

**JAARREKENING 2017**

Stichting Voorall  
te Den Haag

## **INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

### **FINANCIEEL VERSLAG**

1	Resultaat	2
2	Financiële positie	4

<b>1</b>	<b>BESTUURSVERSLAG OVER 2017</b>	<b>5</b>
----------	----------------------------------	----------

### **JAARREKENING**

1	Enkelvoudige balans per 31 december 2017	7
2	Staat van Baten en Lasten over 2017	9
3	Kasstroomoverzicht 2017	10
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
5	Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2017	15
6	Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2017	20

### **OVERIGE GEGEVENS**

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

### **BIJLAGEN**

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

**Stichting Voorall te Den Haag**

**FINANCIËEL VERSLAG**

## Stichting Voorall te Den Haag

### 1 RESULTAAT

#### 1.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2017 bedraagt € 23.249 tegenover € 1.459 over 2016. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016	Vershil 2017	Vershil Realisatie- Begroting 2017
	€	€	€	€	€
<b>Baten</b>					
Subsidiebijdragen gem. Den Haag	529.220	409.774	420.962	108.258	119.446
Diverse baten	4.930	15.000	13.635	-8.705	-10.070
<b>Bruto-omzetresultaat</b>	<b>534.150</b>	<b>424.774</b>	<b>434.597</b>	<b>99.553</b>	<b>109.376</b>
<b>Kosten</b>					
<b>Beheer en administratie</b>					
Lonen en salarissen	209.917	220.000	161.977	47.940	-10.083
Sociale lasten	39.861	38.300	40.209	-348	1.561
Pensioenlasten	22.882	20.000	20.542	2.340	2.882
Overige personeelslasten	20.325	29.000	16.679	3.646	-8.675
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.304	2.100	2.112	192	204
Huisvestingslasten	31.482	32.000	29.490	1.992	-518
Kantoorlasten	11.089	15.200	11.933	-844	-4.111
Communicatie en Public Relations	2.984	5.500	15.424	-12.440	-2.516
Algemene lasten	21.544	25.300	23.968	-2.424	-3.756
Projectlasten	148.458	46.000	111.043	37.415	102.458
Som der lasten	510.846	433.400	433.377	77.469	77.446
<b>Resultaat</b>	<b>23.304</b>	<b>-8.626</b>	<b>1.220</b>	<b>22.084</b>	<b>31.930</b>
Financiële baten en lasten	-55	1.000	239	-294	-1.055
<b>Exploitatiesaldo</b>	<b>23.249</b>	<b>-7.626</b>	<b>1.459</b>	<b>21.790</b>	<b>30.875</b>

## **Stichting Voorall te Den Haag**

### **1.2 Toelichting op vergelijkend overzicht**

- De kolom Verschil 2017 betreft het verschil tussen de Realisatie 2017 ten opzichte van de Realisatie 2016.
- Het bedrag aan gerealiseerde subsidiebijdragen gemeente Den Haag 2017 ad. € 529.220 bestaat uit de reguliere bijdrage van de gemeente Den Haag ad. € 313.840 en overige door de gemeente Den Haag verstrekte subsidies ad. € 215.380. In de begroting 2017 is rekening gehouden met de reguliere subsidie van de gemeente Den Haag € 309.774 en overige te verstrekken subsidies ad. € 100.000. De realisatie over het jaar 2016 betreft een reguliere bijdrage van de gemeente Den Haag ad. € 314.074. De overige subsidies verstrekt door de gemeente Den Haag bedragen over 2016 ad. € 106.888. Het verschil tussen de realisatie en begroting van de subsidiebatens en projectlasten wordt veroorzaakt doordat in de loop van het jaar nog nieuwe subsidies zijn toegekend aan de stichting.
- Vanaf het jaar 2017 ontvangt de stichting van de gemeente Den Haag overwegend budgetsubsidies. De jaren daarvoor werden met name exploitatiesubsidies ontvangen. Met betrekking tot de budgetsubsidies heeft in de jaarrekening 2017 geen toerekening van de werkelijke loonkosten aan de projectlasten plaatsgevonden. In de bijlage zijn met betrekking tot de budgetsubsidies wel de werkelijk gerealiseerde urenbestedingen vermenigvuldigt met het overeengekomen tarief per budgetsubsidie verantwoord. Uitzondering hierop betreft het project Beeldvormingsprijs Onbeperkt 070 2016 en het discriminatieonderzoek. Dit betreffen nog exploitatiesubsidies. Hiervoor zijn wel de werkelijke loonkosten toegerekend aan de projectlasten.

## Stichting Voorall te Den Haag

### 2 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	2017	2016
	€	€
<b>Beschikbaar op lange termijn:</b>		
Eigen vermogen	94.990	71.741
<b>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</b>		
Materiële vaste activa	4.724	5.596
Werkkapitaal	<u>90.266</u>	<u>66.145</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	63.846	42.738
Liquide middelen	97.772	153.273
	<u>161.618</u>	<u>196.011</u>
Af: kortlopende schulden	71.352	129.866
Werkkapitaal	<u>90.266</u>	<u>66.145</u>

**Stichting Voorall te Den Haag**

**BESTUURSVERSLAG OVER 2017**

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 2017**



Stichting Voorall te Den Haag

**1 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2017**

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b>Materiële vaste activa</b> (1)				
Computers	4.417		4.989	
Inventaris	307		607	
	<u>4.724</u>		<u>5.596</u>	
		4.724		5.596
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen</b> (2)				
Subsidies Gemeente Den Haag	54.611		32.913	
Overige subsidieverstrekkers	-		1.273	
Overlopende activa	9.235		8.552	
	<u>63.846</u>		<u>42.738</u>	
		63.846		42.738
<b>Liquide middelen</b> (3)		97.772		153.273
<b>TOTAAL ACTIVA</b>		<u>166.342</u>		<u>201.607</u>

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>				
		(4)		
Bestemmingsreserve		94.990		71.741
<b>Kortlopende schulden</b>				
		(5)		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	15.230		17.873	
Subsidies Gemeente Den Haag	5.354		61.271	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	17.346		18.027	
Schulden terzake van pensioenen	650		911	
Overlopende passiva	32.772		31.784	
		71.352		129.866
<b>TOTAAL PASSIVA</b>		<u>166.342</u>		<u>201.607</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

		Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
		€	€	€
<b>Baten</b>				
Subsidiebijdragen gem. Den Haag	(6)	529.220	409.774	420.962
Diverse baten	(7)	4.930	15.000	13.635
<b>Som der baten</b>		<b>534.150</b>	<b>424.774</b>	<b>434.597</b>
<b>Lasten</b>				
<b>Beheer en administratie</b>				
Lonen en salarissen	(8)	209.917	220.000	161.977
Sociale lasten	(9)	39.861	38.300	40.209
Pensioenlasten	(10)	22.882	20.000	20.542
Overige personeelslasten	(11)	20.325	29.000	16.679
Afschrijvingen	(12)	2.304	2.100	2.112
Huisvestingslasten	(13)	31.482	32.000	29.490
Kantoorlasten	(14)	11.089	15.200	11.933
Communicatie en Public Relations	(15)	2.984	5.500	15.424
Algemene lasten	(16)	21.544	25.300	23.968
Projectlasten	(17)	148.458	46.000	111.043
		510.846	433.400	433.377
Rentebaten en soortgelijke baten	(18)	-95	-1.000	-368
Rentelasten en soortgelijke lasten	(19)	150	-	129
		55	-1.000	-239
<b>Exploitatiesaldo</b>		<b>23.249</b>	<b>-7.626</b>	<b>1.459</b>
<b>Bestemming</b>				
Bestemmingsreserve		23.249	-7.626	1.459

### 3 KASSTROOMOVERZICHT 2017

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2017		2016	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Bedrijfsresultaat	23.304		1.220	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	2.304		2.112	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-21.108		-22.277	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-58.514		69.083	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-54.014		50.138
Rentelasten		-55		239
Kasstroom uit operationele activiteiten		-54.069		50.377
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investerings in materiële vaste activa		-1.432		-
		-55.501		50.377
<b>Samenstelling geldmiddelen</b>				
	2017		2016	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		153.273		102.896
Mutatie liquide middelen		-55.501		50.377
Geldmiddelen per 31 december		97.772		153.273

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

### **ALGEMEEN**

#### **Activiteiten**

Stichting Voorall is een belangenorganisatie voor Hagenaars met een lichamelijke, zintuiglijke en/of verstandelijke beperking of chronische ziekte. De activiteiten van de stichting bestaan uit het gevraagd en ongevraagd adviseren van de gemeente Den Haag en organisaties en bedrijven in de stad. De advisering van Voorall heeft betrekking op het verbeteren van de toegankelijkheid en het bevorderen van inclusief beleid. Daarnaast zet Voorall zich in voor het positief beïnvloeden van de beeldvorming over mensen met een beperking en het verbeteren van bewustwording onder Hagenaars zonder beperking. Ook zet Voorall zich in voor goede informatieverstrekking aan mensen met een beperking.

Zij tracht dit doel onder meer te bereiken door:

- a. het lobbyen voor beleid dat is gericht op het verbeteren van de uitgangspositie van mensen met een beperking;
- b. het verzamelen en toegankelijk maken van signalen en kennis over welzijnsbevorderende maatregelen;
- c. het geven van voorlichting aan personen, instellingen en organisaties over maatschappelijke ontwikkelingen die betrekking hebben op de doelgroep;
- d. het signaleren van knelpunten en oplossingen die het welbevinden van de doelgroep kunnen beïnvloeden;
- e. het organiseren van activiteiten die voortvloeien uit het doel van de stichting.

#### **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 2017 uit de volgende leden:

- Mevrouw Y.M. Brandon (voorzitter)
- De heer C.P. Ockhuysen (lid)
- Mevrouw J. Van der Sande-Venetiaan (lid)
- De heer B.D. Dumfries (lid)
- De heer J. Zuurmond (aangetreden als lid per 18 januari 2017)
- De heer N. Blok (aangetreden als lid per 18 januari 2017)

De heer J.L.C. Sabben is per 20 september 2017 afgetreden.

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen geen vergoeding voor hun werkzaamheden.

## **Stichting Voorall te Den Haag**

### **Oprichting**

Bij notariële akte d.d. 29 september 2006 verleden door 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.

### **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 2017 ASV gesubsidieerde instellingen en Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 "Kleine organisaties zonder winststreven" jaareditie 2017.

Het boekjaar loopt van 1 januari 2017 tot en met 31 december 2017.

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

### **Algemeen**

#### **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.

#### **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 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 (in het geval het een exploitatiesubsidie betreft) worden tegen kostprijs doorbelast aan de projectlasten.

### **Pensioen**

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.

### **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 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Computers	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2017</i>			
Aanschaffingswaarde	14.046	3.410	17.456
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-9.057	-2.803	-11.860
	<u>4.989</u>	<u>607</u>	<u>5.596</u>
Investeringen	1.432	-	1.432
Afschrijvingen	-2.004	-300	-2.304
	<u>-572</u>	<u>-300</u>	<u>-872</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2017</i>			
Aanschaffingswaarde	15.478	3.410	18.888
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-11.061	-3.103	-14.164
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>4.417</u>	<u>307</u>	<u>4.724</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
			%
Computers			20
Inventaris			20

De aanwezige materiële vaste activa hebben geen restwaarde.

**VLOTTENDE ACTIVA**

**2. Vorderingen**

	2017	2016
	€	€
<b>Subsidies Gemeente Den Haag</b>		
OCW ABBA/VL/5242, Inclusief beleid, budgetsubsidie, beschikkingsbedrag € 313.840 (exclusief GPK deel)	31.384	-
OCW ABBA/VL/5242, Inclusief beleid, budgetsubsidie, beschikkingsbedrag € 82.920 (GPK deel)	8.292	-
OCW ABBA/VL/10018, Allemaal Hagenaars, budgetsubsidie, beschikkingsbedrag € 19.278	1.928	-
OCW ABBA/VL/11148, Onbeperkt070-Prijs 2017, budgetsubsidie, beschikkingsbedrag € 42.725	4.272	-
OCW ABBA 3021031/VGZ 955, OOOM, beschikkingsbedrag € 25.000	-	2.500
OCW ABBA 4038399/VGZ 1535 Gehandicapten Parkeerkaart 2014, beschikkingsbedrag € 20.000	-	2.000
OCW ABBA 4038119/VGZ 1534 Webportaal Ongehinderd, beschikkingsbedrag € 18.565	-	1.856
OCW ABBA 4037768/VGZ 1519 Strand Kijkduin, beschikkingsbedrag € 14.856	-	1.486
OCW ABBA 4036142 EB 3337 Meer participatie met meer vrijwilligers, beschikkingsbedrag € 24.160	-	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, exploitatiesubsidie, beschikkingsbedrag € 87.347	8.735	8.735
	<u>54.611</u>	<u>32.913</u>
<b>Overige subsidieverstrekkers</b>		
Fonds 1818, project 141730, beschikkingsbedrag € 6.365	-	1.273
	<u>-</u>	<u>1.273</u>

## Stichting Voorall te Den Haag

	2017	2016
	€	€
<b>Overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde huur	2.016	1.996
Vooruitbetaalde verzekeringen	5.264	5.465
Vooruitbetaalde contributies en abonnementen	132	192
Vooruitbetaalde energiekosten	280	-
Vooruitbetaalde automatiseringskosten	869	-
Vooruitbetaalde lease- en kopieerkosten	579	531
Nog te ontvangen rente	95	368
	<u>9.235</u>	<u>8.552</u>

### 3. Liquide middelen

ING spaarrekening	93.408	153.040
ING zakelijke rekening	4.326	220
Kas	38	13
	<u>97.772</u>	<u>153.273</u>

De liquide middelen per 31 december 2017 staan de stichting ter vrije beschikking.

**PASSIVA**

	2017	2016
	€	€
<b>4. Eigen vermogen</b>		
Bestemmingsreserve	94.990	71.741
	<u>94.990</u>	<u>71.741</u>
<b>Bestemmingsreserve</b>		
Stand per 1 januari	71.741	70.282
Bestemming exploitatiesaldo	23.249	1.459
	<u>23.249</u>	<u>1.459</u>
Stand per 31 december	<u>94.990</u>	<u>71.741</u>

Ten behoeve van navolgende doelen is een bestemmingsreserve gevormd:

1. Het opbouwen van een continuïteitsreserve ter hoogte van een half jaar vaste exploitatielasten ter dekking van mogelijke teruggang van subsidies;
2. Het ontwikkelen van een weerstandsvermogen ten behoeve van een eventuele transitievergoeding voortvloeiende uit de Wet werk en zekerheid;
3. Het opvangen van de kwetsbaarheid van de formatie door ziekteverzuim.
4. Om huisvesting mogelijk te maken die beter past bij de ambities van de stichting.

Het streefbedrag bedraagt € 125.000.

Het resultaat over 2017 bedraagt € 23.249 en komt ten gunste van de bestemmingsreserve.

**5. Kortlopende schulden**

**Schulden aan leveranciers en handelskredieten**

Crediteuren	15.230	17.873
	<u>15.230</u>	<u>17.873</u>

**Subsidies Gemeente Den Haag**

OCW ABBA/VL/6131 Beeldvormingsprijs Onbeperkt 070, beschikkingsbedrag € 87.347	-	61.271
OCW ABBA/VL/10841 Discriminatieonderzoek, exploitatiesubsidie, beschikkingsbedrag € 14.540	5.354	-
	<u>5.354</u>	<u>61.271</u>

## Stichting Voorall te Den Haag

	2017	2016
	€	€
<b>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	17.346	18.027
<b>Schulden terzake van pensioenen</b>		
Pensioenpremie	650	911
<b>Overlopende passiva</b>		
Vakantiegeld	11.167	10.743
Vakantiedagen	4.757	7.067
Administratielasten	5.150	4.800
Accountantslasten	4.840	4.840
Reservering loopbaanbudget	6.349	3.658
Overige overlopende passiva	509	676
	<u>32.772</u>	<u>31.784</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 € 24.134 (2017). De overeenkomst is aangegaan voor de duur van twee jaar, ingaande op 1 april 2013 en lopende tot en met 31 maart 2015. Na het verstrijken van de genoemde periode is deze overeenkomst voortgezet voor een aansluitende periode van twee jaar, derhalve tot en met 31 maart 2017. De overeenkomst is vervolgens voortgezet voor aansluitende perioden van telkens twee jaar. Beëindiging van de overeenkomst vindt plaats door opzegging tegen het einde van een huurperiode met inachtneming van een termijn van tenminste zes maanden, voorafgaand aan het verstrijken van de lopende periode.

#### *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 € 537 (inclusief omzetbelasting).

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
<b>6. Subsidiebijdragen gem. Den Haag</b>			
OCW ABBA/VL/5242 Subsidie 2017, beschikkingsbedrag € 313.840 (exclusief GPK)	313.840	309.774	-
OCW ABBA/VL/2451 Inclusief beleid 2016, exploitatiesubsidie, beschikkingsbedrag € 314.074	-	-	314.074
OCW ABBA/VL/3513 Gehandicapten Parkeerkaart 2016, beschikkingsbedrag € 62.200	-	-	62.200
OCW ABBA/VL/6131 Beeldvormingsprijs Onbeperkt 070, beschikkingsbedrag € 87.347	61.271	-	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
OCW ABBA/VL/5242 Subsidie 2017, beschikkingsbedrag € 82.920 (GPK deel)	82.920	100.000	-
OCW ABBA/VL/10841 Discriminatie onderzoek, beschikkingsbedrag € 14.540	9.186	-	-
OCW ABBA/VL/11148 Onbeperkt 070-Prijs 2017, beschikkingsbedrag € 42.725	42.725	-	-
OCW ABBA/VL/10018 Allemaal Hagenaars, beschikkingsbedrag € 19.278	19.278	-	-
	<u>529.220</u>	<u>409.774</u>	<u>420.962</u>

Stichting Voorall wordt gesubsidieerd door de gemeente Den Haag, dienst OCW. De subsidies zijn tot en met het jaar 2016 vastgesteld door de gemeente Den Haag.

7. Diverse baten

Toegankelijkheid stembureaus	-	-	5.501
Dagje Strand prijzengeld	-	-	2.467
Waarderingsprijs 2017 gemeente Den Haag	2.500	-	-
Overige baten	2.430	15.000	5.667
	<u>4.930</u>	<u>15.000</u>	<u>13.635</u>

## Stichting Voorall te Den Haag

### Personeelslasten

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
<b>8. Lonen en salarissen</b>			
Bruto lonen	216.759	205.000	205.746
Vakantiegeld	16.029	15.000	14.884
	<u>232.788</u>	<u>220.000</u>	<u>220.630</u>
Doorbelaste personeelskosten	-22.871	-	-58.653
	<u>209.917</u>	<u>220.000</u>	<u>161.977</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 2017 tot en met december 2017 salaris, pensioen bijdrage, vakantiegeld en een eindejaarsuitkering ontvangen. Voor toepassing van de WNT ligt de grens op € 181.000 op basis van een heel jaar. Het salaris van de directeur ligt onder deze grens.

Vanaf het jaar 2017 ontvangt de stichting van de gemeente Den Haag overwegend budgetsubsidies. De jaren daarvoor werden met name exploitatiesubsidies ontvangen. Met betrekking tot de budgetsubsidies heeft in de jaarrekening 2017 geen toerekening van de werkelijke loonkosten aan de projectlasten plaatsgevonden. In de bijlage zijn met betrekking tot de budgetsubsidies wel de werkelijk gerealiseerde urenbestedingen vermenigvuldigd met het overeengekomen tarief per budgetsubsidie verantwoord. Uitzondering hierop betreft het project Beeldvormingsprijs Onbeperkt 070 2016 en het discriminatieonderzoek. Dit betreffen nog exploitatiesubsidies. Hiervoor zijn wel de werkelijke loonkosten toegerekend aan de projectlasten.

### 9. Sociale lasten

Sociale lasten	35.761	35.000	35.952
Ziekteverzuimverzekering	4.100	3.300	4.257
	<u>39.861</u>	<u>38.300</u>	<u>40.209</u>

### 10. Pensioenlasten

Pensioenlasten	<u>22.882</u>	<u>20.000</u>	<u>20.542</u>
----------------	---------------	---------------	---------------

### 11. Overige personeelslasten

Ingehuurd personeel	1.664	20.000	2.574
Reis- en verblijflasten	3.116	3.000	3.104
Lasten arbodienst	4	-	684
Vrijwilligerslasten	9.798	4.000	5.825
Lasten loopbaanbudget	3.500	-	2.324
Overige lasten	2.243	2.000	2.168
	<u>20.325</u>	<u>29.000</u>	<u>16.679</u>

## Stichting Voorall te Den Haag

### Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2017 gemiddeld 4 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2016: 4). Voor het personeel van de stichting Voorall wordt de CAO Zorg en Welzijn toegepast. Daarnaast maakt de stichting gebruik van stagiaires en vrijwilligers.

### 12. Afschrijvingen

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>			
Computers	2.004	1.800	1.812
Inventaris	300	300	300
	<u>2.304</u>	<u>2.100</u>	<u>2.112</u>

### Overige bedrijfslasten

#### 13. Huisvestingslasten

Huur onroerende zaak	24.134	25.000	23.914
Gas water licht	3.406	3.800	2.770
Schoonmaak- en materiaallasten	3.567	2.600	3.667
Overige huisvestingslasten	375	600	-861
	<u>31.482</u>	<u>32.000</u>	<u>29.490</u>

#### 14. Kantoorlasten

Kantoorbehoeften	402	500	108
Drukwerk	-	2.000	1.004
Lease kantoorapparatuur	2.126	3.000	1.884
Automatiseringslasten	3.453	6.000	3.373
Telefoon	1.521	-	586
Porti	472	1.300	1.029
Contributies en abonnementen	1.181	400	1.133
Kopieerkosten	440	-	699
Website	1.494	2.000	2.117
	<u>11.089</u>	<u>15.200</u>	<u>11.933</u>

#### 15. Communicatie en Public Relations

Lasten publiciteit	2.668	3.500	6.343
Representatielasten	316	2.000	465
Lustrum - 10 jaar Voorall	-	-	8.616
	<u>2.984</u>	<u>5.500</u>	<u>15.424</u>



## Stichting Voorall te Den Haag

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
<b>16. Algemene lasten</b>			
Accountantslasten	4.922	4.300	4.897
Administratielasten	14.256	17.000	16.328
Verzekeringen	2.384	2.000	2.581
Overige algemene lasten	-18	2.000	162
	<u>21.544</u>	<u>25.300</u>	<u>23.968</u>
<b>17. Projectlasten</b>			
Lasten projecten	-	46.000	-
Lasten project GPK 2017	14.258	-	-
Lasten project Discriminatieonderzoek	9.186	-	-
Lasten project Onbeperkt070-Prijs 2017	36.075	-	-
Lasten project Allemaal Hagenaars	9.438	-	-
Lasten project GPK 2016	-	-	62.878
Lasten project Vergroten computervaardigheden vrijwilligers	-	-	4.159
Lasten project Beeldvormingsprijs Onbeperkt 070 2016	76.064	-	26.076
Lasten project GPK 2015	-	-	14.758
Lasten project dagje strand prijzengeld	3.017	-	-
Lasten Voorall Academie/WMO	342	-	-
	<u>148.380</u>	<u>46.000</u>	<u>107.871</u>
Inkopen toegankelijkheid stembureaus	-	-	3.037
NL Doet	78	-	135
	<u>148.458</u>	<u>46.000</u>	<u>111.043</u>

- Vanaf het jaar 2017 ontvangt de stichting van de gemeente Den Haag overwegend budgetsubsidies. De jaren daarvoor werden met name exploitatiesubsidies ontvangen. Met betrekking tot de budgetsubsidies heeft in de jaarrekening 2017 geen toerekening van de werkelijke loonkosten aan de projectlasten plaatsgevonden. In de bijlage zijn met betrekking tot de budgetsubsidies wel de werkelijk gerealiseerde urenbestedingen vermenigvuldigd met het overeengekomen tarief per budgetsubsidie verantwoord. Uitzondering hierop betreft het project Beeldvormingsprijs Onbeperkt 070 2016 en het discriminatieonderzoek. Dit betreffen nog exploitatiesubsidies. Hiervoor zijn wel de werkelijke loonkosten toegerekend aan de projectlasten.

**Stichting Voorall te Den Haag**

**Financiële baten en lasten**

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
<b>18. Rentebaten en soortgelijke baten</b>			
Renteopbrengsten bank	95	1.000	368
<b>19. Rentelasten en soortgelijke lasten</b>			
Bankkosten	150	-	129

**Ondertekening Raad van Toezicht voor akkoord**

Den Haag, 26 april 2018

w.g. Mevrouw Y.M. Brandon (voorzitter)

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

**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 2017

##### Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 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 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven.

Tevens zijn wij van oordeel dat de in dit financieel verslag verantwoorde subsidies van de gemeente Den Haag in alle van materieel zijnde aspecten opgesteld zijn in overeenstemming met de van toepassing zijnde subsidievoorwaarden. Dit betreft in ieder geval de bepalingen van de Algemene Subsidieverordening Den Haag 2014, van de Richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2015 en de subsidievoorwaarden zoals opgenomen in de subsidieverlening.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2017;
2. de staat van baten en lasten over 2017;
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

##### 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).

Voorts is onze controle uitgevoerd met in achtneming van 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 relevante subsidievoorwaarden zijn nageleefd.

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 subsidievoorwaarden. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur 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 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 gerede 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.

## Stichting Voorall te Den Haag

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 [www.nba.nl/NL\\_algemeen\\_01](http://www.nba.nl/NL_algemeen_01).

's-Gravenhage, 26 april 2018

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

**BIJLAGEN**



Stichting Voorall te Den Haag

**I PROJECTRESULTATEN**

Lasten en baten	Projecten					Totaal
	Stichting Voorall (budgetsubsidie)	Beeldvormings- prijs Onbeperk 070 2016 2016003 (exploitatie-subsidie)	Project H (GPK) deel van budgetsubs. 2017 2017002 (budgetsubsidie)	Discriminatie- onderzoek 2017001 (exploitatie-subsidie)	Allemaal Hagenaars 2017003 (budgetsubsidie)	
Personeelkosten	232.788					232.788
Lonen en salarissen	-22.871					-22.871
Af: doorbelaste loonlasten	39.861					39.861
Sociale lasten	22.882					22.882
Pensioenlasten	20.325					20.325
Overige personeelslasten	292.985	0	0	0	0	292.985
Totaal personeelslasten						
Afschrijvingen	2.304					2.304
Afschrijvingen	2.304	0	0	0	0	2.304
Totaal afschrijvingen						
Huisvestingslasten	31.481					31.481
Huisvestingslasten	31.481	0	0	0	0	31.481
Totaal huisvestingslasten						
Kantoorlasten	11.089					11.089
Kantoorlasten	11.089	0	0	0	0	11.089
Totaal kantoorlasten						
Communicatie en Public Relations	2.984					2.984
Communicatie en public relations	2.984	0	0	0	0	2.984
Totaal communicatie en public relations						
Algemene lasten	21.547					21.547
Algemene lasten	21.547	0	0	0	0	21.547
Totaal algemene lasten						
Projectlasten	0	15.360	0	7.512	0	22.871
Doorbelaste loonlasten	3.437	60.704	14.258	1.674	9.438	125.586
Externe lasten	3.437	76.063	14.258	9.186	9.438	148.457
Financiële baten/lasten	56	0	0	0	0	56
Totale lasten	365.882	76.063	14.258	9.186	9.438	510.901
Baten						
Subsidies/Fonds/Diverse						
Baten	318.770	61.271	82.920	9.186	19.278	534.150
Totale baten	318.770	61.271	82.920	9.186	19.278	534.150
Totaal resultaat	-47.112	-14.792	68.662	0	9.840	23.249
Werkelijke uren budgetsubsidie	3.911		1.420			140
tarief	80		60			60
Uren * tarief	312.880		85.200			8.400
Resultaat			-16.538			-1.750

\*1: Werkelijke loonkosten worden niet meer doorbelast aan de projecten indien er sprake is van budgetsubsidies. Hierdoor blijven er dus meer loonkosten achter in de organisatie die daardoor een negatief saldo laat zien.