

Stichting Bureau Gelijke Behandeling Gelderland-Zuid  
te Nijmegen

**Samengevatte  
jaarrekening 2012**

Nijmegen, 18 maart 2013



Audit | Tax | Advisory  
Postbus 451  
6500 AL Nijmegen  
Tel: +31 (0)24-372 54 00  
For identification purposes only

**Balans**

Samengevatte	31 dec 2012		31 dec 2011	
	€	%	€	%
<b>ACTIVA</b>				
<i>Vaste activa</i>				
Materiële vaste activa	26.160	9	33.656	11
Financiële vaste activa	4.200	1	4.200	1
	<u>30.360</u>	<u>10</u>	<u>37.856</u>	<u>12</u>
<i>Vlottende middelen</i>				
Debiteuren	1.890	1	0	0
Vorderingen	5.296	2	26.309	8
Nog te factureren bedragen	656	0	0	0
Vooruitbetaalde kosten	1.971	1	1.035	0
Liquide middelen	264.947	87	252.697	79
	<u>274.760</u>	<u>90</u>	<u>280.041</u>	<u>88</u>
<i>Totaal activa</i>	<u><b>305.120</b></u>	<u>100</u>	<u><b>317.897</b></u>	<u>100</u>
 <b>PASSIVA</b>				
<i>Stichtingskapitaal</i>				
Algemene reserve	139.131	0	140.272	0
Bestemmingsreserves	114.321	37	145.428	46
	<u>253.452</u>	<u>83</u>	<u>285.700</u>	<u>90</u>
<i>Kortlopende schulden</i>				
Belastingen en premies sociale lasten	16.741	5	11.959	4
Schulden	16.237	5	19.530	6
Overlopende passiva	18.690	6	708	0
	<u>51.668</u>	<u>17</u>	<u>32.197</u>	<u>10</u>
<i>Totaal passiva</i>	<u><b>305.120</b></u>	<u>100</u>	<u><b>317.897</b></u>	<u>100</u>

**Staat van baten en lasten**

	begroting 2012		gerealiseerd 2012		gerealiseerd 2011	
	€	%	€	%	€	%
<b>Samengevatte BATEN</b>						
Reguliere financiering	267.315	95	263.323	93	261.869	98
Overbruggingsgelden	0	0	0	0	0	0
Overige opbrengsten	13.665	5	19.990	7	4.596	2
	<b>280.980</b>	100	<b>283.313</b>	100	<b>266.465</b>	100
<b>LASTEN</b>						
Personeelskosten	271.530	97	260.460	92	215.406	81
Huisvestingskosten	23.400	8	22.777	8	21.561	8
Algemene kosten	43.000	15	33.804	12	39.498	15
Afschrijvingskosten	8.000	3	8.580	3	8.300	3
	<b>345.930</b>	123	<b>325.621</b>	115	<b>284.765</b>	107
Bijzondere baten en lasten	0	0	4.749	2	0	0
Rentebaten	0	0	5.311	2	4.835	2
<b>NEGATIEF SALDO</b>	<b>-64.950</b>	-23	<b>-32.248</b>	-11	<b>-13.465</b>	-5
Onttrekking reserve opleidingskosten	6.000	2	6.430	2	3.067	1
Onttrekking reserve communicatie	58.950	21	24.677	9	8.980	3
<b>ONTTREKKING ALGEMENE RESERVE</b>	<b>0</b>	0	<b>-1.141</b>	0	<b>-1.418</b>	-1

**Bestemming van het resultaat 2012**

Het bestuur stelt voor om het negatief saldo ad € 1.141 in mindering te brengen op de algemene reserve.

Vooruitlopend op de goedkeuring door de Raad van Toezicht is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

**Toelichting staat van baten en lasten**

	begroting 2012 €	gerealiseerd 2012 €	gerealiseerd 2011 €
<b>REGULIERE FINANCIERING</b>			
Samengevatte gebaseerd op €0,372 per inwoner volgens de regeling Gemeentelijke Wet Antidiscriminatievoorzieningen	198.500	198.390	198.390
Structurele bijdrage gemeente Nijmegen kerntaak 3	60.665	60.665	61.000
Structurele subsidie Land van Cuijk	8.150	4.268	2.479
	<b>267.315</b>	<b>263.323</b>	<b>261.869</b>
<b>OVERIGE OPBRENGSTEN</b>			
Incidentele baten Project Veiligheid	0	12.000	0
Baten Rondetafelbijeenkomst	0	0	4.596
Overige incidentele opbrengsten	13.665	7.990	0
	<b>13.665</b>	<b>19.990</b>	<b>4.596</b>
<b>PERSONEELSKOSTEN</b>			
Brutoloon	254.330	185.782	147.967
Eindejaarsuitkeringen	pm	pm	13.071
Vakantiegeld	pm	13.418	10.180
Eindheffing, loonheffing spaarloon	pm	23	613
Pensioenpremies	pm	18.818	16.505
Sociale lasten	pm	24.271	19.455
Ziekteverzuimverzekering	8.000	7.346	6.267
<i>Loonkosten</i>	<i>262.330</i>	<i>249.658</i>	<i>214.058</i>
Scholing (ten laste van bestemmingsreserve)	6.000	6.430	3.067
Arbodienst	600	519	417
Mutatie reserve vakantiegeld	pm	130	1.925
Verteer, kantinekosten	600	466	419
Reiskosten woning-werk	1.500	2.126	2.693
Overige personeelskosten	500	1.131	628
<i>Subtotaal overige personeelskosten</i>	<i>9.200</i>	<i>10.802</i>	<i>9.149</i>
Af: uitkering ziektewet	0	0	-7.801
	<b>271.530</b>	<b>260.460</b>	<b>215.406</b>

*Bij de stichting waren in 2012 gemiddeld voor 4,17 FTE (2011: 3,62 FTE) personeelsleden werkzaam.*

*In de personeelskosten zijn voor 0,5 FTE loonkosten begrepen ten bate van het Project Veiligheid.*

*0,5 formatieplaats*

	12.000	12.523	0
	<b>12.000</b>	<b>12.523</b>	<b>0</b>

**Analyse vergelijking begroting met gerealiseerde kosten:**

De reële personeelskosten zijn € 11.070 ofwel 4% lager dan begroot.

Doordat een deel van de klachtbehandelingen in minder tijd dan was begroot kon worden uitgevoerd, en doordat daarnaast een deel van deze werkzaamheden door onbezoldigde stagiaires kon worden verricht, vallen de reële personeelskosten substantieel lager uit dan was begroot.

De reële kosten voor scholing, reiskosten personeel en overige personeelskosten zijn iets hoger dan begroot.

Stichting Bureau Gelijke Behandeling Gelderland-Zuid

### Toelichting staat van baten en lasten, vervolg

	begroting 2012 €	gerealiseerd 2012 €	gerealiseerd 2011 €
<b>HUISVESTINGSKOSTEN</b>			
Huur	17.200	16.800	16.800
Energiekosten	1.700	2.314	1.478
Gemeentelijke belastingen	1.000	624	871
Onderhoud, schoonmaken	3.000	2.689	2.389
Overige huisvestingskosten	500	350	23
	<b>23.400</b>	<b>22.777</b>	<b>21.561</b>

#### Analyse vergelijking begroting met gerealiseerde kosten:

De gerealiseerde kosten zijn per saldo nagenoeg gelijk aan de begrote kosten. De kosten voor huur, gemeentelijke belastingen en onderhoud vielen iets lager uit dan begroot, terwijl de reële energiekosten iets hoger waren dan begroot.

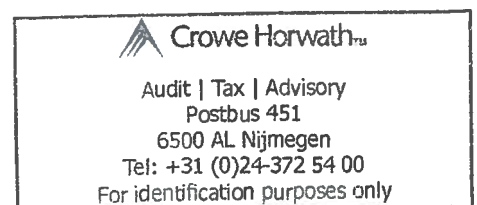
**Toelichting staat van baten en lasten, vervolg**

	begroting 2012 €	gerealiseerd 2012 €	gerealiseerd 2011 €
<b>ORGANISATIEKOSTEN</b>			
Kantoorkosten, porti	1.000	1.603	822
Telefoonkosten, internet	2.000	1.509	1.393
Kleine inventaris	750	1.903	414
Huur inventaris, onderhoud, systeembeheer	5.000	6.507	5.126
Documentatie, vakliteratuur	1.000	581	701
Drukwerk	1.000	147	667
Administratiekosten	8.300	6.571	10.287
Administratiesoftware	600	559	426
Registratieprogramma	1.500	1.500	0
Verzekeringen	1.300	351	1.162
Abonnementen, contributies	4.200	947	1.732
Bankkosten	150	127	113
Kosten onderzoek Artikel 1 Oost-Nederland	0	0	1.792
Overige vervoerskosten	5.750	5.437	4.040
Hosting website	pm	269	1.020
Publiciteit, promotie (ten laste van bestemmingsreserve)	5.000	2.850	6.282
Publiciteit, promotie overig	1.400	300	0
Representatiekosten	600	121	313
Diners relaties	pm	251	387
Kosten Raad van Toezicht	1.200	1.085	836
Kosten project Horecadeurbeleid	1.000	61	0
Kosten Kerntaak 3	0	1.030	0
Kosten Rondetafelbijeenkomst	0	0	1.918
Overige algemene kosten	1.250	95	67
	<b>43.000</b>	<b>33.804</b>	<b>39.498</b>

Analyse vergelijking begroting met gerealiseerde kosten:

De reële organisatiekosten zijn ongeveer 21 % lager dan begroot. Met name administratiekosten, abonnementen en contributies, verzekeringen, en publiciteitskosten waren lager dan begroot.

De reële kantoorkosten, kleine inventaris, en onderhoudskosten waren hoger dan begroot.



**Toelichting staat van baten en lasten, vervolg**

	begroting 2012 €	gerealiseerd 2012 €	gerealiseerd 2011 €
<b>AFSCHRIJVINGSKOSTEN</b>			
Verbouwing	pm	721	720
Kantoorinrichting	pm	2.780	2.611
Computersystemen	pm	5.079	4.969
	<b>8.000</b>	<b>8.580</b>	<b>8.300</b>

Analyse vergelijking begroting met gerealiseerde kosten:

De begrote afschrijvingskosten zijn iets lager ingeschat dan de reële afschrijvingskosten.

**BIJZONDERE BATEN EN LASTEN**

Nagekomen resultaat te verantwoorden projectsubsidie	0	2.921	0
Schadevergoeding	0	1.828	0
	<b>0</b>	<b>4.749</b>	<b>0</b>

**Specificatie besteding resultaat**

Netto resultaat voor mutaties bestemmingsreserves	-64.950	-32.248	-12.315
---	---------	---------	---------

**ONTTREKKINGEN BESTEMMINGRESERVES**

Onttrekking bestemmingsreserve opleidingskosten personeel	6.000	6.430	3.067
Onttrekking bestemmingsreserve communicatie	58.950	24.677	7.830
	<b>64.950</b>	<b>31.107</b>	<b>10.897</b>
Saldo mutatie algemene reserve	<b>0</b>	<b>-1.141</b>	<b>-1.418</b>

## CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Bestuur van de Stichting Bureau Gelijke Behandeling Gelderland-Zuid te Nijmegen

Bijgesloten samengevatte jaarrekening, bestaande uit de balans per 31 december 2012, de staat van baten en lasten en de specificatie algemene resultatenrekening, zijn ontleend aan de gecontroleerde jaarrekening van Stichting Bureau Gelijke Behandeling Gelderland-Zuid in overeenstemming met RJ 640 Organisaties-zonder-winststreven. Wij hebben een goedkeurend oordeel verstrekt bij de jaarrekening in onze controleverklaring van 18 maart 2013.

De samengevatte jaarrekening bevat niet alle toelichtingen die zijn vereist op basis van RJ 640 Organisaties-zonder-winststreven. Het kennisnemen van de samengevatte jaarrekening kan derhalve niet in de plaats treden van het kennisnemen van de gecontroleerde jaarrekening van Stichting Bureau Gelijke Behandeling Gelderland-Zuid.

### *Verantwoordelijkheid van het bestuur*

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van een samenvatting van de gecontroleerde jaarrekening op basis van onze werkzaamheden, uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands Recht, waaronder de Nederlandse Standaard 810, "Opdrachten om te rapporteren betreffende samengevatte financiële overzichten."

### *Verantwoordelijkheid van de accountant*

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de samengevatte jaarrekening op basis van onze werkzaamheden, uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands Recht, waaronder de Nederlandse Standaard 810, "Opdrachten om te rapporteren betreffende samengevatte financiële overzichten."

### *Oordeel*

Naar ons oordeel is de samengevatte jaarrekening in alle van materieel belang zijnde aspecten consistent met de gecontroleerde jaarrekening van Stichting Bureau Gelijke Behandeling Gelderland-Zuid.

Nijmegen, 18 maart 2013

Crowe Horwath NL  
Audit & Assurance B.V.

was getekend

drs. O.L.J. Walravens RA