



DEPRESSIE
VERENIGING

Depressie Vereniging

Stationsplein 125
3818LE Amersfoort

KvK-nummer: 50216791

RAPPORT INZAKE DE JAARREKENING 2018

INHOUD

SAMENSTELLINGSVERSLAG

Opdrachtbevestiging
Algemeen

3
4

JAARREKENING

Balans per 31 december 2018
Staat van baten en lasten 2018
Toelichting op de jaarrekening

5
7
8

Depressie Vereniging
Stationsplein 125
3818LE Amersfoort

Amsterdam, 6 juni 2019

Betreft: opdrachtbevestiging

Geachte bestuur,

Bijgaand bieden wij u ons rapport aan inzake de jaarrekening 2018 van uw vereniging.

Opdrachtbevestiging

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van Depressie Vereniging bestaande uit de balans per 31 december 2018 en de winst-en-verliesrekening over 2018 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.

Met vriendelijke groet,

Peer-groep

O.F. Reuchlin
Directeur

Peer-groep
Baarsjesweg 224,
1058 AA Amsterdam
020 30 90 399
info@peer-groep.nl
peer-groep.nl

btw NL8539.95.977.B01
iban NL12TRIO 0784 9292 54
kvk 60642467

ALGEMEEN

Aanbieding jaarrekening

Depressie Vereniging biedt u hierbij de jaarrekening 2018 aan.

De jaarrekening bestaat uit

1. De balans per 31 december 2018
2. Staat van baten en lasten over 2018
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 2018
(na verwerking van het resultaat)

	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
	€	€	€	€
<u>ACTIVA</u>				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Inventaris	<u>1.988</u>	1.988	<u>-</u>	-
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	-		228	
Overige vorderingen	<u>320</u>		<u>1.373</u>	
		320		1.601
Liquide middelen		97.418		132.445
		<u>99.726</u>		<u>134.046</u>

	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
	€	€	€	€
<u>PASSIVA</u>				
RESERVES EN FONDSSEN				
Overige reserves	<u>57.592</u>	57.592	<u>62.825</u>	62.825
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	7.870		5.512	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.081		-	
Overige schulden	9.148		5.092	
Overlopende passiva	<u>22.035</u>	42.134	<u>60.617</u>	71.221
		<u>99.726</u>	<u>134.046</u>	

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Werkelijk 2018	Werkelijk 2017
	€	€
<u>BATEN</u>		
Subsidies	132.372	106.863
Overige subsidies	-	3.499
Contributies, giften, e.d.	33.092	10.430
Sponsorbijdragen	-	5.763
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	-	260
Overige baten	5.400	8.161
	170.864	134.976
<u>LASTEN</u>		
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	44.950	53.026
Premies werknemersverzekeringen	10.879	5.606
Pensioenlasten	5.287	4.762
Overige personeelskosten	2.237	579
AF: doorbelaste personeelskosten	-45.460	-63.973
	17.893	-
Besteed aan doelstellingen		
Lotgenotencontact	9.396	12.223
Voorlichting/informatievoorziening	16.767	17.478
Belangenbehartiging	7.777	18.869
Project Netwerk Lotgenotengroepen	95.896	61.863
Overige projecten	1.875	38
	131.711	110.471
Instandhoudingskosten		
Instandhoudingskosten	26.242	19.422
	26.242	19.422
	175.846	129.893
<u>Financiële baten en lasten</u>		
	-251	-195
SALDO VAN BATEN EN LASTEN		
	-5.233	4.888
<u>RESULTAATBESTEMMING</u>		
Overige reserves	-5.233	4.888
	-5.233	4.888

TOELICHTING ALGEMEEN

Vegelijkende cijfers

Wegens het ontbreken van een begroting over 2018, zijn in de jaarrekening de begrote cijfers niet opgenomen.

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. De grondslagen zijn ten opzichte van 2017 niet gewijzigd.

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.

De jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling. Dit houdt in dat de Depressie Vereniging voorziet haar activiteiten in de voorzienbare toekomst voort te zetten.

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.

Reserves 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

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Uitzondering hierop vormen de donaties en giften die verantwoord worden in het jaar van ontvangst. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. 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.

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 2018 nader toegelicht:

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u>	<u>Totaal</u>
	€	€
Aanschafwaarde	1.920	1.920
Cumulatieve afschrijving begin boekjaar	-1.920	-1.920
Boekwaarde per 1 januari 2018	<u>-</u>	<u>-</u>
Investerings	2.424	2.424
Afschrijvingen	-436	-436
Mutaties boekjaar	<u>1.988</u>	<u>1.988</u>
Aanschafwaarde	4.344	4.344
Cumulatieve afschrijving eind boekjaar	-2.356	-2.356
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>1.988</u>	<u>1.988</u>
Afschrijvingspercentages		
- Inventaris	20%	

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Totaal debiteuren	-	228
	<u>-</u>	<u>228</u>

Een voorziening voor dubieuze debiteuren werd niet noodzakelijk geacht.

Overige vorderingen

Te vorderen pensioenpremie	250	952
Te vorderen bedragen	70	421
	<u>320</u>	<u>1.373</u>

Liquide middelen

Triodos	97.418	132.445
	<u>97.418</u>	<u>132.445</u>

PASSIVA

RESERVES EN FONDSSEN

	Overige reserves	Totaal
	€	€
Stand per 1 januari 2018	62.825	62.825
Toevoeging 2018	-5.233	-5.233
Stand per 31 december 2018	57.592	57.592

KORTLOPENDE SCHULDEN

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Crediteuren	7.870	5.512
	7.870	5.512

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Te betalen Loonheffing	3.081	-
	3.081	-

Overige schulden

Te betalen vakantiegeld	1.642	2.545
Te betalen administratiekosten	3.500	1.000
Te betalen loopbaanbudget	257	429
Te betalen PAWW	96	-
Te betalen overige	3.653	1.118
	9.148	5.092

Overlopende passiva

Te besteden subsidie Landelijk Netwerk Lotgenotengroepen (Douma Fonds)	22.035	60.057
Te besteden subsidie Ecare for care givers	-	560
	22.035	60.617

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Hieronder worden de specifieke posten uit de winst-en-verliesrekening over 2018 nader toegelicht:

	<u>Werkelijk 2018</u>	<u>Werkelijk 2017</u>
	€	€
BATEN		
Subsidies		
Subsidie VWS Fonds PGO	<u>45.000</u>	<u>45.000</u>
Project Netwerk Lotgenotengroepen (fase 1)		
- Aanwending Subsidie Landelijk Netwerk Lotgenotengroepen (fase 1)	60.057	61.863
- Afdracht lidmaatschapsgeld Project Netwerk Lotgenotengroepen	<u>4.350</u>	<u>-</u>
	<u>64.407</u>	<u>61.863</u>
Project Netwerk Lotgenotengroepen (fase 2)		
- Aanwending Subsidie Landelijk Netwerk Lotgenotengroepen (fase 2)	22.965	-
- Afdracht lidmaatschapsgeld Project Netwerk Lotgenotengroepen	4.350	-
	<u>87.372</u>	<u>61.863</u>
<i>Subsidie VWS Fonds PGO</i>		
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.		
Overige subsidies		
Subsidie MindBlue	-	738
FPG 20167062	<u>-</u>	<u>2.761</u>
	<u>-</u>	<u>3.499</u>
Contributies, giften, e.d.		
Contributies	12.346	8.872
Afdracht lidmaatschapsgeld project Netwerk Lotgenotengroepen	-4.350	-
Giften/donaties	19.066	1.558
Nalatenschappen	<u>6.030</u>	<u>-</u>
	<u>33.092</u>	<u>10.430</u>
Sponsorbijdragen		
Sponsorloop 4 daagsen	-	3.015
Supportloop	-	248
Lundbeck	<u>-</u>	<u>2.500</u>
	<u>-</u>	<u>5.763</u>

	<u>Werkelijk 2018</u>	<u>Werkelijk 2017</u>
	€	€
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten		
Verkoop goederen	-	260
	<u>-</u>	<u>260</u>
	<u>-</u>	<u>260</u>
Overige baten		
VUMC	-	1.000
Erasmus MC	-	1.000
Trimbos Instityuut	-	160
Hersenstichting	-	228
Bijdrage van Rijksuniversiteit Groningen mbt publieksdag 2017	-	1.800
Vergoeding vacatiegelden	570	125
Voucherproject	-	591
Ervaringsverhalen	-	430
Publieksdag	975	1.644
Themadag Amersfoort	-	350
Diverse	-	513
Ecare for care givers	560	-
Lundbeck	3.000	-
Overige opbrengsten	295	-
Opbrengsten overige projecten	-	320
	<u>5.400</u>	<u>8.161</u>
	<u>5.400</u>	<u>8.161</u>

	<u>Werkelijk 2018</u>	<u>Werkelijk 2017</u>
	€	€
LASTEN		
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	44.950	53.026
Premies werknemersverzekeringen	10.879	5.606
Pensioenlasten	5.287	4.762
Overige personeelskosten	2.237	579
AF: doorberekening	-45.460	-63.973
	<u>17.893</u>	<u>-</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	56.184	45.370
Vakantiegeld	4.312	3.610
Kosten 13e maand	4.912	4.046
Uitkering ziekegeld/ Wazo	-20.458	-
	<u>44.950</u>	<u>53.026</u>
Premies werknemersverzekeringen		
Premies werknemersverzekeringen	10.879	5.606
	<u>10.879</u>	<u>5.606</u>
Pensioenlasten		
Pensioenlasten	5.287	4.762
	<u>5.287</u>	<u>4.762</u>
Overige personeelskosten		
Scholingskosten personeel	1.098	429
Reiskostenvergoedingen	116	128
Verzuimverzekering	1.023	-
Overige personeelskosten	-	22
	<u>2.237</u>	<u>579</u>
Lotgenotencontact		
Website www.depressievereniging.nl	5.031	3.998
Depressie portal MindBlue.nl	-	35
Digitale nieuwsbrief	-	1.008
Informatievoorziening via mail en telefoon	2.161	5.550
Verenigingsfolder	2.204	1.632
	<u>9.396</u>	<u>12.223</u>
Voorlichting/informatievoorziening		
Lotgenotengroepen depressie	1.971	5.168
Themabijeenkomst onderzoek en depressie	1.898	3.252
Landelijke dag	12.898	9.058
	<u>16.767</u>	<u>17.478</u>

	<u>Werkelijk 2018</u>	<u>Werkelijk 2017</u>
	€	€
Belangenbehartiging		
Inbrengen ervaringskennis diverse gremia	3.865	7.914
Verbeteren beeldvorming door voorlichting	2.862	6.115
Lidmaatschap LPGGZ	1.050	750
Bijdrage Onderzoek	-	4.090
	<u>7.777</u>	<u>18.869</u>
Project Netwerk Lotgenotengroepen		
Project Netwerk Lotgenotengroepen fase 1	72.930	61.863
Project Netwerk Lotgenotengroepen fase 2	22.966	-
	<u>95.896</u>	<u>61.863</u>
Overige projecten		
Project Naasten in kracht	-	38
E-care for caregivers	665	-
Project depressie & werk	1.210	-
	<u>1.875</u>	<u>38</u>
Instandhoudingskosten		
Huur	7.961	3.763
Kantoorbenodigdheden	3.156	1.299
Telefoon- en internetkosten	1.773	-
Portiekosten	27	904
Reclame en advertenties	-	71
Administratiekosten	5.105	4.183
Accountant	-	1.210
Advieskosten	508	1.742
Bedrijfsverzekeringen	-	73
Vrijwilligersvergoedingen	600	-
Reiskosten vrijwilligers	337	35
Attenties vrijwilligers	70	77
Reiskostenvergoedingen bestuur en directie	3.226	1.122
Catering	164	5
Overige algemene kosten	66	100
Afschrijvingskosten bedrijfsinventaris	436	186
Automatiseringskosten	2.813	-
Toegerekende personeelskosten	-	4.652
	<u>26.242</u>	<u>19.422</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	-251	-195
	<u>-251</u>	<u>-195</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankrente en kosten	251	195
	<u>251</u>	<u>195</u>

OVERIGE TOELICHTING

Werknemers

Het gemiddeld aantal medewerkers dat in Nederland werkzaam was, berekend op fulltime basis bedroeg 2 (2017: 2).

Ondertekening bestuur voor akkoord

Amersfoort,

H.A.J. Hietink
Voorzitter

S. Pool
Penningmeester

B.F. Groeneweg
Bestuurslid

De opgemaakte jaarrekening is door de Algemene ledenvergadering vastgesteld op