

Stichting De Kindertelefoon
gevestigd te Utrecht

Rapport inzake de
Jaarrekening 2019

Inhoudsopgave

	Pagina
1. Bestuursverslag	2
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2019	7
2.2 Staat van baten en lasten over 2019	9
2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	10
2.4 Toelichting op de balans per 31 december 2019	12
2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	17
2.6 Wet normering topinkomens (WNT)	21

Bijlagen

1. BESTUURSVERSLAG

Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm

De Kindertelefoon is een stichting en is statutair gevestigd in de gemeente Utrecht.

Doelstelling

De stichting heeft als doel het aanbieden van een platform waar kinderen en jongeren in vertrouwen kunnen praten over een probleem en waar zij advies, informatie en ondersteuning kunnen krijgen.

De stichting is een organisatie waar een grote groep vrijwilligers aan verbonden is. Deze vrijwilligers werken vanachter de telefoon, via chat of zijn moderator van het forum. De vrijwilligers worden begeleid door beroepskrachten.

De Kindertelefoon had in 2019 48 betaalde medewerkers (35,5 fte, inclusief 1 fte stagiaire) in dienst en gemiddeld 600 vrijwilligers. De Kindertelefoon heeft 7 locaties en 1 landelijk bureau.

Samenstelling van het bestuur en directie

Tot 1 maart 2019 bestond het bestuur en directie van de stichting uit Maartje van Zant op interim basis. Per 1 maart 2019 is Roline de Wilde aangetreden als directeur-bestuurder.

Samenstelling van de Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht bestaat uit zes leden. De leden ontvangen geen bezoldiging. De leden zijn:

- De heer J.W.A.M. (Hans) Lomans, voorzitter
- Mevrouw N.E. (Nelleke) Groenewegen, lid
- Mevrouw A.C. (Annelies) van Herwijnen, lid
- De heer K. (Koen) Bron, lid
- De heer M. (Micha) de Winter, lid
- Mevrouw L. (Loes) Ypma, lid

De Raad van Toezicht houdt toezicht op de algemene gang van zaken binnen de stichting. De Raad van Toezicht heeft in 2019 5 keer vergaderd met de bestuurder en één keer onderling.

Jaarverslag

De stichting De Kindertelefoon is opgericht op 17 juli 2014. Dit was de aanloop naar de verzelfstandiging op 1 januari 2015. Vanaf die datum wordt door de stichting de opdracht tot uitvoering van de functie van De Kindertelefoon in het Jeugdzorgstelsel uitgevoerd.

Het financiële resultaat van 2019 komt uit op positief € 300.379 waarbij een aantal projecten voor € 288.058,- wordt gefinancierd vanuit de bestemmingsreserve.

Van het resultaat wordt € 259.232 toegevoegd aan het nieuw gevormde bestemmingsfonds Vriendenloterij en € 17.400 aan het eveneens nieuw gevormde bestemmingsfonds Tell me. Het resterend deel van het resultaat ad € 23.747 en de verlaging van de bestemmingsreserve van Euro 288.058 wordt toegevoegd aan de overige reserve.

Het resultaat over 2019 komt bijna € 300.379 hoger uit dan begroot (€ 300.379 versus € 0). Dit is als volgt te verklaren:

- De ontvangen subsidie is € 122.630 hoger dan begroot door een correctie op de loongevoelige items (OVA).
- Daarnaast is voor ruim € 344.000 aan overige opbrengsten ontvangen, waarvan € 315.000 aan sponsorbijdragen voor verbetering van de dienstverlening.¹

¹ De bijdrage van de Vriendenloterij wordt met instemming van de Vriendenloterij grotendeels in 2020 uitgegeven omdat De Kindertelefoon in 2019 eerst onderzoek heeft gedaan naar de meest effectieve manier om de dienstverlening te verbeteren met de bijdrage van de Vriendenloterij.

De totale kosten zijn € 166.353 hoger dan begroot. Dit is als volgt opgebouwd:

- De personeelskosten zijn € 117.443 hoger
- De automatiseringskosten komen € 76.180 hoger uit
- De communicatiekosten komen € 68.921 hoger uit
- De administratieve kosten komen € 11.360 hoger uit dan begroot.

- De afschrijvingskosten zijn € 29.605 lager
- De huisvestingskosten zijn € 49.876 lager
- De kantoor- en overige kosten zijn € 29.626 lager dan begroot.

Solvabiliteit en liquiditeit

De balans is per eind 2019 verder verbeterd ten opzichte van 2018. De solvabiliteit stijgt van 56,6% naar 62,1%

Kasstromen en toekomstige financieringsbehoefte

Het saldo liquide middelen is per 31 december 2019 (€ 1.514.763). Dit is een stijging ten opzichte van 31 december 2018 (€ 1.061.519). Deze stijging wordt voornamelijk bepaald door het behaalde positieve resultaat. De liquide middelen per balansdatum zijn ruim voldoende. De financiering van VWS wordt vooraf verstrekt. Er is geen additionele overbruggingsfinanciering noodzakelijk.

Activiteiten in 2019

Hier volgt een korte opsomming van een aantal activiteiten uit 2019. In een afzonderlijk inhoudelijk jaarverslag worden de activiteiten van De Kindertelefoon in 2019 uitgebreider beschreven.

De Kindertelefoon heeft in 2019 veel nieuwe vrijwilligers opgeleid. Dit was van belang om aan de groeiende kindvraag te voldoen. In 2019 was het eerste volledige jaar dat er een jongerenraad was. Er is gestart met de vernieuwing van de website. In 2019 heeft De Kindertelefoon de visie op contact aangescherpt. Een start is gemaakt met het doen van onderzoek naar de ontsluiting van interne data om de stem van het kind naar buiten te brengen. Daarnaast heeft De Kindertelefoon haar kernboodschap 'met De Kindertelefoon kan je over alles praten' sterker onder de aandacht gebracht van haar doelgroep via onder andere social media.

De honderdduizenden keren dat kinderen en jongeren contact zoeken met De Kindertelefoon zijn in belangrijke mate afhankelijk van het optimaal functioneren van de ICT. Storingen in het eerste kwartaal van 2019 zijn aanleiding geweest om de overstap naar een nieuwe ICT leverancier vorm te geven. In 2019 is gestart met de investering van een nieuw ICT platform. Dit wordt in 2020 afgerond.

40 jaar De Kindertelefoon

In september vierden we het 40-jarig jubileum van De Kindertelefoon. De hele maand hebben we aandacht gevraagd voor onze boodschap: 'Met De Kindertelefoon kun je al 40 jaar over alles praten'. Deze boodschap was specifiek gericht op ouders en leerkrachten.

De inzet bestond uit een eigen campagne: podcasts in combinatie met een social campagne. Belangrijkste doel: naamsbekendheid. Dit werd gecombineerd en versterkt door een PR-campagne in fases: eerst landelijk ingestoken, daarna een lokale spin off, waarbij het 'Verhalenbusje' centraal stond. In de PR-campagne speelden vrijwilligers een prominente rol.

Ter gelegenheid van het jubileum was koningin Máxima te gast bij De Kindertelefoon. Zij bracht onder andere een bezoek aan de belkamer en ging in gesprek met medewerkers en vrijwilligers

De jubileummaand september is in vele opzichten een groot succes geweest. Het hele traject heeft ervoor gezorgd dat met het 40 jaar bestaan De Kindertelefoon haar meerwaarde breed onder de aandacht heeft gebracht. Krantenkoppen, online headlines en talkshowtafels: De Kindertelefoon was het gesprek van de dag. Van krantenreportages in Volkskrant, NRC en Telegraaf tot aan de radioshow van Coen & Sander, en van RTL Nieuws en het NOS (Jeugd)journaal tot aan de talkshow van Jinek: overal werd zeer uitgebreid stilgestaan bij het 40-jarig jubileum van De Kindertelefoon.

Wendbare organisatie

De Kindertelefoon wil dat elk kind De Kindertelefoon kan bereiken als het daar behoefte aan heeft. Om dit te bereiken moet De Kindertelefoon flexibel inspelen op signalen over de kwaliteit van de dienstverlening en op kwantitatieve veranderingen in de kindvraag. Door het vergroten van de wendbaarheid zetten we in op voldoende menskracht en kwaliteit op de momenten dat dit nodig is. Hiervoor is een structuurwijziging nodig en worden de werkprocessen aangepast. De voorbereiding van deze reorganisatie is eind 2019 gestart en wordt in 2020 verder uitgewerkt en uitgevoerd.

AVG

Op het terrein van informatiebeveiliging gelden de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) en het normenkader voor de zorg: de NEN 7510:2017 als belangrijke leidraad. De AVG verplicht De Kindertelefoon tot het 'passend en aantoonbaar' beveiligen van persoonsgegevens waarvoor zij verantwoordelijk is. De Autoriteit Persoonsgegevens heeft aangegeven dat organisaties binnen de zorg moeten voldoen aan de NEN 7510:2017. De Kindertelefoon heeft een beveiligingssysteem en privacy- en beveiligingsbeleid uitgewerkt in overeenstemming met deze norm.

De Kindertelefoon heeft een kwaliteitssysteem ingericht met een Plan-Do-Check-Act-cyclus, gericht op de beveiliging van informatie op de aspecten: beschikbaarheid, integriteit en vertrouwelijkheid (ISMS). Dit is de belangrijkste eis uit de NEN norm 7510:2017. In 2020 wordt dit kwaliteitssysteem verder geïmplementeerd.

Organisatie

De Kindertelefoon is dé plek in Nederland waar kinderen elke dag gratis vertrouwelijk over alles kunnen praten.

De Kindertelefoon geeft hiermee invulling aan artikel 12 en 13 van het Verdrag van de Rechten van het kind: Kinderen ervaren dat er naar hen geluisterd wordt en dat zij serieus genomen worden. Dit helpt bij het leren vertrouwen op zichzelf. Zo kunnen zij uitgroeien tot actieve burgers in onze participatiemaatschappij. Het doel is het zelf-oplossend vermogen van kinderen te vergroten (empowerment). De 600 professioneel getrainde vrijwilligers helpen kinderen verder. Dit doen ze door naar het kind te luisteren, hun vragen te beantwoorden en samen met het kind naar oplossingen te zoeken. Zo nodig verwijzen vrijwilligers kinderen door naar de best beschikbare (specialistische) hulp en ondersteunen zij hen bij het zetten van een volgende stap.

De Kindertelefoon is 365 dagen per jaar via de telefoon en chat bereikbaar, van maandag tot en met zondag van 11.00 tot 21.00 uur. Chatten met een jonge vrijwilliger (16-19 jaar) kan van maandag tot en met vrijdag tussen 18.00 en 20.00 uur. De website en het forum zijn 24 uur per dag beschikbaar.

Samengevat voerde De Kindertelefoon in 2019 gemiddeld 1.100 gesprekken per dag via de telefoon en de chat. Er waren in 2019 bijna 1,6 miljoen bezoekers op het interactieve forum en bijna 7,8 miljoen pageviews op de website. Er werden bijna 440 klassen met gastlessen bediend. Met deze aantallen is de maatschappelijke impact van de dienstverlening door De Kindertelefoon groot.

De Kindertelefoon ziet de toekomst met vertrouwen tegemoet. Speerpunten voor 2020 zijn:

- continue aandacht voor kwalitatieve verbeteringen in het contact met kinderen,
- doorontwikkeling van de ICT systemen o.a. door het introduceren van een wachtrij,
- het waar mogelijk vergroten van het bereik,
- het aangaan van samenwerkingen voor goede doorverwijzingen,
- de dienstverlening onder de aandacht brengen van de doelgroep en
- op basis van onderzoek naar onze data de stem van het kind laten horen in de maatschappij.

Subsidierelatie VWS

De Kindertelefoon wordt volledig door de overheid gefinancierd.

In 2018 is de subsidierelatie met VWS geformaliseerd. VWS heeft een instellingssubsidie voor het subsidiejaar 2020 ten bedrage van € 4.580.182,00 toegekend. VWS is voornemens om de instellingssubsidie te verlenen tot en met 2022.

COVID-19 / Coronavirus

De crisis heeft geleid tot een toename van de kindvraag (het aantal chats en telefoontjes en de drukte op het forum) en derhalve de druk op de vrijwilligers doen toenemen. Dit betekent extra inzet van ons personeel op tal van extra projecten om de vrijwilligers te begeleiden, nieuwe vrijwilligers te selecteren, digitaal op te leiden en het thuiswerken te faciliteren. Het behoud van vrijwilligers en nieuwe vrijwilligers zijn immers noodzakelijk om ons primaire proces op gang te houden. Werknemers hebben extra inzet moeten doen op de Coronaprojecten hierboven beschreven. De kosten op het gebied van inzet van uren van werknemers, vervoer, ICT, AVG en communicatie zijn toegenomen. Wij verwachten dit binnen de lopende begroting op te kunnen vangen.

Utrecht, 15 juni 2020

Roline de Wilde
Directeur - bestuurder

2. Jaarrekening

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	1	118.856		180.862
Vlottende activa				
Vorderingen				
Vorderingen op handelsdebiteuren	2	-	4.130	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3	2.761	-	
Overige vorderingen en overlopende activa	4	<u>55.729</u>	<u>77.425</u>	
		58.490		81.555
Liquide middelen	5	1.514.763		1.061.519
Totaal activazijde		<u>1.692.109</u>		<u>1.323.936</u>

	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Vermogen				
	6			
Kapitaal		383.560		383.560
Bestemmingsreserves		53.088		341.146
Bestemmingsfondsen	7	276.632		-
Overige reserve	8	<u>337.123</u>		<u>25.318</u>
		1.050.403		750.024
Vorzieningen				
	9	42.936		51.398
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	10	155.657		126.958
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	11	159.570		145.348
Overige schulden en overlopende passiva	12	<u>283.543</u>		<u>250.208</u>
		598.770		522.514
Totaal passivazijde		<u>1.692.109</u>		<u>1.323.936</u>

2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

		Begroting		
		2019	2019	2018
		€	€	€
Subsidie	13	4.604.780	4.482.150	3.830.000
Overige opbrengsten	14	344.103	-	82.760
Brutomarge		<u>4.948.883</u>	<u>4.482.150</u>	<u>3.912.760</u>
Lasten				
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	15	3.020.794	2.928.353	2.643.530
Afschrijvingen materiële vaste activa	16	79.283	108.889	41.245
Huisvestingskosten	17	331.326	381.200	380.072
Automatiseringskosten	18	890.888	814.708	634.834
Communicatie kosten	19	186.421	92.500	92.357
Administratieve kosten	20	115.360	104.000	96.361
Kantoorkosten	21	22.998	52.500	39.409
Overige bedrijfskosten	22	4	-	1.340
Totaal van som der kosten		<u>4.647.074</u>	<u>4.482.150</u>	<u>3.929.148</u>
Totaal van bedrijfsresultaat		301.809	-	-16.388
Financiële baten en lasten	23	-1.430	-	-1.300
Totaal van netto resultaat		<u>300.379</u>	<u>-</u>	<u>-17.688</u>
		<u>2019</u>		<u>2018</u>
		€		€
<u>Bestemming saldo van baten en lasten</u>				
Bestemmingsreserve		-288.058		-17.688
Bestemmingsfonds Vriendenloterij		259.232		-
Bestemmingsfonds Tell-me		17.400		-
Overige reserve		311.805		-
		<u>300.379</u>		<u>-17.688</u>

2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting De Kindertelefoon is feitelijk en statutair gevestigd op Newtonlaan 83, 3584 BP te Utrecht en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 61100153.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting De Kindertelefoon bestaan voornamelijk uit: Het beheren van een platform dat kinderen de mogelijkheid biedt om in vertrouwen te kunnen praten over een probleem.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder Winststreven (RJ 640).

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten.

Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen ervan naar de stichting zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden in de staat van baten en lasten opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot een actief of verplichting aan een derde zijn overgedragen, wordt het actief of de verplichting niet langer in de balans opgenomen. Verder worden activa en verplichtingen niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip waarop niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Opbrengsten worden verantwoord indien aan de belangrijkste voorwaarden van de financiering is voldaan door de stichting.

De bestuursvergoeding is verantwoord in overeenstemming met het normenkader van Wet normering topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De te verwerken pensioenlast voor de pensioenaanspraken is gelijk aan de over de periode aan het pensioenfonds verschuldigde pensioenpremies. Voor zover de verschuldigde premies op balansdatum nog niet zijn voldaan, wordt hiervoor een verplichting opgenomen. Als de op balansdatum reeds betaalde premies de verschuldigde premies overtreffen, wordt een overlopende actiefpost opgenomen voor zover sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, de functionele valuta van de stichting.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als afgeleide financiële instrumenten (derivaten) verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

Grondslagen

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, 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. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Als afschrijvingspercentage wordt 20% voor de inventaris en 33,33% voor de ICT gehanteerd.

Eigen vermogen

Het vermogen is staat ter vrije beschikking aan de stichting.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves zijn reserves waaraan door de bevoegde organen van de Stichting een beperktere bestedingsmogelijkheid is aangebracht dan op grond van de statuten zou bestaan.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de betreffende verplichtingen af te wikkelen.

2.4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

Vaste activa

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
1 Materiële vaste activa		
Inventarissen	31.807	53.056
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>87.049</u>	<u>127.806</u>
	<u>118.856</u>	<u>180.862</u>

Materiële vaste activa

	Inventarissen	Andere vaste bedrijfsmid- delen	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2019			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	120.973	432.173	553.146
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-67.917</u>	<u>-304.367</u>	<u>-372.284</u>
Boekwaarde per 1 januari 2019	<u>53.056</u>	<u>127.806</u>	<u>180.862</u>
Mutaties			
Investeringen	4.923	12.354	17.277
Afschrijvingen	<u>-26.172</u>	<u>-53.111</u>	<u>-79.283</u>
Saldo mutaties	<u>-21.249</u>	<u>-40.757</u>	<u>-62.006</u>
Stand per 31 december 2019			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	125.896	444.527	570.423
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-94.089</u>	<u>-357.478</u>	<u>-451.567</u>
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>31.807</u>	<u>87.049</u>	<u>118.856</u>
Afschrijvingspercentages	<u>20</u>	<u>33,33</u>	

De verzekerde waarde van de inventarissen en ICT bedraagt over 2019 € 334.100 (2018: € 320.200).

Vlottende activa

Vorderingen

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<u>2 Vorderingen op handelsdebiteuren</u>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	-	4.130

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<u>3 Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Premies sociale verzekeringen	2.761	-

4 Overige vorderingen en overlopende activa

Nog te ontvangen bedragen	200	657
Vooruitbetaalde bedragen	45.750	67.239
Waarborgsom	9.779	9.529
	<u>55.729</u>	<u>77.425</u>

5 Liquide middelen

ING	1.512.794	1.060.761
Kas	1.969	758
	<u>1.514.763</u>	<u>1.061.519</u>

Opmerking over beperkte vrije beschikbaarheid liquide middelen

De liquide middelen hebben een beperkte beschikbaarheid. Zie onderdeel bankgaranties onder Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen.

6 Vermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Kapitaal	Bestem- mingsreser- ves	Bestem- mings- fondsen	Overige re- serve	Totaal
	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2019	383.560	341.146	-	25.318	750.024
Mutatie uit resultaatverdeling	-	-288.058	276.632	311.805	300.379
Stand per 31 december 2019	383.560	53.088	276.632	337.123	1.050.403

	2019	2018
	€	€
Bestemmingsreserve		
Stand per 1 januari	341.146	384.152
Resultaatverdeling	-288.058	-17.688
Vrijval aan kapitaal	-	-25.318
Stand per 31 december	53.088	341.146

De bestemmingsreserve is door het bestuur gevormd om de overgebleven gelden uit 2015 te reserveren voor de toekomstige jaren.

	2019	2018
	€	€
7 Bestemmingsfondsen		
Bestemmingsfonds Vriendenloterij	259.232	-
Bestemmingsfonds Tell-me	17.400	-
	276.632	-

Bestemmingsfonds Vriendenloterij		
Stand per 1 januari	-	-
Sponsorbijdrage	290.000	-
Gemaakte kosten	(30.768)	-
Stand per 31 december	259.232	-

Bestemmingsfonds Tell me		
Stand per 1 januari	-	-
Sponsorbijdrage	24.950	-
Resultaatverdeling	(7.550)	-
Stand per 31 december	17.400	-

	2019	2018
	€	€
8 Overige reserve		
Stand per 1 januari	25.318	-
Uit resultaatverdeling	311.805	-
Vrijval van herwaarderingsreserve	-	25.318
Stand per 31 december	337.123	25.318

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
9 Voorzieningen		
Overige voorzieningen	<u>42.936</u>	<u>51.398</u>
<u>Overige voorzieningen</u>		
Voorziening jubileumuitkering	<u>42.936</u>	<u>51.398</u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Voorziening jubileumuitkering		
Stand per 1 januari	51.398	46.792
Dotatie ten laste van resultaat	-	4.606
	<u>51.398</u>	<u>51.398</u>
Afname ten gunste van resultaat	<u>-8.462</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>42.936</u>	<u>51.398</u>
Kortlopende schulden		
	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<u>10 Schulden aan leveranciers en handelskredieten</u>		
Crediteuren	<u>155.657</u>	<u>126.958</u>
<u>11 Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonheffing	158.425	137.001
Premies sociale verzekeringen	-	50
Pensioenen	<u>1.145</u>	<u>8.297</u>
	<u>159.570</u>	<u>145.348</u>
<u>12 Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Reservering vakantiedagen	101.989	106.675
Reservering vakantiegeldverplichting	81.227	76.078
Nettolonen	16.302	11.474
Borgsommen sleutels	12.962	10.509
Nog te betalen bedragen	<u>71.063</u>	<u>45.472</u>
	<u>283.543</u>	<u>250.208</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Bankgarantie

De afgegeven bankgarantie door ING per 31 december 2019 bedraagt €52.195 (2018: € 52.195).

	<u>Kortlopend</u> deel	<u>Langlopend</u> deel
	€	€
Huurverplichtingen		
Locatie en looptijd		
Almelo 30-06-2025	24.537	106.328
Amsterdam 31-7-2023	44.988	116.218
Groningen 30-9-2021	34.106	25.580
Nijmegen 30-06-2020	12.705	-
Rotterdam 31-10-2024	30.606	117.324
Tilburg 31-12-2021	33.816	33.816
Utrecht 31-10-2023	96.634	273.796

Uitvoeringsovereenkomst VWS

Met het Ministerie VWS is een overeenkomst gesloten voor de uitvoering van de kindertelefoon voor de jaren 2019 tot en met 2022.

Voorstel resultaatverwerking

De leiding van de stichting stelt voor het resultaat de volgende bestemming te geven:

In 2019 is besloten voor een bedrag groot € 288.058 aan uitgaven voor extra begrote projecten ten laste van de bestemmingsreserve te brengen. Dit bedrag samen met het gerealiseerde resultaat over 2019 van € 300.379 leidt tot het voorstel tot een toevoeging aan de bestemmingsfonds Vriendenloterij van € 259.232, een toevoeging aan de bestemmingsfonds Tell me van € 17.400 en een toevoeging aan de overige reserves van € 311.805.

Vooruitlopend op de vaststelling van de jaarrekening door de algemene vergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

Gebeurtenissen na Balansdatum

Bij het opmaken van de jaarrekening is sprake van het coronavirus. De gevolgen van dit virus zijn voor de jaarrekening van Stichting de Kindertelefoon van beperkt omvang.

2.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<u>13 Subsidie</u>		
Subsidie	<u>4.604.780</u>	<u>3.830.000</u>
<u>14 Overige opbrengsten</u>		
Sponsorbijdrage Vriendenloterij	290.000	-
Sponsorbijdragen	24.950	18.072
Opbrengst Stimulering & Gezondheid	22.707	43.475
Opbrengst ruimteverhuur	3.600	3.600
Opbrengst Eigenwijs	2.042	-
Donaties particulieren	451	6.354
Opbrengst gastlessen en trainingen	-897	10.455
Overige opbrengsten	<u>1.250</u>	<u>804</u>
	<u>344.103</u>	<u>82.760</u>
<u>15 Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen</u>		
Lonen	2.100.518	1.839.968
Sociale lasten	299.816	266.367
Pensioenlasten	173.804	172.133
Algemene HR kosten	<u>446.656</u>	<u>365.062</u>
	<u>3.020.794</u>	<u>2.643.530</u>

Het gemiddeld aantal werknemers 2019 op basis van een fulltime dienstverband bedroeg: 35,35 (2018: 35,5).

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Lonen		
Brutolonen	1.637.397	1.563.077
Eindejaarsuitkering	141.746	137.858
Vakantiegeld	123.331	132.496
Werkgeversbijdrage ziektekostenverzekering	10.698	10.978
Loonkosten Vriendenloterij	3.778	-
Dotatie jubileumuitkering	-8.462	4.606
Ingehuurd personeel	<u>219.820</u>	<u>15.609</u>
	2.128.308	1.864.624
Ontvangen ziekengeld	<u>-27.790</u>	<u>-24.656</u>
	<u>2.100.518</u>	<u>1.839.968</u>

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Sociale lasten		
Sociale lasten	299.165	266.367
Sociale lasten Vriendenloterij	<u>651</u>	<u>-</u>
	<u>299.816</u>	<u>266.367</u>
Pensioenlasten		
Pensioenlasten	173.459	172.133
Pensioenlasten Vriendenloterij	<u>345</u>	<u>-</u>
	<u>173.804</u>	<u>172.133</u>
Algemene HR kosten		
Reis- en verblijfkosten	139.785	138.650
Vaste medewerkers	187.141	123.356
Vrijwilligers	68.660	56.860
Locatie kosten vrijwilligers	50.745	46.196
Algemene HR kosten Vriendenloterij	<u>325</u>	<u>-</u>
	<u>446.656</u>	<u>365.062</u>
<u>16 Afschrijvingen materiële vaste activa</u>		
Inventarissen	26.172	20.498
ICT	<u>53.111</u>	<u>20.747</u>
	<u>79.283</u>	<u>41.245</u>
<u>17 Huisvestingskosten</u>		
Huur gebouwen	213.148	211.383
Schoonmaakkosten	32.502	33.742
Service- en energiekosten	59.243	56.957
Belasting onroerend goed	9.145	13.455
Overige huisvestingskosten	<u>17.288</u>	<u>64.535</u>
	<u>331.326</u>	<u>380.072</u>
<u>18 Automatiseringskosten</u>		
Werkplek-, server- en netwerkkosten	234.740	184.320
Werkplek-, server- en netwerkkosten Vriendenloterij	2.759	-
Telefoonkosten 0800-0432	179.250	165.162
Data onderzoek	145.564	18.150
Data onderzoek Vriendenloterij	6.934	-
Beheerkosten website	36.387	31.157
Kosten community platform	26.380	26.862
Overige automatiseringskosten	242.896	209.183
Overige automatiseringskosten Vriendenloterij	<u>15.978</u>	<u>-</u>
	<u>890.888</u>	<u>634.834</u>

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<u>19 Communicatie kosten</u>		
Landelijke PR en voorlichtingskosten	179.568	74.610
Drukwerk	5.846	9.357
Representatiekosten	1.007	936
Marketingkosten	-	7.454
	<u>186.421</u>	<u>92.357</u>
<u>20 Administratieve kosten</u>		
Administratiekosten	55.593	63.646
Advieskosten algemeen	49.964	19.463
Accountantskosten	8.894	10.382
Toezichthouder kosten	909	2.870
	<u>115.360</u>	<u>96.361</u>
<u>21 Kantoorkosten</u>		
Klein inventaris	10.394	15.841
Kantoorartikelen	7.306	4.372
Porti	3.074	4.056
Printkosten	1.260	14.757
Vakliteratuur	123	167
Algemene kosten	16	-
Overige kantoorkosten	825	216
	<u>22.998</u>	<u>39.409</u>
<u>22 Overige bedrijfskosten</u>		
Porti	-	1.027
Betalingskorting vorderingen op handelsdebiteuren	-	315
Overige algemene kosten	4	-2
	<u>4</u>	<u>1.340</u>
<u>23 Financiële baten en lasten</u>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	566
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.430	-1.866
	<u>-1.430</u>	<u>-1.300</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebaten bank	<u>-</u>	<u>566</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Betaalde bankkosten	<u>1.430</u>	<u>1.866</u>

Analyse verschil uitkomst met budget

	2019		2019		Mutatie	
	€	%	€	%	€	%
Subsidie	4.604.780	100,0	4.482.150	100,0	122.630	2,7
Overige opbrengsten	344.103	7,5	-	-	344.103	-
Brutomarge	<u>4.948.883</u>	<u>107,5</u>	<u>4.482.150</u>	<u>100,0</u>	<u>466.733</u>	<u>10,4</u>
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	3.020.794	65,6	2.928.353	65,3	92.441	3,2
Afschrijvingen materiële vaste activa	79.283	1,7	108.889	2,4	-29.606	-27,2
Huisvestingskosten	331.326	7,2	381.200	8,5	-49.874	-13,1
Automatiseringskosten	890.888	19,3	814.708	18,2	76.180	9,4
Communicatie kosten	186.421	4,0	92.500	2,1	93.921	101,5
Administratieve kosten	115.360	2,5	104.000	2,3	11.360	10,9
Kantoorkosten	22.998	0,5	52.500	1,2	-29.502	-56,2
Overige bedrijfskosten	4	-	-	-	4	-
Totaal van som der kosten	<u>4.647.074</u>	<u>100,8</u>	<u>4.482.150</u>	<u>100,0</u>	<u>164.924</u>	<u>3,7</u>
Totaal van bedrijfsresultaat	301.809	6,7	-	-	301.809	-
Financiële baten en lasten	-1.430	-	-	-	-1.430	-
Totaal van netto resultaat	<u>300.379</u>	<u>6,7</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>300.379</u>	<u>-</u>

Begroting bestemmingsreserve

	2019	2019	2019
	Budget	Werkelijk	Verschil
	€	€	€
Inzet ziekteverzuim	40.000	77.246	(37.246)
AVG ICT project	123.146	46.018	75.128
WFM project	43.000	42.518	482
40 jaar bestaan De Kindertelefoon	135.000	120.276	14.724
Totaal	<u>341.146</u>	<u>288.058</u>	<u>53.088</u>

2.6 Wet normering topinkomens (WNT)

De WNT is van toepassing op Stichting de Kindertelefoon. Het voor Stichting de Kindertelefoon toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2019 € 194.000, het algemene bezoldigingsmaximum.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

bedragen x € 1	M. van Zant ²	T.R. de Wilde
Functiegegevens	Manager Stafbureau	Directeur / bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/03 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,94	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 77.077	€ 88.141
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 8.295	€ 10.124
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 85.372</i>	<i>€ 98.265</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 194.000	€ 162.641
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 85.372	€ 98.265
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2018		
	E.P. Ot	M. van Zant
Functiegegevens	Directeur / Bestuurder	Waarnemend directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 38.368	€ 80.906
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 4.179	€ 8.513
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 42.546</i>	<i>€ 89.420</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 189.000	€ 189.000
Bezoldiging	€ 42.546	€ 89.420

² Functionaris Maartje van Zant wordt aangemerkt als topfunctionaris tot uiterlijk 28-02-2023 in verband met eerdere functie als waarnemend directeur.

Id. Topfunctionarissen alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een bezoldiging van € 1.700 of minder.

Gegevens 2019	
NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
J.W.A.M. Lomans	Voorzitter
N.E. Groenewegen-Boer	Lid
N.A. Teeuwen	Lid
M. de Winter	Lid
K. Bron	Lid
A.C. van Herwijnen	Lid
L. Ypma-Vierstra	Lid

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2019 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Utrecht, 15 juni 2020
Stichting De Kindertelefoon

Roline de Wilde
Directeur - bestuurder