

**JAARREKENING 2016**

Stichting Voorall  
te Den Haag

## **INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

### **FINANCIEEL VERSLAG**

1	Resultaat	2
2	Financiële positie	4

<b>1</b>	<b>BESTUURSVERSLAG OVER 2016</b>	<b>5</b>
----------	----------------------------------	----------

### **JAARREKENING**

1	Enkelvoudige balans per 31 december 2016	7
2	Staat van Baten en Lasten over 2016	8
3	Kasstroomoverzicht 2016	9
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
5	Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2016	14
6	Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2016	20

### **OVERIGE GEGEVENS**

1	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	25
---	---	----

### **BIJLAGEN**

1	Projectresultaten	
---	-------------------	--

**Stichting Voorall te Den Haag**

**FINANCIËEL VERSLAG**

## Stichting Voorall te Den Haag

### 1 RESULTAAT

#### 1.1 Vergelijkend overzicht

Het geconsolideerde resultaat over 2016 bedraagt € 1.459 tegenover € 31.284 over 2015. De geconsolideerde resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015	Verschil 2016	Verschil Realisatie- Begroting 2016
	€	€	€	€	€
<b>Baten</b>					
Subsidiebijdragen gem. Den Haag	420.962	379.074	437.942	-16.980	41.888
Overige subsidiebijdragen	-	-	11.365	-11.365	-
Diverse baten	13.635	15.000	2.683	10.952	-1.365
<b>Bruto-omzetresultaat</b>	<b>434.597</b>	<b>394.074</b>	<b>451.990</b>	<b>-17.393</b>	<b>40.523</b>
<b>Kosten</b>					
<b>Beheer en administratie</b>					
Lonen en salarissen	161.977	215.000	141.555	20.422	-53.023
Sociale lasten	40.209	38.300	33.026	7.183	1.909
Pensioenlasten	20.542	20.000	16.039	4.503	542
Overige personeelslasten	16.679	9.000	19.040	-2.361	7.679
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.112	2.100	2.142	-30	12
Huisvestingslasten	29.490	31.050	33.154	-3.664	-1.560
Kantoorlasten	11.933	16.700	13.978	-2.045	-4.767
Communicatie en Public Relations	15.424	13.500	3.037	12.387	1.924
Algemene lasten	23.968	25.300	23.607	361	-1.332
Projectlasten	111.043	36.000	136.093	-25.050	75.043
Som der lasten	433.377	406.950	421.671	11.706	26.427
<b>Resultaat</b>	<b>1.220</b>	<b>-12.876</b>	<b>30.319</b>	<b>-29.099</b>	<b>14.096</b>
Financiële baten en lasten	239	1.200	965	-726	-961
<b>Exploitatiesaldo</b>	<b>1.459</b>	<b>-11.676</b>	<b>31.284</b>	<b>-29.825</b>	<b>13.135</b>

**1.2 Toelichting op vergelijkend overzicht**

- De kolom Verschil 2016 betreft het verschil tussen de Realisatie 2016 ten opzichte van de Realisatie 2015.
- Het bedrag aan gerealiseerde subsidiebijdragen gemeente Den Haag 2016 ad. € 420.962 bestaat uit de reguliere bijdrage van de Gemeente Den Haag ad. € 314.074 en overige door de Gemeente Den Haag verstrekte subsidies ad. € 106.888. In de begroting 2016 is rekening gehouden met de reguliere subsidie van de Gemeente Den Haag € 314.074 en overige te verstrekken subsidies ad. € 65.000. De realisatie over het jaar 2015 betreft een reguliere bijdrage van de Gemeente Den Haag ad. € 318.533. De overige subsidies verstrekt door de gemeente Den Haag bedragen over 2015 ad. € 119.409.

## Stichting Voorall te Den Haag

### 2 FINANCIËLE POSITIE

Uit de geconsolideerde balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>Beschikbaar op lange termijn:</b>		
Eigen vermogen	71.741	70.282
<b>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</b>		
Materiële vaste activa	5.596	7.708
Werkkapitaal	<u>66.145</u>	<u>62.574</u>
 Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	42.738	20.461
Liquide middelen	153.273	102.896
	<u>196.011</u>	<u>123.357</u>
Af: kortlopende schulden	129.866	60.783
Werkkapitaal	<u>66.145</u>	<u>62.574</u>

**Stichting Voorall te Den Haag**

**BESTUURSVERSLAG OVER 2016**

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

**Stichting Voorall te Den Haag**

**JAARREKENING 2016**



**Stichting Voorall te Den Haag**

**1 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2016**

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b>Materiële vaste activa</b> (1)				
Computers	4.989		6.801	
Inventaris	<u>607</u>		<u>907</u>	
		5.596		7.708
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen</b> (2)				
Subsidies Gemeente Den Haag	32.913		10.258	
Overige subsidieverstrekkingen	1.273		1.273	
Pensioenen	-		24	
Overlopende activa	<u>8.552</u>		<u>8.906</u>	
		42.738		20.461
<b>Liquide middelen</b> (3)		153.273		102.896
		<u>201.607</u>		<u>131.065</u>

		31 december 2016		31 december 2015	
		€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>					
<b>Eigen vermogen</b> (4)					
	Bestemmingsreserve		71.741		70.282
<b>Kortlopende schulden</b> (5)					
	Schulden aan leveranciers en handelskredieten	17.873		16.570	
	Subsidies Gemeente Den Haag	61.271		6.767	
	Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	18.027		12.798	
	Schulden terzake van pensioenen	911		-	
	Overlopende passiva	31.784		24.648	
		<hr/>		<hr/>	
			129.866		60.783
		<hr/>		<hr/>	
		<u>201.607</u>		<u>131.065</u>	

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
	€	€	€
<b>Baten</b>			
Subsidiebijdragen gem. Den Haag	(6) 420.962	379.074	437.942
Overige subsidiebijdragen	-	-	11.365
Diverse baten	(7) 13.635	15.000	2.683
<b>Som der baten</b>	<b>434.597</b>	<b>394.074</b>	<b>451.990</b>
<b>Lasten</b>			
<b>Beheer en administratie</b>			
Lonen en salarissen	(8) 161.977	215.000	141.555
Sociale lasten	(9) 40.209	38.300	33.026
Pensioenlasten	(10) 20.542	20.000	16.039
Overige personeelslasten	(11) 16.679	9.000	19.040
Afschrijvingen	(12) 2.112	2.100	2.142
Huisvestingslasten	(13) 29.490	31.050	33.154
Kantoorlasten	(14) 11.933	16.700	13.978
Communicatie en Public Relations	(15) 15.424	13.500	3.037
Algemene lasten	(16) 23.968	25.300	23.607
Projectlasten	(17) 111.043	36.000	136.093
Rentebaten en soortgelijke baten	(18) -368	-1.200	-1.093
Rentelasten en soortgelijke lasten	(19) 129	-	128
	<b>433.138</b>	<b>405.750</b>	<b>420.706</b>
<b>Exploitatiesaldo</b>	<b>1.459</b>	<b>-11.676</b>	<b>31.284</b>
<b>Bestemming</b>			
Bestemmingsreserve	1.459	-11.676	31.284

### 3 KASSTROOMOVERZICHT 2016

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2016		2015	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Bedrijfsresultaat	1.220		30.319	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	2.112		2.142	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-22.277		-7.438	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	69.083		-24.883	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		50.138		140
Rentebaten		239		965
Kasstroom uit operationele activiteiten		50.377		1.105
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investeringsactiviteiten		-		-
		50.377		1.105
<b>Samenstelling geldmiddelen</b>				
	2016		2015	
	€	€	€	€
Liquide middelen per 1 januari		102.896		101.791
Mutatie liquide middelen		50.377		1.105
Geldmiddelen per 31 december		153.273		102.896

## **4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **ALGEMEEN**

#### **Activiteiten**

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.

#### **Raad van Toezicht/bestuur**

Per balansdatum wordt het bestuur en de directie gevoerd door de heer W.L. Carabain.

De Raad van Toezicht bestaat ultimo 2016 uit de volgende leden:

- Mevrouw Y.M. Brandon (voorzitter)
- 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.

#### **Oprichting**

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.

De stichting staat bij de Kamer van Koophandel geregistreerd onder nummer 27292493.

## **Stichting Voorall te Den Haag**

### **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.

### **ANBI status**

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

### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgesteld volgens de richtlijnen jaarrekening 2016 ASV gesubsidieerde instellingen en Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 "Kleine organisaties zonder winststreven" jaareditie 2016.

Het boekjaar loopt van 1 januari 2016 tot en met 31 december 2016.

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.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

### **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.

## **Stichting Voorall te Den Haag**

### **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.

### **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.

## **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 lasten 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.

## **Stichting Voorall te Den Haag**

### **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 PFZW. Stichting Voorall heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij PFZW, 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.

### **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.

### **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 KASSTROOMOVERZICHT**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.



5 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Computers	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2016</i>			
Aanschaffingswaarde	14.046	3.410	17.456
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-7.245	-2.503	-9.748
	<u>6.801</u>	<u>907</u>	<u>7.708</u>
Afschrijvingen	<u>-1.812</u>	<u>-300</u>	<u>-2.112</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2016</i>			
Aanschaffingswaarde	14.046	3.410	17.456
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-9.057	-2.803	-11.860
Boekwaarde per 31 december 2016	<u>4.989</u>	<u>607</u>	<u>5.596</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
			%
Computers			20
Inventaris			20

De aanwezige materiële vaste activa hebben geen restwaarde.

**VLOTTENDE ACTIVA**

**2. Vorderingen**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>Subsidies Gemeente Den Haag</b>		
OCW ABBA 3021031/VGZ 955, OOOM, beschikkingsbedrag € 25.000	2.500	2.500
OCW ABBA 4038399/VGZ 1535 Gehandicapten Parkeerkaart 2014, beschikkingsbedrag € 20.000	2.000	2.000
OCW ABBA 4038119/VGZ 1534 Webportaal Ongehinderd, beschikkingsbedrag € 18.565	1.856	1.856
OCW ABBA 4037768/VGZ 1519 Strand Kijkduin, beschikkingsbedrag € 14.856	1.486	1.486
OCW ABBA 4036142 EB 3337 Meer participatie met meer vrijwilligers, beschikkingsbedrag € 24.160	2.416	2.416
OCW ABBA/VL/2259 Gehandicapten Parkeerkaart 2015, beschikkingsbedrag € 77.000.	7.700	-
OCW ABBA/VL/3513 Gehandicapten Parkeerkaart 2016, beschikkingsbedrag € 62.200	6.220	-
OCW ABBA/VL/6131 Beeldvormingsprijs Onbeperkt 070, beschikkingsbedrag € 87.347	8.735	-
	<u>32.913</u>	<u>10.258</u>
<b>Overige subsidieverstrekkers</b>		
Fonds 1818, project 141730, beschikkingsbedrag € 6.365	<u>1.273</u>	<u>1.273</u>

## Stichting Voorall te Den Haag

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>Overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde huur	1.996	1.982
Rente	368	1.093
Verzekeringen	5.465	5.088
Contributies en abonnementen	192	233
Kopieerkosten	531	510
	<u>8.552</u>	<u>8.906</u>

### 3. Liquide middelen

ING spaarrekening	153.040	102.447
ING zakelijke rekening	220	363
Kas	13	86
	<u>153.273</u>	<u>102.896</u>

De liquide middelen per 31 december 2016 staan de stichting ter vrije beschikking.

**PASSIVA**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>4. Eigen vermogen</b>		
Bestemmingsreserve	71.741	70.282
	<u>71.741</u>	<u>70.282</u>
<b>Bestemmingsreserve</b>		
Stand per 1 januari	70.282	38.998
Bestemming exploitatiesaldo	1.459	31.284
Stand per 31 december	<u>71.741</u>	<u>70.282</u>

Ten behoeve van navolgende doelen is een bestemmingsreserve gevormd:

- 1.Het opvangen van mogelijke verdere financiële teruggang in de budgetsubsidie van de gemeente;
- 2.Het ontwikkelen van een weerstandsvermogen ten behoeve van een eventuele transitievergoeding voortvloeiende uit de Wet werk en zekerheid;
- 3.Het opbouwen van een continuïteitsreserve ter hoogte van een half jaar vaste exploitatielasten ad ca. € 180.000,-;
- 4.Ten behoeve van toekomstige projecten waarvoor geen of onvoldoende middelen beschikbaar zijn gesteld door subsidieverstrekker;
- 5.Het opvangen van de kwetsbaarheid van de formatie door ziekteverzuim.

Het exploitatiesaldo over 2016 bedraagt € 1.459 en is toegevoegd aan de bestemmingsreserve.

**5. Kortlopende schulden**

**Schulden aan leveranciers en handelskredieten**

Crediteuren	<u>17.873</u>	<u>16.570</u>
-------------	---------------	---------------

## Stichting Voorall te Den Haag

### Subsidies Gemeente Den Haag

	Stand per 1 januari 2016	Toegezegde subsidies	Bestede subsidies	Totaal
	€	€	€	€
OCW ABBA/VL/2259 Gehandicapten Parkeerkaart 2015, beschikkingsbedrag € 77.000.	-	314.074	-314.074	-
OCW ABBA/VL/3513 Gehandicapten Parkeerkaart 2016, beschikkingsbedrag € 62.200	-	62.200	-62.200	-
OCW ABBA/VL/6131 Beeldvormingsprijs Onbeperkt 070, beschikkingsbedrag € 87.347	-	87.347	-26.076	61.271
OCW ABBA/VL/6034 Vergroten computervaardigheden vrijwilligers, beschikkingsbedrag € 4.145	-	4.145	-4.145	-
OCW/ABBA/VL/2259 Gehandicapten Parkeerkaart 2015, beschikkingsbedrag € 77.000 + € 5.000 aanvulling promotiefilm	6.767	7.700	-14.467	-
	<u>6.767</u>	<u>475.466</u>	<u>-420.962</u>	<u>61.271</u>

*OCW ABBA/VL/6131 Beeldvormingsprijs Onbeperkt 070,  
beschikkingsbedrag € 87.347*

Het toegekende bedrag van € 87.347 voor de organisatie van de Onbeperkt070-prijs dient conform de beschikking te worden besteed in 2016 en in het eerste kwartaal van 2017. Het restant dat niet in 2016 is besteed, namelijk € 61.536, wordt volledig in het eerste kwartaal van 2017 besteed.

	2016	2015
	€	€
<b>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	<u>18.027</u>	<u>12.798</u>
<b>Schulden terzake van pensioenen</b>		
Pensioenpremie	<u>911</u>	<u>-</u>

	2016	2015
	€	€
<b>Overlopende passiva</b>		
Vakantiegeld	10.743	8.090
Vakantiedagen	7.067	4.415
Administratielasten	4.800	3.926
Accountantslasten	4.840	4.300
Diverse donaties/bijdragen	-	2.467
Reservering loopbaanbudget	3.658	1.335
Overige overlopende passiva	676	115
	<u>31.784</u>	<u>24.648</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 € 23.914 (2016). 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 leasetermijn bedraagt per kwartaal € 471 (inclusief omzetbelasting).

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
	€	€	€
<b>6. Subsidiebijdragen gem. Den Haag</b>			
OCW ABBA 4041000/VGZ-1433 Collectieve belangen behartiging mensen met een beperking, beschikkingsbedrag € 318.533	-	-	318.533
OCW ABBA/VL/2451 Inclusief beleid 2016, exploitatiesubsidie, beschikkingsbedrag € 314.074	314.074	314.074	-
OCW ABBA 4037768/VGZ-1519 Strand Kijkduin, beschikkingsbedrag € 14.856	-	-	14.856
Gemeente Den Haag DSO_SO/2014.6908 Strand Kijkduin, beschikkingsbedrag € 6.500	-	-	6.500
OCW ABBA/VL/3513 Gehandicapten Parkeerkaart 2016, beschikkingsbedrag € 62.200	62.200	65.000	-
OCW ABBA/VL/6131 Beeldvormingsprijs Onbeperkt 070, beschikkingsbedrag € 87.347	26.076	-	-
OCW ABBA/VL/6034 Vergroten computervaardigheden vrijwilligers, beschikkingsbedrag € 4.145	4.145	-	-
OCW ABBA VL/2259 Gehandicapten Parkeerkaart 2015, beschikkingsbedrag € 77.000 + € 5.000 aanvullend	14.467	-	67.533
OCW ABBA 3021031/VGZ 955, OOOM, beschikkingsbedrag € 25.000	-	-	5.158
OCW ABBA 4038399/VGZ 1535 Gehandicapten Parkeerkaart 2014, beschikkingsbedrag € 20.000	-	-	5.868
OCW ABBA 4038119/VGZ 1534 Ongehinderd/Red. Webportaal, beschikkingsbedrag € 18.565	-	-	6.777
OCW ABBA 4036142 EB 3337 Meer participatie met meer vrijwilligers, beschikkingsbedrag € 24.160	-	-	12.717
	<u>420.962</u>	<u>379.074</u>	<u>437.942</u>

Stichting Voorall wordt gesubsidieerd door gemeente Den Haag, dienst OCW. De subsidies zijn tot en met het jaar 2015 vastgesteld door de gemeente Den Haag. Voor 2016 is een exploitatiesubsidie ad € 314.074 (2015: € 318.533) toegekend.

**7. Diverse baten**

Toegankelijkheid stembureaus	5.501	-	-
Dagje Strand prijzengeld	2.467	-	1.533
Overige baten	5.667	15.000	1.150
	<u>13.635</u>	<u>15.000</u>	<u>2.683</u>

**Personeelslasten**

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
	€	€	€
<b>8. Lonen en salarissen</b>			
Bruto lonen	205.746	201.000	190.530
Vakantiegeld	14.884	14.000	13.508
	<u>220.630</u>	<u>215.000</u>	<u>204.038</u>
Doorbelaste personeelskosten	-58.653	-	-62.483
	<u>161.977</u>	<u>215.000</u>	<u>141.555</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 Carabain, heeft in de periode januari 2016 tot en met december 2016 salaris, pensioen bijdrage, vakantiegeld en een eindejaarsuitkering ontvangen. Voor toepassing van de WNT ligt de grens op € 179.000 op basis van een heel jaar. Het salaris van de directeur ligt onder deze grens.

**9. Sociale lasten**

Sociale lasten	35.952	35.000	29.937
Ziekteverzuimverzekering	4.257	3.300	3.089
	<u>40.209</u>	<u>38.300</u>	<u>33.026</u>

**10. Pensioenlasten**

Pensioenlasten	<u>20.542</u>	<u>20.000</u>	<u>16.039</u>
----------------	---------------	---------------	---------------

**11. Overige personeelslasten**

Ingehuurd personeel	2.574	-	3.616
Reis- en verblijflasten	3.104	3.000	4.181
Lasten arbodienst	684	-	335
Overige lasten	2.168	2.000	5.177
Vrijwilligerslasten	5.825	4.000	4.396
Lasten loopbaanbudget	2.324	-	1.335
	<u>16.679</u>	<u>9.000</u>	<u>19.040</u>

**Personeelsleden**

Bij de stichting waren in 2016 gemiddeld 4 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2015: 4). Voor het personeel van de stichting Voorall wordt de CAO Zorg en Welzijn toegepast.



**12. Afschrijvingen**

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
	€	€	€
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>			
Computers	1.812	1.800	1.812
Inventaris	300	300	330
	<u>2.112</u>	<u>2.100</u>	<u>2.142</u>

**Overige bedrijfslasten**

**13. Huisvestingslasten**

Huur onroerende zaak	23.914	24.100	23.748
Gas water licht	2.770	3.700	3.707
Schoonmaak- en materiaallasten	3.667	2.500	3.896
Overige huisvestingslasten	-861	750	1.803
	<u>29.490</u>	<u>31.050</u>	<u>33.154</u>

**14. Kantoorlasten**

Kantoorbehoeften	108	500	346
Drukwerk	1.004	2.000	445
Lease kantoorapparatuur	1.884	3.000	1.339
Automatiseringslasten	3.373	6.000	4.489
Telefoon	586	-	585
Porti	1.029	1.300	892
Contributies en abonnementen	1.133	400	1.210
Kopieerkosten	699	-	715
Website	2.117	3.500	3.957
	<u>11.933</u>	<u>16.700</u>	<u>13.978</u>

**15. Communicatie en Public Relations**

Lasten publiciteit	6.343	3.500	983
Representatielasten	465	2.000	1.938
Lustrum - 10 jaar Voorall	8.616	8.000	-
Bijeenkomsten	-	-	116
	<u>15.424</u>	<u>13.500</u>	<u>3.037</u>

**16. Algemene lasten**

Accountantslasten	4.897	4.300	4.356
Administratielasten	16.328	17.000	17.161
Verzekeringen	2.581	2.000	2.114
Overige algemene lasten	162	2.000	-24
	<u>23.968</u>	<u>25.300</u>	<u>23.607</u>

## Stichting Voorall te Den Haag

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
	€	€	€
<b>17. Projectlasten</b>			
Lasten project Strand Kijkduin	-	-	32.830
Lasten project OOOM	-	-	5.176
Lasten project GPK 2016	62.878	36.000	-
Lasten project Vergroten computervaardigheden vrijwilligers	4.159	-	-
Lasten project Beeldvormingsprijs Onbeperkt 070	26.076	-	-
Lasten project GPK 2015	14.758	-	67.533
Lasten project GPK 2014	-	-	6.656
Lasten project Ongehinder redactie webportaal	-	-	6.800
Lasten project Meer participatie met meer vrijwilligers	-	-	15.565
Lasten dagje strand prijzengeld	-	-	1.533
	<u>107.871</u>	<u>36.000</u>	<u>136.093</u>
Inkopen toegankelijkheid stembureaus	3.037	-	-
NL Doet	135	-	-
	<u>111.043</u>	<u>36.000</u>	<u>136.093</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>			
<b>18. Rentebaten en soortgelijke baten</b>			
Renteopbrengsten bank	<u>368</u>	<u>1.200</u>	<u>1.093</u>
<b>19. Rentelasten en soortgelijke lasten</b>			
Bankkosten	<u>129</u>	<u>-</u>	<u>128</u>

Stichting Voorall  
Namens deze,

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

Stichting Voorall  
Namens deze,

w.g. De heer C.P.Ockhuysen (Penningmeester)

**Stichting Voorall te Den Haag**

**OVERIGE GEGEVENS**

## OVERIGE GEGEVENS

### 1 CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur en de raad van toezicht van Stichting Voorall statutair gevestigd te Den Haag

#### A. Verklaring over de in het financieel jaarverslag opgenomen jaarrekening 2016

##### Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2016 van Stichting Voorall te Den Haag gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit financieel jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Voorall per 31 december 2016 en van het resultaat over 2016 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 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 ASV, waarmee de rechtmatigheid van deze subsidies is vastgesteld.

Voorts zijn wij van oordeel dat de jaarrekening in alle van materieel belang zijnde aspecten voldoet aan de WNT-eisen van financiële rechtmatigheid, zoals opgenomen in het Controleprotocol WNT in de beleidsregels toepassing WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2016;
2. de staat van baten en lasten over 2016; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

##### Identificatie

De gecontroleerde jaarrekening 2016 opgenomen in dit jaarverslag op pagina 7 tot en met 23 van Stichting Voorall te Den Haag sluit met een balanstotaal per 31 december 2016 van € 201.607, een totaal lasten van € 433.138, een totaal baten van € 434.597 en een exploitatieresultaat van € 1.459 over 2016.

##### De basis voor ons oordeel

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

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Voorall 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.

**B. 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.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag in overeenstemming met RJ-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven.

**C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

**Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening**

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven en in overeenstemming met de beleidsregels toepassing Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector (WNT).

Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die voldoet aan de WNT-eisen van financiële rechtmatigheid, zoals opgenomen in het Controleprotocol WNT in de Beleidsregels toepassing WNT.

In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van de WNT-eisen van financiële rechtmatigheid mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

**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. Voor meer informatie hieromtrent, verwijzen wij naar de website :

<https://www.nba.nl/Wet-en-regelgeving/Adviescollege-Beroepsreglementering1/Naar-een-uitgebreidere-controleverklaring/Standaardteksten-controleverklaring/>

Aanvullend hierop hebben wij onze controle mede verricht in overeenstemming met de Beleidsregels toepassing WNT, inclusief het Controleprotocol WNT.

Voorts is onze controle uitgevoerd conform de door het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Den Haag opgestelde subsidievoorwaarden, opgenomen in de Richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2015. Door de toepassing van dit protocol is door ons in het bijzonder onderzocht dat voor alle relevante, verantwoorde subsidiestromen de bepalingen in de vigerende Algemene Subsidieverordening van de gemeente Den Haag zijn nageleefd.

's-Gravenhage, 19 april 2017

MDM accountants B.V.  
w.g. R. Munnikhof AA

**Stichting Voorall te Den Haag**

**BIJLAGEN**

Stichting Voorall per 31 december 2016

Lasten en baten	Projecten					Totaal
	Stichting Voorall	GPK 2015 2015001	GPK 2016 2016001	Beelvoerings- prijs Onbeperk 070 2016003	Vergroten Computervaardigheden Vrijwilligers 2016004	
<b>Personeelkosten</b>						
Lonen en salarissen	224.121					224.121
Af. doorbelaste loonlasten	-58.653					-58.653
Sociale lasten	40.209					40.209
Pensioenlasten	20.542					20.542
Overige personeelslasten	13.189					13.189
<b>Totaal personeelslasten</b>	<b>239.407</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>239.407</b>
<b>Afschrijvingen</b>						
Afschrijvingen	2.112					2.112
<b>Totaal afschrijvingen</b>	<b>2.112</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.112</b>
<b>Huisvestingslasten</b>						
Huisvestingslasten	29.490					29.490
<b>Totaal huisvestingslasten</b>	<b>29.490</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29.490</b>
<b>Kantoorlasten</b>						
Kantoorlasten	11.933					11.933
<b>Totaal kantoorlasten</b>	<b>11.933</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.933</b>
<b>Communicatie en Public Relations</b>						
Communicatie en public relations	15.425					15.425
<b>Totaal communicatie en public relations</b>	<b>15.425</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.425</b>
<b>Algemene lasten</b>						
Algemene lasten	23.945					23.945
<b>Totaal algemene lasten</b>	<b>23.945</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23.945</b>
<b>Projectkosten</b>						
Doorbelaste loonlasten	0	12.997	42.883	2.774	0	58.653
Externe lasten	3.173	1.761	19.995	23.302	4.159	52.390
	3.173	14.758	62.877	26.076	4.159	111.043
<b>Financiële baten/lasten</b>						
Financiële baten/lasten	-217	0	0	0	0	-217
<b>Totale lasten</b>	<b>325.267</b>	<b>14.758</b>	<b>62.877</b>	<b>26.076</b>	<b>4.159</b>	<b>433.138</b>
<b>Baten</b>						
<u>Subsidies/Fonds/Diverse</u>						
Baten	327.709	14.467	62.200	26.076	4.145	434.597
<b>Totale baten</b>	<b>327.709</b>	<b>14.467</b>	<b>62.200</b>	<b>26.076</b>	<b>4.145</b>	<b>434.597</b>
<b>Totaal resultaat</b>	<b>2.441</b>	<b>-291</b>	<b>-677</b>	<b>0</b>	<b>-14</b>	<b>1.459</b>