

**MDM** *administratie*

- *administratieve,*
- *financiële en*
- *fiscale dienstverlening*

**JAARREKENING 2009**

**Stichting Voorall  
te Den Haag**

*Telefoon (070) 312 36 26*  
*Fax (070) 312 36 20*  
*E-mail [mdm@mdmadmin.nl](mailto:mdm@mdmadmin.nl)*

*Koninginnegracht 41*  
*2514 AD Den Haag*  
*ING Bank 5927667*  
*KvK Den Haag nr. 27158672*

## **INHOUDSOPGAVE**

### **Pagina**

### **FINANCIEEL VERSLAG**

|   |                             |   |
|---|-----------------------------|---|
| 1 | Brief aan Stichting Voorall | 2 |
| 2 | Algemeen                    | 3 |
| 3 | Resultaat                   | 5 |
| 4 | Financiële positie          | 6 |

### **JAARREKENING**

|   |                                                       |    |
|---|-------------------------------------------------------|----|
| 1 | Balans per 31 december 2009                           | 8  |
| 2 | Staat van baten en lasten over 2009                   | 9  |
| 3 | Kasstroomoverzicht 2009                               | 10 |
| 4 | Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling      | 11 |
| 5 | Toelichting op de balans per 31 december 2009         | 14 |
| 6 | Toelichting op de staat van baten en lasten over 2009 | 19 |

### **OVERIGE GEGEVENS**

|   |                                 |    |
|---|---------------------------------|----|
| 1 | Verwerking van het verlies 2009 | 23 |
| 2 | Accountantsverklaring           | 24 |

### **BIJLAGEN**

|   |                                                              |    |
|---|--------------------------------------------------------------|----|
| 3 | Vergelijking van staat van baten en lasten met de begroting  | 26 |
| 4 | Specificatie exploitatie stichting Voorall en Doe Vooral Mee | 27 |

## FINANCIEEL VERSLAG



**MDM** *administratie*

- *administratieve,*
- *financiële en*
- *fiscale dienstverlening*

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

23 maart 2010

Geachte Raad,

Ingevolge uw opdracht hebben wij op basis van de ons ter beschikking gestelde financiële informatie de balans per 31 december 2009 en de staat van baten en lasten over de periode 1 januari t/m 31 december 2009 samengesteld.

Het resultaat over bovengenoemde periode bedraagt € 1.986 negatief.

Vertrouwend u met deze jaarrekening voldoende te hebben geïnformeerd.

Wij zijn gaarne bereid tot het geven van een nadere toelichting.

Met vriendelijke groet,



MDM administratie

## **1 ALGEMEEN**

### **1.1 Bedrijfsgegevens**

De activiteiten van stichting Voorall bestaan voornamelijk 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.

#### **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.

De aanvraag en toekenning van subsidie voor Doe Voorall Mee vinden niet rechtstreeks met de gemeente plaats, maar lopen via de stichting Voorall.

### **1.2 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 2009 uit de volgende leden:

- Mevrouw A.C. van Kampen (voorzitter)
- De heer A. Abgar (bestuurslid)
- De heer W.A. van der Heide (penningmeester)
- Mevrouw E. Harder, op voordracht van vereniging Doe Voorall Mee
- De heer J. van Sabben, op voordracht van vereniging Doe Voorall Mee

De leden van de Raad van Toezicht hebben geen vergoeding in ontvangst genomen in 2009 (idem 2008).

## **Stichting Voorall te Den Haag**

### **1.3 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.

## 2 RESULTAAT

### 2.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2009 bedraagt € 1.986 negatief tegenover € 2.592 negatief over 2008. Het negatieve resultaat over 2009 is voor een belangrijk deel te verklaren door uitgaven voor het project Toegankelijkheid Den Haag. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat.

|                                           | 2009    |       | 2008    |       | Vershil |
|-------------------------------------------|---------|-------|---------|-------|---------|
|                                           | €       | %     | €       | %     | €       |
| <b>Subsidiebijdrage Gemeente Den Haag</b> | 360.109 | 100,0 | 324.126 | 97,1  | 35.983  |
| Overige opbrengsten                       | -       | -     | 9.782   | 2,9   | -9.782  |
| <b>Kosten</b>                             |         |       |         |       |         |
| Personeelslasten                          | 248.921 | 69,2  | 203.000 | 60,8  | 45.921  |
| Afschrijvingen                            | 455     | 0,1   | 2.700   | 0,8   | -2.245  |
| Overige bedrijfslasten                    | 113.306 | 31,5  | 130.576 | 39,1  | -17.270 |
|                                           | 362.682 | 100,8 | 336.276 | 100,7 | 26.406  |
| <b>Resultaat</b>                          | -2.573  | -0,8  | -2.368  | -0,7  | -205    |
| Financiële baten en lasten                | 587     | 0,2   | -221    | -0,1  | 808     |
|                                           | -       | -     | -       | -     | -       |
| <b>Resultaat</b>                          | -1.986  | -0,6  | -2.589  | -0,8  | 603     |

### 3 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

|                                             | 2009    | 2008    |
|---------------------------------------------|---------|---------|
|                                             | €       | €       |
| <b>Beschikbaar op lange termijn:</b>        |         |         |
| Eigen vermogen                              | 12.488  | 14.474  |
| <b>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</b> |         |         |
| Materiële vaste activa                      | 3.605   | 4.060   |
| Werkkapitaal                                | 8.883   | 10.414  |
| Dit bedrag is als volgt aangewend:          |         |         |
| Vorderingen                                 | 41.108  | 24.612  |
| Liquide middelen                            | 83.224  | 85.982  |
|                                             | 124.332 | 110.594 |
| Af: kortlopende schulden                    | 115.449 | 100.180 |
| Werkkapitaal                                | 8.883   | 10.414  |



## **JAARREKENING**

**Balans per 31 december 2009**

**Staat van baten en lasten over 2009**

**Kasstroomoverzicht 2009**

**Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

**Toelichting op de balans per 31 december 2009**

**Toelichting op de staat van baten en lasten over 2009**

**Stichting Voorall te Den Haag**

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2009**

(na resultaatbestemming)

|                                           |     | 31 december 2009 | 31 december 2008 |
|-------------------------------------------|-----|------------------|------------------|
|                                           |     | €                | €                |
| <b>ACTIVA</b>                             |     |                  |                  |
| <b>Vaste activa</b>                       |     |                  |                  |
| <b>Materiële vaste activa</b>             | (1) |                  |                  |
| Computers                                 |     | 2.856            | 3.097            |
| Inventaris                                |     | 749              | 963              |
|                                           |     | <u>3.605</u>     | <u>4.060</u>     |
|                                           |     | 3.605            | 4.060            |
| <b>Vlottende activa</b>                   |     |                  |                  |
| <b>Vorderingen</b>                        | (2) |                  |                  |
| Subsidies Gemeente Den Haag               |     | 35.000           | 11.270           |
| Overige vorderingen en overlopende activa |     | 6.108            | 13.342           |
|                                           |     | <u>41.108</u>    | <u>24.612</u>    |
| <b>Liquide middelen</b>                   | (3) | 83.224           | 85.982           |
|                                           |     | <u>127.937</u>   | <u>114.654</u>   |

|                                                      | 31 december 2009 | 31 december 2008 |
|------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                      | €                | €                |
| <b>PASSIVA</b>                                       |                  |                  |
| <b>Eigen vermogen</b> (4)                            |                  |                  |
| Algemene reserve                                     | 12.488           | 14.474           |
| <b>Kortlopende schulden</b> (5)                      |                  |                  |
| Nog te verrekenen subsidies gemeente Den Haag        | -                | 32.355           |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten        | 20.751           | -                |
| Overige belastingen en premies sociale verzekeringen | 5.475            | 6.659            |
| Overige schulden en overlopende passiva              | 89.223           | 61.166           |
|                                                      | 115.449          | 100.180          |
|                                                      | 127.937          | 114.654          |

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2009

|                                           |      | 2009    |         | 2008    |         |
|-------------------------------------------|------|---------|---------|---------|---------|
|                                           |      | €       | €       | €       | €       |
| <b>Subsidiebijdrage Gemeente Den Haag</b> |      |         |         |         |         |
|                                           | (6)  |         | 360.109 |         | 324.126 |
| Overige opbrengsten                       | (7)  |         | -       |         | 9.782   |
| <b>Brutomarge</b>                         |      |         | 360.109 |         | 333.908 |
| <b>Kosten</b>                             |      |         |         |         |         |
| Personeelslasten                          | (8)  | 248.921 |         | 203.000 |         |
| Afschrijvingen materiële vaste activa     | (9)  | 455     |         | 2.700   |         |
| Huisvestingskosten                        | (10) | 30.764  |         | 51.333  |         |
| Kantoorkosten                             | (11) | 43.555  |         | 37.602  |         |
| Communicatie en Public Relations          | (12) | 10.576  |         | 16.171  |         |
| Algemene lasten                           | (13) | 28.411  |         | 25.470  |         |
|                                           |      |         | 362.682 |         | 336.276 |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>                  |      |         | -2.573  |         | -2.368  |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten    | (14) | 756     |         | -       |         |
| Rentelasten en soortgelijke kosten        | (15) | -169    |         | -221    |         |
| <b>Financiële baten en lasten</b>         |      |         | 587     |         | -221    |
|                                           |      |         | -       |         | -       |
| <b>Saldo van baten en lasten</b>          |      |         | -1.986  |         | -2.589  |

## Stichting Voorall te Den Haag

### 3 KASSTROOMOVERZICHT 2009

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

|                                                                                      | 2009    |        |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------|
|                                                                                      | €       | €      |
| <b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>                                       |         |        |
| Resultaat                                                                            | -2.573  |        |
| Aanpassingen voor:                                                                   |         |        |
| Afschrijvingen                                                                       | 455     |        |
| Veranderingen in het werkkapitaal:                                                   |         |        |
| Mutatie vorderingen                                                                  | -16.496 |        |
| Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden) | 15.269  |        |
|                                                                                      |         |        |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties                                                      |         | -3.345 |
| Rentebaten                                                                           |         | 587    |
|                                                                                      |         |        |
| Kasstroom uit operationele activiteiten                                              |         | -2.758 |

### Samenstelling geldmiddelen

|                                | 2009 |        |
|--------------------------------|------|--------|
|                                | €    | €      |
| Liquide middelen per 1 januari |      | 85.982 |
| Mutatie liquide middelen       |      | -2.758 |
|                                |      |        |
|                                |      | 83.224 |

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

##### **Personeelsleden**

Bij de onderneming waren in 2009 gemiddeld 6 parttime personeelsleden werkzaam. (2008: 6 parttime personeelsleden).

Het personeel van stichting Voorall is aangesloten bij CAO Zorg en Welzijn.

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 bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

Het boekjaar loopt van 1 januari 2009 tot en met 31 december 2009.

Voor vergelijkingsdoeleinden is in de bijlage de staat van baten en lasten opgenomen inclusief begroting 2009.

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 exploitatie van vereniging Doe Voorall Mee is opgenomen in de jaarrekening van de stichting Voorall, omdat de stichting hiervoor verantwoordelijk is en de subsidie is toegekend aan stichting 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.

|            | %  |
|------------|----|
| Computers  | 20 |
| Inventaris | 20 |

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

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

## **Stichting Voorall te Den Haag**

### **Liquide middelen**

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Schulden**

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

## **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.

### **Subsidiebijdrage Gemeente 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.

### **Personeelslasten**

#### **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.

### **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.

**GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASTROOMOVERZICHT**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.



5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2009

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

|                                                    | Computers    | Inventaris  | Totaal       |
|----------------------------------------------------|--------------|-------------|--------------|
|                                                    | €            | €           | €            |
| Boekwaarde per 1 januari 2009                      |              |             |              |
| Aanschaffingswaarde                                | 4.980        | 1.070       | 6.050        |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -1.883       | -107        | -1.990       |
|                                                    | <u>3.097</u> | <u>963</u>  | <u>4.060</u> |
| Afschrijvingen                                     | <u>-241</u>  | <u>-214</u> | <u>-455</u>  |
| Boekwaarde per 31 december 2009                    |              |             |              |
| Aanschaffingswaarde                                | 4.980        | 1.070       | 6.050        |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -2.124       | -321        | -2.445       |
|                                                    | <u>2.856</u> | <u>749</u>  | <u>3.605</u> |
| Afschrijvingspercentages                           |              |             | %            |
| Computers                                          |              |             | 20           |
| Inventaris                                         |              |             | 20           |

## Stichting Voorall te Den Haag

### VLOTTENDE ACTIVA

#### 2. Vorderingen

|                                             | 2009          | 2008          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                             | €             | €             |
| <b>Subsidies Gemeente Den Haag</b>          |               |               |
| OCW/ 2008.4021 bijdrage 2009                | 33.000        | -             |
| OCW/ 2009.11782 toegankelijkheid Den Haag   | 2.000         | -             |
| Gemeente Den Haag kosten ontvlechting       | -             | 2.812         |
| Gemeente Den Haag exploitatieoverzicht 2007 | -             | 7.558         |
| Gemeente Den Haag verhuiskosten             | -             | 900           |
|                                             | <u>35.000</u> | <u>11.270</u> |

|                                                   | Toegekende subsidies | Ontvangen subsidies | Te ontvangen subsidies |
|---------------------------------------------------|----------------------|---------------------|------------------------|
|                                                   | €                    | €                   | €                      |
| Toegekende subsidies                              |                      |                     |                        |
| OCW/ 2008.4021 bijdrage 2009                      | 330.000              | -297.000            | 33.000                 |
| OCW/ 2009.11782 toegankelijkheid Den Haag         | 20.000               | -18.000             | 2.000                  |
| OCW/ 2009.2734 aanpasbaar bouwen                  | 10.000               | -10.000             | -                      |
| OCW/ ABBA/ 9011163/WS-1929 vrijwilligerswerk 2009 | 700                  | -700                | -                      |
|                                                   | <u>360.700</u>       | <u>-325.700</u>     | <u>35.000</u>          |

|                                                  | 2009         | 2008          |
|--------------------------------------------------|--------------|---------------|
|                                                  | €            | €             |
| <b>Overige vorderingen en overlopende activa</b> |              |               |
| Overlopende activa                               | <u>6.108</u> | <u>13.342</u> |

## Stichting Voorall te Den Haag

|                                | 2009          | 2008          |
|--------------------------------|---------------|---------------|
|                                | €             | €             |
| <b>Overlopende activa</b>      |               |               |
| Lease kosten                   | 978           | -             |
| Vooruitbetaalde huur           | 1.783         | 1.750         |
| Rente                          | 756           | -             |
| Bureau Discriminatie           | 641           | -             |
| Verzekeringen                  | 1.260         | -             |
| Vooruitbetaalde kosten         | -             | 8.351         |
| Te ontvangen ziekengelden      | -             | 2.665         |
| Pensioenpremies                | 99            | 576           |
| Telefoonkosten                 | 591           | -             |
|                                | <u>6.108</u>  | <u>13.342</u> |
| <b>3. Liquide middelen</b>     |               |               |
| ING rentemeerrekening 5132773  | 60.000        | -             |
| ING zakelijke rekening 5132773 | 22.825        | 85.143        |
| ING 142895                     | -             | 358           |
| Kas                            | 399           | 481           |
|                                | <u>83.224</u> | <u>85.982</u> |
| <b>PASSIVA</b>                 |               |               |
| <b>4. Eigen vermogen</b>       |               |               |
| Algemene reserve               | <u>12.488</u> | <u>14.474</u> |
| <b>Algemene reserve</b>        |               |               |
| Stand per 1 januari            | 14.474        | 14.040        |
| Exploitatiesaldo               | -1.986        | -2.589        |
| Buitengewone baten 2006        | -             | 3.023         |
| Stand per 31 december          | <u>12.488</u> | <u>14.474</u> |

## Stichting Voorall te Den Haag

### 5. Kortlopende schulden

|                                                             | 2009    | 2008   |
|-------------------------------------------------------------|---------|--------|
|                                                             | €       | €      |
| <b>Nog te verrekenen subsidies gemeente Den Haag</b>        |         |        |
| Gemeente Den Haag                                           | -       | 32.355 |
| <b>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>        |         |        |
| Per 31 december bedraagt het saldo                          | 20.751  | -      |
| <b>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</b> |         |        |
| Loonheffing                                                 | 5.475   | 6.659  |
| <b>Overige schulden en overlopende passiva</b>              |         |        |
| Overige schulden                                            | 2.482   | 20.090 |
| Overlopende passiva                                         | 86.741  | 41.076 |
|                                                             | 89.223  | 61.166 |
| <b>Overige schulden</b>                                     |         |        |
| Rekening-courant Zorgbelang                                 | 2.482   | 20.090 |
| Rekening-courant Zorgbelang                                 |         |        |
| Stand per 1 januari                                         | 20.090  | 25.852 |
| Diverse mutaties                                            | -330    | -      |
| Te betalen subsidie 2006 projectkosten                      | 2.812   | -      |
| Aflossingen                                                 | -20.090 | -5.762 |
| Stand per 31 december                                       | 2.482   | 20.090 |

## Stichting Voorall te Den Haag

### Overlopende passiva

|                                                       |               |               |
|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Vakantiegeld                                          | 8.526         | 6.935         |
| Vakantiedagen                                         | 7.627         | 3.345         |
| Administratiekosten                                   | 14.482        | 7.751         |
| Rente- en bankkosten                                  | 13            | -             |
| Accountantskosten                                     | 5.058         | -             |
| Automatiseringskosten                                 | 455           | -             |
| Porti                                                 | 179           | -             |
| Overlopende passiva                                   | -             | 6.602         |
| Doorberekende kosten FA en P&O                        | 1.770         | -             |
| Nog te besteden subsidie inzake projecten jongeren    | 13.632        | 16.443        |
| Niet bestede subsidie OCW 2009.2734 aanpasbaar bouwen | 591           | -             |
| Te besteden subsidie OCW 2009.11782 projectleider     | 12.000        | -             |
| Te besteden subsidie OCW 2009.2734 aanpasbaar bouwen  | 1.500         | -             |
| Nettoloon                                             | 1.805         | -             |
| Teveel ontvangen ziekengeld                           | 19.103        | -             |
|                                                       | <u>86.741</u> | <u>41.076</u> |

### Niet uit de balans blijvende verplichtingen

#### Meerjarige financiële verplichtingen

##### Leaseverplichtingen

De verplichtingen uit hoofde van met derden aangegane leaseovereenkomsten inzake de telefooncentrale en kopieermachine bedragen in totaal € 6.152 per jaar. De looptijd van de overeenkomst is 3 jaar.

##### Huurverplichtingen onroerende zaken

Het jaarlijks bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken is € 21.000. Ingaande 1 april 2008 is een huurovereenkomst aangegaan van 5 jaar. De huurprijs wordt jaarlijks per 1 april aangepast, voor het eerst met ingang van 1 april 2009.

**6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2009**

|                                                  | 2009           | 2008           |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                  | €              | €              |
| <b>6. Subsidiebijdrage Gemeente Den Haag</b>     |                |                |
| Gemeente Den Haag bijdrage 2009                  | 316.800        | 315.126        |
| Doe Voorall Mee t.l.v. van Voorall               | 13.200         | 9.000          |
| OCW 2009.11782 project toegankelijkheid Den Haag | 20.000         | -              |
| OCW 2009.2734 project aanpasbaar bouwen          | 9.409          | -              |
| OCW/ ABBA/9011163/WS-1929 vrijwilligerswerk      | 700            | -              |
|                                                  | <u>360.109</u> | <u>324.126</u> |

Stichting Voorall wordt gesubsidieerd door gemeente Den Haag, dienst OCW. Voor 2009 is een exploitatiesubsidie ad € 330.000 (2008: € 324.126) toegekend. Deze subsidie is inclusief € 13.200 voor de kosten van de Vereniging Doe Voorall Mee (2008 € 9.000).

**7. Overige opbrengsten**

|                                               |          |              |
|-----------------------------------------------|----------|--------------|
| Fonds 1818 project "Meldweek informatie"      | -        | 2.500        |
| Fonds 1818 project "Debat"                    | -        | 6.000        |
| VCP bijdrage project "Debat"                  | -        | 641          |
| Bureau Discriminatie bijdrage project "Debat" | -        | 641          |
|                                               | <u>-</u> | <u>9.782</u> |

**8. Personeelslasten**

|                          |                |                |
|--------------------------|----------------|----------------|
| Lonen en salarissen      | 139.705        | 146.006        |
| Sociale lasten           | 19.815         | 20.786         |
| Pensioenlasten           | 15.097         | 15.368         |
| Overige personeelslasten | 74.304         | 20.840         |
|                          | <u>248.921</u> | <u>203.000</u> |

**Lonen en salarissen**

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| Bruto lonen            | 162.936        | 168.798        |
| Vakantiegeld           | 12.993         | -              |
| Ontvangen ziekengelden | -36.224        | -22.792        |
|                        | <u>139.705</u> | <u>146.006</u> |

## Stichting Voorall te Den Haag

|                                                 | 2009   | 2008   |
|-------------------------------------------------|--------|--------|
|                                                 | €      | €      |
| <b>Sociale lasten</b>                           |        |        |
| Sociale lasten                                  | 19.815 | 20.786 |
| <b>Pensioenlasten</b>                           |        |        |
| Pensioenlasten                                  | 15.097 | 15.368 |
| <b>Overige personeelslasten</b>                 |        |        |
| Ingehuurd personeel                             | 56.960 | 15.248 |
| Reis- en verblijfkosten                         | 3.383  | 2.123  |
| Onkostenvergoedingen                            | 166    | -      |
| Deskundigheidsbevordering                       | 116    | 228    |
| Werving- en selectiekosten                      | 1.848  | -      |
| Kantinekosten                                   | 621    | -      |
| Kosten arbodienst                               | 1.938  | 1.745  |
| Externe adviseurs                               | 3.250  | -      |
| Overige kosten                                  | 814    | -52    |
| Vrijwilligersvergoedingen                       | 5.010  | 1.548  |
| Ouderschapsverlof                               | -3.314 | -      |
| Bijdrage aanvullende verzekering                | 749    | -      |
| Coaching                                        | 1.926  | -      |
| Attenties en geschenken                         | 33     | -      |
| Uren oproepkrachten                             | 804    | -      |
|                                                 | 74.304 | 20.840 |
| <b>Afschrijvingen</b>                           |        |        |
| <b>9. Afschrijvingen materiële vaste activa</b> |        |        |
| Computers                                       | 241    | 1.458  |
| Inventaris                                      | 214    | 1.242  |
|                                                 | 455    | 2.700  |

## Stichting Voorall te Den Haag

### Overige bedrijfslasten

|                                | 2009          | 2008          |
|--------------------------------|---------------|---------------|
|                                | €             | €             |
| <b>10. Huisvestingskosten</b>  |               |               |
| Huur onroerend goed            | 21.299        | 22.473        |
| Gas water licht                | 4.907         | 2.120         |
| Onderhoud onroerend goed       | -             | 2.211         |
| Schoonmaak- en materiaalkosten | 4.334         | 4.762         |
| Servicekosten 2007             | -             | 3.371         |
| Kosten verhuizing              | -             | 16.110        |
| Overige huisvestingskosten     | 224           | 286           |
|                                | <u>30.764</u> | <u>51.333</u> |

### 11. Kantoorkosten

|                              |               |               |
|------------------------------|---------------|---------------|
| Kantoorbehoeften             | 1.629         | 1.038         |
| Drukwerk                     | 5.959         | 9.208         |
| Lease kantoorapparatuur      | 6.556         | -             |
| Automatiseringskosten        | 12.525        | 9.526         |
| Telefoon                     | 4.589         | 5.629         |
| Porti                        | 2.672         | 1.976         |
| Contributies en abonnementen | 2.183         | 1.358         |
| Website                      | 7.442         | 8.867         |
|                              | <u>43.555</u> | <u>37.602</u> |

### 12. Communicatie en Public Relations

|                     |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|
| Kosten publiciteit  | 2.826         | 1.746         |
| Representatiekosten | 5.343         | 4.171         |
| Bijeenkomsten       | 2.407         | 10.254        |
|                     | <u>10.576</u> | <u>16.171</u> |



**Stichting Voorall te Den Haag**

|                            | 2009          | 2008          |
|----------------------------|---------------|---------------|
|                            | €             | €             |
| <b>13. Algemene lasten</b> |               |               |
| Accountantskosten          | 5.111         | 3.963         |
| Administratiekosten        | 20.042        | 11.198        |
| Advieskosten               | -             | 6.056         |
| Verzekeringen              | 3.230         | 3.926         |
| Overige algemene kosten    | 28            | 327           |
|                            | <u>28.411</u> | <u>25.470</u> |

**Financiële baten en lasten**

**14. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten**

|                                     |            |          |
|-------------------------------------|------------|----------|
| Rente ING rentemeerrekening 5132773 | <u>756</u> | <u>-</u> |
|-------------------------------------|------------|----------|

**15. Rentelasten en soortgelijke kosten**

|                        |             |             |
|------------------------|-------------|-------------|
| Bank- en incassokosten | <u>-169</u> | <u>-221</u> |
|------------------------|-------------|-------------|

**OVERIGE GEGEVENS**

**1 Verwerking van het verlies 2009**

Het voorstel is om het verlies ad € 1.986 in mindering te brengen op de algemene reserves.  
Dit voorstel zal in de vergadering van de Raad van Toezicht worden besproken.

Aan het Bestuur en de Raad van Toezicht van de stichting Voorall te Den Haag

## ACCOUNTANTSVERKLARING

(afgegeven ten behoeve van de Gemeente Den Haag, Dienst Onderwijs, Cultuur en Welzijn)

### Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de jaarrekening 2009 van Stichting Voorall te Den Haag bestaande uit de balans per 31 december 2009 en de staat van baten en lasten over 2009 met de toelichting gecontroleerd.

#### *Verantwoordelijkheid 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 bestuursverslag, beide in overeenstemming met de van toepassing zijnde wet- en regelgeving. Deze verantwoordelijkheid omvat onder meer: het ontwerpen, invoeren en in stand houden van een intern beheersingssysteem, relevant voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat, zodanig dat deze geen afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten bevat, het kiezen en toepassen van aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en het maken van schattingen die onder de gegeven omstandigheden redelijk zijn.

#### *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. Dienovereenkomstig zijn wij verplicht te voldoen aan de voor ons geldende gedragsnormen en zijn wij gehouden onze controle zodanig te plannen en uit te voeren 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 keuze van de uit te voeren werkzaamheden is afhankelijk van de professionele oordeelsvorming van de accountant, waaronder begrepen zijn beoordeling van de risico's van afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten. In die beoordeling neemt de accountant in aanmerking het voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat relevante interne beheersingssysteem, teneinde een verantwoorde keuze te kunnen maken van de controlewerkzaamheden die onder de gegeven omstandigheden adequaat zijn, maar die niet tot doel hebben een oordeel te geven over de effectiviteit van het interne beheersingssysteem van de stichting. Tevens omvat een controle onder meer een evaluatie van de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van schattingen die het bestuur van de stichting heeft gemaakt, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Voorts is onze controle uitgevoerd conform het door de Dienst Onderwijs, Cultuur en Welzijn van de Gemeente Den Haag opgestelde controleprotocol, opgenomen in de Richtlijnen jaarrekening 2009 d.d. 1 december 2008 met kenmerk OCW/2008.12324. 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 Subsidieverstreking (HKS) en het Uitvoeringsvoorschrift Subsidies (UVS OCW) van de Gemeente Den Haag zijn nageleefd.

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

#### *Oordeel*

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van de stichting per 31 december 2009 en het saldo van baten en lasten over 2009 in overeenstemming met de grondslagen zoals vermeld op pagina 11 tot en met 12 van het rapport.

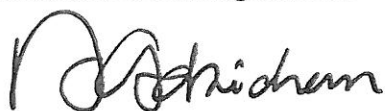
#### *Verklaring betreffende andere wettelijke voorschriften en/of voorschriften van regelgevende instanties*

Op grond van de wettelijke verplichting ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder f BW melden wij dat het bestuursverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW.

Tevens zijn wij van oordeel dat de in de jaarrekening opgenomen subsidies van de Gemeente Den Haag zijn besteed overeenkomstig de HKS/UVS OCW, waarmee de rechtmatigheid van deze subsidies is vastgesteld.

Den Haag, 23 maart 2010

**Masman Bosman**  
*accountants & belastingadviseurs*



Drs. M.J.M. van Adrichem AA

## BIJLAGEN

**Stichting Voorall te Den Haag**

**3 VERGELIJKING VAN STAAT VAN BATEN EN LASTEN MET DE BEGROTING**

|                                    | Realisatie 2009<br>€ | Begroting 2009<br>€ | Realisatie 2008<br>€ |
|------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| <b>Susidies</b>                    |                      |                     |                      |
| Subsidiebijdrage Gemeente Den Haag | 360.109              | 330.000             | 324.126              |
| Terug te betalen Gemeente Den Haag |                      | 0                   | 0                    |
| Overige opbrengsten                | 0                    | 0                   | 9.782                |
| <b>Totaal baten</b>                | <b>360.109</b>       | <b>330.000</b>      | <b>333.908</b>       |
| <b>Lasten</b>                      |                      |                     |                      |
| Personeelslasten                   | 248.921              | 248.833             | 203.000              |
| Afschrijvingen                     | 455                  | 2.800               | 2.700                |
| Huisvestingskosten                 | 30.764               | 33.700              | 51.333               |
| Kantoorkosten                      | 43.555               | 37.100              | 37.602               |
| Communicatie en Public Relations   | 10.576               | 5.567               | 16.171               |
| Algemene lasten                    | 28.411               | 2.000               | 25.470               |
| <b>Totaal lasten</b>               | <b>362.682</b>       | <b>330.000</b>      | <b>336.276</b>       |
| <b>Resultaat</b>                   | <b>-2.573</b>        | <b>0</b>            | <b>-2.368</b>        |
| Rentebaten                         | 756                  | 0                   | 0                    |
| Rentelasten                        | -169                 | 0                   | -221                 |
| <b>Saldo van baten en lasten</b>   | <b>-1.986</b>        | <b>0</b>            | <b>-2.589</b>        |

De baten zijn afgerond € 30.000 hoger dan begroot. Dit komt met name door twee extra projectsubsidies met betrekking tot een projectleider toegankelijkheid Den Haag ad € 20.000 en het project aanpasbaar bouwen ad € 10.000.

De lasten zijn hoger dan begroot, circa € 33.000. Dit komt met name door hoger dan begrote algemene lasten, en dan in het bijzonder de administratielasten en de kosten voor communicatie en public relations.

Stichting Voorall te Den Haag

4 SPECIFICATIE EXPLOITATIE STICHTING VOORALL EN DOE VOORAL MEE

|                                                | Stichting<br>Voorall | Doe Vooral<br>Mee | projecten                               |                                 |                   | Totaal         |
|------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|-------------------|----------------|
|                                                |                      |                   | project<br>toegankelijkheid<br>Den Haag | project<br>aanpasbaar<br>bouwen | vrijwilligerswerk |                |
| Laaten en baten                                |                      |                   |                                         |                                 |                   |                |
| <b>Vaste personeelskosten</b>                  |                      |                   |                                         |                                 |                   |                |
| Salariskosten                                  | 167.325              | 6.633             |                                         | 1.971                           |                   | 175.929        |
| Sociale lasten                                 | 19.815               |                   |                                         |                                 |                   | 19.815         |
| Pensioenpremies                                | 15.097               |                   |                                         |                                 |                   | 15.097         |
| Ontvangen ziekengeld                           | -36.224              |                   |                                         |                                 |                   | -36.224        |
| Kosten tijdelijk personeel                     | 29.930               | 3.270             | 23.760                                  |                                 |                   | 56.960         |
| Uren oproepkrachten                            | 804                  |                   |                                         |                                 |                   | 804            |
| Wervingskosten                                 | 1.848                |                   |                                         |                                 |                   | 1.848          |
| Reis- en verblijfkosten                        | 3.266                |                   |                                         | 117                             |                   | 3.383          |
| Onkostenvergoedingen                           | 166                  |                   |                                         |                                 |                   | 166            |
| Deskundigheidsbevordering                      | 116                  |                   |                                         |                                 |                   | 116            |
| Kantiekosten                                   | 597                  | 24                |                                         |                                 |                   | 621            |
| Kosten arbodienst                              | 1.938                |                   |                                         |                                 |                   | 1.938          |
| Overige personeelskosten                       | 814                  |                   |                                         |                                 |                   | 814            |
| Vrijwilligersvergoedingen                      | 1.517                |                   |                                         | 2.673                           | 820               | 5.010          |
| Ouderschapsverlof                              | -3.314               |                   |                                         |                                 |                   | -3.314         |
| Aanvullende verzekering                        | 749                  |                   |                                         |                                 |                   | 749            |
| Coaching                                       | 1.926                |                   |                                         |                                 |                   | 1.926          |
| Attenties en geschenken                        | 33                   |                   |                                         |                                 |                   | 33             |
| Externe adviseurs                              |                      |                   |                                         | 3.250                           |                   | 3.250          |
| <b>Totaal personeelskosten</b>                 | <b>206.403</b>       | <b>9.927</b>      | <b>23.760</b>                           | <b>8.011</b>                    | <b>820</b>        | <b>248.921</b> |
| <b>Afschrijvingen</b>                          |                      |                   |                                         |                                 |                   |                |
| Automatisering                                 | 241                  |                   |                                         |                                 |                   | 241            |
| Inventaris                                     | 214                  |                   |                                         |                                 |                   | 214            |
| <b>Totaal afschrijvingen</b>                   | <b>455</b>           |                   |                                         |                                 |                   | <b>455</b>     |
| <b>Huisvestingskosten</b>                      |                      |                   |                                         |                                 |                   |                |
| Huur onroerend goed                            | 21.299               |                   |                                         |                                 |                   | 21.299         |
| Gas, water en licht                            | 4.907                |                   |                                         |                                 |                   | 4.907          |
| Schoonmaak en materiaal                        | 4.334                |                   |                                         |                                 |                   | 4.334          |
| Overige huisvestingskosten                     | 224                  |                   |                                         |                                 |                   | 224            |
| <b>Totaal huisvestingskosten</b>               | <b>30.764</b>        |                   |                                         |                                 |                   | <b>30.764</b>  |
| <b>Kantoorkosten</b>                           |                      |                   |                                         |                                 |                   |                |
| Kantoorbehoeften                               | 1.206                |                   |                                         | 423                             |                   | 1.629          |
| Drukwerk                                       | 5.060                | 249               |                                         | 650                             |                   | 5.959          |
| Lease kantoorapparatuur                        | 6.556                |                   |                                         |                                 |                   | 6.556          |
| Automatiseringskosten                          | 12.525               |                   |                                         |                                 |                   | 12.525         |
| Telefoon                                       | 4.264                |                   |                                         | 325                             |                   | 4.589          |
| Porti                                          | 2.672                |                   |                                         |                                 |                   | 2.672          |
| Contributies en abonnementen                   | 2.157                | 26                |                                         |                                 |                   | 2.183          |
| Website                                        | 7.442                |                   |                                         |                                 |                   | 7.442          |
| <b>Totaal kantoorkosten</b>                    | <b>41.882</b>        | <b>275</b>        | <b>0</b>                                | <b>1.398</b>                    | <b>0</b>          | <b>43.555</b>  |
| <b>Communicatie en Public Relations</b>        |                      |                   |                                         |                                 |                   |                |
| Kosten publiciteit                             | 2.826                |                   |                                         |                                 |                   | 2.826          |
| Representatiekosten                            | 4.643                | 700               |                                         |                                 |                   | 5.343          |
| Bijeenkomsten                                  | 2.174                | 233               |                                         |                                 |                   | 2.407          |
| <b>Totaal communicatie en public relations</b> | <b>9.643</b>         | <b>933</b>        | <b>0</b>                                | <b>0</b>                        | <b>0</b>          | <b>10.576</b>  |
| <b>Algemene kosten</b>                         |                      |                   |                                         |                                 |                   |                |
| Accountantskosten                              | 5.111                |                   |                                         |                                 |                   | 9.669          |
| Administratiekosten                            | 20.042               |                   |                                         |                                 |                   | 15.484         |
| Verzekeringen                                  | 3.230                |                   |                                         |                                 |                   | 3.230          |
| Overige algemene kosten                        | 28                   |                   |                                         |                                 |                   | 28             |
| <b>Totaal algemene kosten</b>                  | <b>28.411</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>                                | <b>0</b>                        | <b>0</b>          | <b>28.411</b>  |
| <b>Financiële baten/lasten</b>                 | <b>-587</b>          |                   |                                         |                                 |                   | <b>-587</b>    |
| <b>Totale lasten</b>                           | <b>316.971</b>       | <b>11.135</b>     | <b>23.760</b>                           | <b>9.409</b>                    | <b>820</b>        | <b>362.095</b> |
| <b>Baten</b>                                   |                      |                   |                                         |                                 |                   |                |
| Gemeente Den Haag 2009                         | 316.800              |                   |                                         |                                 |                   | 316.800        |
| Doe Vooral Mee t.i.v. Voorall                  |                      | 13.200            |                                         |                                 |                   | 13.200         |
| Gemeente Den Haag project                      |                      |                   | 20.000                                  |                                 |                   | 20.000         |
| Gemeente Den Haag project                      |                      |                   |                                         | 10.000                          |                   | 10.000         |
| Gemeente Den Haag vrijwilligerswerk            |                      |                   |                                         |                                 | 700               | 700            |
| Terug te betalen aan gemeente Den Haag         |                      |                   |                                         | -591                            |                   | -591           |
| <b>Totale baten</b>                            | <b>316.800</b>       | <b>13.200</b>     | <b>20.000</b>                           | <b>9.409</b>                    | <b>700</b>        | <b>360.109</b> |
| <b>Totaal resultaat</b>                        | <b>-171</b>          | <b>2.065</b>      | <b>-3.760</b>                           | <b>0</b>                        | <b>-120</b>       | <b>-1.986</b>  |