

Jaarrekening 2009
Stichting *Slachtofferhulp* Nederland

Utrecht, 25 maart 2010
Slachtofferhulp Nederland
postbus 14208
3508 SH Utrecht

INHOUD

VERSLAG VAN HET BESTUUR	2
BALANS PER 31 DECEMBER 2009	4
STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2009	5
TOELICHTING	
Grondslagen van waardering en resultaat bepaling	6
Toelichting op de balans	9
Toelichting op staat van baten en lasten 2009	12

OVERIGE GEGEVENS

Accountantsverklaring

BIJLAGEN

- I Enkelvoudige balansen en staten van baten en lasten
- II Toelichting op de mutaties in de reserves
- II Subsidieverantwoording Hoofdkantoor
- III Subsidieverantwoording Regio's
- IV Samenstelling Raad van Bestuur

Verslag van het bestuur

Algemeen

Slachtofferhulp Nederland heeft ten doel het adequaat opvangen en begeleiden van slachtoffers van misdrijven, verkeersongelukken, rampen en calamiteiten teneinde de schade op materieel en immaterieel gebied zoveel mogelijk te beperken.

In 2009 zette Slachtofferhulp Nederland (SHN) het meerjaren beleidsplan "Positioneren en Exellere" voort. Hierin heeft Slachtofferhulp Nederland zich ambitieuze doelen tot verdere optimalisering van de dienstverlening, kwaliteitsbewaking en efficiency in de bedrijfsvoering gesteld.

Speerpunten in 2009 waren:

- Het aanvullen en versterken van ons vrijwilligersbestand.
- Het versterken van de positie in de netwerken.
- Het streven om een representatieve afspiegeling te zijn van de maatschappij in het kader van diversiteit.

Organisatie

Het hoofdkantoor te Utrecht heeft zich in 2009 verder ontwikkeld tot een steeds krachtiger centrum van de organisatie, waar de strategie wordt bepaald, waar het beleid wordt ontwikkeld en van waaruit de kaders worden gesteld waarbinnen de regio's kunnen werken aan de te behalen resultaten.

De werkzaamheden ten behoeve van de slachtoffers worden verricht vanuit 75 lokale bureaus, verdeeld over 7 regio's.

Het aantal betaalde medewerkers is gegroeid tot 389 (287 fte), het aantal actieve vrijwillige medewerkers gedurende 2009 bedraagt ca 1350.

Toezicht

De Raad van Toezicht komt zes maal per jaar bijeen en neemt in deze vergaderingen in toenemende mate kennis van interne en externe management rapportages.

De Raad van Toezicht bestaat uit 7 leden onder het voorzitterschap van dhr. drs. J.H.H. Mans. In bijlage V is een overzicht van de leden van de Raad van Toezicht opgenomen.

Financiële informatie

Over het jaar 2009 is een negatief resultaat gerealiseerd van € 311.735.

Dit resultaat wordt veroorzaakt doordat wij conform begroting ons 25-jarig jubileumfeest hebben gehouden waarvoor wij in 2008 een bestemmingsreserve hebben gevormd. Daarnaast heeft er een verhuizing en deskundigheidsbevordering plaatsgevonden. Hiervoor was € 302.000 geraamd in de begroting 2009 en ook hiervoor is een bestemmingsreserve gevormd. De realisatie hiervan bedroeg € 191.735. Daarnaast hebben wij een voorziening voor oninbare vorderingen gevormd van € 120.000.

Overige resultaten

In 2009 is Slachtofferhulp Nederland aan twee nieuwe projecten begonnen. Dit betreffen het casemanagement voor ernstige geweldsmisdrijven en zedendelicten voor het Ministerie van Justitie en het kenniscentrum voor het Ministerie van BZK.

In het jaarverslag dat later in het jaar uitkomt kunt u meer lezen over de projecten en de geleverde diensten over het jaar 2009.

Jaarverslag

In het officiële jaarverslag, dat later dit jaar uitkomt, zal dieper worden ingegaan op inhoudelijke zaken.

Toekomst

De komende jaren zal extra aandacht worden besteed aan het sturen op output en het versterken van ons managementinformatiesysteem.

Utrecht, 25 maart 2010.

Namens de Raad van Toezicht/ Raad van Bestuur van Stichting *Slachtofferhulp* Nederland,

Dhr. drs. J. Smit

Directeur/Raad van Bestuur

Dhr. drs. J.H.H.Mans

Voorzitter Raad van Toezicht

BALANS (ná resultaatbestemming)		31-12-2009	31-12-2008
Vaste Activa			
Materiële vaste activa			
Verbouwing		100.680	152.645
Inventaris		106.322	161.061
Automatisering		89.738	137.719
	1)	<u>296.741</u>	<u>451.424</u>
Vlottende Activa			
Vorderingen			
Bank garantie/borg		20.390	22.640
Debiteuren landelijk	2)	653.423	742.364
Debiteuren regionaal	3)	244.054	414.889
Vorderingen en overlopende activa	4)	<u>479.992</u>	<u>510.506</u>
		1.397.859	1.690.400
Liquide middelen			
Liquide middelen	5)	2.534.529	1.877.665
TOTAAL ACTIVA		<u><u>4.229.128</u></u>	<u><u>4.019.489</u></u>
PASSIVA			
Eigen Vermogen			
Algemene reserve		438.762	351.020
Bestemmingsreserve		-	261.875
Risico reserve		263.849	263.849
Fonds reserve		20.030	157.632
	6)	<u>722.641</u>	<u>1.034.376</u>
Voorziening			
Personeel	7)	46.921	76.485
Kortlopende schulden en overlopende passiva			
Crediteuren	8)	516.656	880.339
Nog te besteden subsidies	9)	795.985	198.824
Terug te betalen subsidies	9)	-	462.048
Overige schulden en overlopende passiva	10)	2.146.923	1.367.416
TOTAAL PASSIVA		<u><u>4.229.127</u></u>	<u><u>4.019.489</u></u>

		2009 <u>jaarrekening</u>	2009 <u>Begroting</u>	2008 <u>jaarrekening</u>
STAAT VAN BATEN EN LASTEN				
BATEN				
Subsidie Ministerie van Justitie	11)	15.328.712	14.239.008	13.757.041
Gemeente subsidies		3.364.362	3.220.684	3.221.672
Overige subsidie	11a)	881.370	781.037	251.844
Bijdrage Fonds Slachtofferhulp		705.000	1.262.300	1.263.856
Overige baten	11b)	343.278	288.187	618.486
TOTAAL BATEN		20.622.722	19.791.216	19.112.900
LASTEN				
Personele kosten	12)	14.051.089	13.290.736	12.925.662
Organisatiekosten	13)	5.551.615	4.889.703	5.808.613
Hulpverleningskosten	14)	1.331.752	1.912.777	1.369.531
TOTAAL LASTEN		20.934.456	20.093.216	20.103.806
Resultaat	6)	311.735	302.000	(990.906)
Resultaat bestemming				
onttrekkingen				
Algemeen reserve		150.291		329.296
Bestemmingsreserve		(261.875)		629.986
Fondsenreserve		(137.602)		6.885
Risico reserve		-		-
Resultaat na verdeling		(249.186)		(24.739)
Ten laste van het algemeen reserve SIB		(62.549)		(30.562)
Ten laste van de algemene reserve SHN		-		5.823
Resultaat na verdeling		(311.735)		-

De mutaties in het eigen vermogen worden in bijlage II individueel toegelicht.

TOELICHTING

Grondslagen voor waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling

Algemeen

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten. Alle activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Sinds het jaar 2006 vormt Slachtofferhulp Nederland (SHN) een fiscale eenheid met Slachtoffer in Beeld (SIB). Derhalve wordt er een geconsolideerde jaarrekening gepresenteerd. In de geconsolideerde jaarrekening zijn de onderlinge schulden, vorderingen transacties geëlimineerd. In bijlage I treft u de enkelvoudige balansen van beide stichtingen aan.

Balans

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op de aanschaffingswaarde onder aftrek van de cumulatieve afschrijvingen die gebaseerd zijn op de geschatte economische levensduur.

De afschrijving vindt jaarlijks als volgt plaats:

Verbouwingen en inventaris: 20 % van de aanschaffingswaarde

Automatisering: 33 % van de aanschaffingswaarde

De afschrijvingslast wordt voor een geheel jaar toegepast.

Indien de aanschaf van activa met een doelsubsidie wordt gefinancierd dan wel uit de vervangingsreserves wordt gedekt bedraagt de afschrijving in het jaar van investering 100% van de aanschafwaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor oninbare bedragen is er, indien nodig, een voorziening getroffen. De voorziening wordt periodiek dynamische bepaald. Per jaareinde wordt de voorziening vervolgens statisch getoetst en op toereikendheid beoordeeld.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen van Slachtofferhulp Nederland is als volgt ingedeeld:

- Algemeen reserve;
- Bestemmingsreserve;
- Risico reserve;
- Bestemmingsfondsen;

Hierbij is tevens een verdeling gemaakt in hoofdkantoor, regio's en SIB.

Algemeen reserve

De algemeen reserve is vrij besteedbaar reserve en is in het verleden gevormd uit overschotten.

Egalisatiereserve

Volgens de subsidievoorwaarden van het Ministerie van Justitie mag jaarlijks maximaal 5% van de reguliere subsidie worden toegevoegd aan de egalisatiereserve. De totaal opgebouwde egalisatiereserve mag niet meer dan 10% van de reguliere subsidie bedragen.

Bestemmingsreserve

De bestemmingsreserve is dat deel van het eigen vermogen waarop door de Raad van Bestuur van de stichting een beperkende beschikingsmogelijkheid is gelegd. De Raad van Bestuur kan te allen tijde de bestemming wijzigen.

Bestemmingsfondsen

Op de bestemmingsfondsen is een beperkende bestedingsmogelijkheid gelegd door derden. Hierbij valt te denken aan doelsubsidies, giften en donaties.

De volgende bestemmingsfondsen zijn te onderkennen:

Marc Groenhuijsenprijs

Het fonds stelt in principe eens per 3 jaar een prijs ter beschikking voor internationaal vernieuwend onderzoek.

Fonds bijzondere doelen

Dit fonds is gevormd vanuit giften en opbrengsten uit vonnissen. Deze gelden worden aangewend voor bijzondere doelen die niet vanuit de reguliere exploitatie van het hoofdkantoor kunnen worden gefinancierd.

Risicoreserve

De risicoreserve is dat deel van het eigen vermogen dat dient ter dekking van onvoorziene calamiteiten in de toekomst waarvan de aard en de omvang nu niet in te schatten is.

Deze reserve wordt voor het hoofdkantoor berekend op 1% van de reguliere subsidietoekenning voor het eerst in 2007 en wordt iedere 5 jaar herzien. Voor de regio's is uitgegaan van 1 cent per inwoner.

Deze berekening wordt iedere 5 jaar herzien.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen.

Wanneer verplichtingen naar verwachting door een derde zullen worden vergoed, wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen indien het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting.

Staat van Baten en Lasten

Grondslagen voor resultaatbepaling

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Rekening houdend met de grondslagen van waardering wordt, tenzij anders vermeld, het resultaat bepaald als het verschil tussen het totaal aan baten en lasten toe te rekenen aan het verslagjaar en berekend op basis van historische uitgavenprijzen. Afschrijvingen vinden plaats conform genoemde waarderinggrondslagen.

Pensioenregeling

Slachtofferhulp Nederland heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen welke afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Slachtofferhulp heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij Pensioenfonds Zorg en Welzijn, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Slachtofferhulp Nederland heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde-bijdrage-regeling en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2009

A C T I V A

1) Materiële vaste activa

	Verbouwingen	Inventaris	Automatisering	Totaal
Aanschafwaarde 1 januari	586.584	1.166.431	247.751	2.000.766
Cumulatieve afschrijving 1 januari	(433.939)	(1.005.370)	(110.032)	(1.549.341)
Boekwaarde 1 januari	152.645	161.061	137.719	451.425
Investeringen	-	71.744	22.947	94.691
Desinvesteringen 2009	-	(12.489)	-	(12.489)
Afschrijvingen	(51.965)	(126.482)	(70.928)	(249.375)
Cumulatieve afschrijving van de desinvesteringen 2009	-	12.489	-	12.489
Per saldo	(51.965)	(54.738)	(47.981)	(154.684)
Aanschafwaarde 31 december	586.584	1.250.663	270.698	2.107.945
Cumulatieve afschrijving 31 december	(485.904)	(1.144.341)	(180.960)	(1.811.205)
Boekwaarde 31 december	100.680	106.322	89.738	296.741

De mutatie in de materiële vaste activa wordt voornamelijk veroorzaakt door de reguliere afschrijvingen.

Er heeft 1 desinvestering plaatsgevonden van € 12.489

In de jaarrekening 2008 is de cumulatieve afschrijving van inventaris foutief weergegeven. Deze fout van € 10.829 is in de beginstand 2009 gecorrigeerd.

	2009	2008
2) Debiteuren landelijk		
De post debiteuren bestaat uit:		
Arrondissement Amsterdam	19.535	-
Fonds Slachtofferhulp	416.721	667.333
Ministerie van BZK	104.614	-
Ministerie van VWS	58.521	-
Politie Vormingscentrum	8.000	-
Project ISA	3.200	-
Regio Haaglanden	12.562	-
Diverse debiteuren SHN	-	38.281
Debiteuren van Slachtoffer in beeld	30.270	36.750
Totaal	653.423	742.364

3) Debiteuren regionaal

De vorderingen regionaal bestaan voornamelijk uit gemeente vorderingen.

In de loop van 2010 zullen de nog te ontvangen subsidies van gemeenten afgerekend worden.

	2009	2008
4) Vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen	280.282	348.230
Vooruitbetaalde bedragen	199.710	162.276
Totaal vorderingen en overlopende activa	479.992	510.506
	2009	2008
De overige vorderingen bestaan uit:		
Agis 2005	19.118	23.429
SIB	7.990	26.634
Rente	4.694	-
Victim Support Europe	268.433	173.268
Diverse uit de regio's	100.047	124.899
Voorziening dubieuze debiteuren	(120.000)	-
Totaal	280.282	348.230

De voorziening dubieuze debiteuren is gevormd voor vorderingen waarvan de invorderbaarheid ter discussie staat.

	2009	2008
De vooruitbetaalde bedragen bestaan uit:		
Vooruit betaalde huren	57.135	116.000
Overige vooruitbetaalde kosten	19.040	-
Diversen uit de regio's	123.535	46.276
Totaal	199.710	162.276
	2009	2008
5) Liquide middelen		
Kas	2.240	2.316
Bank- en girorekening	686.165	1.245.840
Spaar- en depositorekeningen	1.846.122	629.509
Totaal liquide middelen	2.534.528	1.877.665

Alle geldmiddelen zijn direct opeisbaar.

VERVOLG TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2009

PASSIVA

6) Eigen Vermogen

	Reserves Hoofdkantoor				Totaal
	Algemeen reserve	Bestemmings reserve	Fondsreserve	Risico Reserve	
Saldo 1 januari	(80.520)	56.685	75.643	120.000	171.808
Resultaat boekjaar	-	-	-	-	-
Toevoeging	112.298	-	-	-	112.298
Onttrekking	(180.955)	-	-	-	(180.955)
Vrijval	-	(56.685)	(55.613)	-	(112.298)
Resultaat bestemming	-	-	-	-	-
Saldo 31 december	(149.177)	-	20.030	120.000	(9.147)

	Reserves Regio's				Totaal
	Algemeen reserve	Bestemmings reserve	Fondsreserve	Risico Reserve	
Saldo 1 januari	333.605	205.190	81.989	143.849	764.633
Resultaat boekjaar	-	-	-	-	-
Toevoeging	252.223	-	-	-	252.223
Onttrekking	(33.275)	(34.956)	-	-	(68.231)
Vrijval	-	(170.234)	(81.989)	-	(252.223)
Saldo 31 december	552.553	-	-	143.849	696.402

	Reserves slachtoffer in beeld				Totaal
	Algemeen reserve	Bestemmings reserve	Fondsreserve	Risico Reserve	
Saldo 1 januari	97.935	-	-	-	97.935
Resultaat boekjaar	(62.549)	-	-	-	(62.549)
Mutatie	-	-	-	-	-
Saldo 31 december	35.386	-	-	-	35.386

Totaal Saldo 31 december	438.762	-	20.030	263.849	722.641
--------------------------	---------	---	--------	---------	---------

De totale egaliseringsreserve MvJ mag maximaal 10% van de reguliere subsidie bedragen (€ 1.156.848).
 Daarbij geldt een maximale jaarlijkse dotatie van 5% van reguliere subsidie (€ 578.424).

In bijlage II vindt u een nadere uiteenzetting van de samenstelling van de reserves

PASSIVA

7) Voorzieningen

Voorziening personeel langdurig zieken en jubilea

	Jubilea	langdurig zieken	Totaal
Saldo 1 januari	31.035	45.450	76.485
Dotatie	-	41.671	41.671
Onttrekking	-	46.000	46.000
Vrijval	25.236	-	25.236
Saldo 31 december	5.800	41.121	46.921

De voorziening langdurig zieken is opgebouwd voor personen die naar verwachting voor een periode van 2 jaar ziek zullen zijn. Momenteel is deze voorziening gevormd voor 2 personen.
 De voorziening Jubilea is opgenomen voor aanspraken van werknemers op een jubileumuitkering bij 25, 40 of 50 jaar dienstbetrekking binnen de welzijnssector.

VERVOLG TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2009

PASSIVA

8) Kortlopende schulden

Crediteuren

De crediteuren bestaan voor 97% uit posten jonger dan 30 dagen; het overige deel betreffen posten ouder dan 60 dagen.

9) nog te besteden en terug te betalen subsidies

	2009		2008	
	nog te besteden €	terug te betalen €	nog te besteden €	terug te betalen €
Ministerie van Justitie				
Casemanagement	227.125	-	198.824	-
Pilot loket	-	-	-	148.467
SIB SD gesprekken	16.500	-	-	258.839
Totaal	243.625	-	198.824	407.306
Fonds slachtofferhulp	€	€	€	€
De Essenburgh	-	-	-	45.223
Acteurs basistraining	-	-	-	9.519
Implementatie Crisismanagement	25.680	-	-	-
Project verkeer	13.042	-	-	-
Project letselschade	15.000	-	-	-
	53.722	-	-	54.742
Overige Subsidie	€	€	€	€
Veilige Publieke Taak BZK	396.035	-	-	-
Slachtofferhulp Academie VWS	102.603	-	-	-
	498.638	-	-	-
Totaal terug te betalen en nog te besteden subsidies	795.985	-	198.824	462.048

De nog te besteden subsidies stijgen ten opzichte van 2009 met name doordat het project Veilige Publieke Taak van het Ministerie van Binnenlandse Zaken vertraging opgelopen heeft. De aanloopfase die gepland was in 2009, zal deels nog in 2010 worden gerealiseerd.

	2009	2008
<u>10) Overige schulden en overlopende passiva:</u>		
Nog te betalen lonen en sociale lasten	627.045	489.559
Vakantietoelage aanspraken	525.865	440.963
Vakantie-uren aanspraken	228.168	283.920
	1.381.078	1.214.442
Te betalen organisatiekosten	173.337	161.654
Vooruit ontvangen bedragen	523.071	-
Overige schulden	69.437	-8.679
Totaal overige schulden en overlopende passiva	2.146.923	1.367.416

	2009	2008
<i>De te betalen organisatiekosten bestaan uit:</i>		
Diverse nog te ontvangen facturen		
Huur	63.000	93.654
Lonen	-	32.000
Schatting servicekosten	-	36.000
Diversen regio's	29.000	-
Totaal	81.337	161.654

De vooruit ontvangen bedragen betreft een vooruitbetaling van subsidie over het jaar 2010 van het Ministerie van Binnenlandse Zaken inzake de helpdesk Veilige Publieke Taak

Niet in de balans opgenomen verplichtingen.

Het Hoofdkantoor van Slachtofferhulp Nederland heeft een huurovereenkomst voor het pand te Utrecht t/m oktober 2017.

De jaarlijkse huurverplichting bedraagt € 328.000,-. Ten behoeve van deze verplichting is er een bankgarantie afgegeven aan Nelson Castle BV voor onbepaalde tijd voor een bedrag van € 28.308.

Ten behoeve van regionale huurovereenkomsten zijn er garanties voor onbepaalde tijd afgegeven aan:

Brover € 4.463,-

Robberse beheer € 7.000,-

Parkzicht Middelburg € 3.750,-

Dominia K/s € 28.000,-

Intergemeentelijke samenwerking Waterland € 3.281,25

St. Pf voor de Grafische € 5.000,-

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2009

11) Baten

Voor een nadere uiteenzetting van de Justitie en Fonds subsidies verwijzen wij u naar bijlage III

De stijging in de baten van het MvJ ten opzichte van de begroting wordt veroorzaakt door de diverse projecten welke gedurende het jaar zijn toegekend en een verschuiving van de overige opbrengsten naar de MvJ opbrengsten van de begroting naar de jaarrekening.

De daling van de toegekende Fondsgelden ten opzichte van de begroting is veroorzaakt doordat na het opstellen van de begroting een VWS toekenning voor de academie heeft plaatsgevonden. Deze vervangt een deel van de Fondssubsidie.

De overige subsidie betreft o.a. een project dat in de loop van het jaar is toegekend en waar nog geen sprake van was ten tijde van het opstellen van de begroting t.w. het project veilige publieke taak voor VWS

In de baten zijn de volgende doorbelastingen aan Slachtofferhulp Haaglanden opgenomen.

	31-12-2009	31-12-2008
Subsidie Ministerie van Justitie	694.500	733.000
Bijdrage Fonds Slachtofferhulp	40.500	80.500

	31-12-2009	31-12-2008
11a) De overige subsidieopbrengsten bestaan uit:		
Veilige publieke taak VWS	70.559	-
De SO-academie VWS	482.613	-
Diversen uit de regio's	328.198	251.844
Totaal	881.370	251.844

	31-12-2009	31-12-2008
11b) De overige baten bestaan uit:		
Bijdragen bedrijven, donaties en giften	75.775	184.426
Diverse baten en lasten uit voorgaande jaren	-	(27.653)
SIB rersoorten	138.930	192.860
SIHN diversen	128.573	268.853
Totaal	343.278	618.486

	31-12-2009	31-12-2008
12) Personele kosten		
Salarissen	10.695.558	9.535.524
Vakantiegeld	658.538	596.866
Sociale lasten en premies	657.376	592.985
Pensioenen	884.082	772.600
Tegemoetkoming ZKV	613.938	552.580
Woon-werkverkeer	398.751	200.413
Ziekengeld	(95.496)	(85.115)
Overige personele lasten	238.343	759.811
	14.051.089	12.925.662

In 2009 is een aantal nieuwe projecten van start gegaan en/of uitgebreid. Hiervoor is personeel aangetrokken. Daarnaast heeft het personeel conform CAO een eenmalige uitkering ontvangen, een verhoging van 3,5% en een stijging van de eindejaarsuitkering met 2%.

De daling in de overige personele lasten wordt veroorzaakt door een daling in:

De deskundigheidsbevordering, in 2008 hebben alle teamleiders een cursus resultaatgericht teamleiderschap gevolgd ad. € 200.000.

De kosten van werving zijn afgenomen met € 140.000.

In 2009 zijn er veel zwangeren geweest, hiervoor hebben wij een vergoeding ontvangen van het UWV ad. € 100.000,-. Echter het overgrote deel is niet vervangen.

Bezoldiging

Het bestuur van de Stichting Slachtofferhulp Nederland bestaat uit 1 natuurlijk persoon.

Derhalve zien wij conform artikel 383:1 BW2 titel 9 af van de vermelding van de bezoldiging van het bestuur.

De Raad van Toezicht ontvangt € 200,- per vergadering. De voorzitter ontvangt een vast bedrag van € 2.000,-.

VERVOLG TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2009

	31-12-2009	31-12-2008
13) Organisatiekosten		
Huisvestingskosten	1.756.123	1.434.067
Afschrijvingskosten	196.473	207.793
Accountant, Financiële administratie en Salaris administratie	159.860	105.034
Telefoon en porti	706.642	729.452
Kantoorkosten	674.800	747.795
ICT	659.792	1.168.922
Overige organisatiekosten	1.397.924	1.415.551
	<u>5.551.615</u>	<u>5.808.613</u>

Huisvestingskosten

In 2009 hebben er in Rotterdam en Amsterdam verhuizingen plaatsgevonden. In Zutphen is de locatie uitgebreid. De verhuizingen hebben samen circa € 150.000,- gekost.

Daarnaast zijn de servicekosten, gemeentelijke heffingen en beveiligingskosten gestegen.

Afschrijvingskosten

Dit betreft de reguliere afschrijvingslast.

Accountants en administratiekosten

In 2009 hebben we een aantal aanvullende opdrachten aan de accountant verstrekt voor het afgeven van een accountantsverklaring bij regionale projecten en voor de gemeente Amsterdam.

Telefoon en porti

De kosten van mobiele telefonie dalen. Deels doordat we korting ontvangen van de leverancier en deels doordat we onderling kosteloos kunnen bellen sinds 2009.

Kantoorkosten

De kantoorkosten dalen ten opzichte van 2008 omdat er in 2008 een landelijke reclamecampagne heeft plaatsgevonden.

ICT

In 2008 hebben wij Divos aangeschaft ad. € 595.000,-.

Overige organisatiekosten

De daling in de overige organisatiekosten wordt veroorzaakt doordat we in 2009 de kosten van deskundigheidsbevordering landelijk hebben gedrukt door het invoeren van de academie.

	31-12-2009	31-12-2008
14) Hulpverleningskosten		
Kosten vrijwilligers	1.153.657	1.055.728
Deskundigheidsbevordering	113.747	289.329
Overige hulpverleningskosten	64.348	24.474
	<u>1.331.752</u>	<u>1.369.531</u>

OVERIGE GEGEVENS

Aan: de Raad van Bestuur van Stichting Slachtofferhulp Nederland

Accountantsverklaring

Wij hebben de pagina's 4 tot en met 13 van de jaarrekening 2009 van Stichting Slachtofferhulp Nederland te Utrecht bestaande uit de balans per 31 december 2009 en de staat van baten en lasten over 2009 met de toelichting gecontroleerd.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

De Raad van Bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening in overeenstemming met de door de stichting gekozen en beschreven grondslagen. Deze verantwoordelijkheid omvat onder meer: het ontwerpen, invoeren en in stand houden van een intern beheersingssysteem relevant voor het opmaken van de jaarrekening, zodanig dat deze geen afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten bevat, het kiezen en toepassen van aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en het maken van schattingen die onder de gegeven omstandigheden redelijk zijn.

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. Dienovereenkomstig zijn wij verplicht te voldoen aan de voor ons geldende gedragsnormen en zijn wij gehouden onze controle zodanig te plannen en uit te voeren 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 keuze van de uit te voeren werkzaamheden is afhankelijk van de professionele oordeelsvorming van de accountant, waaronder begrepen zijn beoordeling van de risico's van afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten. In die beoordeling neemt de accountant in aanmerking het voor het opmaken van de jaarrekening relevante interne beheersingssysteem, teneinde een verantwoorde keuze te kunnen maken van de controlewerkzaamheden die onder de gegeven omstandigheden adequaat zijn maar die niet tot doel hebben een oordeel te geven over de effectiviteit van het interne beheersingssysteem van de stichting. Tevens omvat een controle onder meer een evaluatie van de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van schattingen die het bestuur van de stichting heeft gemaakt.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Oordeel

Naar ons oordeel is de jaarrekening 2009 van de Stichting Slachtofferhulp Nederland in alle van materieel belang zijnde aspecten, opgemaakt in overeenstemming met de door de stichting gekozen en beschreven grondslagen, zoals uiteengezet in de toelichting van de jaarrekening.

Den Haag, 25 maart 2010

KPMG ACCOUNTANTS N.V.

M.J. Kuikman-Wakker RA

BIJLAGEN

BALANS (voor resultaatbestemming) Bedragen in €	31-12-2009	31-12-2008
A C T I V A		
Vaste Activa		
Materiële vaste activa		
Verbouwing	100.680	152.645
Inventaris	106.322	161.061
Automatisering	89.738	137.719
	296.741	451.424
Wlottende Activa		
Vorderingen		
Bank garantie/borg	20.390	22.640
Debiteuren landelijk	623.153	705.614
Debiteuren regionaal	244.054	414.889
Vorderingen en overlopende activa	469.550	127.116
	1.357.148	1.270.260
Liquide middelen		
Liquide middelen	2.417.350	1.838.286
TOTAAL ACTIVA	4.071.239	3.559.970
P A S S I V A		
Eigen Vermogen		
Algemeen reserve	253.085	576.549
Bestemmingsreserve	261.875	891.861
Risico reserve	263.849	263.849
Fonds reserve	157.632	164.517
	936.441	1.896.776
resultaat boekjaar	(249.186)	(960.344)
Voorziening		
Personeel (jubilea, ziekteverzuim en afkoopsummen)	46.921	75.794
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Crediteuren	511.413	853.912
Nog te besteden subsidies	1.302.556	198.824
Terug te betalen subsidies	-	203.209
Overige schulden en overlopende passiva	1.523.093	1.291.798
TOTAAL PASSIVA	4.071.239	3.559.970

	2009	2008
STAAT VAN BATEN EN LASTEN		
BATEN		
Subsidie Ministerie van Justitie	14.448.462	12.891.577
Gemeente subsidies	3.364.362	3.221.672
Overige subsidie	881.370	251.844
Bijdrage Fonds Slachtofferhulp	705.000	1.263.856
Overige baten	235.257	418.401
TOTAAL BATEN	<u>19.634.451</u>	<u>18.047.351</u>
LASTEN		
Personele kosten	13.578.506	12.383.340
Organisatiekosten	4.973.378	5.254.824
Hulpverleningskosten	1.331.752	1.369.531
Overige kosten	-	-
TOTAAL LASTEN	<u>19.883.637</u>	<u>19.007.695</u>
Saldo voor mutaties in eigen vermogen	<u>(249.186)</u>	<u>(960.344)</u>
Mutaties het eigen vermogen		
Toevoegingen	-	-
onttrekkingen		
algemeen reserve regio's	(249.186)	329.296
bestemmingsreserve regio's	-	629.986
algemeen reserve Hoofdkantoor	-	6.885
bestemmingsreserve hoofdkantoor	-	-
Resultaat mutaties in eigen vermogen	<u>-</u>	<u>5.823</u>
ten gunste van het algemeen reserve hoofdkantoor	-	5.823
Resultaat na verdeling	<u>-</u>	<u>-</u>

De mutaties in het eigen vermogen worden in bijlage I individueel toegelicht.

BALANS (voor resultaatbestemming) Bedragen in €	31-12-2009	31-12-2008
A C T I V A		
Vaste Activa		
Materiële vaste activa		
Verbouwing	-	-
Inventaris	-	-
Automatisering	-	-
Vlottende Activa		
Vorderingen		
Bank garantie/borg	-	-
Debiteuren landelijk	30.270	36.750
Debiteuren regionaal	-	-
Vorderingen en overlopende activa	10.442	383.390
	40.711	420.140
Liquide middelen		
Liquide middelen	117.178	39.379
TOTAAL ACTIVA	157.889	459.519
P A S S I V A		
Eigen Vermogen		
Algemeen reserve	97.935	128.506
Bestemmingsreserve	-	-
Fonds reserve	-	-
Risico reserve	-	-
	97.935	128.506
resultaat boekjaar	(62.549)	(30.562)
Voorziening		
Personeel (jubilea, ziekteverzuim en afkoopsommen)	-	691
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Crediteuren	5.243	26.427
Nog te besteden subsidies	506.571	-
Terug te betalen subsidies	-	258.839
Overige schulden en overlopende passiva	623.831	75.618
TOTAAL PASSIVA	157.888	459.519

	2009 <u>jaarrekening</u>	2008 <u>jaarrekening</u>
STAAT VAN BATEN EN LASTEN		
BATEN		
Subsidie Ministerie van Justitie	880.250	865.464
Overige baten	<u>108.021</u>	<u>200.085</u>
TOTAAL BATEN	<u><u>988.271</u></u>	<u><u>1.065.549</u></u>
LASTEN		
Personele kosten	472.583	542.322
Organisatiekosten	578.237	553.789
Overige kosten	-	-
TOTAAL LASTEN	<u><u>1.050.820</u></u>	<u><u>1.096.111</u></u>
Saldo voor mutaties in eigen vermogen	<u>(62.549)</u>	<u>(30.562)</u>
Mutaties het eigen vermogen		
Toevoegingen	-	-
Onttrekkingen	-	-
algemeen reserve regio's	-	-
bestemmingsreserve regio's	-	-
algemeen reserve Hoofdkantoor	-	-
bestemmingsreserve hoofdkantoor	-	-
Resultaat mutaties in eigen vermogen	<u><u>(62.549)</u></u>	<u><u>(30.562)</u></u>
ten laste van het algemeen reserve SIB	(62.549)	(30.562)
ten gunste van het algemeen reserve hoofdkantoor	-	-
Resultaat na verdeling	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>

De mutaties in het eigen vermogen worden in bijlage I individueel toegelicht.

Bijlage II Toelichting op de mutaties in de reserves

	Hoofdkantoor	Egalisatie reserve Regio's	Egalisatie reserve Hoofdkantoor	Overige reserves	Informatie voorziening	Bestemmings reserve Activa	Tervae	
Saldo 1/1	-	80.520,-	80.520,-	14.802	39.261	2.622	56.685	
Toevoeging	-	112.298 a	112.298	-	-	-	-	
Onttrekking	-	180.955 b	180.955	-	-	-	-	
Vrijval	-	-	-	14.802 a	39.261 a	2.622 a	56.685	
Saldo 31/12	-	149.177,-	149.177,-	-	-	-	-	
	Fonds Marc Groenhulzen	Bijzondere doelen	Overige reserves	Weerstands Vermogen				
Saldo 1/1	20.030	55.613	75.643	120.000	120.000	171.808		
Toevoeging	-	-	-	-	-	112.298		
Onttrekking	-	-	-	-	-	180.955		
Vrijval	-	55.613 a	55.613	-	-	112.298		
Saldo 31/12	20.030	-	20.030	120.000	120.000	9.147,-		

Toelichting

- a Alle bestemmingen zijn opgeheven. De bestemmingsreserves zijn derhalve vrijgevallen in het algemeen reserve.
- b De onttrekking is gedaan ter dekking van de kosten van het jubileumfeest ter ere van ons 25 jarig bestaan.

We hebben een voorziening voor dubieuze debiteuren gevormd ad. € 120.000,-

Bijlage II Toelichting op de mutaties in de reserves

	Regio Noord	Algemeen reserve	Bestemmingsreserves	Reserve Doelsubsidie	Noordsluis	
Saldo 1/1	127.253	4.180	7.788	20.000	31.968	
Toevoeging	75.811	-	-	-	-	
Onttrekking	33.275	-	-	-	-	
Vrijval	-	4.180 a	7.788 a	20.000 a	31.968	
Saldo 31/12	169.789	-	-	-	-	
Saldo 1/1	43.843	27.000	27.000	230.064		
Toevoeging	-	-	-	75.811		
Onttrekking	-	-	-	33.275		
Vrijval	43.843 a	27.000	27.000	75.811		
Saldo 31/12	-	-	-	196.789		

Toelichting

- a Alle bestemmingen zijn opgeheven. De bestemmingsreserves zijn derhalve vrijgevallen in het algemeen reserve.
- b Ten laste van de reserves wordt gebracht € 7.500 voor het inhuren van extern personeel, € 7.500 deskundigheidsbevordering € 10.000 voor de aanschaf van nieuwe vloerbedekking en een bedrag van € 8.275 voor een regioday.

Bijlage II Toelichting op de mutaties in de reserves

	Regio Oost	Algemeen Reserve	Regionale Reserve	Egalisatiereserve Gelderl. Midd	Egalisatiereserve Gelderl. Zuid	Deaandigheid	Regionale Reserve
Saldo 1/1	28.695	28.695	28.695	4.293	2.452	5.281	12.026
Toevoeging	12.026 a	12.026	12.026	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-	-	-
Vrijval	-	-	-	4.293 a	2.452 a	5.281 a	12.026
Saldo 31/12	40.721	40.721	40.721	-	-	-	-
Saldo 1/1	-	-	29.849	29.849	70.570	-	-
Toevoeging	-	-	-	-	12.026	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-	-	-
Vrijval	-	-	-	-	12.026	-	-
Saldo 31/12	-	-	29.849	29.849	70.570	-	-

Toelichting

a) Alle bestemmingen zijn ongeheven. De bestemmingsreserves zijn derhalve vrijgevallen in het algemeen reserve.

Bijlage II Toelichting op de mutaties in de reserves

Regio-Middelen	Algemeen Reserve	Toelichting	Scholing en deskundigheid	Personeel	Wettelijke reserves
Saldo 1/1	9.798	9.798	10.263	-	10.263
Toevoeging	21.720 a	21.720	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-
Vrijval	-	-	10.263 a	-	10.263
Saldo 31/12	31.518	31.518	-	-	-
Saldo 1/1	11.457	11.457	20.000	20.000	51.518
Toevoeging	-	-	-	-	21.720
Onttrekking	-	-	-	-	-
Vrijval	11.457 a	11.457	-	-	21.720
Saldo 31/12	-	-	20.000	20.000	51.518

Toelichting

a Alle bestemmingen zijn opgeheven. De bestemmingsreserves zijn derhalve vrijgevallen in het algemeen reserve.

Bijlage II Toelichting op de mutaties in de reserves

	Regio Noordwest	Algemeen Reserve	Toelichting Reserve	Bestemmings Reserve	Toelichting Reserve	Toelichting Reserve
Saldo 1/1	12.899	12.899	-	-	-	-
Toevoeging	24.354 ^a	24.354	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-	-
Vrijval	-	-	-	-	-	-
Saldo 31/12	37.253	37.253	-	-	-	-
Saldo 1/1	24.354	24.354	12.000	12.000	12.000	46.253
Toevoeging	-	-	-	-	-	24.354
Onttrekking	-	-	-	-	-	-
Vrijval	24.354 ^a	24.354	-	-	-	24.354
Saldo 31/12	-	-	12.000	12.000	12.000	46.253

Toelichting

^a Alle bestemmingen zijn opgeheven. De bestemmingsreserves zijn derhalve vrijgevallen in het algemeen reserve.

Bijlage II Toelichting op de mutaties in de reserves

	Regio Zuidoost	Algemeen Reserve	Vervangingsreserve	Huisvesting verbouwing	Dekkingsreserve	Tekort vrijwilligers	24-uur bereikbaarheid
Saldo 1/1	41.356	41.356	49.858	3.077	16.868	-	7.000
Toevoeging	44.182 a	44.182	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	34.956 a	0	0	-	0
Vrijval	-	-	14.902 b	3.077 a	16.868 a	-	7.000 a
Saldo 31/12	85.538	85.538	-	-	-	-	-
Saldo 1/1	76.803	2.335	2.335	31.000	31.000	151.494	44.182
Toevoeging	-	-	-	-	-	-	34.956
Onttrekking	34.956	-	-	-	-	-	44.182
Vrijval	41.847 a	2.335 a	2.335 a	-	-	-	44.182
Saldo 31/12	-	-	-	31.000	31.000	116.538	-

Toelichting

- a Alle bestemmingen zijn opgeheven. De bestemmingsreserves zijn derhalve vrijgevallen in het algemeen reserve.
- b € 34.956 voor de verhuizing

Bijlage II Toelichting op de mutaties in de reserves

	Regio Zuidnoord	Algemeen Reserve	Reorganisatie reserve	Deelkundigheids Reserve	Verhuizing	Bestemmingarea afschrijving Airco	Bestemmingsres steunfonds NIM Iimb
Saldo 1/1	113.609	113.609	4.000	14.405	45.715	-	6.166
Toevoeging	74.130 a	74.130	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-	-	-
Vrijval	-	-	4.000 a	14.405 a	45.715 a	-	6.166 a
Saldo 31/12	187.739	187.739	-	-	-	-	-
Saldo 1/1	3.844	74.130	-	24.000	24.000	211.739	74.130
Toevoeging	-	-	-	-	-	74.130	-
Onttrekking	-	-	-	-	-	-	-
Vrijval	3.844 a	74.130	-	-	-	74.130	-
Saldo 31/12	-	-	-	24.000	24.000	211.739	74.130

Toelichting

a Alle bestemmingsreserves zijn opgeheven. De bestemmingsreserves zijn derhalve vrijgevallen in het algemeen reserve.

Bijlage II: Toelichting op de mutaties in de reserves

SIB	Algemeen reserve
Saldo 1/1	97.935
Resultaat boekjaar	-
Toevoeging	-
Onttrekking	62.549 a
Saldo 31/12	<u>35.386</u>

Toelichting

- a De onttrekking betreft het negatieve resultaat van SIB

Bijlage IV Subsidieverantwoording Regio's

	Noord	Oost	Midden	Noordwest	Zuidwest	Zuidoost	Totaal
Gemeente subsidies	542.342	579.885	370.157	577.162	746.024	544.733	3.360.302
Overige subsidie	85.001	-	32.267	-	39.460	175.529	332.257
Overige baten en lasten	27.020	24.122	8.136	1.920	41.276	-	102.473
Totaal	654.362	604.007	410.560	579.082	826.760	720.262	3.795.032
Bovenregionale subsidies	1.352.162	1.233.420	1.059.550	1.358.188	1.587.577	1.293.191	7.884.088
Personeelskosten	1.441.030	1.230.257	1.109.270	1.345.972	1.559.542	1.387.874	8.073.945
Organisatiekosten	381.458	437.724	253.463	474.484	688.896	385.130	2.601.155
Hulpverleningskosten	218.424	170.619	108.641	117.458	200.910	255.251	1.071.304
Overige kosten	-	-	-	-	-	8.450	8.450
Totaal kosten	2.040.913	1.838.600	1.471.374	1.937.914	2.449.348	2.016.705	11.754.854
Resultaat voor bestemming	34.388-	1.174-	1.265-	644-	35.012-	3.252-	75.734-
Dekking uit bestemmingsreserves	33.275	-	-	-	34.956	-	68.231
Resultaat na bestemming *)	(1.113)	(1.174)	(1.265)	(644)	(56)	(3.252)	(7.503)

*) te dekken door het hoofdkantoor

Bijlage V

SAMENSTELLING RAAD VAN TOEZICHT (per 31-12-2009)

De heer drs. J.H.H. Mans, voorzitter

De heer J.J. Stavast

De heer prof. dr. W.H.G. Wolters

Mevrouw H.L. Groen

De heer drs. J. Post

De heer mr. D.W. Steenhuis

De heer mr. A. Wolfsen