
Jaarrekening 2016

Nederlandse Vereniging voor
Pleeggezinnen

Inhoudsopgave

Jaarverslag van het bestuur	3
Jaarrekening	
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	4
Balans per 31 december 2016	5
Staat van baten en lasten over 2016	6
Toelichting op de balans	7
Toelichting op de staat van baten en lasten	9
Overige gegevens	14
Samenstellingsverklaring	15

Jaarverslag van het bestuur

Er is in twee jaar veel veranderd in de pleegzorg. De NVP veranderde in hoog tempo mee. Dat was ook hard nodig want pleeggezinnen kunnen nog altijd af en toe wel een steuntje in de rug gebruiken. De NVP is een "plaats voor pleeggezinnen", een ondertitel die we in 2016 hebben gemunt en die we als leidraad gebruiken voor onze activiteiten.

Pleeggezinnen, beleidsmakers en andere organisaties weten ons steeds beter te vinden. De positiebepaling die we begin 2016 uitvoerden leidde er daarnaast toe dat we nog bewuster inspelen op wensen en behoeftes van pleeggezinnen. Uitkomsten van peilingen en meldacties onder pleegouders zijn daarmee bijvoorbeeld leidend voor onze inspanningen. We spraken samen met andere pleegzorgorganisaties met staatssecretaris Van Rijn en presenteerden daar ook "onze boodschap aan Van Rijn". Een tweede meldactie leverde een agenda voor praktische verbeteringen in de wereld van pleeggezinnen. Onze helpdesk is in het najaar structureel versterkt en we meten daarbij ook de klanttevredenheid. We introduceerden een compleet vernieuwde website met nog meer informatie voor pleeggezinnen en in een nieuwe frisse huisstijl.

Gedurende het jaar is er ook steeds meer basis gekomen voor de continuïteit van de NVP. Konden we voor de zomer nog geen duidelijk beeld te schetsen van de (financiële) toekomst, in de zomer en het najaar zijn verschillende eindjes bij elkaar gekomen. VWS bleek bereid te investeren in projecten waarvoor de NVP al geruime tijd pleitte. Thema's als de toerusting van pleegouders en de bewustwording van gemeenten kunnen samen met partners in meerjarige projecten worden aangepakt. Ten slotte bleek VWS ook bereid de structurele financiering van de NVP te versterken, door verhoging van de instellingssubsidie en het verschaffen van een projectsubsidie voor de transformatie van de NVP. In de komende jaren hebben we daardoor meer ruimte om te investeren in de verbinding met pleeggezinnen en de ontwikkeling van nieuwe verdienmodellen.

Financieel realiseerden we in 2016 helaas een negatief resultaat. We zijn blij dat dit niet door de exploitatie van 2016 komt. Ondanks stevige investeringen en (helaas) achterblijvende contributie-inkomsten zou dit jaar per saldo binnen de planning zijn afgesloten. Lasten uit het verleden spelen ons echter parten. Het saneren van de ledenadministratie leidde tot hogere afschrijvingen dan de voorziening die daarvoor eind 2015 was getroffen. Daarnaast was door een foute berekening in 2015 minder geld beschikbaar dan gepland voor een project, dat toch moest worden uitgevoerd. Het bestuur is zich bewust van de kwetsbaarheid van de bedrijfsvoering van een kleine, inmiddels bijna volledig project-gefinancierde organisatie als de NVP. In 2017 en daarna zal nog meer aandacht worden besteed aan de monitoring van de financiële situatie en de versterking van de structurele inkomsten.

Het bestuur meent dat in het afgelopen jaar het fundament onder de NVP steviger is gemaakt. De volgende stap is dat de NVP niet alleen een plaats voor, maar des te meer een plaats van en door pleeggezinnen is. In 2017 en de jaren daarna zal dat ook de belangrijkste focus zijn. Wij werken daarin graag samen met alle pleeggezinnen en met diegenen die pleeggezinnen een warm hart toedragen.

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Doelstelling

Nederlandse Vereniging voor Pleeggezinnen (Landelijke Koepel), statutair gevestigd te Utrecht, stelt zich ten doel het behartigen van de belangen van pleeggezinnen.

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt met toepassing van de richtlijn 640 "Organisaties zonder winststreven" en is op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voorzover 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.

Vorderingen en overlopende activa

Voor zover nodig is op de vorderingen een voorziening wegens oninbaarheid in mindering gebracht.

Egalisatiereserve

De egalisatiereserve is samengesteld uit tijdelijke exploitatie overschotten en tijdelijke exploitatie tekorten. Tekorten uit de normale activiteiten worden ten laste van deze reserve gebracht. Overschotten worden ten gunste van deze reserve gebracht.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen subsidies en contributies en diverse opbrengsten en de kosten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten

Onder baten wordt verstaan de ten gunste van de verslagperiode van landelijke en provinciale overheden ontvangen subsidies, projectsubsidies en contributies van leden van de vereniging.

Lasten

De lasten worden toegerekend aan de afzonderlijke provincies op basis van verdeelsleutels.

Balans per 31 december 2016

(na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Bedrijfsinventaris	1.132	1.886
	<u>1.132</u>	<u>1.886</u>
Vlottende activa		
Vorderingen		
Overige vorderingen en overlopende activa	48.442	21.537
	<u>48.442</u>	<u>21.537</u>
Liquide middelen	<u>57.330</u>	<u>164.216</u>
	<u>106.904</u>	<u>187.639</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Kapitaal	55.155	59.171
Egalisatiereserve	-	-
	<u>55.155</u>	<u>59.171</u>
Kortlopende schulden		
Crediteuren	7.588	15.574
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	11.674	15.250
Overige schulden en overlopende passiva	32.487	97.644
	<u>51.749</u>	<u>128.468</u>
	<u>106.904</u>	<u>187.639</u>

Staat van baten en lasten over 2016

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
	€	€	€
Baten			
Subsidies	309.626	316.450	285.207
Contributies en overige opbrengsten	24.032	35.000	38.182
Som der baten	<u>333.658</u>	<u>351.450</u>	<u>323.389</u>
Lasten			
Personeelslasten	222.226	223.342	216.421
Organisatiekosten	105.849	122.540	61.242
Reorganisatiekosten	10.043	4.800	56.980
Financiële baten en lasten	-445	1.000	-719
	<u>337.673</u>	<u>351.682</u>	<u>333.924</u>
Saldo	<u><u>-4.015</u></u>	<u><u>-232</u></u>	<u><u>-10.535</u></u>

Toelichting op de balans

ACTIVA

Vaste activa

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
1. Materiële vaste activa		
Bedrijfsinventaris		
Boekwaarde 1-1	1.886	2.263
Afschrijvingen	<u>754</u>	<u>377</u>
Boekwaarde per 31-12	<u>1.132</u>	<u>1.886</u>
Aanschafwaarde	2.263	2.263
Cumulatieve afschrijvingen	1.131	377

Vlottende activa

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
2. Vorderingen		
Overige vorderingen en overlopende activa		
Rente	445	719
Contributies	1.748	4.959
Vooruitbetaalde kosten	3.201	1.374
Overige nog te ontvangen	-	3.669
Waarborg pand	3.975	3.975
Subsidies	39.073	6.841
	<u>48.442</u>	<u>21.537</u>

3. Liquide middelen

ING nr. 448600 (betaalrekening)	15.368	48.803
ING nr. 448600 (spaarrekening)	41.919	115.200
ING nr. 7620858 (zakelijke rekening)	43	213
	<u>57.330</u>	<u>164.216</u>

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De per 31 december 2016 aanwezige liquide middelen staan de vereniging ter vrije beschikking.

Nederlandse Vereniging voor Pleeggezinnen

PASSIVA

4. Eigen Vermogen

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
Kapitaal		
Stand per 1 januari	59.171	13.300
Correctie	-	30.189
Resultaat 2016	-4.016	-10.535
Stand per 31 december	<u>55.155</u>	<u>59.171</u>

Egalisatiereserve

Stand per 1 januari	-	30.189
Correctie voorgaande jaren	-	-30.189
	-	-
Correctie exploitatieresultaat boekjaar		
Saldo staat van baten en lasten		
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

5. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren per saldo	<u>7.588</u>	<u>15.574</u>

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	10.838	15.000
Pensioenen	836	250
	<u>11.674</u>	<u>15.250</u>

Overige schulden en overlopende passiva

Vakantiegeld	5.653	4.186
Accountantskosten	4.800	4.840
Vooruitontvangen subsidies	11.834	84.380
Diversen	10.200	4.238
	<u>32.487</u>	<u>97.644</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016

	Realisatie 2016 €	Begroting 2016 €	Realisatie 2015 €
6. Subsidies			
Instelling	101.076	94.800	149.078
Projectsubsidies	208.550	221.650	136.129
	<u>309.626</u>	<u>316.450</u>	<u>285.207</u>

<i>Projectsubsidies in 2016 :</i>	<u>Werkelijk</u>
Project Netwerken (VWS)	150.860
Project Deskundigheidsbevordering	12.609
Project Uitbreiding FAQ	9.890
Project Website 18+	11.949
Project Jongwijs	16.862
Project Jeugdhulp in gezinsvormen	3.040
Project Professionalisering (ism LOC)	3.240
Overige	100
	<u>208.550</u>

7. Contributies en overige opbrengsten

Contributies	29.450	35.000	38.080
Voorziening oninbaar 2016	-1.800	-	-
Voorziening oninbaar 2015	-3.618	-	-3.566
Overige baten	-	-	3.668
	<u>24.032</u>	<u>35.000</u>	<u>38.182</u>

8. Personeelslasten

Lonen en salarissen	145.621	158.861	150.316
Sociale lasten	26.437	31.772	24.778
Pensioenlasten	15.092	12.709	14.310
Inhuur projecten	13.575	5.000	14.748
Overige personeelslasten	21.501	15.000	12.269
	<u>222.226</u>	<u>223.342</u>	<u>216.421</u>

Nederlandse Vereniging voor Pleeggezinnen

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
	€	€	€
9. Organisatiekosten			
Inhuur advies	-	-	990
Afschrijvingen	754	3.000	377
Huisvesting	17.374	17.000	17.049
Kantoorbenodigdheden	375	1.000	887
Telefoon	4	2.000	684
Portokosten	696	1.500	1.510
Financiële administratie	13.576	9.000	12.575
Automatisering	3.871	5.000	4.682
Accountant	4.800	4.000	2.057
Deskundigheidsbevordering	2.005	2.000	733
Bestuur	781	3.000	1.003
Vrijwilligers algemeen	-	3.000	77
Algemene kosten	5.494	2.000	1.607
Projectkosten *1	56.119	70.040	17.011
	<u>105.849</u>	<u>122.540</u>	<u>61.242</u>

*1 Projectkosten bestaan in 2016 uit de volgende kosten (excl. aan de projecten toe te rekenen administratie en accountantskosten):

	<u>Werkelijk</u>	<u>Begroot</u>
VWS instellingssubsidie materiële kosten	€ 5.217	€ 4.800
VWS projectsubsidie materiële kosten	€ 33.340	€ 32.000
Project Pleeggezinnen houden van de NVP	€ 6.230	€ 15.000
Project Deskundigheidsbevordering	€ 2.894	€ 4.000
Project Maan	€ -	€ 11.000
Project Jongwijs	€ 3.244	€ 3.240
Project Website 18+	€ 5.194	-
	€ 56.119	€ 70.040

10. Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	445	0	719
Rentelasten en soortgelijke lasten	0	1.000	0
	<u>445</u>	<u>-1.000</u>	<u>719</u>

Toelichting kosten instellingssubsidie VWS

	Realisatie 2016 €	Begroting 2016 €
<u>Inkomsten</u>		
Instellingssubsidie ¹	101.076	101.076
<u>Uitgaven</u>		
<u>A. Belangenbehartiging</u>		
Personele kosten ²	32.160	32.471
Materieel		
<u>B. Verbinding</u>		
Personele kosten ²	27.520	24.353
Materieel	7.017	4.800
<u>C. Individuele belangenbehartiging</u>		
Personele kosten ²	12.344	16.235
<u>D. Versterking toerusting pleegouders</u>		
Personele kosten ²	11.992	12.177
<u>E. Reorganisatiekosten</u>		
Personele kosten	10.043	11.040
	<u>101.076</u>	<u>101.076</u>
Saldo	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>

¹ Toegekende subsidie inclusief OVA

² OVA verdeeld naar rato over de verschillende activiteiten

Toelichting kosten projectsubsidie VWS

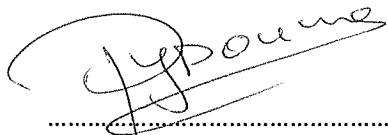
	Realisatie 2016	Realisatie 2015	Begroting 2015-2016
		€	€
Subsidies			
Projectsubsidie ¹	150.860	75.220	226.080
	<u>150.860</u>	<u>75.220</u>	<u>226.800</u>
Kosten			
Personele kosten ²	117.520	71.760	189.280
Materiele kosten	33.340	3.460	36.800
	<u>150.860</u>	<u>75.220</u>	<u>226.080</u>
Saldo	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

¹ Subsidie looptijd is van 1-1-2015 t/m 31-12-2016

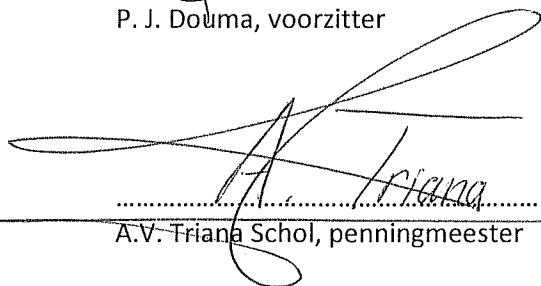
² Kosten is uren x tarief van € 80 p/u

Nederlandse Vereniging voor Pleeggezinnen

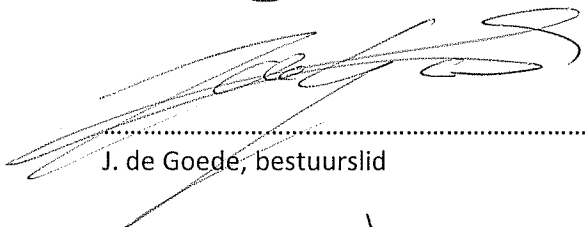
Ondertekening bestuur voor akkoord



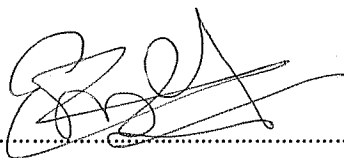
.....
P. J. Douma, voorzitter



.....
A.V. Triana Schol, penningmeester



.....
J. de Goede, bestuurslid



.....
E. Struijlaart, bestuurslid

Utrecht, 7 juni 2017

Overige gegevens