



DEPRESSIE VERENIGING

Depressie Vereniging

Stationsplein 125
3818LE Amersfoort

KvK-nummer: 50216791

RAPPORT INZAKE DE JAARREKENING 2017

INHOUD

SAMENSTELLINGSVERSLAG

Opdrachtbevestiging	3
Algemeen	4

JAARREKENING

Balans per 31 december 2017	5
Staat van baten en lasten 2017	7
Toelichting op de jaarrekening	8

Aan:
Depressie Vereniging
Stationsplein 125
3818LE Amersfoort



Datum: 13 november 2018

Geachte bestuur,

Bijgaand bieden wij u ons rapport aan inzake de jaarrekening 2017 van uw vereniging.

Opdrachtbevestiging

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van Depressie Vereniging bestaande uit de balans per 31 december 2017 en de winst-en-verliesrekening over 2017 met toelichting samengesteld.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de vereniging verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met de van toepassing zijnde wet- en/of regelgeving.

PeerAdministratie

O.F. Reuchlin
Directeur

ALGEMEEN

Aanbieding jaarrekening

Depressie Vereniging biedt U hierbij de jaarrekening 2017 aan.

De jaarrekening bestaat uit

1. De balans per 31 december 2017
2. Staat van baten en lasten over 2017
3. De toelichtingen over de balans en de staat van baten en lasten

Oprichting vereniging

Depressie Vereniging is opgericht op 16 juni 2010. De vereniging is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder het nummer 50216791.

Doelstellingen

De vereniging stelt zich tot doel:

het behartigen van de gemeenschappelijke belangen van mensen met depressieve klachten.

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

(na verwerking van het resultaat)

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
<u>ACTIVA</u>				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Inventaris	-		186	
		-		186
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	228		-	
Overige vorderingen	1,373		-	
		1,601		-
Liquide middelen		132,445		119,818
		<u>134,046</u>		<u>120,004</u>

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
<u>PASSIVA</u>				
RESERVES EN FONDSSEN				
Overige reserves		<u>62,825</u>	<u>57,937</u>	
		62,825		57,937
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	5,512		16,192	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		2,912	
Overige schulden	5,092		2,071	
Overlopende passiva	<u>60,617</u>		<u>40,892</u>	
		71,221		62,067
		<u>134,046</u>	<u>120,004</u>	

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	Werkelijk 2017 €	Begroot 2017 €	Werkelijk 2016 €
<u>BATEN</u>			
Subsidies	106,863	129,000	81,567
Overige subsidies	4,749	15,200	62,141
Contributies, giften, e.d.	10,430	10,500	10,848
Sponsorbijdragen	5,763	-	-
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	260	-	-
Overige baten	6,911	1,925	125
	134,976	156,625	154,681
<u>LASTEN</u>			
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	53,026	-	35,876
Premies werknemersverzekeringen	5,606	-	5,847
Pensioenlasten	4,762	-	3,014
Overige personeelskosten	579	-	2,787
AF: doorbelaste personeelskosten	-63,973	-	-27,468
	-	-	20,056
Besteed aan doelstellingen			
Lotgenotencontact	12,223	16,250	878
Voorlichting/informatievoorziening	17,478	23,500	3,388
Belangenbehartiging	18,869	14,750	750
Project Netwerk Lotgenotengroepen	61,863	84,000	46,567
Overige projecten	38	15,200	30,597
	110,471	153,700	82,180
Instandhoudingskosten			
Instandhoudingskosten	19,422	10,000	15,736
	19,422	10,000	15,736
	129,893	163,700	117,972
<u>Financiële baten en lasten</u>			
	-195	-	-285
SALDO VAN BATEN EN LASTEN			
	4,888	-7,075	36,424
<u>RESULTAATBESTEMMING</u>			
Overige reserves	4,888	-7,075	36,424
	4,888	-7,075	36,424

TOELICHTING ALGEMEEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

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

Personeelsleden

De vereniging maakte voor de uitoefening van haar activiteiten voornamelijk gebruik van vrijwilligers.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiele vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingsprijs (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs), 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.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde, voor zover nodig rekening houdend met mogelijke oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor zover niet anders vermeld staan de liquide middelen volledig ter vrije beschikking.

Reservers en fondsen

Overige reserves

Overige reserves zijn vrij besteedbaar vermogen

Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de schulden worden in de waardering opgenomen.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het jaar. Winsten worden verantwoord wanneer deze gerealiseerd zijn, terwijl verliezen worden verantwoord zodra deze voorzienbaar zijn.

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelskosten

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Depressie Vereniging heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

De premies worden verantwoord als sociale last verantwoord zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de immateriële en materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

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

TOELICHTING OP DE BALANS

Hieronder worden de specifieke posten uit de balans per 31 december 2017 nader toegelicht:

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u>	<u>Totaal</u>
	€	€
Aanschafwaarde	1,920	1,920
Cumulatieve afschrijving begin boekjaar	-1,734	-1,734
Boekwaarde per 1 januari 2017	<u>186</u>	<u>186</u>
Afschrijvingen	-186	-186
Mutaties boekjaar	<u>-186</u>	<u>-186</u>
Aanschafwaarde	1,920	1,920
Cumulatieve afschrijving eind boekjaar	-1,920	-1,920
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>-</u>	<u>-</u>
- Inventaris	20%	

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Totaal debiteuren	<u>228</u>	<u>-</u>
	<u>228</u>	<u>-</u>

Een voorziening voor dubieuze debiteuren werd niet noodzakelijk geacht.

Overige vorderingen

Te vorderen pensioenpremie	952	-
Te vorderen bedragen	421	-
	<u>1,373</u>	<u>-</u>

Liquide middelen

Triodos	132,445	119,818
	<u>132,445</u>	<u>119,818</u>

PASSIVA

RESERVES EN FONDSEN

	Overige reserves	Totaal
	€	€
Stand per 1 januari	57,937	57,937
Resultaatverdeling	4,888	4,888
Stand per 31 december	<u>62,825</u>	<u>62,825</u>

<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
€	€

KORTLOPENDE SCHULDEN

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	5,512	16,192
	<u>5,512</u>	<u>16,192</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Te betalen Loonheffing	-	2,912
	<u>-</u>	<u>2,912</u>

Overige schulden

Te betalen vakantiegeld	2,545	1,831
Te betalen administratiekosten	1,000	-
Te betalen loopbaanbudget	429	-
Te betalen pensioenpremie	-	240
Te betalen overige	1,118	-
	<u>5,092</u>	<u>2,071</u>

Overlopende passiva

Te besteden subsidie Landelijk Netwerk Lotgenotengroepen	60,057	37,794
Te besteden subsidie Rijksuniversiteit Groningen	-	1,800
Te besteden subsidie MindBlue	-	738
Te besteden subsidie Ecare for care givers	560	560
	<u>60,617</u>	<u>40,892</u>

TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING

Hieronder worden de specifieke posten uit de winst-en-verliesrekening over 2017 nader toegelicht:

	Werkelijk 2017	Begroot 2017	Werkelijk 2016
	€	€	€
BATEN			
Subsidies			
Subsidie VWS Fonds PGO	45,000	45,000	35,000
Subsidie Landelijk Netwerk Lotgenotengroepen	61,863	84,000	46,567
	<u>106,863</u>	<u>129,000</u>	<u>81,567</u>

Subsidie VWS Fonds PGO

De Subsidie VWS Fonds PGO heeft een structureel karakter en dient ieder jaar opnieuw aangevraagd te worden bij het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport.

Een voorwaarde voor de subsidie is dat de middelen worden besteed aan lotgenotencontact, informatievoorziening en belangenbehartiging.

Subsidie Landelijk Netwerk Lotgenotengroepen

De Subsidie Landelijk Netwerk Lotgenotengroepen heeft een structureel karakter en dient ieder jaar opnieuw aangevraagd te worden.

Een voorwaarde voor de subsidie is dat de middelen worden besteed aan het project Landelijke Netwerk Lotgenotengroepen.

Overige subsidies

Subsidie Zilveren Kruis	-	-	18,354
Subsidie platform GGZ	-	-	2,535
Subsidie E-health	-	-	2,504
Subsidie project website	-	-	3,274
Subsidie Fonds Psychische Gezondheid	-	-	5,206
Subsidie Naasten in Kracht	-	2,992	194
Subsidie MindBlue	738	738	16,262
E-care for Care givers	-	560	-
Vrijval subsidie project Website	-	10,910	10,910
Vrijval subsidie Naasten in Kracht	-	-	2,902
Publieksdag	1,250	-	-
FPG 20167062	2,761	-	-
	<u>4,749</u>	<u>15,200</u>	<u>62,141</u>

Contributies, giften, e.d.

Contributies	8,872	10,000	10,423
Giften/donaties	1,558	500	425
	<u>10,430</u>	<u>10,500</u>	<u>10,848</u>

	Werkelijk 2017	Begroot 2017	Werkelijk 2016
	€	€	€
Sponsorbijdragen			
Sponsorloop 4 daagsen	3,015	-	-
Supportloop	248	-	-
Lundbeck	2,500	-	-
	<u>5,763</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten			
Verkoop goederen	260	-	-
	<u>260</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Overige baten			
VUMC	1,000	-	-
Erasmus MC	1,000	-	-
Trimbos Instityuut	160	-	-
Hersenstichting	228	-	-
Bijdrage van Rijksuniversiteit Groningen mbt publieksdag 2017	1,800	1,800	-
Vergoeding vacatiegelden	125	125	125
Voucherproject	591	-	-
Ervaringsverhalen	430	-	-
Publieksdag	394	-	-
Themadag Amersfoort	350	-	-
Diverse	513	-	-
Opbrengsten overige projecten	320	-	-
	<u>6,911</u>	<u>1,925</u>	<u>125</u>

	Werkelijk 2017 €	Begroot 2017 €	Werkelijk 2016 €
LASTEN			
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	53,026	-	35,876
Premies werknemersverzekeringen	5,606	-	5,847
Pensioenlasten	4,762	-	3,014
Overige personeelskosten	579	-	2,787
AF: doorberekening	-63,973	-	-27,468
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>20,056</u>
<i>Toelichting verdeelsleutel</i>			
De personeelskosten worden verantwoord bij de verschillende activiteiten.			
Kosten directie worden op basis van nacalculatie verdeeld over de verschillende activiteiten.			
Kosten van de projectmedewerker worden verantwoord bij het project Netwerk Lotgenotengroepen.			
Lonen en salarissen			
Brutolonen	45,370	-	34,919
Vakantiegeld	3,610	-	957
Kosten 13e maand	4,046	-	-
	<u>53,026</u>	<u>-</u>	<u>35,876</u>
Premies werknemersverzekeringen			
Premies werknemersverzekeringen	5,606	-	5,847
	<u>5,606</u>	<u>-</u>	<u>5,847</u>
Pensioenlasten			
Pensioenlasten	4,762	-	3,014
	<u>4,762</u>	<u>-</u>	<u>3,014</u>
Overige personeelskosten			
Scholingskosten personeel	429	-	-
Reiskostenvergoedingen	128	-	1,537
Verzuimverzekering	-	-	1,250
Overige personeelskosten	22	-	-
	<u>579</u>	<u>-</u>	<u>2,787</u>

	Werkelijk 2017 €	Begroot 2017 €	Werkelijk 2016 €
Lotgenotencontact			
Website www.depressievereniging.nl	3,998	5,000	-
Depressie portal MindBlue.nl	35	-	-
Digitale nieuwsbrief	1,008	1,500	-
Informatievoorziening via mail en telefoon	5,550	5,000	-
Verenigingsfolder	1,632	3,000	-
portokosten	-	500	-
Advertenties & Drukwerk	-	750	878
Bijwonen congressen/seminars	-	500	-
	<u>12,223</u>	<u>16,250</u>	<u>878</u>
Voorlichting/informatievoorziening			
Lotgenotengroepen depressie	5,168	12,500	3,388
Themabijeenkomst onderzoek en depressie	3,252	1,000	-
Landelijke dag	9,058	10,000	-
	<u>17,478</u>	<u>23,500</u>	<u>3,388</u>
Belangenbehartiging			
Inbrengen ervaringskennis diverse gremia	7,914	10,000	-
Verbeteren beeldvorming door voorlichting	6,115	2,500	-
Lidmaatschap LPGGZ	750	750	750
Bijdrage Onderzoek	4,090	1,500	-
	<u>18,869</u>	<u>14,750</u>	<u>750</u>
Project Netwerk Lotgenotengroepen			
Project Netwerk Lotgenotengroepen	61,863	84,000	46,567
	<u>61,863</u>	<u>84,000</u>	<u>46,567</u>
Overige projecten			
Project Naasten in kracht	38	2,992	194
Project website	-	10,910	3,274
Project Fonds Psychische Gezondheid	-	-	5,206
Project MindBlue	-	738	16,262
Project E-health	-	-	3,126
Platform GGZ	-	-	2,535
E-care for caregivers	-	560	-
	<u>38</u>	<u>15,200</u>	<u>30,597</u>

	Werkelijk 2017	Begroot 2017	Werkelijk 2016
	€	€	€
Instandhoudingskosten			
Huur	3,763	4,000	3,373
Kantoorbenodigdheden	1,298	-	1,279
Telefoon- en internetkosten	-	-	895
Portikosten	904	-	-
Reclame en advertenties	71	-	78
Administratiekosten	4,183	-	-
Accountant	1,210	-	3,110
Advieskosten	1,742	-	545
Bedrijfsverzekeringen	74	-	-
Tainingen en cursussen	-	-	454
Reiskosten vrijwilligers	35	-	4,465
Attenties vrijwilligers	78	-	-
Reiskostenvergoedingen bestuur en directie	1,122	3,000	-
Catering	5	-	-
Overige algemene kosten	100	3,000	1,405
Afschrijvingskosten bedrijfsinventaris	186	-	132
Betalingsverschillen inkoop	-1	-	-
Toegerekende personeelskosten	4,652	-	-
	<u>19,422</u>	<u>10,000</u>	<u>15,736</u>
Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke kosten	-195	-	-285
	<u>-195</u>	<u>-</u>	<u>-285</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>			
Bankrente en kosten	195	-	285
	<u>195</u>	<u>-</u>	<u>285</u>

ANALYSE VERSCHIL WERKELIJK MET BUDGET

	Werkelijk 2017	Begroting 2017	Verschil 2017
	€	€	€
Baten	134,976	156,625	-21,649
Lotgenotencontact	12,223	16,250	-4,027
Voorlichting/informatievoorziening	17,478	23,500	-6,022
Belangenbehartiging	18,869	14,750	4,119
Project Netwerk Lotgenotengroepen	61,863	84,000	-22,137
Overige projecten	38	15,200	-15,162
Instandhoudingskosten	19,422	10,000	9,422
	<u>129,893</u>	<u>163,700</u>	<u>-33,807</u>
Financiële baten en lasten	-195	-	-195
Saldo van baten en lasten	<u><u>4,888</u></u>	<u><u>-7,075</u></u>	<u><u>11,963</u></u>

OVERIGE TOELICHTING

Werknemers

Het gemiddeld aantal medewerkers dat in Nederland werkzaam was, berekend op fulltime basis bedroeg 2.

Ondertekening bestuur voor akkoord

Amersfoort,

A. Hietink
Voorzitter

S. Pool
Penningmeester

M. Pereboom
Bestuurslid

B. Groeneweg
Bestuurslid

De opgemaakte jaarrekening is door de Algemene ledenvergadering vastgesteld op
.....