

**Stichting Hulp en Opvang Prostitutie en Mensenhandel  
T.a.v. het bestuur  
Herengracht 20  
2511 EH DEN HAAG**

**Verkorte jaarrekening 2017**

## Rapport inzake jaarstukken 2017

### INHOUDSOPGAVE

### Pagina

#### **1. Jaarrekening**

1.1	Balans per 31 december 2017	3
1.2	Staat van baten en lasten over 2017	5
1.3	Toelichting op de jaarrekening	7

# Stichting Hulp en Opvang Prostitutie en Mensenhandel te Den Haag

## 1.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

<b>ACTIVA</b>	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
Materiële vaste activa		47.389		60.759
Financiële vaste activa		11.490		10.490
<b>Vlottende activa</b>				
Vorderingen		340.384		323.151
Liquide middelen		306.821		520.690
<b>Totaal activazijde</b>		<u>706.084</u>		<u>915.090</u>
 <b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>				
Vrij besteedbaar vermogen		213.955		333.842
Bestemmingsreserve		50.000		50.000
<b>Kortlopende schulden</b>		442.129		531.248
 <b>Totaal passivazijde</b>		<u>706.084</u>		<u>915.090</u>

# Stichting Hulp en Opvang Prostitutie en Mensenhandel te Den Haag

## 1.2 Staat van baten en lasten over 2017

	2017	2016
	€	€
Subsidiebaten	2.570.436	2.280.503
Subsidie extra projecten	212.164	-
Overige baten	39.598	45.267
<b>Baten</b>	<b>2.822.198</b>	<b>2.325.770</b>
Lonen en salarissen	1.304.840	1.261.316
Sociale lasten	208.562	202.978
Pensioenlasten	116.197	108.791
Afschrijvingen materiële vaste activa	32.187	36.306
Overige personeelskosten	250.368	189.398
Huisvestingskosten	205.089	209.298
Exploitatie- en machinekosten	365.627	169.402
Verkoopkosten	22.220	18.406
Kantoorkosten	177.244	106.835
Algemene kosten	157.092	107.774
<b>Beheerslasten</b>	<b>2.839.426</b>	<b>2.410.504</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>-17.228</b>	<b>-84.734</b>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	1.283
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>-</b>	<b>1.283</b>
Resultaat	<b>-17.228</b>	<b>-83.451</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-17.228</b>	<b>-83.451</b>
<b>Bestemming resultaat:</b>		
Algemene reserve ontstaan uit gemeentelijke subsidies:		
- Dienst OCW (ABBA/VL/5240)	5.915	
- Dienst Ocw (ABBA/VL/2413)		-18.442
- Subsidie 2015 (ABBA/VS/2055)		-77.636
- Overige baten		21.532
Totaal	5.915	-74.546
Algemene reserve bestaande uit ministeriële subsidies RUPS II:		
- Subsidie RUPS II Regionaal (ABBA/VL/7217)	-	-4.702
- Subsidie RUPS II Landelijk (Ons kenmerk 575455)	-5.611	-4.203
Alg. reserve ontstaan uit extra activiteiten (ABBA/VL/8934)	-17.532	
	<b>-17.228</b>	<b>-83.451</b>

## 1.3 Toelichting op de jaarrekening

### ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving Kleine Organisaties-zonder winststreven' (RJK C1).

### Organisatie

Blijkens de akte d.d. 29-05-2002 werd Stichting Hulp en Opvang Prostitutie en Mensenhandel per genoemde datum opgericht, is statutair gevestigd te Den Haag en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 27251009.

### Doelstelling

De doelstelling van Stichting Hulp en Opvang Prostitutie en Mensenhandel wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

1. De stichting heeft ten doel:

- a. het verlenen van psycho-sociale hulp en het bieden van opvang aan (ex)prostituees in de Haagse regio;
- b. het ontwikkelen van initiatieven die de emancipatie en professionaliteit van de onder a genoemde doelgroep bevorderen.

2. De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:

- a. het verstrekken van informatie en advies aan en de begeleiding en ondersteuning van de personen behorende tot de in lid 1 genoemde doelgroep;
- b. het opzetten van (zelf)hulpprogramma's al dan niet in samenwerking met de personen behorende tot de in lid 1 genoemde doelgroep;
- c. het waar mogelijk en nodig doorleiden van personen behorende tot de in lid 1 genoemde doelgroep naar andere aanbieders van hulp en opvang;
- d. het signaleren van trends en ontwikkelingen binnen het werkveld van de doelgroep en het gevraagd en ongevraagd informeren van belanghebbende in deze;
- e. alle overige middelen die dienstig zijn ter bereiking van het doel.

### Activiteiten

De activiteiten van Stichting Hulp en Opvang Prostitutie en Mensenhandel, statutair gevestigd te Den Haag, bestaan voornamelijk uit het verlenen van psycho-sociale hulp en het bieden van opvang aan (ex)prostituees en slachtoffers van mensenhandel in de Haagse regio.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Herengracht 20, Herengracht 46A en Zamenhofstraat 6 te Den Haag.

### Personeelsleden

Gedurende het jaar 2017 waren gemiddeld 31 Fte's in dienst. In het jaar 2016 waren dit 28 Fte's.

## GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

### Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt 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.

## 1.3 Toelichting op de jaarrekening

### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, 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 of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris Herengracht 20-65 %

De percentages groter dan 20% worden veroorzaakt doordat de afschrijvingskosten van de materiële vaste activa in verband met het project RUPS II worden genomen tot en met het einde van het project op 30 juni 2018.

Inventaris 24-uurs Opvang 20 %

Inventaris Dienstencentrum 20 %

### Financiële vaste activa

*Overige vorderingen*

De overige vorderingen zijn gewaardeerd op nominale waarde.

### Vorderingen

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

### Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

### Eigen vermogen

*Vrij besteedbaar vermogen*

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

*Bestemmingsreserve*

De bestemmingsreserve is het deel van het vermogen waarvan het bestuur bepaald heeft dat deze specifiek bestemd is voor verdere organisatieontwikkeling van de stichting.

## 1.3 Toelichting op de jaarrekening

### Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

## GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

### Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

### Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

### Subsidiebijdrage Gemeente Den Haag

De gemeente financiert de activiteiten op basis van een voorlopig vastgestelde subsidie, welke is gebaseerd op een door de stichting ingediende begroting. Op grond van de definitieve cijfers, waarbij geen overschrijding van de door de gemeente aanvaarde gebudgetteerde lasten is toegestaan, wordt een subsidieafrekening vastgesteld.

### Subsidie RUPS II Regionaal (ABBA/VL/7217)

Dit betreft de subsidie voor uitvoering van een vierjarig project in het kader van de Regeling Uitstapprogramma Prostituees (RUPS II regionaal) van het Ministerie van Justitie & Veiligheid. Het gaat om een getrapte vorm van subsidie waarvan de middelen uit het ministeriële programma komen, maar feitelijk verstrekt worden via de Gemeente Den Haag. Deze subsidie heeft een totale looptijd van 4 jaar en zal in 2018 afgerond worden. Daarvoor heeft SHOP een aparte activiteiten begroting ingediend.

### Subsidie Ministerie van Veiligheid en Justitie RUPS II Landelijk (575455)

Dit betreft een projectsubsidie voor de organisatie en uitvoering van de landelijke samenwerking RUPS II. Jaarlijks worden 3 bijeenkomsten georganiseerd in het kader van de samenwerking tussen alle regionale projecten die betrokken zijn bij de uitstapprogramma's RUPS II.

Deze subsidie heeft een totale looptijd van 4 jaar (juli 2014 tot en met juni 2018).

### Beheerslasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

### Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

## 1.3 Toelichting op de jaarrekening

### **Pensioenlasten**

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de winst- en verliesrekening verantwoord.

Indien er, naast de verplichting voor periodieke pensioenpremies, een verplichting bestaat voor per balansdatum opgebouwde pensioenrechten (backserviceverplichtingen), wordt de verplichting in de balans opgenomen tegen de contante waarde.

Per balansdatum waren er geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijks aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

### **Financiële baten en lasten**

De financiële baten en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.