

JAARREKENING 2014

Stichting Voorall
te Den Haag

INHOUDSOPGAVE

Pagina

FINANCIEEL VERSLAG

1	Opdracht	2
2	Algemeen	3
3	Resultaat	5
4	Financiële positie	6

1	BESTUURSVERSLAG OVER 2014	8
----------	----------------------------------	----------

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2014	10
2	Staat van Baten en Lasten over 2014	11
3	Kasstroomoverzicht 2014	12
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	13
5	Toelichting op de balans per 31 december 2014	16
6	Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2014	22

OVERIGE GEGEVENS

1	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	27
---	---	----

BIJLAGEN

FINANCIEEL VERSLAG

Stichting Voorall
T.a.v. het Bestuur, Raad van Toezicht
Van Diemenstraat 196
2518 VH DEN HAAG

31 maart 2015

Geachte Bestuur, Raad,

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2014 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 124.334 en de staat van baten en lasten sluitende met een exploitatiesaldo van € 12.385, gecontroleerd.

Voor de controleverklaring verwijzen wij u naar het hoofdstuk "Overige gegevens" op pagina 27 van dit rapport.

Stichting Voorall te Den Haag

2 ALGEMEEN

2.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van stichting Voorall bestaan onder meer uit het gevraagd en ongevraagd adviseren van de gemeente 's Gravenhage, en indien van toepassing andere relevante organisaties, instellingen en ondernemingen met betrekking tot alle aspecten van het beleid (zowel in voorbereiding als in de uitvoering en evaluatie) waarbij het welbevinden van Haagse burgers met een lichamelijke, verstandelijke en/of zintuiglijke beperking en/of chronisch ziekte een rol speelt.

Zij tracht dit doel onder meer te bereiken door:

- a. het verzamelen en toegankelijk maken van kennis van en over welzijnsbevorderende maatregelen (expertise);
- b. het geven van voorlichting aan personen, instellingen, organisaties en overheden inzake maatschappelijke ontwikkelingen welke betrekking hebben op de doelgroep en het verstrekken van informatie over de diverse projecten en activiteiten;
- c. het signaleren van (dreigende) knelpunten (maar ook oplossingen) die het welbevinden van de doelgroep kunnen beïnvloeden;
- d. het organiseren van activiteiten die een relatie hebben met het doel van de Stichting; en voorts op elke andere wettelijke toegestane wijze.

2.2 Raad van Toezicht/bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur en de directie gevoerd door de heer E.L.F. Graafland.

De Raad van Toezicht bestaat ultimo 2014 uit de volgende leden:

- Mevrouw Y.M. Brandon (voorzitter, vanaf 19 november 2014)
- De heer A. Abgar (bestuurslid)
- De heer C.P. Ockhuysen (penningmeester)
- Mevrouw J. Venetiaan (bestuurslid)
- De heer B. Dumfries (bestuurslid)
- De heer J.L.C. van Sabben (vice-voorzitter/secretaris), op voordracht van vereniging Doe Voorall Mee

De leden van de Raad van Toezicht hebben te kennen gegeven geen beloning voor hun werkzaamheden te willen ontvangen.

2.3 Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 29 september 2006 verleden voor notaris Mr. R.S. Oude Hengel, waarnemer van Mr. J.J. Drost te 's Gravenhage is opgericht stichting Voorall. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum gedreven voor rekening en risico van stichting Voorall.

Het tot verwezenlijking van het doel der stichting bestemde vermogen wordt gevormd door:

- a. subsidies, giften en donaties;
- b. hetgeen wordt verkregen door erfstellingen of legaten;
- c. hetgeen op andere wijze verkregen wordt.

Stichting Voorall te Den Haag

2.4 Verbonden partijen

Vereniging Doe Vooral Mee

De vereniging Doe Voorall Mee, opgericht op 12 juni 2007, is een samenwerkingsverband van organisaties die ten behoeve van de Haagse burgers met een beperking actief zijn. Van de vereniging kunnen naast bovenbedoelde organisaties ook niet-georganiseerde individuen met specifieke kennis lid zijn. De vereniging heeft als hoofdtaak het beschikbaar stellen van (ervarings-)deskundigheid aan en het werven van personen ten behoeve van projectgroepen en commissies voor de stichting Voorall. Daarmee wordt de deskundigheid ingebracht die Voorall nodig heeft om haar adviezen te kunnen opstellen. De relatie met stichting Voorall is geborgd in het convenant, waarin de afspraken over de bestuurlijke en financiële verhoudingen zijn vastgesteld.

Stichting Vrienden van Voorall

De Stichting Vrienden van Voorall, opgericht op 15 november 2012, heeft als activiteit het financieel en materieel ondersteunen van de activiteiten van de stichting: Stichting Voorall, dan haar rechtsopvolger(s), welke laatstvermelde stichting als doel heeft het adviseren van de Gemeente 's Gravenhage en eventueel andere organisaties met betrekking tot het beleid waarbij het welbevinden van Haagse Burgers met een beperking en/of een chronische ziekte een rol speelt, alsmede het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

2.5 ANBI status

Per 1 januari 2010 merkt de belastingdienst de stichting aan als een Algemeen Nut Beogende Instelling.

Stichting Voorall te Den Haag

3 RESULTAAT

3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2014 bedraagt € 12.385 tegenover negatief € 8.467 over 2013. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013	Vershil 2014	Vershil Realisatie- Begroting 2014
	€	€	€	€	€
Baten					
Subsidiebijdragen gem. Den Haag	390.100	360.803	411.803	-21.703	29.297
Overige subsidiebijdragen	-	15.000	6.909	-6.909	-15.000
Diverse baten	909	-	450	459	909
Bruto-omzetresultaat	391.009	375.803	419.162	-28.153	15.206
Kosten					
Beheer en administratie					
Lonen en salarissen	139.772	186.000	160.792	-21.020	-46.228
Sociale lasten	31.735	30.000	31.400	335	1.735
Pensioenlasten	15.392	16.000	18.770	-3.378	-608
Overige personeelslasten	14.639	16.650	12.758	1.881	-2.011
Afschrijvingen materiële vaste activa	921	1.200	404	517	-279
Huisvestingslasten	30.805	30.400	31.008	-203	405
Kantoorlasten	34.404	35.300	35.272	-868	-896
Communicatie en Public Relations	6.025	4.500	2.928	3.097	1.525
Algemene lasten	24.665	24.950	24.995	-330	-285
Projectlasten	81.548	30.500	109.280	-27.732	51.048
Som der lasten	379.906	375.500	427.607	-47.701	4.406
Resultaat	11.103	303	-8.445	19.548	10.800
Financiële baten en lasten	1.282	2.500	-22	1.304	-1.218
Exploitatiesaldo	12.385	2.803	-8.467	20.852	9.582

3.2 Toelichting op vergelijkend overzicht

- De kolom Vershil 2014 betreft het verschil tussen de Realisatie 2014 ten opzichte van de Realisatie 2013.

- Het bedrag aan gerealiseerde subsidiebijdragen gemeente Den Haag 2014 ad. € 390.100 bestaat uit de reguliere bijdrage van de Gemeente Den Haag ad. € 318.533 en overige door de Gemeente Den Haag verstrekte subsidies ad. € 71.567. In de begroting 2014 is rekening gehouden met de reguliere subsidie van de Gemeente Den Haag € 318.533 en overige te verstrekken subsidies ad. € 42.270. De realisatie over het jaar 2013 betreft een reguliere bijdrage van de Gemeente Den Haag ad. € 310.159. De overige subsidies verstrekt door de gemeente Den Haag bedragen over 2013 ad. € 101.644.

Stichting Voorall te Den Haag

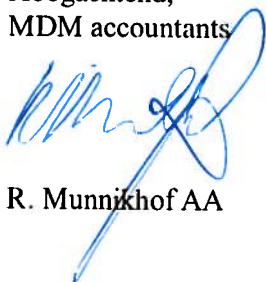
4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	2014	2013
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Eigen vermogen	38.998	26.613
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	9.850	1.705
Werkkapitaal	<u>29.148</u>	<u>24.908</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	12.693	78.081
Liquide middelen	<u>101.791</u>	<u>40.428</u>
	114.484	118.509
Af: kortlopende schulden	85.336	93.601
Werkkapitaal	<u>29.148</u>	<u>24.908</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
MDM accountants



R. Munnikhof AA

FINANCIEEL VERSLAG

Stichting Voorall te Den Haag

BESTUURSVERSLAG OVER 2014

Het verslag ligt ter inzage op het kantoor van de stichting en wordt geplaatst op de website van de Stichting.

JAARREKENING 2014

Stichting Voorall te Den Haag

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
	€	€	€
Baten			
Subsidiebijdragen gem. Den Haag	(6) 390.100	360.803	411.803
Overige subsidiebijdragen	(7) -	15.000	6.909
Diverse baten	(8) 909	-	450
Som der baten	391.009	375.803	419.162
Lasten			
Beheer en administratie			
Lonen en salarissen	(9) 139.772	186.000	160.792
Sociale lasten	(10) 31.735	30.000	31.400
Pensioenlasten	(11) 15.392	16.000	18.770
Overige personeelslasten	(12) 14.639	16.650	12.758
Afschrijvingen	921	1.200	404
Huisvestingslasten	(13) 30.805	30.400	31.008
Kantoorlasten	(14) 34.404	35.300	35.272
Communicatie en Public Relations	(15) 6.025	4.500	2.928
Algemene lasten	(16) 24.665	24.950	24.995
Projectlasten	(17) 81.548	30.500	109.280
Rentebaten en soortgelijke baten	(18) -1.282	-2.500	-60
Rentelasten en soortgelijke lasten	(19) -	-	82
	378.624	373.000	427.629
Exploitatiesaldo	12.385	2.803	-8.467
Bestemming			
Bestemmingsreserve	12.385	-	-8.467
	12.385	-	-8.467

Stichting Voorall te Den Haag

3 KASSTROOMOVERZICHT 2014

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2014		2013	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat	11.103		-8.445	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	921		404	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	65.388		-31.361	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-8.265		33.212	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		69.147		-6.190
Rentebaten		1.282		-22
Kasstroom uit operationele activiteiten		70.429		-6.212
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa		-9.066		-1.507
		61.363		-7.719
Samenstelling geldmiddelen				
	2014		2013	
	€	€	€	€
Liquide middelen per 1 januari		40.428		48.147
Mutatie liquide middelen		61.363		-7.719
Geldmiddelen per 31 december		101.791		40.428

Stichting Voorall te Den Haag

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Personeelsleden

Bij de onderneming waren in 2014 gemiddeld 6 parttime personeelsleden werkzaam. (2013 : 5 parttime personeelsleden).

Voor het personeel van de stichting Voorall wordt de CAO Zorg en Welzijn toegepast.

De stichting heeft ervoor gekozen naast de vaste bezetting meer te gaan werken met inhuur van freelancers.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de richtlijnen jaarrekening 2014 HKS gesubsidieerde instellingen en Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 "Kleine organisaties zonder winststreven".

Het boekjaar loopt van 1 januari 2014 tot en met 31 december 2014.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

De stichting faciliteert de vereniging Doe Voorall Mee. De kosten die hier betrekking op hebben zijn opgenomen in de jaarrekening van de stichting Voorall, omdat de stichting hiervoor verantwoordelijk is en de subsidie is toegekend aan stichting Voorall. Er is geen sprake van facilitering van de stichting Vrienden van Voorall.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde.

Voor de kosten van periodiek groot onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder de overige voorzieningen aan de passiefzijde van de balans.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen 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.

Stichting Voorall te Den Haag

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Langlopende en kortlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen ontvangen c.q. toegezegde subsidies en de lasten over het jaar waarop zij betrekking hebben, tenzij anders vermeld.

Baten zijn verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Subsidiebijdragen gem. 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.

Lasten algemeen

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. (Voorzienbare) verplichtingen en mogelijke verliezen, die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden en overigens wordt voldaan aan de voorwaarden voor het opnemen van voorzieningen.

Personeelslasten

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. De uren die door de medewerkers gemaakt worden voor de uitvoering van projecten worden tegen kostprijs doorbelast aan de projectlasten.

Pensioenen

Stichting Voorall heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen welke afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds PGGM. Stichting Voorall heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij PGGM, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting Voorall heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde-bijdrage-regeling en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Stichting Voorall te Den Haag

Afschrijvingen

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

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven ten behoeve van de aanwezige gelden bij de bank.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2014

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Computers	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2014</i>			
Aanschaffingswaarde	4.980	3.410	8.390
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-4.980	-1.705	-6.685
	-	1.705	1.705
Investeringen	9.066	-	9.066
Afschrijvingen	-453	-468	-921
	8.613	-468	8.145
<i>Boekwaarde per 31 december 2014</i>			
Aanschaffingswaarde	14.046	3.410	17.456
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-5.433	-2.173	-7.606
Boekwaarde per 31 december 2014	8.613	1.237	9.850

Afschrijvingspercentages

	%
Computers	20
Inventaris	20

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

Subsidies Gemeente Den Haag

	Stand per 1 januari 2014	Bestede subsidies	Ontvangen subsidies	Te ontvangen subsidies
	€	€	€	€
OCW ABBA/2029835/VGZ 584, Collectieve belangen behartiging mensen met een beperking, exploitatiesubsidie, beschikkingsbedrag € 310.159	31.016	-	-31.016	-
OCW 2013/9101, werkzaamheden GPK, vergoeding factuur, beschikkingsbedrag € 8.492,50	8.493	-	-8.493	-
OCW ABBA 2029834/VGZ 535, Goed op weg, exploitatiesubsidie, beschikkingsbedrag € 7.050.	705	-	-705	-
OCW ABBA 1012414/VGZ 228, Toetsen aanpasbaar bouwen, exploitatiesubsidie, beschikkingsbedrag € 6.000.	550	-	-550	-
OCW ABBA 1014130/VGZ 255, Campagne verkeer en handicap, exploitatiesubsidie, beschikkingsbedrag € 10.740.	1.074	-	-1.074	-
OCW ABBA 1016548/EB 2092, Wegnemen barrières vrijwilligers, exploitatiesubsidie, beschikkingsbedrag € 31.650.	2.972	-	-2.972	-
OCW ABBA 2030237/VGZ 716, Haags Portaal, exploitatiesubsidie, beschikkingsbedrag € 29.148.	2.915	-	-2.915	-
OCW 2013/8324, ScoutCrawler, vergoeding factuur, beschikkingsbedrag € 5.230	5.230	-	-5.230	-
OCW ABBA/3040280/VGZ 1040, digitale activiteiten (Haags portaal), beschikkingsbedrag € 18.500	-14.296	16.146	-	1.850
OCW ABBA 3046557/VGZ 1285, Beeld inclusief Beleid, beschikkingsbedrag € 25.000	-9.080	11.580	-	2.500
	<u>29.579</u>	<u>27.726</u>	<u>-52.955</u>	<u>4.350</u>

Stichting Voorall te Den Haag

	2014	2013
	€	€
Overlopende activa		
Lease lasten	-	1.172
Vooruitbetaalde huur	1.969	1.935
Rente	1.365	88
Verzekeringen	1.429	5.250
Contributies en abonnementen	188	141
Ipads	3.392	3.392
ZVW tegemoetkoming	-	1.187
	<u>8.343</u>	<u>13.165</u>

3. Liquide middelen

ING spaarrekening 5132773	87.081	-
ING zakelijke rekening 5132773	14.371	40.427
Kas	339	1
	<u>101.791</u>	<u>40.428</u>

De liquide middelen per 31 december 2014 staan de stichting ter vrije beschikking.

Stichting Voorall te Den Haag

	2014	2013
	€	€
4. Eigen vermogen		
Bestemmingsreserve	38.998	26.613
	<u>38.998</u>	<u>26.613</u>
Bestemmingsreserve		
Stand per 1 januari	26.613	35.080
Bestemming exploitatiesaldo	12.385	-8.467
Stand per 31 december	<u>38.998</u>	<u>26.613</u>

Ten behoeve van navolgende doelen is een bestemmingsreserve gevormd:

1. Het opvangen van een eventuele financiële teruggang in de basis exploitatiesubsidie van de gemeente;
2. Ten behoeve van toekomstige projecten waarvoor geen of onvoldoende middelen beschikbaar zijn gesteld door subsidieverstrekkers;
3. Het opvangen van de kwetsbaarheid van de formatie door ziekteverzuim;
4. De vervanging van de huidige directeur die de pensioengerechtigde leeftijd heeft bereikt.

Het exploitatiesaldo over 2014 bedraagt € 12.385 en is toegevoegd aan de bestemmingsreserve.

5. Kortlopende schulden

Subsidies Gemeente Den Haag

	Bestede subsidies	Ontvangen subsidies	Totaal
	€	€	€
OCW ABBA/3021031/VGZ 955, OOOM, beschikkingsbedrag € 25.000	-19.842	22.500	2.658
OCW ABBA 4038399/VGZ 1535 Gehandicapten Parkeerkaart 2014, beschikkingsbedrag € 20.000	-14.132	18.000	3.868
OCW ABBA 4038119/VGZ 1534 Webportaal Ongehinderd, beschikkingsbedrag € 18.565	-11.788	16.709	4.921
OCW ABBA 4037768/VGZ 1519 Strand Kijkduin, beschikkingsbedrag € 14.856	-	13.370	13.370
Gemeente Den Haag DSO_SO/2014.6908, beschikkingsbedrag € 6.500	-	6.500	6.500
OCW ABBA 4036142 EB 3337 Meer participatie met meer vrijwilligers, beschikkingsbedrag € 24.160	-11.444	21.744	10.300
	<u>-57.206</u>	<u>98.823</u>	<u>41.617</u>

Stichting Voorall te Den Haag

	2014	2013
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	12.545	13.010
Pensioenen	-330	2.561
	<u>12.215</u>	<u>15.571</u>
Overige schulden		
Netto loon	<u>196</u>	<u>-</u>
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	9.113	9.307
Vakantiedagen	2.692	7.354
Administratielasten	5.196	6.509
Rente- en banklasten	-	28
Telefoon	-	109
Reservering Eindejaarsuitkering	-	19
Ziekteverzuimverzekering	-	3.821
Accountantslasten	4.300	3.600
Diverse donaties/bijdragen	4.000	-
Nog te betalen projectlasten "Meer participatie met meer vrijwilligers"	5.494	-
Schoonmaaklasten	513	498
Nog te betalen projectlasten "Digitale Communicatie" (Aanpassing website)	-	1.154
Nog te betalen projectlasten "Onbeperkt Haags"	-	18
Nog te betalen projectlasten "Beeld inclusief Beleid"	-	3.481
Nog te betalen lasten ScoutCrawler (elektrische rolstoel)	-	11.088
Nog te betalen lasten vrijwilligers	-	356
Vakliteratuur	-	177
	<u>31.308</u>	<u>47.519</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichting onroerende zaken

Het jaarlijks bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken is € 23.523 (2014). Ingaande 1 april 2008 is een huurovereenkomst aangegaan van 5 jaar. Na het verstrijken van deze periode op 1 april 2013 is deze conform het huurcontract stilzwijgend verlengd voor wederom een periode van 5 jaar tot en met 1 april 2018. Beëindiging van deze overeenkomst dient te geschieden door opzegging tegen het einde van de huurperiode rekening houdend met een opzegtermijn van 12 maanden. De huurprijs wordt jaarlijks per 1 april aangepast, voor het eerst met ingang van 1 april 2010.

Leaseverplichtingen

Met betrekking tot de huur van een printer/kopieer/scanapparaat is op 9 oktober 2014 een leaseovereenkomst afgesloten voor de periode van 5 jaar. De jaarlijkse leasetermijn bedraagt € 1.931 (inclusief omzetbelasting).

Stichting Voorall te Den Haag

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
	€	€	€
6. Subsidiebijdragen gem. Den Haag			
OCW ABBA/2029835/VGZ 584 Collectieve belangen behartiging mensen met een beperking, beschikkingsbedrag € 318.533	318.533	318.533	310.159
OCW ABBA 1012414/VGZ 228 Project aanpasbaar bouwen	-	-	2.686
OCW ABBA 1014970/WS-3737 Zorgvrijwilligers, beschikkingsbedrag € 2.000	2.000	2.000	2.000
OCW ABBA 2030237/VGZ 716 Haags portaal	-	-	7.112
OCW/ABBA/1010763/VGZ-198 jongeren en sociale media (Haags Portaal)	-	-	15.891
OCW ABBA/3021031/VGZ 955, OOOM	4.479	-	15.365
OCW ABBA/3040280/VGZ 1040 digitale activiteiten (Haags Portaal)	16.145	-	2.354
OCW ABBA 3046557/VGZ 1285, Beeld inclusief Beleid	11.580	-	13.420
OCW ABBA 4038399/VGZ 1535 Gehandicapten Parkeerkaart 2014, beschikkingsbedrag € 20.000	14.132	-	-
OCW ABBA 4038119/VGZ 1534 Ongehinderd/Red. Webportaal, beschikkingsbedrag € 18.565	11.788	-	34.323
OCW 2013/9101 Werkzaamheden GPK, vergoeding factuur	-	-	8.493
OCW ABBA 4036142 EB 3337 Meer participatie met meer vrijwilligers, beschikkingsbedrag € 24.160	11.443	-	-
Diverse projecten	-	40.270	-
	<u>390.100</u>	<u>360.803</u>	<u>411.803</u>

Stichting Voorall wordt gesubsidieerd door gemeente Den Haag, dienst OCW. Voor 2014 is een exploitatiesubsidie ad € 318.533 (2013: € 310.159) toegekend.

7. Overige subsidiebijdragen

Overige subsidies	-	15.000	-
Fonds 1818 Kennismaking randstadrail	-	-	500
Fonds 1818 Digitale communicatie (Aanpassing website)	-	-	6.409
	<u>-</u>	<u>15.000</u>	<u>6.909</u>

8. Diverse baten

Donaties	<u>909</u>	<u>-</u>	<u>450</u>
----------	------------	----------	------------

Stichting Voorall te Den Haag

Personeelslasten

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
	€	€	€
9. Lonen en salarissen			
Bruto lonen	176.492	174.000	188.313
Vakantiegeld	13.233	12.000	13.404
	<u>189.725</u>	<u>186.000</u>	<u>201.717</u>
Ontvangen zwangerschapsuitkering	-3.989	-	-
Doorbelaste personeelskosten	-45.964	-	-40.925
	<u>139.772</u>	<u>186.000</u>	<u>160.792</u>

In het kader van de WNT (Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector) wordt gemeld dat de Raad van Toezicht geen bezoldiging ontvangt voor haar werkzaamheden. De leden van de Raad van Toezicht mogen hun werkelijke gemaakte onkosten declareren.

De directeur de heer Graafland heeft in 2014 salaris, pensioen bijdrage, vakantiegeld en een eindejaarsuitkering ontvangen. Voor toepassing van de WNT ligt de grens op € 230.474. Het salaris van de directeur ligt onder deze grens.

10. Sociale lasten

Sociale lasten	27.915	30.000	27.939
Ziekteverzuimverzekering	3.820	-	3.461
	<u>31.735</u>	<u>30.000</u>	<u>31.400</u>

11. Pensioenlasten

Pensioenlasten	<u>15.392</u>	<u>16.000</u>	<u>18.770</u>
----------------	---------------	---------------	---------------

12. Overige personeelslasten

Ingehuurd personeel	2.147	12.000	1.928
Reis- en verblijflasten	4.252	3.500	3.705
Kantinelasten	779	-	405
Lasten arbodienst	166	150	167
Overige lasten	2.721	-	1.624
Vrijwilligersvergoedingen	4.574	1.000	4.929
	<u>14.639</u>	<u>16.650</u>	<u>12.758</u>

Afschrijvingen

Afschrijvingen materiële vaste activa

Computers	453	800	130
Inventaris	468	400	274
	<u>921</u>	<u>1.200</u>	<u>404</u>

Stichting Voorall te Den Haag

Overige bedrijfslasten

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
	€	€	€
13. Huisvestingslasten			
Huur onroerende zaak	23.523	23.500	23.059
Gas water licht	3.540	3.200	4.246
Schoonmaak- en materiaallasten	3.494	3.200	3.376
Overige huisvestingslasten	248	500	327
	<u>30.805</u>	<u>30.400</u>	<u>31.008</u>
14. Kantoorlasten			
Kantoorbehoeften	504	300	871
Drukwerk	2.234	1.000	908
Lease kantoorapparatuur	4.473	5.200	5.420
Automatiseringslasten	21.160	19.500	24.237
Telefoon	1.411	3.000	3.140
Porti	1.364	1.000	1.316
Contributies en abonnementen	317	800	721
Kopieerkosten	1.181	-	-
Website	1.760	4.500	2.051
	<u>34.404</u>	<u>35.300</u>	<u>38.664</u>
Doorbelaste kantoorlasten	-	-	-3.392
	<u>34.404</u>	<u>35.300</u>	<u>35.272</u>
15. Communicatie en Public Relations			
Lasten publiciteit	2.418	2.500	-
Representatielasten	2.318	2.000	1.670
Relatiegeschenken	-	-	780
Bijeenkomsten	1.289	-	478
	<u>6.025</u>	<u>4.500</u>	<u>2.928</u>
16. Algemene lasten			
Accountantslasten	4.300	4.200	3.661
Administratielasten	17.773	16.000	18.778
Verzekeringen	1.266	4.000	1.849
Overige algemene lasten	1.326	750	707
	<u>24.665</u>	<u>24.950</u>	<u>24.995</u>

Stichting Voorall te Den Haag

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
	€	€	€
17. Projectlasten			
Lasten project	-	30.500	-
Lasten project Aanpasbaar bouwen	48	-	2.686
Lasten project Kennismaking randstadrail	1.086	-	1.203
Lasten project Haags Portaal	-	-	23.004
Lasten project OOOM	4.479	-	15.365
Lasten project Digitale activiteiten (Haags Portaal)	18.407	-	2.354
Lasten project Beeld inclusief beleid	14.584	-	13.420
Lasten project Aanpassing website	-	-	7.621
Lasten project Smartphone app Ongehinderd.nl	5.581	-	34.797
Lasten project GPK 2014	14.132	-	-
Lasten project Ongehinder redactie webportaal	11.788	-	-
Lasten project Meer participatie met meer vrijwilligers	11.443	-	-
Lasten project OCW GPK	-	-	8.830
	<u>81.548</u>	<u>30.500</u>	<u>109.280</u>
Financiële baten en lasten			
18. Rentebaten en soortgelijke baten			
Ontvangen rente	<u>1.282</u>	<u>2.500</u>	<u>60</u>
19. Rentelasten en soortgelijke lasten			
Bank- en incassolasten	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-82</u>

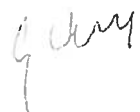
Stichting Voorall
Namens deze,

Mevrouw Y.M. Brandon (Voorzitter Raad van
Toezicht)



Stichting Voorall
Namens deze,

De heer C.P. Ockhuysen (Penningmeester)



OVERIGE GEGEVENS

Stichting Voorall te Den Haag

OVERIGE GEGEVENS

1 CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de directie en de Raad van Toezicht

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit financieel jaarverslag opgenomen jaarrekening 2014 van de Stichting Voorall te Den Haag gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2014 en de staat van baten en lasten over 2014 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor de financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Identificatie

De gecontroleerde jaarrekening 2014 opgenomen in dit jaarverslag op pagina 10 tot en met 30 van Stichting Voorall te Den Haag sluit per 31 december 2014 met een balanstotaal van € 124.334, een totaal lasten van € 378.624, een totaal baten van € 391.009 en een exploitatiesaldo van € 12.385.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de Stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met in Nederland algemene aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 "Kleine organisaties zonder winststreven". Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Stichting Voorall te Den Haag

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de Stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Voorts is onze controle uitgevoerd conform de door de Dienst Onderwijs, Cultuur en Welzijn van de gemeente Den Haag opgestelde subsidievoorwaarden, opgenomen in de Richtlijnenbrief financiële verantwoording subsidies 2014. Door de toepassing van dit protocol is door ons in het bijzonder onderzocht dat voor alle relevante, verantwoorde subsidiestromen de bepalingen in de vigerende Haagse Kaderverordening Subsidieverstrekking (HKS) en het Uitvoeringsvoorschriften Subsidies (UVS) van de gemeente Den Haag zijn nageleefd.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Voorall per 31 december 2014 en van het resultaat over 2014 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 "Kleine organisaties zonder winststreven". Tevens zijn wij van oordeel dat de in de jaarrekening opgenomen subsidies van de Gemeente Den Haag zijn besteed overeenkomstig de HKS/UVS, waarmee de rechtmatigheid van deze subsidies is vastgesteld.

's-Gravenhage, 31 maart 2015

MDM accountants
R. Munnikhof AA

BIJLAGEN

Stichting Voorrail per 31 december 2014

Stichting Voorrail	GPK 2014 2014-001	Ongehinderd.nl Smartphone-app 2013-003	Ongehinderd/Red. Webportaal 2014 2014-002	Haags Portaal (dig.-Act.) 2013-005	Projecten				Onbeperkt Haags 2013-302	Totaal
					Randstad rail 2013-004	Meer vrijwilligers 2014-003	OOOM 2013-001	Beeld inclusief beleid 2013-008		
Lasten en baten										
Personeelkosten										
Lonen en salarissen	185.737									185.737
AF: doorbelaste loonlasten	-45.963									-45.963
Sociale lasten	31.736									31.736
Pensioenlasten	15.392									15.392
Overige personeelslasten	14.639									14.639
Totaal personeelslasten	201.541	0	0	0	0	0	0	0	0	201.541
Afscriptingen										
Afscriptingen	921									921
Totaal afschrijvingen	921	0	0	0	0	0	0	0	0	921
Huisvestingslasten										
Huisvestingslasten	30.805									30.805
Totaal huisvestingslasten	30.805	0	0	0	0	0	0	0	0	30.805
Kantoorlasten										
Kantoorlasten	34.403									34.403
Totaal kantoorlasten	34.403	0	0	0	0	0	0	0	0	34.403
Communicatie en Public Relations										
Communicatie en public relations	6.025									6.025
Totaal communicatie en public relations	6.025	0	0	0	0	0	0	0	0	6.025
Algemene lasten										
Algemene lasten	24.632									24.632
Totaal algemene lasten	24.632	0	0	0	0	0	0	0	0	24.632
Projectlasten										
Doorbelaste loonlasten	0	12.543	0	10.194	12.560	1.046	1.762	1.986	0	45.964
Externe lasten	0	1.589	5.581	1.594	5.847	-40	2.717	12.598	48	35.584
	0	14.132	5.581	11.788	18.407	1.086	4.479	14.584	48	81.548
Financiële baten/lasten	-1.252	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.252
Totale lasten	297.075	14.132	5.581	11.788	18.407	1.086	4.479	14.584	48	378.624
Baten										
<i>Subsidies/Fonds/Diverse</i>										
Baten	321.442	14.132	0	11.788	16.145		11.443	11.580		391.000
Totale baten	321.442	14.132	0	11.788	16.145	0	11.443	11.580	0	391.000
Totaal resultaat	24.366	0	-5.581	0	-2.261	-1.086	0	-3.004	-48	12.385