

uitgebracht

Aan het bestuur van
Stichting Meldpunt Discriminatie Regio Amsterdam
Amsterdam
inzake
jaarbericht 2017

Amsterdam
7 maart 2018

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
1 Opdracht	3
2 Algemeen	4
3 Resultaat	5
4 Financiële positie	6
1 JAARVERSLAG OVER 2017	8
JAARREKENING	
1 Balans per 31 december 2017	10
2 Staat van baten en lasten over 2017	11
3 Kasstroomoverzicht 2017	12
4 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	13
5 Toelichting op de balans per 31 december 2017	16
6 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017	20
OVERIGE GEGEVENS	
1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	24

Aan het bestuur van
Stichting Meldpunt Discriminatie Regio Amsterdam
Oostenburgervoorstraat 142
1018 MR Amsterdam

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
18.017	J. Strating	7 maart 2018

Geacht Bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2017 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 112.635 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 22.661, gecontroleerd.

Voor de controleverklaring verwijzen wij u naar het hoofdstuk "Overige gegevens" op pagina 25 van dit rapport.

2 ALGEMEEN

2.1 Bedrijfsgegevens

Het uitgangspunt van de stichting is het vormen van een centrum, dat een bijdrage levert aan het verdraagzaam samenleven van verschillende bevolkingsgroepen en dat aangeeft hoe discriminatie kan worden bestreden.

Het doel van de stichting is het in openbaarheid brengen en bestrijden van discriminatie in de ruimste zin des woords in de regio Amsterdam-Amstelland op grond van ras, godsdienst, seksuele gerichtheid, levensovertuiging, leeftijd, nationaliteit, geslacht, politieke gezindheid, handicap, etcetera. En verder al hetgeen in de ruimste zin verband houdt met het verdraagzaam samenleven van de verschillende bevolkingsgroepen.

De stichting tracht het doel ondermeer te bereiken door middel van onderzoek, overleg en bemiddeling, het geven van advies, cursussen en voorlichting alsmede het instellen van een meldpunt waar burgers telefonisch en op andere wijze klachten over discriminerend gedrag kunnen melden.

2.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:

A.J.M. Zoutman - Vreekamp: Voorzitter

A. Koster

G. Mohebbi

V. Verkoelen: Penningmeester

M.O. Esajas

2.3 ANBI status

De Belastingdienst heeft de stichting vanaf 1 januari 2014 aangemerkt als algemeen nut beogende instelling (ANBI).

Deze beslissing geldt voor onbepaalde tijd maar kan herzien worden bij het niet meer voldoen aan de voorwaarden.

2.4 Vrijstelling belastingen

De stichting heeft een vrijstelling voor omzetbelasting en vennootschapsbelasting.

2.5 Meerjarige subsidie

De gemeente Amsterdam heeft de stichting op 10 december 2015 een meerjarige subsidie verleent voor de jaren 2016 tot en met 2018. De subsidie bedraagt voor 2016 maximaal € 420.000 en is in voorschotten uitbetaald. Voor deze subsidie dient er een verantwoording te worden ingediend bij de gemeente. De uiterlijke datum voor het indienen van deze verantwoording is 25 maart 2019. In het vierde kwartaal van 2017 is wederom voor 2018 een subsidie toegekend van € 420.000.

2.6 Bestemming van de winst 2017

Het batig saldo over 2017 bedraagt € 22.661 tegenover een batig saldo over 2016 van € 35.242.

De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina 5.

De voorgestelde resultaatbestemming is opgenomen onder de overige reserves (4).

3 RESULTAAT

3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2017 bedraagt € 22.661 tegenover € 35.242 over 2016. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016	Vershil 2017	Vershil realisatie- begroting 2017
	€	€	€	€	€
Baten					
Subsidiebaten	499.813	500.000	509.701	-9.888	-187
Overige baten	34.108	12.500	90.123	-56.015	21.608
Bruto-omzetresultaat	533.921	512.500	599.824	-65.903	21.421
Lasten					
Besteed aan de doelstellingen					
Project Beeldbepalend / D-Tour	17.259	-	66.229	-48.970	17.259
Project deurbeleid	-	-	96	-96	-
	17.259	-	66.325	-49.066	17.259
Beheer en administratie					
Personeelslasten	409.889	433.050	410.852	-963	-23.161
Afschrijvingen materiële vaste activa	794	378	79	715	416
Huisvestingslasten	30.076	33.232	32.663	-2.587	-3.156
Exploitatielasten	1.235	270	480	755	965
Kantoorlasten	16.103	11.770	26.380	-10.277	4.333
Verkooplasten	8.707	8.200	3.355	5.352	507
Algemene lasten	26.813	24.400	23.359	3.454	2.413
Som der lasten	493.617	511.300	497.168	-3.551	-17.683
Resultaat	23.045	1.200	36.331	-13.286	21.845
Financiële baten en lasten	-384	-1.200	-1.089	705	816
Saldo	22.661	-	35.242	-12.581	22.661

De verschillen tussen realisatie en begroting zijn afdoende toegelicht.

4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Kapitaal	60.935	38.274
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	7.967	3.699
Werkkapitaal	<u>52.968</u>	<u>34.575</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	51.945	22.859
Liquide middelen	52.723	73.758
	<u>104.668</u>	<u>96.617</u>
Af: kortlopende schulden	51.700	62.042
Werkkapitaal	<u>52.968</u>	<u>34.575</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
NAHV Accountants B.V.

P.F. van Noort
Accountant-Administratieconsulent

FINANCIEEL VERSLAG

JAARVERSLAG OVER 2017

Het jaarverslag van het bestuur ligt ter inzage op het kantoor van de stichting.

JAARREKENING

Balans per 31 december 2017

Staat van baten en lasten over 2017

Kasstroomoverzicht 2017

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2017

Toelichting op de staat van baten en lasten per 31 december 2017

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017
(na resultaatverdeling)

		31 december 2017		31 december 2016	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	(1)		7.967		3.699
Vlottende activa					
Vorderingen	(2)	51.945		22.859	
Liquide middelen	(3)	52.723		73.758	
			104.668		96.617
			<u>112.635</u>		<u>100.316</u>
PASSIVA					
Kapitaal					
Continuïteitsreserve	(4)	40.647		-	
Overige reserves		20.288		38.274	
			60.935		38.274
Kortlopende schulden	(5)		51.700		62.042
			<u>112.635</u>		<u>100.316</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Amsterdam, 7 maart 2018

A.J.M. Zoutman - Vreekamp

V. Verkoelen

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
Baten			
Subsidiebaten	(6) 499.813	500.000	509.701
Overige baten	(7) 34.108	12.500	90.123
Som der baten	<u>533.921</u>	<u>512.500</u>	<u>599.824</u>
Lasten			
Besteed aan de doelstellingen			
Project Beeldbepalend / D-Tour	(8) 17.259	-	66.229
Project deurbeleid	(9) -	-	96
	<u>17.259</u>	<u>-</u>	<u>66.325</u>
Beheer en administratie			
Personeelslasten	(10) 409.889	433.050	410.852
Afschrijvingen	(11) 794	378	79
Huisvestingslasten	(12) 30.076	33.232	32.663
Exploitatielasten	(13) 1.235	270	480
Kantoorlasten	(14) 16.103	11.770	26.380
Verkooplasten	(15) 8.707	8.200	3.355
Algemene lasten	(16) 26.813	24.400	23.359
Rentelasten en soortgelijke lasten	(17) 384	1.200	1.089
	<u>494.001</u>	<u>512.500</u>	<u>498.257</u>
	<u>511.260</u>	<u>512.500</u>	<u>564.582</u>
Saldo	<u>22.661</u>	<u>-</u>	<u>35.242</u>
Resultaatbestemming			
Continuïteitsreserve	16.849	-	-
Overige reserves	5.812	-	35.242
	<u>22.661</u>	<u>-</u>	<u>35.242</u>

3 KASSTROOMOVERZICHT 2017

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2017		2016	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	23.045		36.331	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	794		79	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-29.086		-12.482	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-10.342		-3.040	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-15.589		20.888
Rentelasten		-384		-1.089
Kasstroom uit operationele activiteiten		-15.973		19.799
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Saldo nog te splitsen materiële vaste activa	-		-3.778	
Investerings in materiële vaste activa	-5.062		-	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-5.062		-3.778
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie continuïteitsreserve	23.798		-	
Naar continuïteitsreserve uit resultaat 2016	-23.798		-	
Aflossing schulden	-		-20.000	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-		-20.000
		-21.035		-3.979

Samenstelling geldmiddelen

	2017		2016	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		73.758		77.737
Mutatie liquide middelen		-21.035		-3.979
Geldmiddelen per 31 december		52.723		73.758

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Meldpunt Discriminatie Regio Amsterdam (geregistreerd onder KvK-nummer 41215972), statutair gevestigd te Amsterdam, bestaan voornamelijk uit:

Het uitgangspunt van de stichting is het vormen van een centrum, dat een bijdrage levert aan het verdraagzaam samenleven van verschillende bevolkingsgroepen en dat aangeeft hoe discriminatie kan worden bestreden.

Het doel van de stichting is het in openbaarheid brengen en bestrijden van discriminatie in de ruimste zin des woords in de regio Amsterdam-Amstelland op grond van ras, godsdienst, seksuele gerichtheid, levensovertuiging, leeftijd, nationaliteit, geslacht, politieke gezindheid, handicap, etcetera. En verder al hetgeen in de ruimste zin verband houdt met het verdraagzaam samenleven van de verschillende bevolkingsgroepen.

De stichting tracht het doel ondermeer te bereiken door middel van onderzoek, overleg en bemiddeling, het geven van advies, cursussen en voorlichting alsmede het instellen van een meldpunt waar burgers telefonisch en op andere wijze klachten over discriminerend gedrag kunnen melden.

Vestigingsadres

Stichting Meldpunt Discriminatie Regio Amsterdam (geregistreerd onder KvK-nummer 41215972) is feitelijk gevestigd op Oostenburgervoorstraat 142 te Amsterdam.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de richtlijnen van de RJK en wel C1 kleine organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Schattingen

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Langlopende schulden

Opgenomen rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde

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 lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten 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.

Lasten algemeen

De kosten worden gewaardeerd tegen historische kostprijs en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de 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 rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
1. Materiële vaste activa		
Verbouwing	3.321	3.699
Inventaris	4.646	-
	<u>7.967</u>	<u>3.699</u>

	Verbouwing	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2017</i>			
Aanschaffingswaarde	3.778	-	3.778
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-79	-	-79
	<u>3.699</u>	<u>-</u>	<u>3.699</u>
<i>Mutaties</i>			
Investerings	-	5.062	5.062
Afschrijvingen	-378	-416	-794
	<u>-378</u>	<u>4.646</u>	<u>4.268</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2017</i>			
Aanschaffingswaarde	3.778	5.062	8.840
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-457	-416	-873
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>3.321</u>	<u>4.646</u>	<u>7.967</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Verbouwing	10
Inventaris	20

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
2. Vorderingen		
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	1.039	5.819
Overige vorderingen	40.481	5.209
Overlopende activa	<u>10.425</u>	<u>11.831</u>
	<u>51.945</u>	<u>22.859</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	<u>1.039</u>	<u>5.819</u>
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen bedragen	13.986	5.209
Nog te ontvangen subsidies	26.495	-
	<u>40.481</u>	<u>5.209</u>
Overlopende activa		
Huur	2.596	2.573
Te ontvangen creditfacturen	-	189
Kantoorlasten	115	115
Algemene lasten	-	1.240
Waarborgsom huur	7.714	7.714
	<u>10.425</u>	<u>11.831</u>
3. Liquide middelen		
ABN AMRO 6053.27.149	46.205	67.212
Deposito 4265.80.524	414	414
Deposito 4268.66.347	5.813	5.813
Kas	291	319
	<u>52.723</u>	<u>73.758</u>

PASSIVA

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
4. Kapitaal		
Continuïteitsreserve	40.647	-
Overige reserves	20.288	38.274
	<u>60.935</u>	<u>38.274</u>
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€

Continuïteitsreserve

Stand per 1 januari	-	-
Resultaatbestemming	16.849	-
Toevoeging continuïteitsreserve uit resultaat 2016	23.798	-
Stand per 31 december	<u>40.647</u>	<u>-</u>

Deze reserve is gevormd uit het saldo van de opbrengst overige baten/projecten minus de directe kosten op deze baten/projecten.

- ontstaan in 2017 € 16.849

- ontstaan in 2016 € 23.798

Overige reserves

Stand per 1 januari	38.274	3.032
Resultaatbestemming boekjaar	5.812	35.242
Naar continuïteitsreserve uit resultaat 2016	-23.798	-
Stand per 31 december	<u>20.288</u>	<u>38.274</u>

Lening J. Silversmith Langlopende schuld

Stand per 1 januari	-	20.000
Mutatie	-	-20.000
Langlopend deel per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

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

5. Kortlopende schulden

Crediteuren	10.912	4.956
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	21.577	38.269
Overlopende passiva	19.211	18.817
	<u>51.700</u>	<u>62.042</u>

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing december	21.577	38.269
	<u>21.577</u>	<u>38.269</u>
Overige schulden		
Overlopende passiva		
Vakantiedagen	7.014	5.144
Accountantslasten	3.000	3.000
Administratielasten	1.500	1.500
Rente- en banklasten	32	21
Kantoorbenodigdheden	-	152
Nog te betalen	7.665	9.000
	<u>19.211</u>	<u>18.817</u>
	<u>19.211</u>	<u>18.817</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huur

Het huurcontract voor het kantoor heeft een duur van 5 jaar en loopt tot en met 31 december 2020. De huur bedraagt € 22.650,00 per jaar (exclusief omzetbelasting).

Voor de huur is een borg bij de verhuurder gestort ad € 7.714.

Vaststelling subsidie 2016 en 2017 Gemeente Amsterdam

De Gemeente Amsterdam heeft de subsidie over 2016 en 2017 nog niet vastgesteld.

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
6. Subsidiebaten			
Reguliere subsidie Gemeente Amsterdam	420.000	420.000	430.000
Regio subsidie Ouder-Amstel	6.370	6.370	6.370
Regio subsidie Uithoorn	20.125	20.125	20.125
Regio subsidie Diemen	11.318	11.505	11.206
Regio subsidie Amstelveen	29.155	29.155	29.155
Regio subsidie Aalsmeer	12.845	12.845	12.845
	<u>499.813</u>	<u>500.000</u>	<u>509.701</u>
7. Overige baten			
Project Beeldbepalend	33.908	10.500	61.950
Project D-Tour II	-	-	5.520
Onderzoek	-	-	7.442
Overige opbrengsten voorlichting	200	2.000	15.176
Rente	-	-	35
	<u>34.108</u>	<u>12.500</u>	<u>90.123</u>
Besteed aan de doelstellingen			
8. Project Beeldbepalend / D-Tour			
Project Beeldbepalend voor MBO	17.259	-	60.145
Project D-Tour II	-	-	1.584
Eenheidsrapportage	-	-	4.500
	<u>17.259</u>	<u>-</u>	<u>66.229</u>
9. Project deurbeleid			
Lasten	-	-	96
10. Personeelslasten			
Lonen en salarissen	365.128	425.000	379.667
Ziekteverzuimverzekering	13.309	15.050	14.756
Pensioenlasten	32.093	-	34.215
Overige personeelslasten	-641	-7.000	-17.786
	<u>409.889</u>	<u>433.050</u>	<u>410.852</u>

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
<i>Lonen en salarissen</i>			
Bruto lonen	323.883	440.000	298.984
Individueel keuzebudget (IKB)	55.091	-	47.310
Te verrekenen vakantiedagen	1.870	-	-4.222
Vergoeding Gemeente Amsterdam ontslagvergoedingen	-26.609	-	7.326
Uitzendkrachten	34.235	-	-
Premies sociale verzekeringswetten	54.072	-	59.981
Loopbaanbudget	5.076	-	-
	<u>447.618</u>	<u>440.000</u>	<u>409.379</u>
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-82.490	-15.000	-29.712
	<u>365.128</u>	<u>425.000</u>	<u>379.667</u>
<i>Ziekteverzuimverzekering</i>			
Ziekteverzuimverzekering	12.398	15.050	14.756
WAO exedent verzekering	911	-	-
	<u>13.309</u>	<u>15.050</u>	<u>14.756</u>
<i>Pensioenlasten</i>			
Pensioenlasten	<u>32.093</u>	-	<u>34.215</u>
<i>Overige personeelslasten</i>			
Mediation	2.382	-	3.993
Overige personeelslasten: Arboned, pers,advertenties	-	-	360
Kosten werving en selectie	1.525	-	10.000
Werkkosten vrije ruimte	519	-	840
Werkkosten met nihil waardering	2.332	2.000	1.642
Werkkosten gericht vrijgesteld	4.231	-	2.786
Werkkosten geen of vrijgesteld loon	20	-	33
Vrijwilligers	1.350	3.000	-
	<u>12.359</u>	<u>5.000</u>	<u>19.654</u>
Doorbelaste overige personeelslasten	-13.000	-12.000	-37.440
	<u>-641</u>	<u>-7.000</u>	<u>-17.786</u>

Personeelsleden

Bij de besloten vennootschap waren in 2017 gemiddeld 6 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2016: 7).

11. Afschrijvingen

Materiële vaste activa	<u>794</u>	<u>378</u>	<u>79</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>			
Verbouwing	378	378	79
Inventaris	416	-	-
	<u>794</u>	<u>378</u>	<u>79</u>

Overige bedrijfslasten

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
12. Huisvestingslasten			
Huur onroerende zaak	22.468	24.950	29.270
Onderhoud onroerende zaak	-	200	31
Onroerendezaakbelasting	-	-	284
Schoonmaaklasten	1.555	1.370	1.134
Servicelasten	5.862	6.512	1.575
Lasten met betrekking tot verhuizing	-	-	278
Overige huisvestingslasten	191	200	91
	<u>30.076</u>	<u>33.232</u>	<u>32.663</u>
13. Exploitatielasten			
Kleine aanschaffingen	-	-	265
Huur inventaris	741	-	-
Servicecontracten inventaris	494	270	215
	<u>1.235</u>	<u>270</u>	<u>480</u>
14. Kantoorlasten			
Kantoorbehoeften	1.986	2.220	3.235
Drukwerk	1.361	2.400	5.226
Automatiseringslasten	7.952	2.500	9.140
Telefoon	1.809	1.600	3.765
Porti	7	250	730
Contributies en abonnementen	2.988	2.800	4.284
	<u>16.103</u>	<u>11.770</u>	<u>26.380</u>
15. Verkooplasten			
Reklame- en advertentielasten	-	400	357
Relatiegeschenken	-	-	149
Reis- en verblijflasten	2.298	300	1.745
Afscheidsreceptie	-	-	1.104
Public Relations	6.409	7.500	-
	<u>8.707</u>	<u>8.200</u>	<u>3.355</u>

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
16. Algemene lasten			
Accountantslasten	4.223	4.600	3.000
Administratielasten	10.011	4.200	9.075
Juridische lasten	4.311	7.500	403
Verzekeringen	1.443	2.400	2.390
Salaris administratielasten	3.051	1.200	871
Betalingsverschillen	-31	-	-
HR advies	6.000	4.500	-
Overige algemene lasten	-2.195	-	7.620
	<u>26.813</u>	<u>24.400</u>	<u>23.359</u>
Financiële baten en lasten			
17. Rentelasten en soortgelijke lasten			
Rente en banklasten	<u>-384</u>	<u>-1.200</u>	<u>-1.089</u>

OVERIGE GEGEVENS**1 CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

Aan: het bestuur van Stichting Meldpunt Discriminatie Regio Amsterdam statutair gevestigd te Amsterdam.

A. Verklaring over de in het jaarbericht opgenomen jaarrekening 2017**Ons oordeel**

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2017 van Stichting Meldpunt Discriminatie Regio Amsterdam te Amsterdam gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarbericht opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Meldpunt Discriminatie Regio Amsterdam op 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met RJK C1 kleine organisaties zonder winststreven.

De verklaring wordt tevens afgegeven ten behoeven van de Gemeente Amsterdam. Bekend onder SBA-006343. Conform de eisen van de Gemeente Amsterdam verklaren wij dat de subsidie is besteed voor het doel en de activiteiten waarvoor de subsidie is verleend. De algemene subsidievoorwaarden en de uit de verleningsbeschikkingen zijn nageleefd en in de jaarrekening 2017 is een afdoende vergelijking tussen de exploitatierekening en de begroting opgenomen.

De jaarrekening bestaat uit:

1. Balans per 31 december 2017;
2. Winst-en-verliesrekening over 2017;
3. Kasstroomoverzicht 2017;
4. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen en de Algemene Subsidieverordening Amsterdam 2013. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Meldpunt Discriminatie Regio Amsterdam zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

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

B. Verklaring over de in het jaarbericht opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarbericht andere informatie, die bestaat uit:

- het jaarverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van RJK C1 kleine organisaties zonder winststreven is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in RJK C1 kleine organisaties zonder winststreven en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met RJK C1 kleine organisaties zonder winststreven. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen en de Algemene Subsidieverordening Amsterdam 2015. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit.
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Amsterdam, 26 maart 2018

NAHV Accountants B.V.

was getekend

P.F. van Noort
Accountant-Administratieconsulent