



JAARREKENING 2017

Samenstelling:	<u>Pagina</u>
Algemene informatie	2
Balans per 31 december	3
Rekening van Baten en Lasten	4
Toelichting op de Balans	5 t/m 7
Toelichting op de Rekening van Baten en Lasten	8 t/m 10
 Bijlage : Controleverklaring	

ALGEMEEN

De stichting is opgericht d.d. 14 december 1993

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel inder nr. 41186514

De stichting is erkend als een algemeen nut beoogdende instelling en geregistreerd onder nr. 8043.33.695.

Financieel beheer

Het bestuur is verantwoordelijk voor het financieel beleid. Zij stelt daartoe jaarlijks een begroting vast, waarbij rekening wordt gehouden met de subsidierichtlijnen van de gemeente De Bilt.

Als begrotingscijfers 2017 zijn opgenomen zoals die bij bestuursbesluit d.d. 29-05-2017 zijn aangepast.

De penningmeester is belast met het beheer van de geldmiddelen en verantwoordelijk voor een goede financiële administratie. De boekhouding wordt door een vrijwilliger verzorgd.

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Vaste activa

Inventaris wordt in vijf jaar afgeschreven tot een restwaarde van 10%.

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen voor de nominale waarde, zo nodig onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

Kortlopende schulden

De schulden zijn opgenomen voor de nominale waarde.

Voorzieningen

De voorzieningen zijn opgenomen voor de geschatte bedragen.

Baten

Onder baten worden verstaan de van derden ontvangen bedragen inzake subsidies en giften.

De baten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Lasten

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

Exploitatieresultaat

De Rekening van Baten en Lasten sluit met een batig saldo van € 41.543, waarvan met € 35.000 een fonds Continuïteit is gevormd en € 6.543 aan aan de Algemene reserve is toegevoegd.

Controle jaarrekening

De controle van de jaarrekening is opgedragen aan Boonzaaijer & Merkus Accountants en Adviseurs. De accountantsverklaring is als bijlage aan deze jaarrekening toegevoegd.

Vastgesteld door het bestuur d.d. 31 mei 2018.

BALANS

	Per 31 december	
	2017	2016
Activa	€	€
<u>Vaste activa</u>		
Inventaris	2.156	1
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen en overlopende activa	138.390	118.696
Liquide middelen	130.765	120.415
	269.155	239.111
Totaal activa	271.311	239.112
Passiva		
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve	26.491	19.949
Fondsen	45.167	14.518
	71.658	34.467
<u>Voorzieningen</u>		
Wachtgeld	35.970	35.970
Kosten herhuisvesting	6.487	5.000
Personeelskosten	4.424	4.424
	46.881	45.394
<u>Kortlopende schulden en overlopende posten</u>		
Nog te betalen lasten	13.944	12.526
Overlopende posten	138.828	146.725
	152.772	159.251
Totaal passiva	271.311	239.112

REKENING VAN BATEN EN LASTEN

	Begroot 2017	Werkelijk 2017	Werkelijk 2016
	€	€	€
Baten			
Gemeentesubsidie			
Basis	75.001	71.851	70.151
Instroomafhankelijk	92.969	103.745	43.093
	167.970	175.596	113.244
Bijdragen taalonderwijs	8.800	11.000	8.585
Bijdrage Oranje Fonds (incidenteel)	-	35.000	-
Rente	-	-	88
Diverse baten	-	120	-
	176.770	221.716	121.917
Totaal baten	176.770	221.716	121.917
Lasten			
Personeelskosten	127.258	121.258	61.610
Huisvestingskosten	21.740	20.849	22.378
Kantoorkosten	6.950	9.372	10.823
Algemene kosten	5.450	5.776	4.771
Kosten vrijwilligers	7.750	13.436	5.859
Specifieke kosten cliënten	6.700	9.482	13.217
	175.848	180.173	118.658
Totaal	175.848	180.173	118.658
BATIG SALDO	922	41.543	3.259

SALDOBESTEMMING

Het batig saldo is voor € 35.000 aangewend voor de vorming van het Continuïteitsfonds en het restant is toegevoegd aan de Algemene reserve.

TOELICHTING OP DE BALANS

		Per 31 december	
		2017	2016
		€	€
Inventaris			
Boekwaarde per 1 januari		1	1
Aanschaf 3 notebooks en een scanner	€ 2.330		
afschrijving 2017	-175	2.155	
Boekwaarde per 31 december		<u>2.156</u>	<u>1</u>
De inventaris is tegen brand/inbraak verzekerd voor € 24.867.			
Vorderingen en overlopende activa			
Voorschotten inrichtingskrediet		12.049	11.850
Leningen cliënten		5.829	3.277
PC-project cliënten		1.326	1.151
Subsidie gemeente De Bilt		66.999	99.073
Eenmalige bijdrage Oranje Fonds		35.000	-
Rente		-	88
Diverse vorderingen		987	639
		<u>122.190</u>	<u>116.078</u>
Vooruitbetaalde kosten		12.283	2.618
Transitorische posten		3.917	
Totaal		<u>138.390</u>	<u>118.696</u>
In afwachting van de toekenning door de Kredietbank wordt aan cliënten het aangevraagde krediet bij voorschot betaald.			
De terugbetaling door cliënten van leningen verloopt volgens een met hen afgesproken schema.			
Het van de gemeente nog te ontvangen bedrag betreft de afrekening van de subsidie 2017:			
Basissubsidie		71.851	
Instroomafhankelijke subsidie (zie pagina 8)		132.750	
		<u>204.601</u>	
Ontvangen voorschotten		-140.242	
Per saldo over 2017 nog te ontvangen subsidie		64.359	
Overige posten		2.640	
		<u>66.999</u>	
Liquide middelen			
Triodosbank - rek.crt.		4.936	43.373
Triodosbank - rendementsrek.		125.515	76.681
Kasgeld		314	361
Totaal		<u>130.765</u>	<u>120.415</u>

	Per 31 december	
	2017	2016
	€	€
Algemene reserve		
Saldo per 1 januari	19.949	7.818
Batig saldo rekening van baten en lasten	6.543	3.259
	<u>26.492</u>	<u>11.077</u>
Verschil subsidie-afrekening vorig jaar		8.872
Beschikbaar per 31 december	<u>26.492</u>	<u>19.949</u>
Fondsen		
Inrichting woningen	10.167	10.703
PC-project cliënten	-	1.514
Molenaar-Sieperda stichting	-	2.301
Continuïteitsfonds	35.000	
Totaal	<u>45.167</u>	<u>14.518</u>

Uit het "Fonds Inrichting woningen" is € 536 beschikbaar gesteld voor een woning in Maartensdijk.

PC-project cliënten:

Beschikbaar per 1 januari		1.514
Aankoop 10 computers	€ 4.050	
af: bijdragen cliënten	1.740	-2.310
Aangevuld met subsidie van het Steunfonds		-796

Het beschikbare bedrag in het Molenaar-Sieperdafonds is in 2017 in hoofdzaak besteed aan zwemlessen voor kinderen.

Het Continuïteitsfonds is ter voorbereiding op langere begeleiding dan de begrote twee jaar, waar de reguliere subsidie op gebaseerd is.

Voorzieningen

Ter opvang van personeelskosten als gevolg van een dalende instroom is een voorziening "Wachtgelden" nodig geoordeeld. De hoogte is door een extern bureau berekend. In 2017 heeft geen onttrekking of toevoeging plaatsgevonden.

Kosten herhuisvesting

Beschikbaar per 1 januari	5.000
Dotatie ten laste van de exploitatie	3.000
	<u>8.000</u>
Vorbereidingskosten	-1.513
Beschikbaar per 31 december	6.487

De voorziening "Personeelskosten" is bestemd voor de opvang van niet-subsidiabele personeelskosten.

	Per 31 december	
	2017	2016
	€	€
Kortlopende schulden en overlopende posten		
<u>Nog te betalen lasten</u>		
Belastingdienst	8.057	5.746
Leveringen en diensten derden	5.422	5.922
Onkostendeclaraties	465	858
	13.944	12.526
<u>Overlopende posten</u>		
Subsidie maatschappelijke begeleiding cliënten		
instroom 2015, voor 2016 en 2017 bestemd deel	-	5.854
instroom 2016, voor 2017 en 2018 bestemd deel	38.729	103.969
instroom 2017, voor 2018 en 2019 bestemd deel	100.099	-
totaal	138.828	109.823
Gem. De Bilt, subsidie volgend jaar	-	35.061
Steunfonds, te verrekenen posten	-	1.685
Voor derden ontvangen	-	156
	138.828	146.725
Totaal	152.772	159.251

TOELICHTING OP DE REKENING VAN BATEN EN LASTEN

Omschrijving	Begroting 2017	Werkelijk 2017	Werkelijk 2016
	€	€	€
Gemeentelijke subsidie			
<u>Basissubsidie</u>			
Personeelskosten	48.380	46.048	45.750
Ziekengeld/arbozorg	1.000	1.678	839
Huur kantoor	14.000	12.504	12.168
Overige kosten	11.621	11.621	11.394
subtotaal basissubsidie	75.001	71.851	70.151
<u>Instreamafhankelijke subsidie</u>	2014		4.812
	2015	5.854	11.750
	2016	65.240	26.531
	2017	21.875	-
subtotaal instroomafhankelijke subsidie	92.969	103.745	43.093
Totaal	167.970	175.596	113.244

De subsidie personeelskosten betreffen de de loonkosten voor de coördinator o.b.v. 0,7 fte. De post ziekengeld/arbozorg is met het percentage uit het gemeentelijk subsidieprogramma bepaald. De overige personeelskosten (€ 73.500) worden gedekt uit de instroomafhankelijke subsidie en de bijdrage taalonderwijs.

In 2017 werd de begeleiding van 30 vergunninghouders uit 2015 formeel beëindigd.

Voorts begeleiding in 2017 van:

	Aantal	
	volwassenen	jongeren
instroom 2016	80	29
instroom 2017	75	48

De subsidie voor 2 jaar begeleiding bedraagt voor jongeren € 500 en voor de volwassenen € 1.450. De totale subsidie 2017 t/m 2019 bedraagt voor de instromers 2017 € 132.750

Omschrijving	Begroting 2017	Werkelijk 2017	Werkelijk 2016
	€	€	€
Personeelskosten			
Bruto salarissen	100.755	92.737	46.885
Sociale lasten	14.670	15.242	7.866
Pensioenpremie	8.010	9.187	2.992
Reservering loopbaanbudget	873	-	-
Verzekering ziekengeld/arbozorg	900	1.092	839
Vergoeding woon/werkverkeer	2.050	2.028	2.028
Opleidingskosten		472	
Kosten supervisie	-	500	1.000
	127.258	121.258	61.610

De personeelsbezetting bedraagt ultimo 2017:

coördinator	0,8 fte
assistent-coördinator	0,83 fte
coördinator taalcoaches	0,4 fte

Huisvestingskosten

Huur	13.440	12.504	12.168
Zakelijke lasten	550	519	521
Kosten energie- en waterverbruik	750	507	642
Schoonmaakkosten	3.000	2.894	3.077
Kosten beveiliging/brandpreventie	1.000	1.165	970
Overige huisvestingskosten		260	
Reservering kosten herhuisvesting	3.000	3.000	5.000
Totaal	21.740	20.849	22.378

Het kantoor wordt gehuurd van de woningcorporatie SSW.

Kantoorkosten

Telefoon	2.000	1.837	1.325
Kantoorbenodigdheden	1.000	459	725
Aanschaf klein inventaris	900	-	721
Porti	600	1.100	894
Drukwerk en papier	450	2.299	401
Huishoudelijke kosten	-	497	497
Automatiseringskosten/Vernieuwing ICT	2.000	3.180	6.260
Totaal	6.950	9.372	10.823

Omschrijving	Begroting 2017 €	Werkelijk 2017 €	Werkelijk 2016 €
Algemene kosten			
Salarisadministratie	300	672	205
Accountantskosten	1.450	1.500	1.404
Verzekeringen	250	237	224
Contributies/abonnementen	300	122	62
Representatiekosten	500	197	402
Reis- en verblijfkosten	400	262	343
Voorlichting c.a.	1.400	1.352	1.313
Bankkosten	350	214	297
Overige algemene kosten	500	1.220	521
Totaal	5.450	5.776	4.771
Kosten vrijwilligers			
Vervoerskosten c.a.	2.700	2.696	2.011
Kosten attenties	3.300	4.954	2.863
Leges VOG-verklaringen	500	-	785
Cursuskosten	1.000	2.670	200
Werving- en overige kosten	250	3.116	-
Totaal	7.750	13.436	5.859
De kosten van attenties betreffen in hoofdzaak het buffet in juni en de kerstpakketten (totaal €3.617, gemiddeld €26,40 per vrijwilliger).			
Specifieke kosten t.b.v. cliënten			
Taalonderwijs	1.000	202	7.972
Juridische kosten	3.700	4.667	3.301
Kosten stranddag	-	1.000	-
Diverse tegemoetkomingen	2.000	3.613	1.944
Totaal	3.000	9.482	13.217
De "Juridische kosten" betreffen voor ca. €2.400 de kosten van vertaalwerk . Voorts zijn voor enkele cliënten de legeskosten voor het verkrijgen van benodigde documenten betaald.			