten op een definitief vonnis en de trauma's die onze cliënten met zich meedragen leiden regelmatig tot grote psychische problemen. Om deze reden hebben we *het Medisch Opvangproject Ongedocumenteerden* opgericht. Ook in 2015 werden tientallen vluchtelingen met een psychiatrisch ziektebeeld opgevangen en intensief begeleid. We zijn blij dat het gelukt is om hier ook voor 2016 en 2017 weer financiering te vinden.

Daarnaast is in 2015 het nieuwe *Project Activering Ongedocumenteerden* (PAO) is van start gegaan. Uitgeprocedeerde asielzoekers mogen niet werken en geen vrijwilligerswerk doen. Het ASKV biedt daarom zelf een pakket van dagactiviteiten, leerwerkplekken en cursussen waarbinnen ongedocumenteerden kunnen werken aan een realistische toekomst. We zijn ervan overtuigd dat dit nodig is om mensen gezond te maken/houden en ze voor te bereiden op hun toekomst, waar die dan ook mag liggen. Activerende begeleiding vergroot tevens de slagingskans van hulpverleningstrajecten die vanuit het gemeentelijk Programma Vreemdelingen worden opgestart (bijv. psychiatrische behandeling, een terugkeertraject of een nieuwe juridische procedure). Het project *Vangnet voor Vluchtelingen* is in 2015 succesvol afgerond, en een aantal van de activiteiten zijn ingebed binnen PAO.

Op basis van de inzet van vrijwilligers organiseerde ASKV ook in 2015 weer een *Nederlandse taal cursus*. Enige kennis van het Nederlands vergroot de zelfredzaamheid en kan eraan bijdragen isolement te voorkomen. In totaal volgden 55 vluchtelingen en andere migranten Nederlandse les op

drie niveaus. Ook is een samenwerking aangegaan met het Taalhuis Amsterdam: dit professionele instituut heeft gratis plaatsen in hun lesprogramma aangeboden aan vergevorderde cliënten van het ASKV.

Het kleinschalige LHBT-project, een pilot gericht op lesbische, homo- of biseksuele en transgender vluchtelingen werd in 2015 afgerond. Op basis van de goede resultaten overweegt het ASKV nu voortzetting in 2016. Inmiddels heeft de IND een herziene werkwijze wat betreft LHBT-asielaanvragen gepubliceerd, o.a. naar aanleiding van nieuwe jurisprudentie van de Raad van State. Mede op basis hiervan hebben zeker 11 cliënten van het ASKV een status gekregen of een nieuwe procedure mogen starten. We hopen dat nieuwe beslissingen ook zullen leiden tot een verblijfsvergunning – niet tot een uitgebreider gemotiveerde afwijzing. De eerste signalen zijn hoopgevend.

* *

Public relations en campagnes

ASKV biedt niet enkel hulpverlening in vele vormen, maar voert ook actief campagne voor verbetering van het Nederlandse asielbeleid en een vergroot bewustzijn bij een breed publiek van de gevolgen van falend beleid. Afgelopen jaar was veelbewogen. Het kan niemand ontgaan zijn dat de komst van vluchtelingen naar Nederland in relatief korte tijd bijzonder prominent op de radar van politiek, pers en publiek is komen te staan. Het ASKV heeft altijd gestreden voor de bescherming van de rechten van ongedocumenteerden, doorgaans in de marge maar nu steeds vaker vol in het spotlicht.

Een prachtig voorbeeld hiervan was de deelname van een allereerste vluchtelingenboot aan de Amsterdamse Gay Pride. LHBT-ers uit 25 landen lieten zien dat ze trots zijn op hun identiteit en werden daarbij ondersteund door honderdduizenden mensen langs de grachten van Amsterdam. Het ASKV droeg daarnaast bij aan het *guerilla street art* project Moving People en was aanwezig bij verscheidene manifestaties. Onze cliënten waren actief tijdens Museum N8 en het ASKV publiceerde uitgebreid onderzoek naar vreemdelingendetentie en staatloosheid. Het ASKV was dankzij deze en andere activiteiten ruim vertegenwoordigd in verschillende landelijke en lokale media, waaronder het Algemeen Dagblad, RTL Nieuws, Shownieuws, de Telegraaf, het Financieel Dagblad, het Parool en het NPO kinderprogramma Zapp.

Ook organiseerde het ASKV eind 2015 wederom een geslaagde *Nacht van de Vervanging*. Vluchtelingen, prominenten, politici en medewerkers kwamen op 9 december bij elkaar in het Verzetsmuseum in Amsterdam. Onder andere Angela Groothuizen, Sanne Wallis de Vries, Marc de Hond en Tom de Ket namen cliënten van het ASKV voor een nacht op in hun familie. Schrijver Geert Mak, mensenrechtenadvocaat Jelle Klaas en lokale fractievoorzitters van D66, GroenLinks, PvdA en SP voorzagen de avond van context en debat.

* *

Personeels- en organisatiekosten

De structurele activiteitensubsidie van de Gemeente Amsterdam, afdeling Burgerschap & Diversiteit (voorheen via Dienst Maatschappelijke Ontwikkeling) werd in 2015 gecontinueerd, waarmee het hulpverleningsteam verzekerd is van professionele coördinatie en begeleiding van vrijwilligers.

In 2015 is één medewerker gedurende het hele jaar voor 65% door DWI/Pantar gesubsidieerd. Het aantal overige medewerkers in loondienst nam in de loop van het jaar toe tot 11 (allen deeltijd). Daarnaast leunt het ASKV nog altijd aanzienlijk op de inzet van stagiaires (10) en vrijwilligers (ca. 25, inclusief een netwerk van taaldocenten en buddy's).

* *

Reserves

Ultimo 2015 wordt per afdeling een dotatie aan de personeelsreserve gedaan om de kosten voor de wettelijke transitievergoeding (wijzigingen ontslagrecht Wet Werk & Zekerheid m.i.v. 1 juli 2015) als nodig te kunnen dekken.

Vanuit de Gemeentelijke subsidie *burgerschap & diversiteit* 2015 is een egalisatiereserve gevormd voor kosten van personeel Hulpverlening.

Vanuit de Gemeentelijke subsidie *kwetsbare burgers* 2015 is een egalisatiereserve gevormd voor de kosten van huisvesting en zorg voor cliënten van de Hulpverlening.

Bestemmingreserves met betrekking tot projecten worden gevormd uit een eventueel positief verschil tussen (vrij besteedbare) projectbaten en projectlasten, wanneer dit verschil minimaal 1% van de projectbaten betreft. Voor 2015 is dit van toepassing op het onderdeel Hulpverlening en het onderdeel Loket.

In voorgaande jaren zijn de volgende bestemmingsreserves opgebouwd:

- De "bestemmingsreserve personeel" voor het waarborgen van de continuïteit van de organisatie naar aanleiding van tegenvallende inkomsten.
- Een "bestemmingsreserve automatisering" voor de uitvoer van een uit de organisatie aangegeven wens om een zogenaamde terminal server aan te schaffen, waarop van afstand ingelogd kan worden. Zowel de omvang van het (project-)personeel als het aantal vrijwilligers stijgt gestaag, overbezetting van werkplekken kan hiermee opgevangen worden.
- Een "bestemmingsreserve campagne" voor het organiseren van een actie- en/of donateurcampagne.

* *

Jaarrekening 2015

BALANS PER 31 DECEMBER 2015 (x € 1)

(na verwerking van het resultaat)

ACTIVA

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
Vaste activa		
Materiële vaste activa	1.622	2.974
Vlottende activa		
Te ontvangen subsidies	71.156	49.676
Overige vorderingen	18.782	8.737
Liquide middelen	596.601	360.144
Totaal	<u><u>688.161</u></u>	<u><u>421.531</u></u>

PASSIVA

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal	50	50
Algemene reserve	53.485	61.608
Egalisatiereserves	11.430	0
Bestemmingsreserves projecten	44.926	34.182
Bestemmingsreserve personeel	<u>102.786</u>	<u>52.411</u>
	<u>212.677</u>	<u>148.251</u>
Te besteden subsidies	366.994	157.053
Overige schulden	108.490	116.227
Totaal	<u><u>688.161</u></u>	<u><u>421.531</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2015 (x € 1)

	Realisatie 2015	Realisatie 2014
BATEN		
Inkomsten projecten	860.381	773.245
Onttrekkingen bestemmingsreserves	0	2.722
Donaties/subsidie kantoor/organisatie	46.724	41.146
Som van de baten	907.105	817.113
LASTEN		
Personeelslasten	317.869	282.571
Organisatie/kantoor/publiciteit	41.681	51.642
Projectlasten	483.129	472.379
Som van de lasten	842.679	806.592
Saldo activiteiten	64.426	10.521
<u>Mutaties egalisatiereserves</u>		
Egalisatiereserve <i>burgerschap & diversiteit</i>	1.430	0
Egalisatiereserve <i>kwetsbare burgers</i>	10.000	0
	11.430	0
<u>Dotaties personele reserve t.b.v. transitievergoedingen</u>		
<i>Hulpverlening</i>	5.993	0
<i>MOO</i>	26.440	0
<i>Loket</i>	2.990	0
<i>PAO</i>	2.492	0
<i>Algemene organisatie</i>	12.460	0
	50.375	0
<u>Verdeling overig saldo</u>		
<i>Reserve Hulpverlening</i>	9.882	9.112
<i>Reserve Loket</i>	862	0
<i>Algemene reserve</i>	-8.123	1.409
	2.621	10.521

TOELICHTING ALGEMEEN

Waarderingsgrondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde waarderingsgrondslagen.

(Im)materiële vaste activa

De (im)materiële vaste activa met een aanschafwaarde van meer dan € 450 worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde onder aftrek van lineair bepaalde afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte levensduur. Investerings die in een boekjaar hebben plaatsgevonden worden naar tijdsgelang afgeschreven. Investerings die zijn gefinancierd door daartoe verstrekte subsidies zijn rechtstreeks ten laste van de betreffende subsidie gebracht.

De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn:

Verbouwing	10,0%
Kantoorinventaris	20,0%

Overige activa en passiva

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

De verplichtingen en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde. De liquide middelen zijn vrij opneembaar.

Resultaatbepaling

Baten en lasten worden, rekening houdend met bovengenoemde waarderingsgrondslagen, toegerekend aan het boekjaar waarop deze betrekking hebben. Lasten welke hun oorsprong hebben in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Reserves

Bestemmingreserves met betrekking tot projecten worden gevormd uit een eventueel positief verschil tussen de projectbaten en projectlasten, wanneer dit verschil minimaal 1% van de projectbaten betreft. Voor 2015 is dit van toepassing voor de Hulpverlening en het Loket (zie ook het bestuursverslag).

De bestemmingsreserve personeel betreft een reserve voor het waarborgen van de continuïteit van de organisatie naar aanleiding van tegenvallende inkomsten. De stichting houdt in ieder geval genoeg middelen in deze reserve aan om aan de wettelijke vastgelegde uitkering van transitievergoedingen te kunnen voldoen. Daarnaast streeft de stichting ernaar om een personeelsreserve aan te houden van circa 25% van de kosten voor personeel in loondienst op jaarbasis (ultimo boekjaar: 18,9%).

De hoogte van de algemene reserve is ongewijzigd ten opzichte van 2014. De stichting streeft ernaar om een algemene reserve aan te houden van circa 25% van de reguliere organisatielasten plus de kosten voor de ondersteuning van cliënten op jaarbasis (ultimo boekjaar: 24,5%).

Verwerking van de resultaten gebeurt op voordracht van het vertegenwoordigers-overleg en bij besluit van het bestuur.

Toelichting op het vrij besteedbaar vermogen

	Stand 31-12-2015	Onttrekking 2015	Dotatie 2015	Stand 31-12-2014
Bestemmingsreserves				
Hulpverlening	28.994	-	9.882	19.112
Loket	862	-	862	0
Campagne	5.070	-	-	5.070
Automatisering	10.000	-	-	10.000
Totaal bestemmingsreserve	44.926	0	10.744	34.182
Bestemmingsreserves personeel				
Reserve continuïteit personeel	102.786	-	50.375	52.411
Totaal bestemmingsreserve	102.786	0	50.375	52.411
Egalisatiereserves				
Egalisatiereserve <i>kwetsbare burgers</i>	10.000	-	10.000	0
Egalisatiereserve <i>burgerschap & diversiteit</i>	1.430	-	1.430	0
Totaal egalisatiereserves	11.430	0	11.430	0
Stichtingskapitaal	50	-	-	50
Algemene reserve	53.485	8.123-	-	61.608
Vrij besteedbaar vermogen	53.535	8.123-	-	61.658
Totaal eigen vermogen	212.677			148.251

Amsterdam, 30 maart 2016

Het bestuur,
De heer M.C. Keulemans
Voorzitter

Mevrouw E. A. de Haan
Penningmeester

Mevrouw A.H.A. Kessels
Secretaris



Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Volledigheidshalve wordt opgemerkt dat door de stichting verplichtingen zijn aangegaan, zonder dat deze blijken uit de balansopstelling. Deze verplichtingen zijn:

- huurovereenkomst voor het kantoor met Stichting Schoolslag, voor 2015 een verplichting ad ca. € 6.636 per jaar;
- huurovereenkomsten voor diverse opvanghuizen met diverse woningstichtingen en diverse looptijden, deze bedragen ca. € 74.944 per jaar.

TOELICHTING BALANS PER 31 DECEMBER 2015 (x € 1)

ACTIVA

Materiële vaste activa	<u>Verbouwing</u>	<u>Inventaris</u>	<u>Totaal</u>
<u>Stand per 1 januari 2015</u>			
Aanschafwaarde	3.338	5.591	8.929
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-2.309</u>	<u>-3.646</u>	<u>-5.955</u>
Boekwaarde	1.029	1.945	2.974
 <u>Mutaties boekjaar</u>			
Investeringen	0	0	0
Afschrijvingen	<u>-334</u>	<u>-1.018</u>	<u>-1.352</u>
	-334	-1.018	-1.352
 <u>Stand per 31 december 2015</u>			
Aanschaffingswaarde	3.338	5.591	8.929
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-2.643</u>	<u>-4.664</u>	<u>-7.307</u>
Boekwaarde	695	927	1.622

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
Te ontvangen subsidies		
Hulpverlening subsidies & giften	4.163	3.500
Campagne subsidies & giften	0	200
MOO subsidies	50.000	38.976
Jubileum subsidies	7.000	7.000
WPA gelden	9.993	0
Te ontvangen subsidies	<u>71.156</u>	<u>49.676</u>
Overige vorderingen		
Te ontvangen rente	1.052	481
Debiteuren	5.843	0
Overige transitoria	2.215	6.195
Vooruitbetaalde kosten	9.672	2.061
Clientengelden	0	0
Transitoria	<u>18.782</u>	<u>8.737</u>
Liquide middelen		
Spaarrekening ASN Bank	151.595	84.114
ING Bank N.V. ASKV	423.788	254.377
ING Bank N.V. Refugium	1.346	1.212
ING Bank N.V. SV	1.272	968
Kas	18.600	19.473
Liquide middelen	<u>596.601</u>	<u>360.144</u>
Totaal Activa	<u><u>688.161</u></u>	<u><u>421.531</u></u>

PASSIVA

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal	50	50
Algemene reserve	<u>53.485</u>	<u>61.608</u>
<i>Algemene reserve</i>	53.535	61.658
Egalisatiereserve <i>kwetsbare burgers</i>	10.000	0
Egalisatiereserve <i>burgerschap & diversiteit</i>	<u>1.430</u>	<u>0</u>
<i>Egalisatiereserves</i>	11.430	0
Reserve Hulpverlening	28.994	19.112
Reserve Loket	862	0
Reserve campagne	5.070	5.070
Reserve automatisering	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
<i>Bestemmingsreserve projecten</i>	44.926	34.182
Bestemmingsreserve continuïteit personeel	<u>102.786</u>	<u>52.411</u>
<i>Bestemmingsreserve personeel</i>	102.786	52.411
Besteedbaar vermogen	<u><u>212.677</u></u>	<u><u>148.251</u></u>

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
Te besteden subsidies		
Bijdrages t.b.v. Hulpverlening & Organisatie		
Hulpverlening subsidies & giften	2.005	10.250
- Vangnet	0	12.400
- LHBT	450	10.150
WPA gelden	0	9.945
Organisatie subsidies & giften	919	1.838
	<u>3.374</u>	<u>44.583</u>
Bijdrages t.b.v. MOO		
MOO subsidies t.b.v. projectcontinuïteit*	43.975	43.975
Ministerie van V&J t.b.v. MOO 2014-2015 i.v.m. transitievergoedingen	24.000	0
Ministerie van V&J t.b.v. MOO 2016	240.000	0
MOO subsidie Gemeente Utrecht nog te besteden	14.500	46.500
MOO overige subsidies & giften	21.995	21.995
	<u>344.470</u>	<u>112.470</u>
Projectbijdrages		
PAO subsidies	19.150	0
	<u>19.150</u>	<u>0</u>
Te besteden subsidies	<u>366.994</u>	<u>157.053</u>

* Voor de periode 2014-2015 was voor het MOO een substantiële subsidie aangevraagd bij het Ministerie van Veiligheid & Justitie. In afwachting van het besluit op deze aanvraag heeft een aantal fondsen, dat het MOO in voorgaande jaren steunde, ook voor 2014 toegezegd bij te dragen. Nadat in de loop van 2014 de aanvraag door het Ministerie werd toegekend heeft het merendeel van deze fondsen te kennen gegeven dat het hierdoor ontstane meerdere van hun bijdrages in de toekomst voor de continuïteit van het MOO aangewend mag worden. Deze bijdrages vormen de post "te besteden subsidies t.b.v. projectcontinuïteit MOO".

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
Overige schulden korte termijn		
Te retourneren subsidie Identiteitsproject	<u>0</u>	<u>44.142</u>
<i>Te retourneren subsidies</i>	<u>0</u>	<u>44.142</u>
WPA clientengelden	18.202	22.472
Derdengelden	11.176	9.671
Borg bewoning	<u>125</u>	<u>0</u>
<i>Clientengelden</i>	<u>29.503</u>	<u>32.143</u>
Loonheffingen	7.205	5.672
Te betalen pensioenpremie	3.863	-355
Te betalen vakantietoeslag	11.243	7.531
Overige schulden personeel	<u>5.418</u>	<u>0</u>
<i>Schulden inzake personeel</i>	<u>27.729</u>	<u>12.848</u>
Crediteuren	21.926	6.281
Accountantskosten	8.750	10.750
Te betalen kosten	<u>20.582</u>	<u>10.063</u>
<i>Transitoria</i>	<u>51.258</u>	<u>27.094</u>
Overige schulden korte termijn	<u>108.490</u>	<u>116.227</u>
Totaal Passiva	<u><u>688.161</u></u>	<u><u>421.531</u></u>

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR (x € 1)

BATEN	Realisatie 2015	Realisatie 2014
Baten projecten & acties		
<u>Subsidies overheid</u>		
<u>Europese overheid</u>		
Identiteitsproject	0	9.251
<u>Rijksoverheid</u>		
MOO	246.000	230.000
<i>Gemeentelijke diensten Amsterdam</i>		
Hulpverlening	164.258	102.000
- LHBT	3.970	530
Loket	47.666	0
PAO	11.781	0
<i>Gemeente Utrecht</i>		
MOO	48.000	48.000
<i>Gemeente Den Bosch</i>		
MOO	15.000	15.000
<i>Gemeente Rotterdam</i>		
MOO	2.750	0
<i>Gemeente Nijmegen</i>		
MOO	1.750	0
<i>Stadsdelen</i>		
Nederlandse les	2.200	2.000
MOO	5.000	5.000
	<u>548.375</u>	<u>411.781</u>
<u>WPA gelden</u>	<u>163.838</u>	<u>209.825</u>
<u>Subsidies particuliere fondsen</u>		
Hulpverlening	19.250	10.000
- Vangnet	29.900	35.000
- LHBT	26.323	820
MOO	0	33.001
PAO	13.100	0
Nederlandse les	4.700	0
	<u>93.273</u>	<u>78.821</u>
<u>Giften & overige bijdragen</u>		
Hulpverlening	5.175	5.597
- Huisvestingsproject	25.655	49.975
- LHBT	180	0
MOO	18.375	13.141
Nederlandse les	4.260	2.255
Campagnes	1.250	1.850
	<u>54.895</u>	<u>72.818</u>
	<u>860.381</u>	<u>773.245</u>

	Realisatie 2015	Realisatie 2014
Ottrekking bestemmingsreserves		
Egalisatiereserve <i>burgerschap & diversiteit</i>	0	2.722
	0	2.722
Baten organisatie		
<u>Subsidies & giften</u>		
Algemene donateurs & giften	25.285	25.156
	25.285	25.156
<u>Baten betreffende personeel</u>		
Pantar loonkostensubsidie	13.521	13.372
Ziekteverzuimverzekering	3.843	0
	17.364	13.372
<u>Overige baten</u>		
Overige inkomsten	2.118	2.118
Rentebaten	1.052	500
Baten voorgaand boekjaar	905	0
	4.075	2.618
	46.724	41.146
TOTALE BATEN	907.105	817.113

LASTEN

Personeelslasten

Salarissen

	Realisatie 2015	Realisatie 2014
Brutolonen	210.065	173.467
Sociale lasten	39.047	34.722
Pensioenlasten	8.457	7.854
Vakantiegeld	17.396	15.157
Reiskosten woon/werk	1.094	2.400
Onkostenvergoeding onbelast	696	696
Freelancers/ingeleend personeel	25.534	37.145
	<u>302.289</u>	<u>271.441</u>

Overige personeelslasten

Ziekteverzuimverzekering	6.797	4.360
Arbodienst	1.216	1.329
Vrijwilligerskosten	1.500	3.500
Overige personeelskosten	6.067	1.941
	<u>15.580</u>	<u>11.130</u>
	<u>317.869</u>	<u>282.571</u>

Lasten kantoor & organisatie

Huisvesting kantoor	11.219	10.400
Communicatiemiddelen	6.008	6.074
Overige kantoorkosten	5.108	5.312
Administratie	3.994	3.207
Accountantskosten	7.250	6.334
PR-kosten	5.628	4.518
Projectontwikkelingskosten	222	135
Overige organisatiekosten	2.538	13.527
Afschrijvingskosten	1.352	1.477
Lasten voorgaand boekjaar	-1.394	0
Buitengewone lasten	-244	658
	<u>41.681</u>	<u>51.642</u>

	Realisatie 2015	Realisatie 2014
Lasten projecten & acties		
Projectlasten Hulpverlening	223.583	223.211
Projectlasten Campagne	1.294	2.186
Projectlasten MOO	225.297	236.177
Projectlasten Identiteitsproject	0	5.297
Projectlasten Loket	9.269	0
Projectlasten PAO	13.404	0
Projectlasten Nederlandse les	10.282	5.508
	<u>483.129</u>	<u>472.379</u>
Totale Lasten	<u><u>842.679</u></u>	<u><u>806.592</u></u>

TOELICHTING PER PROJECT

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
Hulpverlening			
Subsidies	183.508	156.778	114.722
WPA gelden	104.838	121.500	145.075
Huisvestingsproject	25.655	12.250	49.975
Vangnet	29.900	28.875	35.000
LHBT-pilot	30.473	14.250	1.350
Giften & overige bijdragen	5.175	17.000	5.597
	<u>379.549</u>	<u>350.653</u>	<u>351.719</u>
Loonkosten	97.091	104.778	88.250
Vrijwilligers	9.715	12.500	6.133
Leefgeld & clientkosten	21.303	18.750	12.110
Huisvestingsproject	51.420	53.000	55.561
Vangnet activiteitenkosten	7.197	5.250	4.332
LHBT-pilot activiteitenkosten	24.139	3.000	0
WPA leefgeld & huisvesting	104.838	121.500	145.075
Signaleringskosten	4.971	0	0
Overhead	31.570	31.878	31.146
	<u>352.244</u>	<u>350.656</u>	<u>342.607</u>
saldo activiteiten	27.305	-3	9.112
<u>Bestemming saldo</u>			
Mutatie egaliseringsreserve burgerschap & diversiteit	1.430	0	0
Mutatie egaliseringsreserve kwetsbare burgers	10.000	0	0
Dotatie personele reserve i.v.m. transitievergoeding	5.993	0	0
Dotatie bestemmingsreserve Hulpverlening	9.882	0	9.112
	<u>27.305</u>	<u>0</u>	<u>9.112</u>

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
MOO			
Ministerie van Veiligheid & Justitie	270.000	250.000	230.000
- nog te besteden subsidie V&J*	-24.000	0	0
Gemeente Amsterdam	59.000	54.000	64.750
Gemeente Utrecht	48.000	48.000	48.000
Gemeente Den Bosch	15.000	15.000	15.000
Gemeentes overig	4.500	18.000	0
Fondsen	0	0	33.001
Giften & overige bijdragen	23.375	15.000	18.141
	<u>395.875</u>	<u>400.000</u>	<u>408.892</u>
Personeel zorg- & woonbegeleiding	84.840	102.484	86.389
Juridische coördinatie	42.420	51.242	43.194
Huisvestingskosten opvang	88.341	79.826	89.804
Bijdragen levensonderhoud	122.209	108.553	127.462
Voorlichting (landelijk)	9.232	10.526	10.389
Meldpunt en signalering	12.330	9.868	15.370
Overhead	35.937	36.250	37.261
	<u>395.309</u>	<u>398.749</u>	<u>409.869</u>
saldo activiteiten	566	1.251	-977
<u>Bestemming saldo & n.t.b. subsidie*</u>			
Dotatie personele reserve i.v.m. transitievergoeding	24.566	0	0

* Op het moment van opstellen van deze jaarrekening kan nog niet met zekerheid gezegd worden of de subsidie van het Ministerie van Veiligheid & Justitie ingezet kan worden ter dotatie van de personele reserve i.v.m. wettelijk verplichte transitievergoedingen. In afwachting van een positieve reactie is het totaal benodigde bedrag voor de transitievergoedingen voor het MOO-personeel ad € 26.440 gedoteerd vanuit het positieve resultaat van de organisatie over 2015 plus een onttrekking aan de Algemene Reserve (zie ook p. 8).

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
Loket			
Subsidies	47.666	0	0
	47.666	0	0
Loonkosten	26.199	0	0
Vrijwilligers	400	0	0
Kantoorkosten & financiën	8.527	0	0
Clientkosten	342	0	0
Overhead	8.346	0	0
	43.814	0	0
saldo activiteiten	3.852	0	0
<u>Bestemming saldo</u>			
Dotatie personele reserve i.v.m. transitievergoeding	2.990	0	0
Dotatie bestemmingsreserve Loket	862	0	0
	3.852	0	0
PAO			
Subsidies	24.881	0	0
	24.881	0	0
Loonkosten	6.950	0	0
Vrijwilligers	72	0	0
Ontwikkelingskosten & financiën	2.676	0	0
Reiskosten cliënten	962	0	0
Weerbaarheidstraining	2.560	0	0
Toekomstoriëntering	7.134	0	0
Overhead	2.035	0	0
	22.389	0	0
saldo activiteiten	2.492	0	0
<u>Bestemming saldo</u>			
Dotatie personele reserve i.v.m. transitievergoeding	2.492	0	0

Nederlandse les

Subsidies	6.900	8.400	2.000
Donaties	4.260	1.500	2.255
	<u>11.160</u>	<u>9.900</u>	<u>4.255</u>

Zaalhuur	3.591	2.500	1.895
Overige kosten	6.691	6.500	3.613
Overhead	1.028	900	551
	<u>11.310</u>	<u>9.900</u>	<u>6.059</u>

saldo activiteiten (eigen bijdrage)	-150	0	-1.804
--	-------------	----------	---------------

Campagne

Bijdragen campagnes	1.250	0	1.850
	<u>1.250</u>	<u>0</u>	<u>1.850</u>

Campagnekosten	1.294	0	2.186
Overhead	129	0	219
	<u>1.423</u>	<u>0</u>	<u>2.405</u>

saldo activiteiten (eigen bijdrage)	-173	0	-555
--	-------------	----------	-------------

Identiteitsproject

Subsidies	0	0	9.251
Partnerbijdragen	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>9.251</u>

Loonkosten & onderaanneming	0	0	1.728
Onderaanneming	0	0	4.536
Reis- en verblijfskosten	0	0	773
Verbruiksgoederen	0	0	2.696
Kosten i.v.m. EU-medefinanciering	0	0	1.794
Overhead	0	0	807
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>12.334</u>

saldo activiteiten (eigen bijdrage)	0	0	-3.083
--	----------	----------	---------------

AFREKENING GEMEENTELIJKE SUBSIDIES (x € 1)

Subsidie Gemeente Amsterdam	<u>2015</u>
Toekenning subsidie " <i>burgerschap & diversiteit</i> " 2015	51.000
Salariskosten 2 vaste medewerkers	49.570
Mutatie Egalisatiereserve <i>burgerschap & diversiteit</i>	<u><u>1.430</u></u>

Egalisatiereserve *burgerschap & diversiteit* (voorheen DMO) t.b.v. personeel bedraagt ultimo boekjaar € 1.430 (2014: € 0).

Maximaal mag de Egalisatiereserve *burgerschap & diversiteit* ultimo boekjaar (15%) € 7.650 bedragen.

Subsidie Gemeente Amsterdam

Toekenning subsidie " <i>opvang & begeleiding van kwetsbare burgers</i> " 2015	50.000
Realisatie	40.000
Mutatie Egalisatiereserve <i>kwetsbare burgers</i>	<u><u>10.000</u></u>

Egalisatiereserve *kwetsbare burgers* bedraagt ultimo boekjaar € 10.000 (2014: € 0).

Maximaal mag de Egalisatiereserve *kwetsbare burgers* ultimo boekjaar (20%) € 10.000 bedragen.

Overige gegevens



Accountants en Belastingadviseurs B.V.

Stichting ASKV/Steunpunt Vluchtelingen
T.a.v. het bestuur
Frederik Hendrikstraat 111c
1052 HN AMSTERDAM

Postbus 551
3430 AN Nieuwegein
Weverstede 15
3431 JS Nieuwegein
Telefoon 030-600 47 77
Telefax 030-600 47 70
Website www.arep.nl
E-mail info@arep.nl

ABN AMRO 50 10 16 732
Iban nr. NL26 ABNA 0501016732
Swiftcode ABN ANL 2A
BTW NL 8063 58 828 B 01
KvK Utrecht 30145890

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting ASKV/Steunpunt Vluchtelingen te Amsterdam gecontroleerd. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31-12-2015 met een balanstotaal van € 688.161 en een vermogen van € 212.677 en de staat van baten en lasten over 2015 met een positief saldo van € 64.426 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen. De begroting is niet door ons gecontroleerd.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de Stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, in overeenstemming met algemeen aanvaardbare grondslagen voor de financiële verslaggeving en de subsidiebeschikkingen.

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, het Controleprotocol Gemeente Amsterdam ASA 2013 en het Controleprotocol Gemeente Utrecht ASV 2008. 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 geen 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.

0160165/1/2



Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de Stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

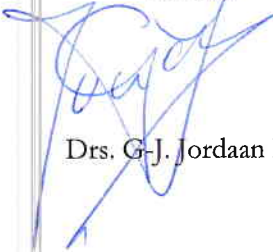
Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting ASKV/Steunpunt Vluchtelingen per 31-12-2015 en van het resultaat over 2015 in overeenstemming met algemeen aanvaardbare grondslagen voor de financiële verslaggeving. Tevens zijn wij van oordeel, dat de baten, lasten en balansmutaties tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de aan de subsidie verbonden verplichtingen zoals vastgelegd in de subsidiebeschikkingen.

Nieuwegein, 31 maart 2016

AREP Accountants en Belastingadviseurs B.V.



Drs. G.-J. Jordaan RA