

**Financieel verslag 2020**  
**van**  
**Stichting Mainline**  
**te Amsterdam**

## Inhoudsopgave

<b>Jaarverslag</b>	<b>Pagina</b>
1. Bestuursverslag.....	3
2. Financiële positie.....	6
 <b>Jaarrekening</b>	
1. Balans per 31 december 2020 .....	8
2. Exploitatierekening over 2020 .....	9
3. Kasstroomoverzicht over 2020.....	10
4. Grondslagen voor waardering en exploitatiebepaling .....	11
5. Toelichting op de balans .....	13
6. Toelichting op de exploitatierekening .....	16
 <b>Overige gegevens</b>	
1. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant.....	21

Behorende bij het financieel verslag over 2020 van Stichting Mainline te Amsterdam, waarbij een controleverklaring is afgegeven.

## 1. Bestuursverslag

### 1. Missie

De missie van Stichting Mainline is het bevorderen van de gezondheid en het verbeteren van de rechtspositie van mensen die drugs gebruiken. Dit zonder primair het gebruik zelf terug te dringen en vanuit respect voor de situatie en keuzes van de individuele gebruiker (Harm Reduction).

### 2. Resultaat van de activiteiten in 2020

#### **2a. Nationale activiteiten**

- We hebben contact met gebruikers door middel van veldwerk in 2020 (op straat, in gebruiksruidtes, inloophuizen, RIBW's, de nachtopvang en tippelzones (gehele land)). Ook online en telefonisch hielden we contact met gebruikers en professionals. We spraken over nieuwe ontwikkelingen in druggebruik, zorglacunes en behoeften, voorlichting over veilig gebruik en gezondheid.
- In 2020 publiceerden we het rapport Altijd Anabool, wij ronden een actieonderzoek over verward gedrag af - inclusief een handzaam boekje en een training, we signaleerden volop: over nieuwe middelen zoals 3-MMC, maar ook over de ontwikkelingen in het Nederlandse harm reduction veld als gevolg van de Corona pandemie (oa in samenwerking met Trimbos en MDHG).
- Wij gingen het veld in om te spreken over chemsex (veel gebrek aan kennis onder gay mannen). Ook starten wij een groot nieuw onderzoek op rond chemsex – de uitkomsten hiervan worden in juni 2021 verwacht. Internationaal is er grote interesse naar het chemsex werk van Mainline.

#### **2b. Internationale activiteiten**

- 2020 was het laatste jaar van het Bridging the Gaps programma en we hebben enorm veel mooie resultaten kunnen laten zien:
  - In Kenia werkten we verder aan het versterken van harm reduction voor vrouwen, in Tanzania versterkten we de lokale spuitomruil en deden we een onderzoek naar de impact hiervan op de kwaliteit van leven van mensen, in Zuid-Afrika werkten we verder aan de psycho-sociale steun voor druggebruiker en startten we een project op voor jonge druggebruiker (via het zogenaamde 'Flex Fund van het Ministerie van Buitenlandse Zaken). In Indonesie en Vietnam hebben we harm reduction voor gebruikers van stimulanten stevig op de kaart gezet en beide projecten zijn (positief) extern geëvalueerd. In Pakistan werden drie innovaties die door Bridging the Gaps zijn gefinancierd opgenomen en opgeschaald binnen de financiering van het Global Fund. Hiernaast deden we veel onderzoek en publiceerden we onderzoek over therapietrouw aan HIV remmers (Pakistan), HIV risico's onder vrouwen van mannen die drugs injecteren (Pakistan) en over de impact die peers kunnen maken in harm reduction programma's (Community Matters).
  - In Vietnam bouwden we verder aan een regionaal expertise centrum voor mensen die stimulanten gebruiken (via partners SCDI en met steun van Open Society Foundations).
  - In Kenia deden wij onderzoek naar gender-based violence onder vrouwelijke druggebruikers en in Indonesie onderzochten we de medische toegang van gevangenen tot HIV, TB en HCV zorg en harm reduction en behandeling. Beide onderzoeken werden gefinancierd door het Robert Carr Fund, via ITPC.

Behorende bij het financieel verslag over 2020 van Stichting Mainline te Amsterdam, waarbij een controleverklaring is afgegeven.

- Mainline voerde campagne richting het Ministerie van Buitenlandse Zaken om hun bijdrage aan het harm reduction veld te behouden. Wij boden een petitie aan in Den Haag (getekend door 331 organisatie uit 95 landen) en maakten de website [www.harmreduction.nl](http://www.harmreduction.nl) aan. Helaas bleek er via het Ministerie van Buitenlandse Zaken geen extra financiering beschikbaar te zijn.

## **2c. Trainingen**

- In 2020 trainden we volop, ondanks Corona. Wij pasten ons aan en gaven een flink aantal trainingen online. Ons trainingsaanbod is daardoor verbreed en ook internationaal kunnen we nu een groot aanbod bieden via digitale weg.

## **3. Bestuur en management**

Eind 2020 was de samenstelling van het bestuur:

- A.B. Hoogenboom, voorzitter vanaf 8 juni 2020
- G.M. Schippers, lid bestuur, gedurende periode 1 januari 2020 tot 8 juni 2020 waarnemend voorzitter bestuur
- J.A. Manders, penningmeester, geheel 2020
- W.R. Buisman, lid bestuur, geheel 2020
- M.A.C.M. Middelhoff, lid bestuur, geheel 2020

Eind 2020 was de samenstelling van het management:

- M.C. Busz, voorzitter MT, geheel 2020
- J.C.H. Kalter, lid MT (controller/hoofd P&O), geheel 2020
- T. Jansma, lid MT, geheel 2020

## **4. Bestuurlijke voornemens en inmiddels in 2021 genomen belangrijke bestuurlijke besluiten**

Eind 2020 is het internationale project BtG2 (2016-2020) afgerond en is er geen groot nieuw internationaal project met voldoende 'harm-reduction'-aspecten. Het bestuur zal zich actief in voor kleinere projecten met die aspecten. Nationaal blijft Stichting Mainline inzetten op decriminalisering en wijzen op de onbedoelde effecten van een repressieve aanpak.

Per 19 april 2021 heeft Bob Hoogenboom zich om privé-redenen teruggetrokken als voorzitter. Per dezelfde datum neemt G.M. Schippers het voorzitterschap waar.

Behorende bij het financieel verslag over 2020 van Stichting Mainline te Amsterdam, waarbij een controleverklaring is afgegeven.

## **5. Begroting voor 2021**

### **5a. Projecten / resultaat**

De stichting verwacht in 2021 een beperkt negatief resultaat te zullen boeken, als gevolg van uitblijven groot internationaal project en de gevolgen verzorgen van trainingen als gevolg van corona-crisis.

A Uitvoering van de volgende projecten:

- Nationaal (VWS, Gemeente Amsterdam, trainingen, diversen) 7.000 manuren begroot (prognose 7.000)
- Internationaal (diverse projecten) 3.000 manuren begroot (prognose 5.000 inmiddels)

(In totaal 10.000 manuren begroot, prognose inmiddels 12.000 manuren)

B Bewaking van de exploitatiekosten.

De organisatie is in aantal medewerkers afgeslankt, waarbij 15 medewerkers 10 FTE vervullen. Eventuele nieuw benodigde medewerkers zullen flexibel worden ingezet.

### **5b. Investerings**

In 2020 zijn geen grote investeringen voorzien.

### **5c. Liquiditeit**

In 2021 hebben wij inmiddels de meeste liquiditeitsproblemen opgelost.

Mede als gevolg van voorschotten NOW 1 en 2 hebben wij voldoende liquiditeiten over 2021.

## **6. Beleid van de organisatie mbt omvang en functie van het vrij besteedbare vermogen**

Mainline streeft niet naar een bepaalde hoogte van het vrij besteedbare vermogen (is een non-profit organisatie). Het huidige vrij besteedbare vermogen kan ingezet worden om – bij een mogelijk eenjarig gemis van een belangrijk project – cruciale medewerkers boventallig in dienst te kunnen houden.

## **7. Coronacrisis**

Vanaf 16 maart 2020 worden de werkzaamheden van Mainline vrijwel volledig vanuit huis van de medewerkers verricht. De opbrengsten van de trainingen zijn in 2020 belangrijk lager geweest. Voorshands worden geen continuïteitsproblemen voorzien als gevolg van deze crisis, de orderportefeuille 2021 is goed gevuld.

Amsterdam, 31 mei 2021  
Het bestuur

Behorende bij het financieel verslag over 2020 van Stichting Mainline te Amsterdam, waarbij een controleverklaring is afgegeven.

## 2. Financiële positie

### Solvabiliteit

	31-12-2020	%	31-12-2019	%
	€		€	
Eigen vermogen en reserves	42.286	9,0	85.546	9,4
Vreemd vermogen, na aftrek van liquide middelen	426.816	91,0	828.404	90,6
	469.102	100,0	913.950	100,0

### Liquiditeit

De ontwikkeling van de liquiditeitspositie van de Stichting blijkt uit de navolgende opstelling:

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Vlottende activa:		
. vorderingen	129.840	44.437
. liquide middelen	307.952	846.051
	437.792	890.488
Af: Vlottende passiva		
. kortlopende schulden	426.816	798.404
Liquiditeitoverschot	10.976	92.084

Het liquiditeitoverschot is ten opzichte van 31 december 2019 afgenomen.

Behorende bij het financieel verslag over 2020 van Stichting Mainline te Amsterdam, waarbij een controleverklaring is afgegeven.

## Jaarrekening

Behorende bij het financieel verslag over 2020 van Stichting Mainline te Amsterdam, waarbij een controleverklaring is afgegeven.

**1. Balans per 31 december 2020**

ACTIVA	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
<i>Materiële vaste activa</i>		31.310		23.462
VLOTTENDE ACTIVA				
<i>Vorderingen</i>				
Te ontvangen subsidies	85.785		17.019	
Debiteuren	4.778		540	
Overige vorderingen en overlopende activa	39.277		26.878	
		129.840		44.437
<i>Liquide middelen</i>		307.952		846.051
Totaal activa		469.102		913.950
<b>PASSIVA</b>				
EIGEN VERMOGEN				
Algemene reserve	85.546		69.061	
Onverwerkt exploitatieresultaat	-43.260		16.485	
		42.286		85.546
BESTEMMINGSRESERVES		0		30.000
VOORZIENINGEN		0		0
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Vooruitontvangen subsidies	102.524		686.033	
Crediteuren	7.741		6.863	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	22.907		19.454	
Overige schulden en overlopende passiva	293.644		86.054	
		426.816		798.404
Totaal passiva		469.102		913.950

Behorende bij het financieel verslag over 2020 van Stichting Mainline te Amsterdam, waarbij een controleverklaring is afgegeven.



**2. Exploitatierkening over 2020**

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
<b>Resultaat op projecten</b>			
Subsidiebaten	1.843.322	1.822.215	1.918.393
Af: Directe lasten	-959.301	-873.702	-928.255
Af: Doorbelaste kosten	-916.788	-947.013	-1.033.096
	-32.767	1.500	-42.958
Overige opbrengsten	7.300	0	0
	-25.467	1.500	-42.958
<b>Resultaat op exploitatie</b>			
Personeelskosten	856.776	837.025	845.084
Huisvestingskosten	33.990	35.000	33.378
Kantoorkosten	42.272	40.222	54.582
Verkoopkosten	1.542	1.825	2.714
Algemene kosten	21.611	24.413	27.964
Afschrijvingskosten	7.911	9.528	9.527
Financiële baten en lasten	479	500	404
	964.581	948.513	973.653
Af: Doorbelaste kosten	-916.788	-947.013	-1.033.096
	-47.793	-1.500	59.443
Exploitatieresultaat	-73.260	0	16.485
Vrijval bestemmingsreserves	30.000	0	0
Naar vrije reserves	-43.260	0	16.485

Behorende bij het financieel verslag over 2020 van Stichting Mainline te Amsterdam, waarbij een controleverklaring is afgegeven.

**3. Kasstroomoverzicht over 2020**

	2020		2019	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Ontvangsten van afnemers	1.395.993		2.297.035	
Betalingen aan leveranciers en personeel	-1.918.333		-1.893.116	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-522.340		403.919
Ontvangen interest		0		0
Kasstroom uit operationele activiteiten		-522.340		403.919
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investerings in materiële vaste activa	-15.759		-1.677	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-15.759		-1.677
Toename / afname geldmiddelen		-538.099		402.242

Behorende bij het financieel verslag over 2020 van Stichting Mainline te Amsterdam, waarbij een controleverklaring is afgegeven.

## **4. Grondslagen voor waardering en exploitatiebepaling**

### **Algemeen**

Alle bedragen zijn in euro's, tenzij anders vermeld. De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat is geschied op basis van historische kosten. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde. De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW, de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, afdeling C1 (kleine organisaties zonder winststreven) en met de Wet Normering Topinkomens.

### **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met de hierover berekende lineaire afschrijvingen, welke worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur.

#### **Vooruitontvangen / nog te ontvangen subsidies**

De vooruitontvangen / nog te ontvangen subsidies worden gewaardeerd tegen direct bestede kosten en intern bestede uren tegen kostprijs, verhoogd met een algemene opslag voor overhead, verminderd met de ontvangen subsidies. Te verwachten verliezen worden in mindering gebracht zodra zij worden voorzien. Bij afsluiting van het project wordt het resultaat genomen. Vooruitontvangen / nog te ontvangen subsidies waarbij de ontvangen subsidies de bestede kosten overtreffen, worden opgenomen aan de creditzijde van de balans.

#### **Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voor eventuele oninbaarheid wordt een voorziening getroffen, welke wordt bepaald door een beoordeling van de individuele vorderingen.

#### **Liquide middelen**

De liquide middelen staan, voorzover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de huishouding.

#### **Bestemmingsreserve**

De bestemmingsreserve bestaat uit reserves waaraan door het bestuur een concrete bestemming is verbonden.

#### **Voorzieningen**

Voorzieningen worden gevormd tegen concrete of specifieke risico's en verplichtingen waarvan de omvang en/of het moment van afwikkeling onzeker is, maar wel redelijkerwijs kan worden ingeschat.

### **Grondslagen voor de resultaatbepaling**

#### **Opbrengsten**

Onder subsidiebaton wordt verstaan het aan het verslagjaar toe te rekenen deel van subsidieontvangsten of toekomstige subsidieontvangsten. Onder overige opbrengsten wordt verstaan de opbrengsten uit levering van goederen en diensten aan derden. Subsidiebaton en overige opbrengsten worden verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht.

Behorende bij het financieel verslag over 2020 van Stichting Mainline te Amsterdam, waarbij een controleverklaring is afgegeven.

## **Bedrijfskosten**

De bedrijfskosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De pensioenregeling is verwerkt als ware het een toegezegde-bijdrageregeling.

## **Grondslagen van het kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de directe methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en de rekening-courant bij de bankier. Mogelijke kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen, ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Behorende bij het financieel verslag over 2020 van Stichting Mainline te Amsterdam, waarbij een controleverklaring is afgegeven.

## 5. Toelichting op de balans

### Vaste activa

#### Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa in 2020 luidt als volgt:

	Hard- en Software	Kantoor- Inventaris	Bus *	Totaal
	€	€	€	€
<u>1 januari 2020</u>				
Aanschafwaarde	46.669	40.413	20.839	107.921
Af: cum. afschrijvingen	28.905	34.715	20.839	84.459
Boekwaarde	<u>17.764</u>	<u>5.698</u>	<u>0</u>	<u>23.462</u>
<u>Mutaties 2020:</u>				
Investerings	13.912	1.847	0	15.759
Desinvesteringen	- 14.856	0	-20.839	-35.695
Afschrijving boekjaar	-5.368	-2.543	0	-7.911
Afschrijvingen desinvesteringen	14.856	0	20.839	35.695
	<u>8.544</u>	<u>-696</u>	<u>0</u>	<u>7.848</u>
<u>31 december 2020</u>				
Aanschafwaarde	45.725	42.260	0	87.985
Af: cum. afschrijvingen	19.417	37.258	0	56.675
Boekwaarde	<u>26.308</u>	<u>5.002</u>	<u>0</u>	<u>31.310</u>

De gehanteerde afschrijvingspercentages bedragen 20 voor hard- en software en 20 voor overige materiële vaste activa.

\* Bus verkocht in 2020

Behorende bij het financieel verslag over 2020 van Stichting Mainline te Amsterdam, waarbij een controleverklaring is afgegeven.

**Vlottende activa****Vorderingen***Nog te ontvangen subsidies*

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Nog te ontvangen subsidies	85.785	17.019
Voorziening voor verwacht verlies	0	0
	<u>85.785</u>	<u>17.019</u>

*Debiteuren*

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Nominale waarde	5.778	1.540
Voorziening dubieuze debiteuren	1.000	1.000
Balans per 31 december	<u>4.778</u>	<u>540</u>

*Overige vorderingen en overlopende activa*

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Nog te ontvangen bedragen	6.569	13.926
Waarborgsommen	1.550	1.550
Vooruitbetaalde kosten en overlopende activa	31.158	11.402
	<u>39.277</u>	<u>26.878</u>

Behorende bij het financieel verslag over 2020 van Stichting Mainline te Amsterdam, waarbij een controleverklaring is afgegeven.

## Eigen vermogen

### Vrij besteedbaar vermogen

	2020	2019
	€	€
Stand per 1 januari	85.546	69.061
Uit bestemmingsreserves	30.000	0
Uit resultaatbestemming	-73.260	16.485
Stand per 31 december	<u>42.286</u>	<u>85.546</u>

## Bestemmingsreserves

Het bestuur heeft besloten de bestemmingsreserve bus te laten vrijvallen (de oude bus voor veldwerk is verkocht en er is besloten deze niet te vervangen).

## Kortlopende schulden

### Vooruitontvangen subsidies

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Vooruitontvangen subsidies	97.524	686.033
Voorziening voor verwacht verlies	5.000	0
	<u>102.524</u>	<u>686.033</u>

### Belastingen en premies sociale verzekeringen

Betreft loonbelasting.

### Overige schulden en overlopende passiva

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Te betalen vakantiegeld en –dagen	24.000	40.000
Te betalen kosten en overlopende passiva *	269.644	46.054
	<u>293.644</u>	<u>86.054</u>

\*Ultimo 2020 inclusief 3 voorschotten NOW 1 (€72.192) en 2 voorschotten NOW 2 (€154.128), totaal € 226.320

Behorende bij het financieel verslag over 2020 van Stichting Mainline te Amsterdam, waarbij een controleverklaring is afgegeven.

## 6. Toelichting op de exploitatierekening

### Subsidiebaten

De in 2020 gerealiseerde subsidiebaten kunnen als volgt worden uitgesplitst:

	2020	%
	€	
Ministerie van Buitenlandse Zaken	1.314.677	71,3
Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport	240.453	13,0
Gemeente Amsterdam	68.857	3,7
Overig	219.335	12,0
	<u>1.843.322</u>	<u>100,0</u>

Alle verantwoorde subsidiebaten betreffen eenmalige toekenningen. Een aantal subsidies worden elk jaar opnieuw aangevraagd.

De subsidieafrekeningen voor het jaar 2020 zijn door de verstreckende partijen goedgekeurd. De afrekeningen voor 2020 zijn nog niet goedgekeurd, omdat de termijn van goedkeuring nog niet is verstreken.

### Overige opbrengsten

Betreft de verkoop van een (geheel afgeschreven) bus voor € 7.300.

### Personeelskosten

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Bruto salarissen (incl vakantietoeslag/uitzendkrachten)	663.568	633.000	666.086
Sociale lasten	104.562	96.500	105.633
Pensioenpremie	40.613	52.500	40.923
Premie ziektekostenverzekering minus ontvangen vergoedingen (*)	29.781	27.000	1.529
Kosten arbodienst	2.244	3.500	6.455
Reis- en verblijfkosten	4.405	11.000	13.701
Opleidingen, coaching en conferenties	1.185	3.175	1.055
Vrijwilligers-en stagevergoeding	3.569	100	116
Overige personeelskosten	6.849	10.250	9.586
	<u>856.776</u>	<u>837.025</u>	<u>845.084</u>

(\*) 2020: inclusief 1 (deel)uitkering medewerker vanwege zwangerschap (€ 922); 2019: inclusief 2 (deel)uitkeringen medewerkers vanwege langdurige ziekte/zwangerschap (€ 23.610)

Behorende bij het financieel verslag over 2020 van Stichting Mainline te Amsterdam, waarbij een controleverklaring is afgegeven.



	31-12-2020	31-12-2019	
Gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE)	12	13	
Topfunctionarissen 2020			
	Bezoldiging	FTE	Bezoldigings- maximum
	€	€	€
M.C. Busz, voorzitter MT (geheel 2020)	57.909	1,0	201.000
J.C.H. Kalter, lid MT (geheel 2020)	56.513	0,94	188.554
T. Jansma, lid MT (geheel 2020)	46.230	1,0	201.000
A.B. Hoogenboom, voorzitter (8-6-2020 t/m 31-12-2020)	0	0	17.016
G.M. Schippers, lid bestuur (1-1-2020 t/m 7-6-2020 waarnemend voorzitter bestuur; 8-6-2020 t/m 31-12-2020 lid bestuur)	0	0	24.478
J. A. Manders, penningmeester (geheel 2020)	0	0	20.100
W. R. Buisman, lid bestuur (geheel 2020)	0	0	20.100
M.A.C.M. Middelhoff, lid bestuur (geheel 2020)	0	0	20.100
Topfunctionarissen 2019			
	Bezoldiging	FTE	Bezoldigings- maximum
	€	€	€
M.C. Busz, voorzitter MT (geheel 2019)	59.125	1,0	194.000
J.C.H. Kalter, lid MT (geheel 2019)	57.139	1,0	194.000
T. Jansma, lid MT (1-11-2019 t/m 31-12-2019)	6.778	0,12	32.333
V. Everhardt, voorzitter bestuur (1-1-2019 t/m 5-11-2019)	0	0	24.635
L.T.M. de Leede, penningmeester / vice-voorzitter raad van bestuur (1-1-2019 t/m 28-10-2019)	0	0	15.998
G.M. Schippers, lid bestuur (1-1-2019 t/m 5-11-2019; 6-11-2019 t/m 31-12-2019 waarnemend voorzitter bestuur)	0	0	20.888
W. R. Buisman, lid bestuur (geheel 2019)	0	0	19.400
J. A. Manders, penningmeester (29-10-2019 t/m 31-12-2019)	0	0	19.400
M.A.C.M. Middelhoff, lid bestuur (1-7-2019 t/m 31-12-2019)	0	0	9.700

De leden van het MT zijn in loondienst, de bestuursleden niet. Er zijn geen beloningen betaalbaar op termijn.

Behorende bij het financieel verslag over 2020 van Stichting Mainline te Amsterdam, waarbij een controleverklaring is afgegeven.

**Huisvestingskosten**

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Huur	8.964	10.000	9.551
Schoonmaakkosten	20.166	20.000	18.967
Energie en water	4.860	5.000	4.860
Overige huisvestingskosten	0	0	0
	<u>33.990</u>	<u>35.000</u>	<u>33.378</u>

**Kantoorkosten**

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
IT-kosten	24.018	22.722	38.180
Kantoorbenodigdheden	5.044	7.000	6.867
Telefoon, fax en internet	2.529	4.000	3.408
Portkosten en koeriersdiensten	8.563	4.500	4.720
Abonnementen, contributies en vakliteratuur	1.975	1.350	735
Overige kantoorkosten	143	650	672
	<u>42.272</u>	<u>40.222</u>	<u>54.582</u>

**Verkoopkosten**

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Representatie, reis- en verblijfkosten	677	975	1.599
Overige verkoopkosten	865	850	1.115
	<u>1.542</u>	<u>1.825</u>	<u>2.714</u>

Behorende bij het financieel verslag over 2020 van Stichting Mainline te Amsterdam, waarbij een controleverklaring is afgegeven.

**Algemene kosten**

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Administratie- en accountantskosten	9.454	10.500	7.982
Advies-en advocaatkosten	191	1.000	6.519
Vervoerskosten	2.969	3.913	5.695
Verzekeringen	8.997	9.000	7.768
	21.611	24.413	27.964

**Ondertekening van de jaarrekening**

Amsterdam, 31 mei 2021

Waarnemend bestuursvoorzitter:  
G. M. Schippers

Penningmeester:  
J.A. Manders

Lid:  
W. R. Buisman

Lid:  
M.A.C.M. Middelhoff

Behorende bij het financieel verslag over 2020 van Stichting Mainline te Amsterdam, waarbij een controleverklaring is afgegeven.

## Overige gegevens

Behorende bij het financieel verslag over 2020 van Stichting Mainline te Amsterdam, waarbij een controleverklaring is afgegeven.

## **CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

Aan: het bestuur en de directie van Stichting Mainline

### **Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening**

#### Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting Mainline te Amsterdam gecontroleerd. Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Mainline op 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de Jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen afdeling C1 Kleine organisaties zonder winststreven (RJK C1) en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020;
2. de staat van baten en lasten over 2020
3. het kasstroomoverzicht 2020; en
4. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en overige toelichtingen.

#### De basis voor ons oordeel

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

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

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

#### Geen controlewerkzaamheden verricht ten aanzien van klassenindeling bezoldigingsmaximum

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT hebben wij het bezoldigingsmaximum WNT, zoals bepaald en verantwoord door de stichting, als uitgangspunt gehanteerd voor onze controle en hebben wij geen werkzaamheden verricht op de totstandkoming van dit bezoldigingsmaximum.

## **Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie**

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

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Wij vermelden op basis van de verplichtingen onder RJK C1 en de controlestandaarden dat:

- wij geen tekortkomingen hebben geconstateerd naar aanleiding van het onderzoek of het bestuursverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig RJK C1 is opgesteld, en of de vereiste gegevens zijn toegevoegd;
- het bestuursverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening;
- wij geen materiële onjuistheden in het bestuursverslag hebben aangetroffen in het licht van de tijdens de controle van de jaarrekening verkregen kennis en begrip omtrent de stichting en haar omgeving;
- wij niets te rapporteren hebben met betrekking tot andere informatie anders dan het bestuursverslag en de overige gegevens.

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

Door onze werkzaamheden hebben wij vastgesteld dat voldaan is aan de vereisten in RJK C1. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening. Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met RJK C1.

## **Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

### Verantwoordelijkheden van de directie en het bestuur voor de jaarrekening

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

Bij het opmaken van de jaarrekening moet de directie afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten.

Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet de directie de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de directie het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. De directie moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

### Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

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

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

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

Baarn, 31 mei 2021  
Meerwijk Stanton Groep B.V.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'M.J. Freriks', written over a horizontal line.

Drs. M.J. Freriks RA