



**DEPRESSIE VERENIGING
TE AMERSFOORT**

Jaarrapport 2016
d.d. 24 augustus 2017



INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2
3	Algemeen	3
4	Staat van baten en lasten	4
5	Financiële positie	6

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2016	10
2	Staat van baten en lasten over 2016	12
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	13
4	Toelichting op de balans per 31 december 2016	15
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016	19



ACCOUNTANTSVERSLAG

Aan het bestuur van
Depressie Vereniging
Stationsplein 125
3818 LE Amersfoort

ED/13596

Bilthoven, 24 augustus 2017

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over het boekjaar 2016 met betrekking tot uw vereniging.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van uw vereniging, waarin begrepen de balans met het balanstotaal van € 120.004 en de staat van baten en lasten sluitende met een batig saldo van € 36.424, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van Depressie Vereniging te Amersfoort is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de winst- en verliesrekening over 2016 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Depressie Vereniging. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.



Depressie Vereniging te Amersfoort

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Depressie Vereniging bestaan voornamelijk uit het behartigen van de gemeenschappelijke belangen van mensen met depressieve klachten.

3.2 Bestuur

In het boekjaar bestaat het bestuur uit:

De heer J. Hoogendoorn, voorzitter;
De heer B. Coté, penningmeester;
Mevrouw I. Hendriks, lid;
De heer H.K. Kief, lid;
Mevrouw W. Wolthuis, lid communicatie en PR;
Mevrouw G. Verbeek, lid onderzoek en innovatie.



Depressie Vereniging te Amersfoort

4 STAAT VAN BATEN EN LASTEN

4.1 Vergelijkend overzicht

Het saldo van baten en lasten over 2016 bedraagt € 36.424 tegenover € 24.942 over 2015. Over beide jaren wordt deze als volgt samengevat:

	2016		2015		Vershil
	€	%	€	%	€
Baten					
Baten projecten en overige inkomsten	154.556	208,9	194.525	289,7	-39.969
Lasten projecten	77.164	104,3	127.379	189,7	-50.215
	<u>77.392</u>	<u>104,6</u>	<u>67.146</u>	<u>100,0</u>	<u>10.246</u>
Lasten					
Lotgenotencontacten	3.388	4,6	-	-	3.388
Personeelskosten	19.931	26,9	23.071	34,4	-3.140
Afschrijvingen materiële vaste activa	132	0,2	176	0,3	-44
Huisvestingskosten	3.373	4,6	3.249	4,7	124
Communicatie en PR	1.628	2,2	4.072	6,1	-2.444
Algemene kosten	12.231	16,5	11.636	17,3	595
	<u>40.683</u>	<u>55,0</u>	<u>42.204</u>	<u>62,8</u>	<u>-1.521</u>
	<u>36.709</u>	<u>49,6</u>	<u>24.942</u>	<u>37,2</u>	<u>11.767</u>
Financiële baten en lasten					
Rentelasten en soortgelijke kosten	-285	-0,4	-	-	-285
	<u>36.424</u>	<u>49,2</u>	<u>24.942</u>	<u>37,2</u>	<u>11.482</u>



Depressie Vereniging te Amersfoort

4.2 Staat van baten en lasten over de afgelopen twee jaren

	2016	2015
	€	€
Baten		
Baten projecten en overige inkomsten	154.556	194.525
Lasten projecten	77.164	127.379
	<u>77.392</u>	<u>67.146</u>
	<u>77.392</u>	<u>67.146</u>
Lasten		
Lotgenotencontacten	3.388	-
Personeelskosten	19.931	23.071
Afschrijvingen materiële vaste activa	132	176
Huisvestingskosten	3.373	3.249
Communicatie en PR	1.628	4.072
Algemene kosten	12.231	11.636
	<u>40.683</u>	<u>42.204</u>
	<u>36.709</u>	<u>24.942</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	-285	-
	<u>36.424</u>	<u>24.942</u>
Saldo van baten en lasten	<u>36.424</u>	<u>24.942</u>



Depressie Vereniging te Amersfoort

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Verenigingsvermogen	57.937	21.513
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	186	318
Werkkapitaal	<u>57.751</u>	<u>21.195</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen en overlopende activa	-	14.919
Liquide middelen	119.818	37.960
	<u>119.818</u>	<u>52.879</u>
Af: Kortlopende schulden en overlopende passiva	62.067	31.684
Werkkapitaal	<u>57.751</u>	<u>21.195</u>

Uit het vorenstaande blijkt dat het werkkapitaal per 31 december 2016 is toegenomen ten opzichte van de vorige balansdatum met € 36.556. De toename is nader gespecificeerd in onderstaand overzicht.

	2016	
	€	€
Toename		
Saldo van baten en lasten vóór financiële baten en lasten	36.424	
Afschrijvingen	132	
Cashflow		36.556
Mutatie werkkapitaal		<u>36.556</u>

Depressie Vereniging te Amersfoort

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

De ZorgAccountants

Dr. E.J.W. van Harnersveld RA





JAARREKENING

Depressie Vereniging te Amersfoort

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016

		31 december 2016		31 december 2015	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	(1)		186		318
Vlottende activa					
Vorderingen en overlopende activa	(2)				
Overige vorderingen en overlopende activa			-		14.919
Liquide middelen	(3)		119.818		37.960
			120.004		53.197

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Verenigingsvermogen	(4)			
Verenigingsvermogen		57.937		21.513
Kortlopende schulden en overlopende passiva	(5)			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		16.192		16.195
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		3.152		983
Overige schulden en overlopende passiva		<u>42.723</u>		<u>14.506</u>
		62.067		31.684
		<u>120.004</u>		<u>53.197</u>



Depressie Vereniging te Amersfoort

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

		2016	2015
		€	€
Baten projecten en overige inkomsten	(6)	154.556	194.525
Lasten projecten	(7)	77.164	127.379
		<u>77.392</u>	<u>67.146</u>
Lasten			
Lotgenotencontacten	(8)	3.388	-
Personeelskosten	(9)	19.931	23.071
Afschrijvingen materiële vaste activa	(10)	132	176
Huisvestingskosten	(11)	3.373	3.249
Communicatie en PR	(12)	1.628	4.072
Algemene kosten	(13)	12.231	11.636
		<u>40.683</u>	<u>42.204</u>
		<u>36.709</u>	<u>24.942</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	(14)	-285	-
Saldo van baten en lasten		<u><u>36.424</u></u>	<u><u>24.942</u></u>

Depressie Vereniging te Amersfoort

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten

De activiteiten van Depressie Vereniging bestaan voornamelijk uit het behartigen van de gemeenschappelijke belangen van mensen met depressieve klachten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor een specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen 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.

De rubricering is ten opzichte van het afgelopen jaar waar nodig is gewijzigd.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen wegens oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Schulden en overlopende passiva

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.



Depressie Vereniging te Amersfoort

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijs, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.



Depressie Vereniging te Amersfoort

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Inventaris en inrichting
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2016:</i>	
Verkrijgingsprijs	1.920
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-1.602</u>
	<u>318</u>
<i>Mutaties:</i>	
Afschrijvingen	<u>-132</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2016:</i>	
Verkrijgingsprijs	1.920
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-1.734</u>
	<u>186</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	%
Inventaris en inrichting	20

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen en overlopende activa

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Te ontvangen Project Sociale Ativering	-	2.980
Te ontvangen Project E-health	-	<u>11.939</u>
	<u>-</u>	<u>14.919</u>

Depressie Vereniging te Amersfoort

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
3. Liquide middelen		
Triodos bank	<u>119.818</u>	<u>37.960</u>



Depressie Vereniging te Amersfoort

PASSIVA

4. Verenigingsvermogen

	2016	2015
	€	€
<i>Verenigingsvermogen</i>		
Stand per 1 januari	21.513	-3.429
Batig saldo	36.424	24.942
Stand per 31 december	<u>57.937</u>	<u>21.513</u>

5. Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>16.192</u>	<u>16.195</u>

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffingen	2.912	-
Pensioenen	240	983
	<u>3.152</u>	<u>983</u>

Overige schulden en overlopende passiva

Overige schulden	40.892	13.632
Overlopende passiva	1.831	874
	<u>42.723</u>	<u>14.506</u>

Overige schulden

Project E-health	-	3.201
Project Website	-	10.431
Subsidie Landelijk Netwerk Lotgenotengroepen	37.794	-
Subsidie Rijksuniversiteit Groningen	1.800	-
Subsidie MindBlue	738	-
Subsidie Ecare for care givers	560	-
	<u>40.892</u>	<u>13.632</u>

**Depressie Vereniging te Amersfoort**

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Reservering vakantiegeld	<u>1.831</u>	<u>874</u>

Depressie Vereniging te Amersfoort

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	2016	2015
	€	€
6. Baten projecten en overige inkomsten		
Contributie	10.423	4.750
Subsidies/donaties/giften	130.321	189.775
Vrijval niet aangewende subsidie	13.812	-
	<u>154.556</u>	<u>194.525</u>
Lidmaatschapsgelden	10.423	4.750
Subsidie Landelijk Netwerk Lotgenotengroepen	46.567	-
Subsidie PGO VWS	35.000	35.000
Subsidie Zilveren Kruis	18.354	-
Subsidie Mindblue	16.262	-
Subsidie Fonds Psychische Gezondheid	5.206	-
Subsidie Platform GGZ	2.535	-
Subsidie Website	3.274	11.887
Subsidie E-health	2.504	69.301
Subsidie Naasten in Kracht	194	-
Subsidie uit het Isolement	-	63.425
Sponsor Projectantidepressiva	-	7.000
Overige donaties/giften	425	3.162
	<u>130.321</u>	<u>189.775</u>
Vrijval subsidie project Website	10.910	-
Vrijval subsidie Naasten in Kracht	2.902	-
	<u>13.812</u>	<u>-</u>
	<u>154.556</u>	<u>194.525</u>



Depressie Vereniging te Amersfoort

	2016	2015
	€	€
7. Lasten projecten		
Project Netwerk Lotgenoten	46.567	-
Overige projecten	30.597	127.379
	<u>77.164</u>	<u>127.379</u>
Salariskosten	27.468	-
Kosten overige activiteiten	5.032	-
Kosten projectleider	14.067	-
	<u>46.567</u>	-
Project MindBlue	16.262	-
Project Fonds Psychische Gezondheid	5.206	-
Project Website	3.274	11.887
Project E-health	3.126	51.850
Project Naasten in Kracht	194	-
Project Platform GGZ	2.535	-
Project uit het Isolement	-	63.642
	<u>30.597</u>	<u>127.379</u>
	<u>77.164</u>	<u>127.379</u>
8. Lotgenotencontacten		
Kosten lotgenoten	<u>3.388</u>	-
9. Personeelskosten		
Bruto salarissen	34.919	23.446
Reservering vakantiegeld	957	-
Sociale lasten (incl ZVW)	5.847	-
Premie ziekteverzuimverzekering	1.250	-
Pensioenpremie werkgever	3.014	-
Reiskostenvergoedingen	1.537	-
	<u>47.524</u>	<u>23.446</u>
Doorberekende kosten naar project Netwerk Lotgenoten en Platform GGZ	-27.468	-
Vergoeding vacatiegeld	-125	-375
	<u>19.931</u>	<u>23.071</u>
10. Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris en inrichting	<u>132</u>	<u>176</u>
11. Huisvestingskosten		
Huur	<u>3.373</u>	<u>3.249</u>



Depressie Vereniging te Amersfoort

	2016	2015
	€	€
12. Communicatie en PR		
Kosten website	-	286
Directe kosten project FAQ Antidepressiva	-	460
Advertenties & drukwerk	878	1.281
Bijwonen congressen e.d.	-	1.045
Contributies	-	250
Contributie Landelijke Platform	750	750
	<u>1.628</u>	<u>4.072</u>
13. Algemene kosten		
Accountantskosten	3.110	-
Kantoorartikelen	1.279	4.943
Advieskosten	545	-
Bijdrage telefonische hulplijn	766	2.611
Mobiele telefoon	129	-
Cursuskosten	454	424
Wachtkamer	6	-
Vrijwilligerskosten	4.465	3.628
Bloemen	78	-
Kosten vergaderruimten	-	30
Overige algemene kosten	1.399	-
	<u>12.231</u>	<u>11.636</u>
Financiële baten en lasten		
14. Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankrente en -kosten	<u>285</u>	<u>-</u>

Ondertekening jaarrekening voor akkoord

Amersfoort, 24 augustus 2017

Depressie Vereniging

Namens deze,

De heer J. Hoogendoorn, voorzitter

De heer B. Coté, penningmeester

Mevrouw I. Hendriks, lid

De heer H.K. Kief, lid

Mevrouw W. Wolthuis, lid

Mevrouw G. Verbeek, lid