

STICHTING JOODS MAATSCHAPPELIJK WERK

Aan:
Van: Hans Vuijsje
Datum: 13 september 2005
Referentie: HV/JB/05-171
Betreft: Jaarrekening 2004 Stichting Joods Maatschappelijk Werk

Dames en heren,

Archief Philip Staal

Bijgaand bied ik u de Jaarrekening 2004 aan, zoals deze door ondergetekende is vastgesteld en, conform artikel 3 van de statuten, door de Raad van Toezicht van JMW is goedgekeurd in haar vergadering van 19 april 2005.

De Jaarrekening 2004 behoeft nauwelijks toelichting.

Bijgaand voeg ik een tabel waarin duidelijk wordt hoe de Jaarrekeningen 2003 en 2004 zich verhouden tot het financiële meerjarenbeleid dat met de Raad van Toezicht en de fondsen is afgesproken.

	Meerjarenafspr.	Begroting	Resultaat
2003	1.124	1.101	792
2004	1.037	991	610
2005	798	800	--

Geconstateerd kan worden dat we ook in 2004 erin zijn geslaagd om ruim binnen de gemaakte afspraken te blijven. Dit is met name te danken aan aanvullende financiële bijdragen die zijn verkregen van Maror en de Claims Conference.

Naar verwachting zullen de fondsen formeel niet te hoeven interen op het vermogen, daar de opbrengst van het vermogen en de Voorziening Toekomstige Tekorten voldoende zullen zijn om het tekort over 2004 te dekken.

Met vriendelijke groet,

Hans Vuijsje,
Algemeen directeur/bestuurder

Stichting Joods Maatschappelijk Werk
De Lairessestraat 145-147
1075 HJ AMSTERDAM

JAARREKENING 2004

Vastgesteld door de Bestuurder,
Amsterdam, 21 maart 2005

Goedgekeurd door de Raad van Toezicht in haar
vergadering van 19 april 2005

INHOUD

	BLZ.
VERSLAG	2
JAARREKENING 2004	
Balans per 31 december	7
Exploitatierkening	8
Toelichting	9
OVERIGE GEGEVENS	
Accountantsverklaring	21
BIJLAGEN	
Bijlage 1 Exploitatierkening per sector	22
Bijlage 2 Exploitatierkening Zorg en Preventie	23
Bijlage 3 Exploitatierkening Hulpverlening	24
Bijlage 4 Exploitatierkening Jeugdwelzijn	25
Bijlage 5 Exploitatierkening Sociale Dienstverlening	26
Bijlage 6 Exploitatierkening Maatschappelijk Werk	27

VERSLAG OVER 2004

Als Bestuurder leg ik u ter goedkeuring voor het financieel verslag van de Stichting over het boekjaar 2004.

1. Bestuur

Sinds de statutenwijziging van 3 januari 2003 heeft plaats gevonden, wordt gewerkt met een algemeen directeur/bestuurder en een Raad van Toezicht. De samenstelling van de Raad van Toezicht was per 31 december 2004 als volgt:

Mr. A.Ph. Hertog
Drs. M.E. Paktor
Drs. H.J. van den Bergh
Drs. E.T. van Praag
Prof. Dr. G.T.B. Sanders
Drs. K.C. van Unen
Mw. Dr. R.J.A.I. Ashrafi – de Leeuw van Weenen

Met ingang van 1 januari 2005 is de heer Hertog als voorzitter opgevolgd door de heer Van den Bergh.

Bestuurder:
Drs. H.G. Vuijsje

2. Financiële herstructurering en continuering subsidieverlening VWS

Per brief van 19 december 2003 deelde het Ministerie van VWS mee, dat de korting op de subsidies die het aanvankelijk geheel wilde beëindigen, voor 2004 beperkt is tot 10 %, wat neerkomt op € 200.000. Daarbij liet het Ministerie het toekomstig verloop en afbouw van de alsnog voortgezette subsidies ongewis.

Begin 2004 is met het Ministerie van VWS onderhandeld over het toekomstige verloop en afbouw van de alsnog voortgezette subsidies ten behoeve van Joodse oorlogsgetroffenen.

Per brief van 7 juli 2004 heeft het Ministerie van VWS toegezegd dat het subsidiebudget voor het specifiek maatschappelijk werk en de sociale dienstverlening oorlogsgetroffenen WO II, tot en met 2008 niet zal worden verlaagd ten opzichte van 2004. Daarna zal het subsidiebudget worden afgebouwd volgens een tijdig voor 1 januari 2009 te evalueren methodiek.

Door aanwending van bijdragen voor het maatschappelijk werk van de Claims Conference, alsmede door bijdragen van diverse financiers in de met opschuiven en frictie gepaard gaande kosten, kon een abrupte vermindering van het niveau van JMW's maatschappelijk werk als gevolg van de bezuiniging in 2004 worden voorkomen.

De afspraken om de bezuinigingen te realiseren zijn eind 2004 voor een belangrijk deel geformaliseerd. Begin 2005 is overeenstemming bereikt met vakbonden en OR over een sociaal plan. Naar verwachting kan het bezuinigingsplan vervolgens in het eerste halfjaar 2005 worden afgerond.

Afronding van het financieel meerjarenbeleid is ook in 2004 op enkele onderdelen opgeschoven evenals J.O.O.P. , als gevolg van de inspanningen om continuering van de subsidieverlening door het Ministerie van VWS te bewerkstelligen en de opgelegde 10 % bezuiniging te realiseren. Op andere onderdelen begint dit beleid z'n vruchten af te werpen, bijvoorbeeld uit bijdragen van Maror en de Claims Conference.

Het overeengekomen meerjarenperspectief om het exploitatietekort van JMW, exclusief bijdragen uit aanvullende financiering, in drie jaar terug te brengen tot naar verwachting achtereenvolgens:

- in 2003 € 1.124.000
 - in 2004 € 1.037.000
 - in 2005 € 798.000
- is ook in 2004 gerealiseerd.

VERSLAG OVER 2004

Uiteindelijk wordt ernaar gestreefd dat de jaarlijkse exploitatie van JMW, met ingang van het begrotingsjaar 2006, volledig gedekt wordt uit aanvullende financieringsbronnen, aangevuld met de gelimiteerde bijdragen van de ondersteunende financiers van JMW (Stichtingen Samenwerkingsverband en Steunfonds).

Om dit streven blijvend te realiseren zijn structurele bijdragen van Maror en Claims Conference onontbeerlijk, naast verdere ontwikkeling van fundraising.

3. Resultaat

Uit de resultaten van het jaar 2004 blijkt niettemin dat de ingezette lijn voor 2004 tot betere resultaten heeft geleid dan in meerjarenperspectief werd verwacht.

Dit wordt veroorzaakt door éénmalige naast structurele factoren, die hierna worden onderscheiden.

Het exploitatietekort (€ 610.094) is binnen de begroting 2004 gebleven (€ 991.000). Indien rekening wordt gehouden met de hierin verwerkte baten uit hoofde van de claims conference, maror en bijdrage frictie- en afvloeiingskosten, die niet in de begroting waren opgenomen, heeft er een lichte overschrijding ad € 39.000 plaats met name als gevolg van nagekomen lasten oude jaren. Deze overschrijding blijkt uit het volgende overzicht:

	Exploitatie 2004 €	Begroting 2004 €	Exploitatie 2003 €
reguliere exploitatie	752.205	991.000	791.425
niet-begrote nagekomen lasten vorige boekjaren	148.037		148.989
niet-begrote frictie- en afvloeiingskosten	129.726		
tussentelling	1.029.968	991.000	940.414
niet-begrote bate bestedingsafpraak thuiszorg			206.500
niet-begrote bijdragen claims conference	202.248		
niet-begrote bijdragen maror	87.900		
niet-begrote bijdrage frictie- en afvloeiingskosten	129.726		
tekort volgens exploitatierekening	610.094	991.000	733.914

De € 39.000 overschrijding bestaat uit ongeveer € 253.000 lagere inkomsten en bijna € 213.000 lagere kosten (gebaseerd op de exploitatierekening op pagina 7). De hierboven vermelde inkomsten buiten de begroting zijn hierbij buiten beschouwing gebleven.

Dat de inkomsten ongeveer € 253.000 lager zijn dan begroot, wordt in grote lijnen verklaard door:

De reguliere opbrengst t.b.v. Thuiszorg is ongeveer gelijk gebleven. De mindere opbrengst wegens een lagere productie wordt bijna volledig gecompenseerd door de niet-begrote hogere tarieven.	-2.700
WUV- materieel, hogere opbrengst dan begroot	14.000
Diverse subsidies	-2.100
Subsidie Jeugdwelzijn lager dan begroot (lage bezetting)	-46.400
tussentelling per saldo lagere subsidie	-37.200
Minder bijdragen deelnemersactiviteiten	-11.500
Lagere bijdrage t.b.v. project J.O.O.P.	-100.800
Nagekomen subsidieafrekeningen voorgaande jaren, o.a. Thuiszorg € 48.000	-119.600
Hogere overige inkomsten	16.500
Per saldo minder baten dan begroot (afgerond € 253.000)	-252.600

VERSLAG OVER 2004

Naast de lagere inkomsten blijken de kosten bijna € 214.000 te zijn achtergebleven bij de begroting. Als belangrijkste oorzaken kunnen worden genoemd:

Lager dan begroot:	€
Huisvestingskosten (door minder onderhoud)	20.000
Kantoorkosten (o.a. porti/telefoonkosten € 49.400; afschrijving € 59.500)	101.000
Algemene kosten (o.a. publiciteit € 7.000)	12.400
Specifieke kosten (o.a. eettafel € 10.000; jeugdwelzijn € 20.000; activiteiten diversen € 18.000)	48.500
Onvoorzien (post niet gebruikt)	51.600
Totaal minder lasten	233.500
Hogere personeelskosten (diverse componenten, zie punt 13 van de toelichting op de exploitatierekening)	-20.000
Per saldo minder kosten dan begroot (afgerond € 214.000)	213.500

4. Indeling jaarrekening

Ter bevordering van de leesbaarheid is de detailanalyse van een aantal posten, net als in 2003, niet meer opgenomen in dit verslag van de bestuurder, maar rechtstreeks na de specificatie van de betrokken post in de toelichting op de jaarrekening.

De jaarrekening 2004 is nog ingedeeld naar kostensoort, evenals de begroting 2005. Bij de implementatie van het project J.O.O.P. wordt deze presentatie aangevuld om meer het accent te leggen op sectoren en activiteiten. Niettemin wordt hierna één sector, de thuiszorg, nader belicht.

5. Thuiszorg

Op basis van de uitkomsten van het in 2002 door Price Waterhouse Coopers (PWC) verrichte onderzoek zijn en worden de nodige stappen ondernomen om de activiteit als geheel uiterlijk in 2005 weer kostendekkend te hebben. Vanaf 2002 is als gevolg daarvan de productiviteit sterk toegenomen (van 55 % in 2002 en 63 % in 2003 naar 66% in 2004), hetgeen de dekking van de indirecte kosten heeft bevorderd door de verhoging van de subsidieopbrengst. De salariskosten 2004 zijn als gevolg van, en in verhouding tot, de gestegen productiviteit minder dan evenredig toegenomen.

Volgens de voorlopig nacalculatie over 2004 waren de gerealiseerde uren directe hulp-verlening:

	gerealiseerd 2004	begroot 2004
Huishoudelijke Verzorging (HVZ)	7.030	6.600
Verzorging (VZ)	35.960	36.400
Verpleging (VP)	2.389	2.300
Activerende Thuiszorg (AB)	1.443	2.100
Alphahulp (AL)	18.575	21.750
Advies, Instructie en Voorlichting (AIV)	12	125
	<u>65.409</u>	<u>69.275</u>

Het resultaat van de thuiszorgsector is in 2004 verder positief beïnvloed door een bijdrage van de Claims Conference van ca. € 58.000.

VERSLAG OVER 2004

5. Vooruitzichten 2005

Over 2004 bleek het mogelijk op een lager bedrag uit te komen. Hieruit mag niet als vanzelfsprekend worden geconcludeerd dat dit ook in 2005 het geval zal zijn.

De verdere implementatie van de 10%-bezuinigingen zal in 2005 in de organisatie doorwerken. JMW zal zich verder op orde brengen, zich beleidsmatig voorbereiden op de toekomst en hiervoor in de begroting 2006 de fundamenteën leggen.

Door fondswerving en een terughoudend begrotingsbeleid wordt er niettemin naar gestreefd de in 2003 ingezette en in 2004 gecontinueerde lijn voort te zetten in 2005.

Drs. H.G. Vuijsie
Algemeen directeur/bestuurder

Amsterdam, 21 maart 2005

BALANS PER 31 DECEMBER

ACTIEF	Toelichting	2004 €	2003 €
VASTE ACTIVA			
MATERIËLE VASTE ACTIVA	1	70.939	114.175
VLOTTENDE ACTIVA			
VORDERINGEN			
Debiteuren	2	363.372	417.375
Rekeningen-courant	3	24.069	126.233
Overige vorderingen en overlopende activa	4	203.000	303.729
		<u>590.441</u>	<u>847.337</u>
LIQUIDE MIDDELEN	5	805.583	179.288
SOM DER VLOTTENDE ACTIVA		<u>1.396.024</u>	<u>1.026.625</u>
TOTAAL		<u>1.466.963</u>	<u>1.140.800</u>
PASSIEF			
RESULTAAT	6	-610.094	-733.914
RESERVES	7a	33.592	7.172
VOORZIENINGEN	7b	112.823	85.811
KORTLOPENDE SCHULDEN			
Crediteuren		141.048	133.435
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8	160.050	170.539
Rekeningen-courant	9	267.637	316.883
Overige schulden en overlopende passiva	10	1.361.907	1.160.874
		<u>1.930.642</u>	<u>1.781.731</u>
TOTAAL		<u>1.466.963</u>	<u>1.140.800</u>

Exploitatierkening

	<u>Toe- lichting</u>	<u>Exploitatie 2004</u>	<u>Begroting 2004</u>	<u>Exploitatie 2003</u>
BATEN		€	€	€
Subsidies	11	4.552.424	4.617.448	5.181.133
Overige opbrengsten	12	700.528	468.290	378.202
		5.252.952	5.085.738	5.559.335
LASTEN				
Personeelskosten	13	4.933.103	4.913.996	5.058.604
Huisvestingskosten	14	261.659	281.688	270.228
Kantoorkosten	15	400.962	502.097	541.402
Algemene kosten		91.983	103.580	78.446
Specifieke kosten	16	175.339	223.821	195.579
Bijzondere lasten		0	51.556	148.990
		5.863.046	6.076.738	6.293.249
EXPLOITATIESALDO		-610.094	-991.000	-733.914

TOELICHTING

WAARDERINGSGRONDSLAG

De activa en passiva zijn gewaardeerd op nominale waarde tenzij anders vermeld.

BALANS

MATERIËLE VASTE ACTIVA

Deze zijn gewaardeerd op aanschaffingswaarde, verminderd met de afschrijvingen. Deze afschrijvingen worden berekend over de aanschaffingswaarden en worden gedurende de geschatte economische levensduur gelijkmatig verdeeld en toegerekend aan de exploitatierekening. De levensduur is gesteld op 5 jaar, met uitzondering van de hard- en software, waarvan de (gemiddelde) economische levensduur op 3 jaar is gesteld. Op nieuwe aanschaffingen wordt tijdsevenredig afgeschreven.

VORDERINGEN

Op de debiteuren en leningen cliënten is de toegepaste reservering voor vermoedelijke oninbaarheid gebaseerd op individuele beoordeling.

RESERVE AANVAARDBARE KOSTEN

De R.A.K. (Reserve Aanvaardbare Kosten) vloeit voort uit de subsidieregeling voor de Thuiszorg. Het verschil tussen de subsidietoekenning en de werkelijke exploitatiekosten dient ingevolge deze regeling jaarlijks te worden verwerkt via deze egalisatierekening.

Regelingen met een gelijke strekking gelden voor enige andere subsidieregelingen. Indien de R.A.K. c.q. egalisatierekening ultimo het jaar negatief zou worden, wordt het saldo in de balans op nihil gesteld.

EGALISATIEVOORZIENING ZIEKENVERVANGING

In verband met de afschaffing van de ziektewet is er ingaande 1997 een interne voorziening gevormd voor de opvang van de extra kosten verband houdende met de vervanging van (zieke) werknemers. Alle afdelingen dragen hierin naar evenredigheid van het brutoloon bij. Afhankelijk van het ziekteverzuim wordt jaarlijks een bedrag aan de egalisatierekening onttrokken.

EXPLOITATIE-REKENING

SUBSIDIES

Op enkele kleine projectsubsidies en de AWBZ gefinancierde Thuiszorg na, geschiedt overheidssubsidiëring door middel van zogenaamde budgetfinanciering.

Bij deze vorm van overheidssubsidie vindt een splitsing plaats in twee delen, te weten het loongevoelige deel dat jaarlijks wordt aangepast met de gemiddelde procentuele loonkostenontwikkeling (OVA) en een zogenaamd prijsgevoelig deel. Op een aantal subsidietitels wordt inmiddels ook het prijsgevoelige deel van het subsidie geïndexeerd. De in de jaarrekening verantwoorde baten zijn hoofdzakelijk gebaseerd op de voorlopige toezeggingen.

In de jaarrekening 2004 heeft op grond van de jaarrekeningvoorschriften een presentatiewijziging plaatsgevonden van de "bijzondere baten en lasten". Voorzover deze slaan op het boekjaar 2004 zijn deze verantwoord onder de categorieën en sectoren waarop zij betrekking hebben. Om de aansluiting met de subsidieafrekeningen 2004 te bevorderen zijn de nagekomen lasten inzake oude jaren van per saldo € 148.000 ten laste gebracht van de ondersteuning algemeen. De cijfers van 2003 (€ 148.990) en de sluitpost in de begroting ad € 51.556 zijn in de ter vergelijking opgenomen cijfers nog separaat in de de lasten getoond.

TOELICHTING

BALANS

1. MATERIËLE VASTE ACTIVA

Het verloop over 2004 is als volgt:

	Inventaris	Hard- en software	Totaal
	€	€	€
Aanschaffingswaarde per 1 januari	240.409	377.795	618.204
Investerings	1.715	13.455	15.170
Af: volledig afgeschreven investeringen 2003 en 2004	-121.490	-355.050	-476.540
Aanschaffingswaarde 31 december	120.634	36.200	156.834
Afschrijvingen tot en met 2003	150.647	353.382	504.029
Afschrijvingen 2004	37.825	20.581	58.406
Af: afschrijving afgeschreven investeringen	-121.490	-355.050	-476.540
	<u>66.982</u>	<u>18.913</u>	<u>85.895</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>53.652</u>	<u>17.287</u>	<u>70.939</u>

Volledig afgeschreven activa worden uit de tellingen van de aanschaffingswaarden en de afschrijvingen tot en met het jaar verwijderd.

VORDERINGEN

2. DEBITEUREN

	2004	2003
	€	€
Subsidie	67.412	373.025
Fondsen	287.457	0
Algemeen	22.240	57.177
Leningen	32.775	33.600
Overige	227	312
	<u>410.111</u>	<u>464.114</u>
Af: voorzieningen		
Algemeen	11.575	13.172
Leningen	35.164	33.567
	<u>46.739</u>	<u>46.739</u>
SALDO	<u>363.372</u>	<u>417.375</u>

De post subsidie-debiteuren bestaat voornamelijk uit posten uit 2003 en 2004. Deze zijn hoofdzakelijk ontstaan, omdat de subsidiënt in eerste instantie ca 95% van de ingediende begroting bij wijze van bevoorschotting uitkeert.

Het belangrijkste deel (ad € 44.382) betreft de subsidie van de gemeente Amsterdam.

De post debiteuren fondsen omvat de toegezegde bijdragen van Maror en de Claimsconference, totaal € 287.457

3. REKENING-COURANT

	2004	2003
	€	€
Steunfonds Welzijn	22.934	103.882
Beth Simcha	1.135	22.351
	<u>24.069</u>	<u>126.233</u>

TOELICHTING

	<u>2004</u>	<u>2003</u>
	€	€
4. OVERIGE VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA		
Demografisch onderzoek	0	199.555
Sociale lasten	11.342	61.913
Vooruitbetaalde kosten / nog te ontvangen bedragen	27.819	28.803
Diverse fondsen	34.113	13.458
Bijdrage frictie- en afvloeiingskosten	<u>129.726</u>	
	<u>203.000</u>	<u>303.729</u>

DEMOGRAFISCH ONDERZOEK

De door het Samenwerkingsverband gestelde garantie voor de exploitatie van dit project is in 2004 geëffectueerd. Eventueel nog nakomende baten ten gunste van dit project zullen diensgevolge ten gunste van het Samenwerkingsverband worden gebracht.

VOORUITBETAALDE KOSTEN / NOG TE ONTVANGEN BEDRAGEN

Hieronder is opgenomen het saldo van de afwikkeling van het wachtgeld aan een ex-personeelslid over de periode 6 april 2001 tot en met 29 februari 2004 ad € 20.511. Dit bedrag wordt op verzoek van VWS als volgt gespecificeerd:

	€
bruto salaris inclusief vakantietoelage en eindejaarsuitkering	100.699
werkgeversdeel sociale lasten en ziektekostenverzekering	<u>27.330</u>
	128.029
Af: ontvangen ww-uitkeringen bedrijfsvereniging	<u>93.218-</u>
	34.811
Bij: betaalde afkoopsom ziektekostenverzekering t/m 28 februari 2009	<u>9.524</u>
	44.335
Af: afkoopsom VWS volgens toekenning dd. 17 december 2001,	<u>23.824-</u>
Saldo	<u>20.511</u>

Getracht wordt voor dit restantbedrag dekking te vinden.

5. LIQUIDE MIDDELEN

	<u>2004</u>	<u>2003</u>
	€	€
Diverse kassen	8.714	11.470
ABN AMRO Bank N.V.	290.470	58.136
ABN AMRO Bank N.V., depositorekening	500.000	0
Postbank	<u>6.399</u>	<u>109.682</u>
	<u>805.583</u>	<u>179.288</u>

Het deposito is ontstaan als gevolg van in 2004, via het Zorgkantoor, ontvangen overbevoorschotting die in het eerste kwartaal 2005 wordt verrekend met de bevoorschotting 2005.

TOELICHTING

	<u>2004</u>	<u>2003</u>
	€	€
6. RESULTAAT		
Saldo per 1 januari	-733.914	-1.056.118
Ontvangen van diverse Joodse fondsen	733.914	1.056.118
Resultaat verslagjaar	<u>-610.094</u>	<u>-733.914</u>
Saldo per 31 december	<u>-610.094</u>	<u>-733.914</u>
 7a. RESERVES		
Egalisatiereserve Gemeente Amsterdam	7.596	7.326
Egalisatiereserve VWS, inzake jeugdwelzijn	<u>25.996</u>	<u>-154</u>
	<u>33.592</u>	<u>7.172</u>
 RESERVE AANVAARDBARE KOSTEN THUISZORG		
Saldo 1 januari	-340.843	-494.483
Exploitatiesaldo	<u>3.960</u>	<u>153.640</u>
Verwacht saldo per 31 december	<u>-336.883</u>	<u>-340.843</u>
Deze negatieve reserve wordt niet in de balans opgenomen.		
 EGALISATIERESERVE GEMEENTE AMSTERDAM		
Saldo per 1 januari	1.844	1.404
Bij: Correctie per 1 januari t.l.v. AMW	<u>0</u>	<u>440</u>
reserve AMW	<u>1.844</u>	<u>1.844</u>
Reserve Sociaal Cultureel Clubwerk t/m 2002	5.482	5.482
Bij: correctie raming 2003 en 2004	<u>270</u>	<u>0</u>
	<u>5.752</u>	<u>5.482</u>
totaal saldo per 31 december	<u>7.596</u>	<u>7.326</u>
 7b. VOORZIENINGEN		
EGALISATIEVOORZIENING ZIEKENVERVANGING		
Saldo per 1 januari	85.811	59.063
Bij: Dotatie ten laste van exploitatie	<u>27.012</u>	<u>26.748</u>
Saldo per 31 december	<u>112.823</u>	<u>85.811</u>
 KORTLOPENDE SCHULDEN		
8. BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN		
Loonheffing	153.081	152.537
Pensioenpremies	<u>6.969</u>	<u>18.002</u>
	<u>160.050</u>	<u>170.539</u>

TOELICHTING

9. REKENINGEN COURANTEN (SAMENWERKINGS-VERBANDEN)

	<u>2004</u>	<u>2003</u>
	€	€
Samenwerkingsverband	188.174	246.070
F.I.J.B.	0	1.239
Studiefondsen	<u>79.463</u>	<u>69.574</u>
	<u>267.637</u>	<u>316.883</u>

10. OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

Overbevoorschotting thuiszorg	497.138	466.114
Raming afrekening thuiszorg 2004	38.684	0
Vakantiedagen en -geld	206.643	231.466
Personeelskosten	105.147	97.747
Accountantskosten	30.906	18.025
Amsterdam, inzake Sociaal Culturele activiteiten	6.810	0
Ministerie van Justitie inzake subsidie Voogdij	14.816	26.030
V.W.S. subsidie Vrijwillige Pleegzorg	29.684	29.122
V.W.S. inzake subsidie Roerstraat	5.288	4.500
V.W.S. inzake subsidie Gezinshuis	43.498	34.000
Reservering maatregelen brandveiligheid gezinsvervangend tehuis	15.040	15.040
PUR, raming afrekening 2004	9.033	0
WSG, inzake voorschotten jeugdbegeleiding	27.575	0
Ontvangen giften en nalatenschappen.	93.903	33.658
Fondsen	32.677	31.801
Afwikkeling loonkosten 2001/02	15.000	35.158
Overlopende passiva	<u>190.065</u>	<u>138.213</u>
	<u>1.361.907</u>	<u>1.160.874</u>

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Het is niet nodig geacht om in deze jaarrekening een voorziening te treffen voor de frictie- en afvloeiingskosten die gemaakt moesten worden om de personele afbouw te realiseren die het gevolg is van de door het Ministerie van VWS per brief van 19 december 2003 met ingang van 2004 opgelegde korting ad € 200.000.

Voor de bedoelde kosten is dekking verkregen van subsidiegevers en fondsen.

Inzake het pand De Lairessestraat 145-147 is JMW wegens huur voor onbepaalde tijd een bedrag verschuldigd van jaarlijks € 130.900 (bedrag 2005), welk bedrag jaarlijks per 1 juli wordt aangepast met de gemiddelde stijging van de huurprijzen.

TOELICHTING

EXPLOITATIEREKENING

ALGEMEEN

In de bijlagen is een overzicht opgenomen van de exploitatierekening gesplitst naar activiteiten.

De gegevens van de bijlagen luiden samengevat als volgt (in € 1.000):

	Exploitatie 2004			Begroting 2004		
	Kosten	Op- brengst	Resul- taat	Kosten	Op- brengst	Resul- taat
Activiteiten:						
Zorg en Preventie	456	299	-157	470	250	-220
Thuiszorg	2.009	2.013	4	2.105	1.963	-142
Hulpverlening :						
a. Jeugdhulpverlening	221	188	-33	234	234	0
b. Sociale dienstverlening	530	372	-158	556	327	-229
c. Maatschappelijk werk	2.403	2.407	4	2.103	2.112	9
Subtotaal activiteiten	5.619	5.279	-340	5.468	4.886	-582
Ondersteuning :						
Ondersteunende afdelingen	806	-58	-864	1.068	68	-1.000
waarvan doorbelast naar activiteiten	-594		594	-592		592
Projecten	31	31	0	132	132	0
Subtotaal ondersteuning	243	-27	-270	608	200	-408
Jaartotaal exploitatie	5.862	5.252	-610	6.076	5.086	-990

Bij dit overzicht wordt gewezen op het volgende:

- * Kosten, met inbegrip van overheadkosten, welke direct met de activiteiten samenhangen zijn ten laste van deze activiteiten gebracht;
- * Kosten van medewerkers die werkzaam zijn in meerdere afdelingen worden doorbelast aan die afdelingen;
- * Niet specifieke overheadkosten worden per kostensoort via een verdeelsleutel aan de kostendragende afdelingen doorberekend. De verdeelsleutel is afhankelijk van de kostensoort en onder meer gebaseerd op:
 - aantal medewerkers
 - bruto loonsom
 - vierkante meters
- * Kosten betreffende algemene, ondersteunende afdelingen zijn ten laste van specifieke activiteiten gebracht indien of voorzover deze kosten op historische gronden volgens een bestendige gedragslijn betrokken werden bij de afrekening met financiers.
Een deel van de kosten ondersteunende diensten werd niet door subsidiënten vergoed en is daarom tot op heden niet ten laste van de activiteiten gebracht.

TOELICHTING

- * Indien het niet-doorbelaste deel van de kosten van ondersteuning ad € 270.000 op analoge wijze als de feitelijk doorberekende bedragen geheel zou worden doorbelast naar de activiteiten, dan zou het saldo van die activiteiten (x € 1.000) uitkomen op :

	huidig saldo	extra doorbere- kening	herzien saldo
Z & P	-157	-22	-179
Thuiszorg	4	-88	-84
Jeugdhulpverlening	-33	-7	-40
Sociale dienstverlening	-158	1	-157
Maatschappelijk werk	4	-154	-150
	<u>-340</u>	<u>-270</u>	<u>-610</u>
Ondersteuning	<u>-270</u>	<u>270</u>	<u>0</u>
Totale exploitatie	<u>-610</u>	<u>0</u>	<u>-610</u>

TOELICHTING

11. SUBSIDIES

Deze post kan als volgt gespecificeerd worden:

Subsidiënt	Werksoort	Exploitatie 2004	Exploitatie 2003	Afgewikkeld t/m
		€	€	
Zorg en Preventie				
V.W.S.	Sociale dienstverlening	0 ¹⁾	70.190	2003
Gemeente Amsterdam	Eettafelproject	43.300	41.910	2002
Gemeente Amsterdam	Beth Simcha	32.317	31.280	2002
Subtotaal Zorg en Preventie		75.617	143.380	
Thuiszorg				
A.W.B.Z./ C.A.K.	Thuiszorg	1.899.100	2.118.676	2002
Stichting Tot en Met	Indicatiestelling	0 ²⁾	32.004	2003
Subtotaal Thuiszorg		1.899.100	2.150.680	
Hulpverlening				
a. Jeugdhulpverlening				
V.W.S.	Koninginneweg	24.257 ³⁾	32.811	2003
V.W.S.	Begeleid Wonen	25.116 ³⁾	25.480	2003
V.W.S.	Vrijwillige Pleegzorg	7.131 ³⁾	7.060	2003
V.W.S.	Adviesbureau	49.620	48.930	2003
Justitie	Voogdij	79.417	68.004	2002
Subtotaal Jeugdhulpverlening		185.541	182.285	
b. Sociale dienstverlening				
V.W.S.	Project Beth Zikna	0 ¹⁾	7.805	2003
V.W.S.	Flank.Beleid Mediene	0 ¹⁾	151.628	2003
V.W.S.-OHW	Sociale dienstverlening	296.505	0	
Subtotaal Sociale dienstverlening		296.505	159.433	
c. Maatschappelijk werk				
Gemeente Rotterdam	A.M.W.	32.890	32.072	2003
Gemeente Den Haag	A.M.W.	74.606	71.065	2003
Gemeente Amsterdam	A.M.W.	407.730	394.670	2002
V.W.S.	W.U.V.-immaterieel	0 ¹⁾	321.095	2003
V.W.S.	A.M.W.	0 ¹⁾	1.347.828	2003
V.W.S.-OHW	maatschappelijk werk	1.441.392	0	
P.U.R./V.W.S.	W.U.V.-materieel	139.043	181.397	2003
Subtotaal Maatschappelijk werk		2.095.661	2.348.127	
Subtotaal Hulpverlening		2.577.707	2.689.845	
Projecten				
V.W.S.	Psycho Sociale Hulpverlening	0	30.278 ⁴⁾	2002
V.W.S.	Informatieverzorging/LIRO	0	140.050	2003
V.W.S.	Staf verdeling Joodse Tegoeden	0	26.900	2003
Subtotaal Projecten		0	197.228	
TOTAAL		4.552.424	5.181.133	

Voor de noten zie de volgende pagina.

TOELICHTING

Het hiervoor vermelde overzicht is aangepast aan de herziene verdeling van de activiteiten en de daarbij behorende opbrengsten, op basis van de door VWS gevraagde indeling in sociale dienstverlening en maatschappelijk werk. De indeling van de bij deze jaarrekening behorende bijlagen 1 tot en met 6 is dienovereenkomstig veranderd. Ten opzichte van 2003 zijn als gevolg hiervan ook enige subsidies onder een andere noemer opgenomen.

Ter toelichting van de grote afwijkingen van de subsidies ten opzichte van het jaar 2003:

De afname van het subsidie voor de Thuiszorg met ca. € 219.600 wordt grotendeels veroorzaakt door het in 2004 wegvallen van in 2003 nog éénmalig ontvangen bijdragen bestedingsafspraken. Daarnaast is o.a. als gevolg van de verhoging per 1 januari 2004 van de eigen bijdrage door de thuiszorgcliënten een gedeelte van de hulpvraag opgezegd. Dit is in de loop van 2004 gedeeltelijk weer hersteld.

Op het terrein van de jeugdhulpverlening kan worden vastgesteld dat de in 2003 geconstateerde terugval zich nog niet heeft hersteld. Bij de berekening van de vermelde subsidies is hiermee rekening gehouden.

Zoals vermeld in de jaarrekening 2003 is het aantal WUV-rapportages ingaande 2002 sterk verminderd. Voor 2003 is ter dekking van de niet direct af te bouwen personele kosten door het ministerie van VWS een afkoopsom ad € 20.000 toegezegd.

Ingaande 2004 is vóór de WUV-rapportage een minimumbedrag ad € 126.725 (prijsniveau 2004) afgesproken met een rapportage van 125 stuks. Bij een productie van meer dan 125 rapporten wordt deze vergoed tegen een tarief van € 821,18 (prijsniveau 2004) per rapport. De voorlopig berekende productie 2004 bedraagt 140 stuks.

Noten behorende bij de voorgaande pagina:

- 1) Door een herschikking bij VWS worden deze subsidies m.i.v. 2004 verstrekt door VWS-OHW (Oorlogsgetroffenen en Herinnering W.O.-II)
- 2) Ingaande 2004 is deze post opgenomen onder de "12. overige opbrengsten"
- 3) Rekening is gehouden met te restitueren subsidie.
- 4) Deze post is afkomstig uit een reservering in eerdere jaren.

TOELICHTING

12. OVERIGE OPBRENGSTEN

	Exploitatie 2004	Begroting 2004	Exploitatie 2003
	€	€	€
Opbouwwerk	17.214	13.300	8.871
Demografisch onderzoek	0	0	13.508
Eettafelproject	41.413	50.000	54.924
Sociaal cultureel clubwerk Beth Simcha	81.684	81.680	81.684
Maatschappelijk Werk etc.	24.000	24.000	23.980
Vakantievoorzieningen Pesach Lunteren	31.534	30.000	28.719
Doorberekende administratiekosten	26.796	26.540	26.544
Project J.O.O.P.	31.418	132.170	65.718
Overige	26.595	110.600	74.254
Bijdrage in frictie- en afvloeiingskosten	129.726	0	0
Bijdrage Claims Conference 2004	202.248	0	0
Bijdrage Maror 2004	87.900	0	0
	<u>700.528</u>	<u>468.290</u>	<u>378.202</u>

OPBOUWWERK

Hieronder zijn verantwoord giften uit particulier initiatief ten behoeve van de opbouw, van een netwerk in de regio's en een netwerk ten behoeve van Israël's, alsmede de bijdragen deelnemers aan diverse activiteiten.

EETTAFELPROJECT

Bijdrage deelnemers maaltijden	36.413	45.000	39.924
Bijdrage Ver. De Joodse Invalide in exploitatietekort	5.000	5.000	15.000
	<u>41.413</u>	<u>50.000</u>	<u>54.924</u>

SOCIAAL CULTUREEL CLUBWERK BETH SIMCHA

Bijdrage van de N.I.I.S.A.	<u>81.684</u>	<u>81.680</u>	<u>81.684</u>
----------------------------	---------------	---------------	---------------

ALGEMEEN MAATSCHAPPELIJK WERK ETC.

Deze post betreft de doorberekening aan het Ziekenhuis Amstelveen wegens de inzet van een maatschappelijk werker.

VAKANTIEVOORZIENING (PESACH LUNTEREN)

Bijdrage deelnemers aan deze voorziening.

JOOP

Vanaf september 2003 is het JMW Organisatie Ontwikkel Project (JOOP) aangehouden vanwege de door VWS opgelegde bezuinigingsmaatregelen. De ten laste van dit project gebrachte kosten betreffen voornamelijk de extra loonkosten van in het kader van deze ontwikkeling aangetrokken personen.

BIJDRAGE IN FRICTIE- en AFVLOEIINGSKOSTEN

In verband met de door VWS opgelegde 10% bezuinigingen zijn frictiekosten gemaakt, doordat deze bezuinigingen niet op 1 januari 2004 konden worden gerealiseerd, doch een latere datum. Ter dekking hiervan en van afvloeiings- en wachtgeldkosten zijn van diverse financiers toezeggingen verkregen. Voor 2004 is het beslag hierop berekend op € 129.726.

TOELICHTING

BIJDRAGE CLAIMS CONFERENCE 2004

Van de Claims Conference zijn diverse toezeggingen ontvangen voor een bijdrage. Het gedeelte 2004 ad € 202.248 is hier separaat verantwoord. Het gedeelte dat betrekking heeft op 2003 ad € 21.708 is opgenomen onder de post "Overige".

BIJDRAGE MAROR 2004

Deze waren niet begroot. Voor het jaar 2004 zijn de volgende toezeggingen ontvangen :

	Exploitatie 2004 €
beschikkingsnummer 20030321 t.b.v. Vrijwilligers	27.300
beschikkingsnummer 20030322 t.b.v. Samenlevingsopbouw	40.000
beschikkingsnummer 20030323 t.b.v. Volwassenen	12.500
beschikkingsnummer 20030324 t.b.v. Tsavta	4.500
beschikkingsnummer 20030325 t.b.v. Vakantievoorziening	3.600
	<u>87.900</u>

Daarnaast is voor 2004/2005 een toezegging ontvangen voor automatiserings-investeringen ad € 75.000; deze wordt buiten de exploitatie om verantwoord en in mindering gebracht op de aanschaffingswaarde van de investeringen.

	Exploitatie 2004 €	Begroting 2004 €	Exploitatie 2003 €
13. PERSONEELKOSTEN			
A. Salariskosten	4.074.298	3.931.315	4.149.477
B. Sociale lasten	396.770	335.080	390.706
C. Pensioenen	248.059	285.821	209.166
D. Reis- en verblijfkosten	100.680	141.430	124.498
E. Overige personeelskosten	113.296	220.350	184.757
	<u>4.933.103</u>	<u>4.913.996</u>	<u>5.058.604</u>
A. SALARISKOSTEN			
Lonen en salarissen	3.762.940	3.687.654	3.839.372
Ziekenvervangning	27.012	27.116	26.748
Bijdrage ziektekostenverzekering	96.764	87.217	85.837
Van derden geleend personeel	203.340	111.250	251.567
Bijdrage kinderopvangfonds	18.072	18.078	17.832
	<u>4.108.128</u>	<u>3.931.315</u>	<u>4.221.356</u>
Af: ontvangen vergoedingen	-33.830	0	-71.879
	<u>4.074.298</u>	<u>3.931.315</u>	<u>4.149.477</u>

TOELICHTING

	Exploitatie 2004 €	Begroting 2004 €	Exploitatie 2003 €
E. OVERIGE PERSONEELSKOSTEN			
Cursussen	53.869	139.770	87.516
Arbodienst	42.746	36.850	45.709
Werving	4.184	16.000	29.182
Kantine	11.950	12.430	9.149
Overige	547	15.300	13.201
	<u>113.296</u>	<u>220.350</u>	<u>184.757</u>

Het aantal werknemers is als volgt te specificeren:

	Personele bezetting per 31 december		Gemiddelde personele bezetting in fte	
	2004	2003	2004	2003
Projecten	0	1	0,00	0,67
Zorg en preventie	17	19	12,79	12,60
Thuiszorg	98	97	41,64	43,38
Hulpverlening	31	35	25,98	29,79
Ondersteunende afdelingen	26	29	22,65	23,51
	<u>172</u>	<u>181</u>	<u>103,06</u>	<u>109,95</u>

ADDITIONELE SALARISGEGEVENS

	2004	2003
a. Gemiddelde personele bezetting (excl. gezinshelpenden)	66,12	71,07
Gemiddelde personele bezetting van gezinshelpenden	36,94	38,88
b. Brutosalaris per full-timer (excl. gezinshelpenden)	€ 37.008	€ 38.188
c. Brutosalaris per full-timer gezinshelpenden	€ 24.344	€ 23.260
d. Sociale lasten in % van brutosalaris	16,19	14,33
e. Pensioenlast in % van brutosalaris	8,42	6,41

De toename van de personeelskosten ten opzichte van de begroting ad € 20.000 wordt voornamelijk veroorzaakt door:

	€
- Meer kosten alpha-hulpverlening	15.000
- Meer loonkosten opbouwwerk	21.700
- Meer kosten van derden ingehuurd personeel	92.100
waartegenover lagere kosten reguliere loonkosten t.o.v. begroting	<u>-88.600</u>
	3.500
- Meer kosten Sociale lasten (% 2004 hoger dan voorzien in begroting)	61.700
- Meer kosten Arbo-uitgaven	5.900
- frictiekosten door nog niet in 2004 gerealiseerde 10%-bezuinigingsopdracht	186.000
- Overige nog niet in 2004 gerealiseerde bezuinigingen	45.000
- Diversen	<u>12.200</u>
	351.000
Hier tegenover staan	
- minder bruto-loonkosten Thuiszorg	108.600
- lager werkgeversaandeel pensioenlasten	37.700
- lagere uitgaven overige personeelskosten door o.a. uitstellen van cursussen	85.900
- lagere kosten werving	11.800
- lagere reis- en verblijfkosten	41.000
- vrijval reservering vakantiedagen	12.200
- niet-begrote inkomsten ziekte/wao	<u>33.800</u>
	<u>331.000</u>
	<u>20.000</u>

TOELICHTING

	Exploitatie 2004	Beaortina 2004	Exploitatie 2003
	€	€	€
14. HUISVESTINGSKOSTEN			
Huur	210.282	210.960	208.548
Overige kosten	98.681	120.848	109.824
	308.963	331.808	318.372
Af: bijdragen derden	-47.304	-50.120	-48.144
	<u>261.659</u>	<u>281.688</u>	<u>270.228</u>
15. KANTOORKOSTEN			
Telefoon, porti	102.369	151.745	115.053
Drukwerk	60.813	65.687	39.503
Afschrijvingen	58.406	107.900	140.035
Advies- en accountantskosten	70.224	73.190	153.097
Onderhoud computer	46.524	49.400	53.132
Overige	62.626	54.175	40.582
	<u>400.962</u>	<u>502.097</u>	<u>541.402</u>
16. SPECIFIEKE KOSTEN			
European Council	14.932	12.500	11.497
Financiële steun	13.806	16.000	20.159
Aktiviteiten	48.888	72.821	71.088
Overige	97.713	122.500	92.835
	<u>175.339</u>	<u>223.821</u>	<u>195.579</u>

ACCOUNTANTSVERKLARING

OPDRACHT

Wij hebben de jaarrekening 2004 van de Stichting Joods Maatschappelijk Werk te Amsterdam gecontroleerd. De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de Stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een accountantsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

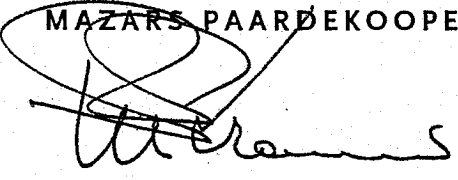
WERKZAAMHEDEN

Onze controle is verricht overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot controle-opdrachten. Volgens deze richtlijnen dient onze controle zodanig te worden gepland en uitgevoerd, dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen onjuistheden van materieel belang bevat. Een controle omvat onder meer een onderzoek door middel van deelwaarnemingen van informatie ter onderbouwing van de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. Tevens omvat een controle een beoordeling van de grondslagen voor financiële verslaggeving die bij het opmaken van de jaarrekening zijn toegepast en van belangrijke schattingen die het bestuur van de stichting daarbij heeft gemaakt, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening. Wij zijn van mening dat onze controle een deugdelijke grondslag vormt voor ons oordeel.

OORDEEL

Wij zijn van oordeel dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen op 31 december 2004 en van het exploitatiesaldo over 2004 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Amsterdam, 22 maart 2005


MAZARS PAARDEKOOPEL HOFFMAN

Drs. R.P. Krouwer RA

Bijlage 1: Exploitatierkening per sector

	Zorg & Preventie (zie bijlage 2)		Thuiszorg		Hulpverlening (zie bijlage 3)		Projecten		Ondersteunende afdelingen		Totaal	
	Exploïtatie 2004	Begroting 2004	Exploïtatie 2003	Begroting 2004	Exploïtatie 2003	Begroting 2004	Exploïtatie 2004	Begroting 2004	Exploïtatie 2003	Begroting 2004	Exploïtatie 2003	Begroting 2004
Subsidies	75.617	74.700	143.380	1.899.100	2.150.880	2.577.707	2.613.016	2.887.074	-	-	4.552.424	4.617.448
Overige opbrengsten	223.748	174.980	213.461	113.967	13.467	389.831	59.050	31.473	79.226	132.170	700.527	468.290
Totaal baten	299.365	249.680	356.841	2.013.067	2.164.147	2.967.538	2.672.066	2.918.547	79.226	132.170	5.252.951	5.085.738
Salariskosten	414.143	400.803	411.801	1.581.024	1.595.773	1.566.977	1.328.912	1.577.084	29.945	31.155	4.709.645	4.552.215
Doorberekende salariskosten	24.088	24.100	45.198	239.400	237.984	241.373	130.200	200.604	40.992	82.480	9.475	-
Overige personeelskosten	855	1.955	15.827	53.035	46.181	35.543	56.370	20.074	135	135	113.297	220.350
Reis / verblijf / vervoerskosten	11.303	12.730	19.945	25.271	25.411	55.807	73.800	67.716	24	-	100.681	141.430
Totaal personeelskosten	450.389	439.588	492.769	1.889.687	1.905.349	1.899.700	1.569.282	1.865.478	70.961	113.770	4.933.098	4.913.995
Huisvestingskosten	38.147	39.143	61.120	12.191	23.050	136.915	148.873	121.635	-	-	261.660	281.688
Kantoorkosten	49.532	50.237	110.009	55.528	68.119	167.022	188.230	230.779	6.856	9.400	400.962	508.889
Algemene kosten	1.481	3.528	12.816	9.470	17.224	52.342	45.474	9.161	912	9.000	91.981	96.780
Specifieke kosten	106.038	128.580	101.897	-	-	52.142	78.761	73.205	-	-	175.339	223.821
Bijzondere lasten	-	-	1.639	-	3.235	-	-	7.094	-	-	-	51.556
Doorberekeningen	188.978	189.000	171.996	42.231	-	845.857	842.985	735.996	-	-	6	-
Totaal lasten	456.611	470.054	604.976	2.009.107	2.010.507	3.153.978	2.893.605	3.043.348	78.729	132.170	5.863.046	6.076.729
Exploïtatiealdo	157.246	220.374	248.136	3.960	153.640	186.440	221.539	124.801	497	1	610.095	990.991

Bijlage 2: Exploitatierkening Zorg & Preventie

	Exploitatie 2004	Algemeen Begroting 2004	Exploitatie 2003	Exploitatie 2004	SLO landelijk Begroting 2004	Exploitatie 2003	SLO regionaal Begroting 2004	Exploitatie 2003	Gemeente Amsterdam: Exploitatie 2004	Gemeente Amsterdam: Begroting 2004	Gemeente Amsterdam: Beth Simcha Exploitatie 2004	Exploitatie 2003	Vakantievoorziening Exploitatie 2004	Begroting 2004	Exploitatie 2003	Exploitatie 2004	Totaal Begroting 2004	Exploitatie 2003
Subsidies			70.180						43.300	42.700	32.317	32.000	31.280	-	-	75.817	74.700	143.380
Overige opbrengsten			39.284	31.581	12.400	8.871	42.633	900	41.412	50.000	72.888	81.680	81.684	35.134	30.000	223.748	174.980	213.461
Totaal baten			109.464	31.581	12.400	8.871	42.633	900	84.712	92.700	105.305	113.680	112.964	35.134	30.000	299.365	249.680	356.841
Salariskosten	70.467	70.586	100.356	102.050	81.393	133.411	62.921	60.153	23.412	28.233	155.293	160.438	154.923	-	-	414.143	400.803	411.801
Doorberekende salariskosten	7.896	7.900	25.596	4.596	4.800	11.004	4.596	4.800					2.196	7.000	7.000	24.088	24.100	45.186
Overige personeelskosten		405	14.132	218	270	1.031	103	270	268	420	268	10-	64	600	385	855	1.955	15.827
Reis / verblijf / vervoerskosten	37		20	6.398	5.000	18.730	3.411	8.000			198	230	283	1.281	1.500	11.303	12.730	19.945
Totaal personeelskosten	78.400	78.891	140.104	113.260	91.263	164.176	71.031	71.023	23.678	28.653	155.759	160.638	157.466	8.261	9.100	450.369	439.688	492.769
Huisvestingskosten			22.281			355			17.447	17.757	20.700	20.888	20.882		500	38.147	38.143	81.120
Kantoorkosten	2.700	2.695	54.983	10.741	9.007	21.383	5.172	5.521	151		30.768	32.714	33.401		300	49.532	50.237	110.009
Algemene kosten			9.857	97	1.475	1.546		225			598	1.028	310	785	800	1.481	3.528	12.816
Specifieke kosten			80-	16.488	19.000	17.282	8.470	8.900	38.302	48.260	13.609	19.710	15.280	31.159	32.700	106.038	126.580	101.897
Bijzondere lasten			2.240-			72										529	-	1.839
Doorberekeningen	25.982-	26.000-	9.998-	48.000-	48.000-	51.998-	4.992-	5.000-			109.992-	110.000-	110.004-	-	-	188.976-	189.000-	171.996
Totaal lasten	55.108	55.596	214.580	92.596	72.745	152.798	79.681	80.669	77.578	92.660	171.443	124.994	117.115	40.205	43.400	456.611	470.054	604.976
Exploitatiesaldo	55.108-	55.588-	105.126-	81.015-	80.345-	143.927-	37.048-	78.788-	7.134	40	8.138-	11.314-	4.151-	5.071-	13.400-	157.246-	220.374-	248.135-

Bijlage 3: Exploitatierkening Hulpverlening

	Jeugdwet (zie bijlage 4)		Sociale dienstverlening (zie bijl.5)		AMW (zie bijlage 6)		Beëindigde Projecten		Exploitatie 2004	Exploitatie 2003	Totaal Begroting 2004	Exploitatie 2003
	Begroting 2004	Exploitatie 2004	Begroting 2004	Exploitatie 2004	Begroting 2004	Exploitatie 2004	Begroting 2004	Exploitatie 2004				
Subsidies	185.541	231.900	182.285	297.060	159.433	2.085.661	2.348.128	197.230	2.577.707	2.913.016	2.887.074	2.887.074
Overige opbrengsten	2.789	2.200	1.908	29.850	2.387	311.316	27.180	-	389.831	59.060	31.473	31.473
Totaal baten	188.330	234.100	184.191	326.910	161.820	2.406.977	2.375.308	197.230	2.967.538	2.972.066	2.918.547	2.918.547
Salariëskosten	34.321	40.000	39.664	197.675	178.719	1.334.981	1.335.088	66.719	1.586.977	1.326.912	1.577.084	1.577.084
Doorberekende salariskosten	115.588	106.300	115.132	32.100	11.196	106.545	24.080	50.196	241.373	130.200	200.804	200.804
Overige personeelskosten	-	-	-	11.615	332	23.928	18.742	-	35.543	56.370	20.074	20.074
Rels / verblijf / vervoerskosten	28	-	17	32.539	37.508	23.240	29.461	732	55.807	73.800	87.716	87.716
Totaal personeelskosten	149.937	146.300	154.813	269.069	184.669	1.490.694	1.408.349	117.647	1.899.700	1.589.282	1.865.478	1.865.478
Huisvestingskosten	21.443	27.190	22.254	29.531	8.900	85.941	92.175	92.461	136.915	148.873	121.635	121.635
Kantoorkosten	12.749	13.177	13.608	90.303	10.342	63.970	77.245	99.388	167.022	168.230	230.779	230.779
Algemene kosten	5.298	1.400	130	32.155	36.874	14.880	4.843	-	52.342	45.474	9.161	9.161
Specifieke kosten	28.020	47.300	24.952	8.377	16.845	14.745	24.141	-	52.142	78.761	73.205	73.205
Bijzondere lasten	-	-	5.200	-	285-	-	2.179	-	-	-	7.084	7.084
Doorberekeningen	2.388	-	-	110.787	17.004	732.684	732.402	716.992	845.857	842.985	735.986	735.986
Totaal lasten	220.833	234.367	220.955	530.222	247.130	2.402.923	2.102.121	2.350.174	3.153.978	2.893.605	3.043.348	3.043.348
Exploitatietoelago	32.503	287	36.764	157.891	85.310	4.054	9.135	25.132	188.440	221.539	124.801	124.801

Ministerie van Justitie: Voogdij (incl OTS)

25

Bijlage 5: Exploitierekening Sociale Dienstverlening

	Beth Zikna Exploitatie 2004	Beth Zikna Begroting 2004	Exploitatie 2003	Sector, Man. Star/Z&P Exploitatie 2004	Sector, Man. Star/Z&P Begroting 2004	Exploitatie 2003	Vrijwilligers Exploitatie 2004	Vrijwilligers Begroting 2004	Exploitatie 2003	Flankerend Beleid Med. Exploitatie 2004	Flankerend Beleid Med. Begroting 2004	Exploitatie 2003	Exploitatie 2004	Totaal Begroting 2004	Exploitatie 2003
Subsidies	7.020	7.020	7.805	63.086	63.086	-	87.000	87.000	87.000	139.388	139.950	151.628	288.505	297.060	159.433
Overige opbrengsten				35.568	26.850	-	38.572	-	75	1.596	3.000	2.312	75.728	29.650	2.387
Totaal baten	7.020	7.020	7.805	98.654	89.740	-	125.572	87.000	75	140.985	142.950	153.940	372.231	326.710	161.820
Salariskosten				46.103	17.350	-	50.504	51.830	51.086	101.088	106.539	84.549	197.875	178.719	135.635
Doorberekende salariskosten	2.600	2.600	2.400	20.292	20.300	-	2.292	2.300	2.196	7.944	6.900	6.600	17.240	32.100	11.196
Overige personeelskosten	-	-	-	8.684	10.885	-	2.041	2.080	322	690	405	10	11.615	13.380	332
Reis / verblijf / vervoerskosten	2.000	3.000	4.000	154	500	-	18.156	24.300	18.732	14.229	13.500	14.774	32.539	41.300	37.506
Totaal personeelskosten	4.600	5.600	6.400	75.433	49.045	-	70.993	80.510	72.336	108.043	130.344	105.933	259.069	265.469	164.669
Huisvestingskosten				22.608	22.608	-				6.923	6.900	6.900	29.531	29.508	6.900
Kantoorkosten				77.934	83.064	-	3.459	6.008	2.994	8.910	8.708	7.408	90.303	97.808	10.342
Algemene kosten				28.572	30.299	-	5.722	6.350	4.278	139	225	110	32.155	38.874	4.388
Specifieke kosten		2.200	830	239		-	1.850	5.345	7.066	6.766	9.300	16.216	8.377	16.845	24.112
Bijzondere lasten						-						285	-	-	285
Doorberekeningen				41.799	41.583	-	50.988	51.000	996	18.000	18.000	18.000	110.787	110.583	17.004
Totaal lasten	4.600	7.800	7.230	244.107	226.629	-	133.012	149.213	85.618	148.503	173.475	154.282	530.222	557.117	247.130
Exploitatiesaldo	2.420	780	575	145.453	136.895	-	7.440	82.213	85.543	7.518	30.525	342	157.981	230.407	85.310

Bijlage 6: Exploitatierkening Maatschappelijk Werk

	AMW: Gemeente Rotterdam		AMW Gemeente Den Haag		AMW: Gemeente Amsterdam		WUV-materieel: VWS		AMW: VWS		Groepswerk		Exploiatie		Totaal								
	Exploiatie 2004	Begroting 2004	Exploiatie 2003	Begroting 2004	Exploiatie 2004	Begroting 2004	Exploiatie 2003	Begroting 2004	Exploiatie 2004	Begroting 2004	Exploiatie 2004	Begroting 2004	Exploiatie 2003	Begroting 2004	Exploiatie 2004	Begroting 2004							
Subsidies	32.890	33.500	32.072	74.606	74.600	71.065	-	-	407.730	404.500	394.670	139.043	125.000	181.397	1.441.392	1.448.456	1.668.922	24.840	2.362	3.200	2.065.661	2.064.056	2.348.126
Overige opbrengsten																							
Totaal baten	32.890	33.500	32.072	74.606	74.600	71.065			407.730	404.500	394.670	139.043	125.000	181.397	1.750.346	1.470.456	1.693.762	2.362	2.362	3.200	2.406.977	2.111.256	2.375.306
Salariskosten	35.970	38.315	34.979	60.014	33.617	59.060			360.999	374.600	330.000	65.922	67.609	91.034	772.884	558.157	781.640	38.192	38.192	39.885	1.334.981	1.110.193	1.335.066
Doorberekende salariskosten									-	-	-	-	-	-	106.253	9.500	21.884	2.292	2.292	2.300	108.545	7.200	24.980
Overige personeelskosten				2.544		6.333			-	-	-	-	-	-	21.084	39.375	12.636	300	300	3.615	773	23.828	42.980
Rais / verblijf / vervoerskosten				3.987	2.700	4.394			-	-	-	-	-	-	19.064	27.400	24.782	289	289	2.400	285	23.240	32.500
Totaal personeelskosten	35.970	38.315	34.979	66.445	36.317	69.787			360.999	374.600	330.000	65.922	67.609	91.034	919.285	613.432	840.942	42.073	42.073	48.210	41.607	1.490.694	1.178.483
Huisvestingskosten	-	-	-	10.757	33.000	10.811			-	-	-	-	-	-	75.184	58.175	81.070				-	85.941	92.481
Kantoorkosten	-	-	-	2.185	4.475	4.146			-	-	-	-	-	-	80.242	70.027	93.113	1.543	1.543	2.743	2.130	63.970	77.245
Algemene kosten	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	14.889	6.200	4.643			1.000	14.889	7.200	4.643
Specifieke kosten	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	14.122	13.116	20.754	623	623	1.500	3.387	14.746	14.616
Bijzondere lasten																	2.104				75	-	2.179
Doorberekeningen	5.234	5.250	5.233	-	-	-			51.490	50.500	49.850	73.112	58.107	92.827	585.871	613.545	594.086	8.978	8.978	7.000	23.004	732.884	718.992
Totaal lasten	41.204	43.565	40.212	79.387	73.792	84.744			412.489	425.100	379.850	139.034	123.716	163.861	1.679.593	1.375.495	1.637.312	51.217	51.217	60.453	24.195	2.402.923	2.102.121
Exploiatiesaldo	8.314	10.065	8.140	4.781	808	13.679			4.759	20.600	14.820	9	1.284	2.464	70.754	94.961	56.450	48.855	48.855	57.253	21.855	4.054	25.132