



## **Jaarrekening 2008**

### **Stichting Voorall**

Den Haag, maart 2009

Voorall  
Van Diemenstraat 196  
2518 VH Den Haag  
070 365 52 88  
info@voorall.nl  
www.voorall.nl

## **INHOUDSOPGAVE**

Pagina

|          |   |           |
|----------|---|-----------|
| <b>1</b> | <b>Toelichting bij het financieel jaarverslag</b> |           |
| 1.1      | Doelstelling stichting Voorall                    | 1         |
| 1.2      | Missie  | 1         |
| 1.3      | Visie   | 1         |
| 1.4      | Samenstelling Raad van Toezicht en Bestuur        | 1         |
| 1.5      | Ontwikkelingen verslagjaar                        | 2         |
| 1.6      | Vereniging Doe Voorall Mee                        | 3         |
| 1.7      | Inkomsten   | 4         |
| 1.8      | Resultaat 2008                                    | 4         |
| 1.9      | Vooruitblik                                       | 4         |
| 1.10     | Resultaatbestemming                               | 5         |
| <b>2</b> | <b>Jaarrekening 2008</b>                          |           |
| 2.1      | Balans per 31 december 2008                       | 6         |
| 2.2      | Resultatenrekening over 2008                      | 7         |
| 2.3      | Kasstroomoverzicht over 2008                      | 8         |
| 2.4      | Grondslagen van waardering en resultaatbepaling   | 9         |
| 2.5      | Toelichting op de balans per 31 december 2008     | 11        |
| 2.6      | Toelichting op de resultatenrekening over 2008    | 14        |
| <b>3</b> | <b>Accountantsverklaring</b>                      | <b>16</b> |
| <b>4</b> | <b>Bijlagen</b>                                   |           |
| 4.1      | Specificaties subsidies                           | 18        |

## **1. TOELICHTING BIJ HET FINANCIËEL JAARVERSLAG**

### **1.1 Doelstelling stichting Voorall**

De stichting Voorall stelt zich ten doel de collectieve belangen van Hagenaars met een beperking te behartigen bij en advies te geven aan relevante organisaties, instellingen en ondernemingen zoals de gemeente Den Haag, verzekeraars en aanbieders.

De stichting beoogt niet het maken van winst.

### **1.2 Missie**

Voorall stelt zich ten doel Hagenaars met een beperking op een meer gelijkwaardige wijze te kunnen laten deelnemen aan de samenleving.

### **1.3 Visie**

Voorall vindt dat Hagenaars met een beperking hun leven naar eigen inzicht vorm moeten kunnen geven. Dus zoals zij dat zelf willen en kunnen. Voorall richt zich daarom op punten die mensen met een beperking belangrijk vinden en 'nodig hebben' om deel te kunnen nemen aan de samenleving. Daarbij gaat Voorall uit van de eigen kracht van de doelgroep en niet van de beperkingen.

### **1.4 Samenstelling Raad van Toezicht/Bestuurder**

De Raad van Toezicht bestaat uit de volgende leden:

- Mw. A.C. van Kampen (voorzitter)
- Dhr. A. Abgar
- Dhr. W.A. van der Heide
- mw. E. Harder, op voordracht van vereniging Doe Voorall Mee

Dhr. E.L.F. Graafland is werkzaam als directeur/bestuurder.

In de statuten is bepaald dat de Raad van Toezicht uit zeven personen bestaat, waarvan vier gekozen leden uit de verschillende achterban groeperingen van Doe Voorall Mee. Aangezien de wijze van verkiezing niet of zeer moeilijk haalbaar bleek te zijn, werd in overeenstemming met Doe Voorall Mee en gefiatteerd door de wethouder besloten tot een wijziging van het betreffende artikel. Dit betekent dat de Raad van Toezicht zal bestaan uit vijf leden, waar van twee leden worden benoemd op bindende voordracht van de vereniging.

Aan het eind van het verslagjaar werd mevrouw E. Harder op voordracht van Doe Voorall Mee als lid van de Raad van Toezicht benoemd.

## **1.5 Ontwikkelingen verslagjaar**

In 2007 was een aanzet voor de toekomstvisie voor de stichting Voorall neergelegd in de notitie "Op Eigen Benen". In het daarop volgende beleidsplan 2008 werden de missie en de visie verder uitgewerkt in een reeks van thema's met verschillende prioriteiten niveaus.

In het eerste kwartaal van 2008 vond de vertaling ervan plaats in concrete activiteiten. Het beleidsplan werd omgezet in een werkplan dat voorts als leidraad werd gehanteerd voor het volgen van de voortgang van de werkzaamheden van Voorall.

Het verslagjaar stond in het teken van het verder opbouwen van de organisatie en het naar buiten treden met inhoudelijke producten en diensten.

Daarnaast werd aandacht besteed aan de samenwerking van Voorall met andere organisaties, waaronder Zorgbelang. De beide organisaties deelden kantoorruimte in de Laan van Meerdervoort en deden veel activiteiten samen. Eind 2007 vond een reorganisatie plaats van een aantal locaties van Zorgbelang. Dat leidde ertoe dat Zorgbelang zich ontwikkelde tot een provinciale organisatie en besloot te verhuizen naar Rijswijk.

Voorall betrok per april van het verslagjaar een eigen ruimte in de van Diemenstraat 196. Dit betekende een verdere profilering als lokaal gerichte organisatie voor Hagenaars met een beperking. Voor de kosten van verhuizing en inrichting van het nieuwe onderkomen werd met succes een beroep gedaan op de gemeente Den Haag.

De Stichting Voorall heeft als doelstelling het uitoefenen van vier functies:

- het (on-) gevraagd adviseren van de gemeente en andere instanties
- dialoog functie onderhouden met achterban
- het genereren van projecten
- aanjaagfunctie via discussie en debat

Conform de subsidie eis werden vijf adviezen uitgebracht.

Zij betroffen de volgende onderwerpen:

- de Gehandicaptennota "Wat nou gehandicapt?!" van de gemeente
- toegankelijkheid van informatie
- de toegankelijkheid van Randstadrail
- de verordeningen rond voorzieningen
- aangepast bouwen

Verschillende projecten werden ontwikkeld en uitgevoerd, al dan niet in samenwerking met andere organisaties. Genoemd kunnen worden het Mantelzorg project, het ontwikkelen van testteams en een lokaal debat 'onbeperkt debatteren'.

De verhouding tussen de Stichting Voorall en de vereniging Doe Voorall Mee is formeel vastgelegd in een convenant. In het verslagjaar vond uitkristallisering daarvan plaats. Door de deelname van de

directeur/bestuurder aan de bestuursvergaderingen van de vereniging evenals door het uitvoeren van gezamenlijke activiteiten door bestuursleden en medewerkers van het bureau werd de samenwerking steeds concreter. Geleidelijk aan werd duidelijk wat de stichting en de vereniging van elkaar konden verwachten.

Een belangrijk aandachtspunt blijft het informeren en betrekken van de achterban van Doe Voorall Mee bij het ontwikkelen en uitvoeren van beleid. Bij het opstellen van een advies rond de Gehandicaptentnota van de gemeente werden werkgroepen gevormd die voor een belangrijk deel bestonden uit Hagenaars met een beperking. Daarnaast bezochten de Stichting en de vereniging gezamenlijk een aantal verenigingen voor Hagenaars met een beperking.

Aan het einde van het verslagjaar werd in een gezamenlijke bijeenkomst van het bestuur van Doe Voorall Mee en de Raad van Toezicht van Voorall geconstateerd dat de samenwerking aantoonbaar verbeterd was.

In juni vond de beleidsdag plaats, waarbij de Raad van Toezicht, de medewerkers van het bureau en het bestuur van Doe Voorall Mee met elkaar brainstormden over de koers voor het komende jaar.

De doelstelling van Voorall is om de collectieve belangen te behartigen voor Hagenaars met een beperking. Naamsbekendheid van de organisatie is daarbij onontbeerlijk. In het verslagjaar werd gericht de publiciteit gezocht om daarmee de herkenbaarheid van de stichting te vergroten.

Uitgangspunt daarbij is dat het versterken van de naamsbekendheid van Voorall plaatsvindt via de inhoud.

Een Kwartaal Nieuwsbrief voor beleidsmakers werd gelanceerd, flyers met adviezen zagen het licht, kranten artikelen werden geschreven en kant-en-klaar aangeleverd aan de media, acte de présence werd gegeven bij een aantal manifestaties in Den Haag en de website van Voorall werd 'drempelvrij' gemaakt.

De bureausamenstelling wijzigde zich in het verslagjaar. Een nieuwe projectcoördinator werd aangesteld.

Door langdurige ziekte van de beide beleidsmedewerkers moest veel geïmproviseerd worden om de opgelegde taken van Voorall goed te kunnen uitvoeren. Gebruikt werd gemaakt van verschillende invalskrachten. Daarnaast vond een aanpassing van de portefeuilles van de aanwezige medewerkers plaats.

### **1.6 Vereniging Doe Voorall 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

behoefte 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 de stichting Voorall is geborgd in het convenant, waarin de afspraken over de bestuurlijke en financiële verhoudingen zijn vastgelegd

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

In het verslagjaar is in overleg met Voorall gekozen voor een structuur, waarbij drie werkgroepen zijn gevormd rond de thema's WMO, binding met achterban en netwerk opbouw actieve leden.

De samenstelling ervan bestaat uit bestuursleden van de vereniging, Hagenaars met een beperking en medewerkers van het bureau van Voorall.

### **1.7 Inkomsten**

Stichting Voorall wordt gesubsidieerd door de gemeente Den Haag, dienst OCW. Voor 2008 is een exploitatiesubsidie ad € 315.126 (2007 € 321.300) toegekend. Deze subsidie is inclusief € 8.000 voor de kosten van de Vereniging Doe Voorall Mee (2007 € 21.300).

### **1.8 Resultaat 2008**

De exploitatie 2008 sluit met een overschot van € 434 (2007 € 7.558), bestaande uit een exploitatieoverschot Voorall van € 1.649, nagekomen baten voorgaande jaren Voorall van € 3.023 en een tekort op bijdrage ten behoeve van Doe Voorall Mee € 4.238.

Het resultaat wordt nadelig beïnvloed door de volgende nagekomen en incidentele lasten;

- verhuiskosten (minus een eenmalige bijdrage van € 9.000) € 9.110
- nagekomen servicekosten 2007 € 3.371

### **1.9 Vooruitblik**

Het jaar 2009 zal in het teken staan van verankering van wat in het verslagjaar tot stand is gebracht. Daarbij gaat het ondermeer om het verder uitdiepen van de binding met de achterban via Doe Voorall Mee, het nauwer aantrekken van de banden met de lokale politiek, het verder ontwikkelen van samenwerkingsverbanden met collega-organisaties en het continueren van activiteiten die succesvol zijn gebleken.

Het verankeren betreft ook het centrale thema 'toegankelijke en leefbare samenleving'. Onderwerpen als fysieke toegankelijkheid, integraal toegankelijk vervoer, toegankelijkheid van informatie en de ontwikkelingen rond de WMO vallen hieronder.

Doelstelling is op termijn een financieel gezonde organisatie tot stand te brengen met een vermogen van circa 10% van het budget. Een dergelijke buffer is minimaal noodzakelijk om de continuïteit te kunnen waarborgen.

Door het ontbreken van voldoende weerstandsvermogen en door de wijze van bevoorschotting door de gemeente Den Haag (90% van de jaarlijkse subsidiebijdrage wordt bevoorschot) wordt voor 2009 een liquiditeitsprobleem voorzien. Dit onderwerp is verschillende malen ter sprake gebracht in het overleg met de gemeente. De mening van Voorall is dat een 100 % bevoorschotting noodzakelijk is, aangezien geen eigen vermogen opgebouwd kan worden; een eventueel positief saldo dient conform de huidige systematiek te worden gerestitueerd.

Bij de gemeente zal aangedrongen worden op het aanpassen van de regelgeving voor de Stichting.

### **1.10 Resultaatbestemming**

Het resultaat 2008 ad € 434 is toegevoegd aan de algemene reserve

### **Ondertekening door Bestuurder en voorzitter van Raad van Toezicht**

Den Haag, 11 maart 2009

w.g. Dhr. E.L.F. Graafland

w.g. Mw. A.C. van Kampen

Directeur/Bestuurder

Voorzitter Raad van Toezicht

## 2. Jaarrekening

### 2.1 Balans per 31 december 2008

Na verwerking voorstel bestemming resultaat

|   | 31 december 2008 |                | 31 december 2007 |                |
|---|------------------|----------------|------------------|----------------|
|   | €                | €              | €                | €              |
| <b><u>ACTIVA</u></b>                      |                  |                |                  |                |
| <b><u>Materiële vaste activa</u></b>      |                  |                |                  |                |
| - Inventaris                              | 963              |                | 1.135            |                |
| - Automatisering                          | 3.097            |                | 2.128            |                |
|   |                  | 4.060          |                  | 3.263          |
| <b><u>Vlottende activa</u></b>            |                  |                |                  |                |
| Subsidies Gemeente Den Haag               | 11.270           |                | 37.230           |                |
| Vooruitbetaalde en te vorderen posten     | 13.342           |                | 8.135            |                |
|   |                  | 24.612         |                  | 45.365         |
| <b><u>Liquide middelen</u></b>            |                  |                |                  |                |
|   |                  | 85.983         |                  | 112.301        |
| TOTAAL GENERAAL                           |                  | <u>114.655</u> |                  | <u>160.929</u> |
| <b><u>PASSIVA</u></b>                     |                  |                |                  |                |
| <b><u>Eigen vermogen</u></b>              |                  |                |                  |                |
| Algemene reserve                          |                  | 14.474         |                  | 14.040         |
| <b><u>Schulden op korte termijn</u></b>   |                  |                |                  |                |
| Lening Provincie Zuid-Holland             | -                |                | 29.333           |                |
| Subsidies Gemeente Den Haag               | 32.355           |                | 45.982           |                |
| Rekening Courant Zorgbelang               | 20.089           |                | 25.852           |                |
| Vooruitontvangen en nog te betalen posten | 47.737           |                | 45.722           |                |
|   |                  | 100.181        |                  | 146.889        |
| TOTAAL GENERAAL                           |                  | <u>114.655</u> |                  | <u>160.929</u> |



## 2.2 Exploitatierekening 2008

|   | <b>Begroting<br/>2008</b> | <b>Realisatie<br/>2008</b> | <b>Realisatie<br/>2007</b> |
|---|---------------------------|----------------------------|----------------------------|
|   | €                         | €                          | €                          |
| <b><u>BATEN</u></b>                       |                           |                            |                            |
| Subsidiebijdragen                         | 315.100                   | 324.126                    | 357.281                    |
| Overige opbrengsten                       | -                         | 9.782                      | 13.839                     |
| <b>Totaal Baten</b>                       | <b>315.100</b>            | <b>333.908</b>             | <b>371.120</b>             |
| Directe kosten subsidies                  | -                         | -                          | 35.981-                    |
|   | <b>315.100</b>            | <b>333.908</b>             | <b>335.139</b>             |
| <b><u>LASTEN</u></b>                      |                           |                            |                            |
| <u>Personeelslasten</u>                   |                           |                            |                            |
| Salariskosten                             | 198.000                   | 197.408                    | 209.956                    |
| Overige personeelskosten                  | 10.100                    | 5.592                      | 16.861                     |
|   | <b>208.100</b>            | <b>203.000</b>             | <b>226.817</b>             |
| <u>Overige lasten</u>                     |                           |                            |                            |
| Huisvestingskosten                        | 34.400                    | 51.333                     | 21.385                     |
| Afschrijvingen                            | 5.100                     | 2.700                      | 1.930                      |
| Organisatiekosten                         | 67.500                    | 79.464                     | 77.449                     |
|   | <b>107.000</b>            | <b>133.497</b>             | <b>100.764</b>             |
| <b>Totaal Lasten</b>                      | <b>315.100</b>            | <b>336.497</b>             | <b>327.581</b>             |
| <b>Exploitatiesaldo</b>                   | <b>-</b>                  | <b>2.589-</b>              | <b>7.558</b>               |
| <b>Buitengewone lasten voorgaand jaar</b> |                           |                            |                            |
| Afrekening gemeente Den Haag 2006         | -                         | 3.023                      |                            |
| Het exploitatiesaldo is toegevoegd aan:   |                           |                            |                            |
| - te verrekenen exploitatietekorten v.j.  | -                         | 434                        | 7.558                      |
|   | <b>-</b>                  | <b>434</b>                 | <b>7.558</b>               |

## 2.3 Kasstroomoverzicht

|   | 2.008   |                | 2.007         |               |
|---|---------|----------------|---------------|---------------|
|   | €       | €              | €             | €             |
| <b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>                  |         |                |               |               |
| Bedrijfsresultaat   |         | 2.589-         |               | 7.558         |
| Aanpassingen voor :   |         |                |               |               |
| - afschrijvingen  |         | 2.700          |               | 1.930         |
| Veranderingen in vlottende middelen:                            |         |                |               |               |
| - vorderingen   | 20.753  |                | 99.696        |               |
| - overheveling langlopende schuld naar kortlopende schulden     | -       |                | 13.333-       |               |
| - kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen) | 46.708- |                | 7.855-        |               |
|   |         | <u>25.955-</u> | <u>78.508</u> |               |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties                                 |         | <u>25.844-</u> | <u>87.996</u> |               |
| Ontvangen interest  | -       |                | -             |               |
| Betaalde interest   | -       |                | -             |               |
| Buitengewoon resultaat  | 3.022   |                | -             |               |
|   |         | <u>3.022</u>   | <u>-</u>      |               |
| Totaal kasstroom uit operationele activiteiten                  |         | <u>22.822-</u> | <u>87.996</u> |               |
| <b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten:</b>                  |         |                |               |               |
| Investerings materiële vaste activa                             |         | 3.496-         |               | 2.554-        |
| <b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten:</b>                 |         |                |               |               |
| Aflossing langlopende schulden                                  |         | -              |               | 2.667-        |
| Mutatie geldmiddelen  |         | <u>26.318-</u> |               | <u>82.775</u> |

## **2.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

### **ALGEMEEN**

#### **Activiteiten**

De stichting Voorall stelt zich ten doel de collectieve belangen van Hagenaars met een beperking te behartigen bij en advies te geven aan relevante organisatie, instellingen en ondernemingen zoals de gemeente Den Haag, verzekeraars en aanbieders.

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

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 boek 2 BW

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische waarde. Voor zover niet anders vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

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

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze 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.

### **WAARDERINGSGRONDSLAGEN VAN ACTIVA EN PASSIVA**

#### **Activa en passiva**

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijging- of vervaardigingsprijs. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingprijs. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijging- of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire jaarlijkse afschrijvingen.

### **Vooruitbetaalde en te vorderen posten**

De vooruitbetaalde en te vorderen posten worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

## **Grondslagen van resultaatbepaling**

### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

### **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 worden berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijzen op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen op materiële vaste activa.

### **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 definitieve cijfers, waarbij geen overschrijding van de door de gemeente aanvaarde gebudgetteerde lasten is toegestaan wordt een subsidieafrekening vastgesteld.

### **Kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is bepaald op basis van de indirecte methode.

## 2.5 Toelichting op de balans per 31 december 2008

|  | €                   |
|--|---------------------|
| <b>Materiële vaste activa</b>                            |                     |
| Aanschafwaarde materiële vaste activa per 1 januari 2008 | 48.915              |
| Investerings   | 3.496               |
| Aanschafwaarde per 31 december 2008                      | <u>52.411</u>       |
| Cumulatieve afschrijving tot en met 2007                 | 45.651              |
| Afschrijvingen 2008                                      | 2.700               |
| Totaal afschrijvingen per 31 december 2008               | <u>48.351</u>       |
| Boekwaarde per 31 december 2008                          | <u><u>4.060</u></u> |

De specificatie materiële vaste activa luidt als volgt :

|                  | Afschrijving<br>per jaar | Aanschaf-<br>waarde<br>€ | Afschr.<br>t/m 2008<br>€ | Boek-<br>waarde<br>€ |
|------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|
| - Inventaris     | 20%                      | 47.431                   | 46.468                   | 963                  |
| - Automatisering | 33%                      | 4.980                    | 1.883                    | 3.097                |
| Totaal           |                          | <u>52.411</u>            | <u>48.351</u>            | <u>4.060</u>         |

### Vlottende activa

#### Nog te vorderen subsidies gemeente Den Haag:

|  | 2008<br>€     | 2007<br>€     |
|--|---------------|---------------|
| Gemeente Den Haag verhuiskosten                  | 900           | -             |
| Gemeente Den Haag kosten ontvlechting            | 2.812         | -             |
| Gemeente Den Haag Exploitatieoverschot 2007      | 7.558         | -             |
| Gemeente Den Haag frictiekosten nieuwe stichting | -             | 5.100         |
| Gemeente Den Haag 2007                           | -             | 30.000        |
| Gemeente Den Haag Doe Voorall Mee 2007           | -             | 2.130         |
|  | <u>11.270</u> | <u>37.230</u> |

De volgende bijdragen zijn met gemeente Den Haag dienst OCW verrekend of nog te verrekenen:

|                                   |   | Ontvangen<br>toekenning/<br>afrekening | Berekende<br>bijdrage | Ontvangen<br>voorschot/<br>verrekening | Te ver-<br>rekenen |
|-----------------------------------|---|--|-----------------------|--|--------------------|
| <b>Beschikking</b>                |   |  |                       |  |                    |
| OCW/2007.3892 bijdrage 2008       | a | 315.126                                | 315.126               | 315.126                                | -                  |
| OCW/2008.6717 verhuiskosten       | a | 9.000                                  | 9.000                 | 8.100                                  | 900                |
| OCW/2008.4023 frictiekosten       | b | 51.000                                 | 51.000                | 51.000                                 | -                  |
| OCW/2008.4023 bijdrage 2007       | b | 321.300                                | 313.742               | 313.742                                | -                  |
| OCW/2008.4711 algemene reserve    | b | 59.181                                 | 59.181                | 59.181                                 | -                  |
| OCW/2008.4711 kosten ontvlechting | b | 14.063                                 | 14.063                | 11.251                                 | 2.812              |
| OCW/2008.4711 bijdrage 2006       | b | 207.726                                | 198.221               | 207.726                                | 9.505-             |
| OCW/2008.4711 voorschotten 2006   | b | -                                      | -                     | 32.355                                 | 32.355-            |
|                                   |   | <u>977.396</u>                         | <u>960.333</u>        | <u>998.481</u>                         | <u>38.148-</u>     |

a= interne berekening

b= definitieve vaststelling gemeente

Aan de gemeente Den Haag is het verzoek gedaan de overschotten over de jaren 2006 en 2007 van respectievelijk € 9.505 en € 7.558 aan het eigen vermogen toe te voegen. Gebaseerd op de mondelinge toezegging van de gemeente zijn deze bedragen als vordering opgenomen in de jaarrekening.

|  | 2008<br>€     | 2007<br>€      |
|--|---------------|----------------|
| <b>Vooruitbetaalde en te vorderen posten</b> |               |                |
| Vooruitbetaalde huur                         | 1.750         | 3.123          |
| Vooruitbetaalde kosten                       | 2.072         | -              |
| Doorberekende projectkosten                  | 6.279         | 4.998          |
| Te ontvangen ziekengelden                    | 2.665         | -              |
| Pensioenpremies                              | 576           | -              |
| Overigen                                     | 0             | 14             |
|  | <u>13.342</u> | <u>8.135</u>   |
| <b>Liquide middelen</b>                      |               |                |
| Kasgelden                                    | 481           | 27             |
| Postbank                                     | 85.502        | 112.274        |
|  | <u>85.983</u> | <u>112.301</u> |

|  | 2008          | 2007          |
|--|---------------|---------------|
|  | €             | €             |
| <b>Eigen vermogen</b>                            |               |               |
| <b>Algemene reserve</b>                          |               |               |
| Saldo per 31 december / 1 oktober                | 14.040        | 6.482         |
| Af: Exploitatiesaldo 2008                        | 2.589-        | 0             |
| Bij: buitengewone last (subsidieafrekening 2006) | 3.023         |               |
| Bij: Exploitatiesaldo 2007                       | -             | 7.558         |
|  | <u>14.474</u> | <u>14.040</u> |

#### **Kortlopende schulden**

##### **Nog te verrekenen subsidies gemeente Den Haag:**

|  |               |               |
|--|---------------|---------------|
| Gemeente Den Haag voorschotten 2006              | 32.355        | 32.350        |
| Gemeente Den Haag OCW/2006,13447 m.b.t. jongeren | -             | 13.632        |
|  | <u>32.355</u> | <u>45.982</u> |

Een nadere toelichting op de te verrekenen subsidies is gegeven op pagina 11.

#### **Overige schulden**

##### **Rekening Courant Zorgbelang ZHZM**

|                                 |               |               |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Stand per 1 januari / 1 oktober | 25.852        | 78.206        |
| Mutaties                        | 5.763-        | 52.354-       |
|                                 | <u>20.089</u> | <u>25.852</u> |

#### **Vooruitontvangen en nog te betalen posten**

|                                |               |               |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Loonheffing                    | 6.659         | 6.477         |
| Pensioenlasten                 | -             | 1.834         |
| Vakantiedagen en vakantiegeld  | 10.279        | 7.493         |
| Accountantskosten              | 4.000         | 11.581        |
| Doorberekende kosten FA en P&O | 3.753         | 8.168         |
| Projectverplichtingen          | 16.444        | -             |
| Nettoloon                      | -             | 340           |
| Transitoria                    | 308           | 7.224         |
| Overige schulden               | 6.294         | 2.605         |
|                                | <u>47.737</u> | <u>45.722</u> |

#### **Niet uit de balans blijvende verplichtingen**

Het jaarlijks bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken is € 21.000. Ingaande 1 april 2008 is een huurovereenkomst aangegane van 5 jaar. 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.

## 2.6 Toelichting op de exploitatierekening 2008

|  | <b>Begroting<br/>2008</b> | <b>Realisatie<br/>2008</b> | <b>Realisatie<br/>2007</b> |
|--|---------------------------|----------------------------|----------------------------|
|  | €                         | €                          | €                          |
| <b>BATEN</b>   |                           |                            |                            |
| <b>Subsidiebijdragen</b>   |                           |                            |                            |
| Bijdrage Gemeente Den Haag OCW 2008                              | 315.100                   | 315.126                    | -                          |
| Bijdrage Gemeente Den Haag OCW verhuiskosten                     | -                         | 9.000                      | -                          |
| Bijdrage Gemeente Den Haag OCW 2007                              | -                         | -                          | 300.000                    |
| Bijdrage Gemeente Den Haag OCW Doe Vooral Mee                    | -                         | -                          | 21.300                     |
| Bijdrage Gemeente Den Haag frictiekosten oprichting              | -                         | -                          | 35.981                     |
|  | <b>315.100</b>            | <b>324.126</b>             | <b>357.281</b>             |
| <b>Berekening exploitatiesubsidie gemeente Den Haag 2008</b>     |                           |                            |                            |
| Totale lasten exploitatie 2008 Voorall                           |                           | 305.477                    |                            |
| Totale lasten exploitatie 2008 Doe Vooral Mee                    |                           | 12.238                     |                            |
| Berekende lasten ten laste van exploitatiesubsidie               |                           | 317.715                    |                            |
| <b>Maximale subsidie 2008</b>                                    |                           | <b>315.126</b>             |                            |
| <b>Overige baten</b>   |                           |                            |                            |
| Fonds 1818 project "Meldweek informatie"                         | -                         | 2.500                      | -                          |
| Fonds 1818 project "Debat"                                       | -                         | 6.000                      | -                          |
| VCP bijdrage project "Debat"                                     | -                         | 641                        | -                          |
| Bureau Discriminatie bijdrage project "Debat"                    | -                         | 641                        | -                          |
| Overige opbrengsten  | -                         | -                          | 13.839                     |
|  | -                         | 9.782                      | 13.839                     |
|  | <b>315.100</b>            | <b>333.908</b>             | <b>371.120</b>             |
| <b><u>LASTEN</u></b>   |                           |                            |                            |
| <b>Directe kosten subsidies</b>                                  |                           |                            |                            |
| Frictiekosten oprichting nieuwe stichting                        | -                         | -                          | 35.981                     |
|  | -                         | -                          | <b>35.981</b>              |
| <b>Personeelskosten</b>  |                           |                            |                            |
| <b>Salariskosten</b>   |                           |                            |                            |
| Brutosalarissen incl. vakantiegeld en Eindejaarsuitkering        | -                         | 168.798                    | 111.387                    |
| Sociale lasten   | -                         | 20.786                     | 13.167                     |
| Pensioenpremie   | -                         | 15.368                     | 10.087                     |
|  | -                         | 204.952                    | 134.641                    |
| - Ontvangen ziekengelden   | -                         | 22.792                     | -                          |
| - Ingehuurd personeel  | -                         | 15.248                     | 75.315                     |
|  | <b>198.000</b>            | <b>197.408</b>             | <b>209.956</b>             |
| Het aantal werknemers op 31 december op fulltime - basis bedroeg |                           | <b>2,9</b>                 | <b>2,7</b>                 |



|   | <b>Begroting<br/>2008</b> | <b>Realisatie<br/>2008</b> | <b>Realisatie<br/>2007</b> |
|---|---------------------------|----------------------------|----------------------------|
|   | €                         | €                          | €                          |
| <b>Overige personeelskosten</b>           |                           |                            |                            |
| Werving en selectie                       | -                         | -                          | 10.425                     |
| Vrijwilligersvergoedingen                 | 4.500                     | 1.548                      | 3.000                      |
| Reis- en verblijfkosten                   | -                         | 2.123                      | 2.026                      |
| Deskundigheidsbevordering                 | -                         | 228                        | 275                        |
| Kosten Arbodienst                         | 500                       | 1.745                      | 261                        |
| Overige kosten                            | 5.100                     | 52-                        | 874                        |
| <b>Totaal</b>                             | <b>10.100</b>             | <b>5.592</b>               | <b>16.861</b>              |
|   | <b>208.100</b>            | <b>203.000</b>             | <b>226.817</b>             |
| <b>Huisvestingskosten</b>                 |                           |                            |                            |
| Huren                                     | 21.500                    | 22.473                     | 17.736                     |
| Energie en water                          | 5.100                     | 2.120                      | -                          |
| Onderhoud                                 | -                         | 2.211                      | -                          |
| Schoonmaak- en materiaalkosten            | 3.100                     | 4.762                      | 2.256                      |
| Verzekeringen                             | 2.600                     | -                          | 193                        |
| Verhuiskosten                             | -                         | 16.110                     | -                          |
| Servicekosten 2007                        | -                         | 3.371                      | -                          |
| Overige huisvestingskosten                | 2.100                     | 286                        | 1.200                      |
|   | <b>34.400</b>             | <b>51.333</b>              | <b>21.385</b>              |
| <b>Afschrijvingskosten</b>                |                           |                            |                            |
| Inventaris                                | -                         | 1.242                      | 1.504                      |
| Automatisering                            | -                         | 1.458                      | 426                        |
|   | <b>5.100</b>              | <b>2.700</b>               | <b>1.930</b>               |
| <b>Organisatiekosten</b>                  |                           |                            |                            |
| Kantoorbehoeften                          | 1.000                     | 1.038                      | 965                        |
| Telefoonkosten                            | 5.100                     | 5.629                      | 7.084                      |
| Porti                                     | 3.000                     | 1.976                      | 341                        |
| Accountantskosten                         | 4.000                     | 3.963                      | 11.580                     |
| Advieskosten                              | -                         | 6.056                      | -                          |
| Lidmaatschappen en abonnementen           | 500                       | 1.358                      | 911                        |
| Administratiekosten derden                | 9.000                     | 11.198                     | 16.955                     |
| Kosten automatisering                     | 7.700                     | 9.529                      | 3.796                      |
| Bank- en incassokosten                    | -                         | 221                        | 114                        |
| Onderhoud website                         | 4.000                     | 8.867                      | 5.453                      |
| Bedrijfsverzekeringen                     | 1.600                     | 3.926                      | 806                        |
| Kosten Raad van Toezicht                  | 1.000                     | -                          | -                          |
| Representatiekosten / kosten presentaties | 2.100                     | 4.171                      | 8.871                      |
| Kopieerkosten / drukwerk                  | 18.800                    | 9.208                      | 5.817                      |
| Aanschaf klein inventaris                 | -                         | -                          | 594                        |
| Overige kosten                            | 1.700                     | 324                        | 894                        |
| Publiciteit                               | -                         | 1.746                      | 1.288                      |
| Oprichtingskosten                         | -                         | -                          | 6.834                      |
| Kosten bijeenkomsten                      | 8.000                     | 10.254                     | 5.146                      |
|   | <b>67.500</b>             | <b>79.464</b>              | <b>77.449</b>              |

Aan: de Raad van Toezicht van Stichting Voorall

## Accountantsverklaring

Wij hebben de jaarrekening 2008 van Stichting Voorall te 's-Gravenhage bestaande uit de balans per 31 december 2008 en de exploitatierekening over 2008 met de toelichting gecontroleerd.

### *Verantwoordelijkheid van het bestuur*

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW. 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 en met inachtneming van het bij de subsidieverlening voorgeschreven controleprotocol. Door de toepassing van dit controleprotocol is door ons in het bijzonder vastgesteld dat voor alle relevante, verantwoorde subsidiestromen de bepalingen in de vigerende Haagse Kaderverordening Subsidieverstrekking en het Uitvoeringsvoorschrift Subsidies van de gemeente Den Haag zijn nageleefd. 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.

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 samenstelling van het vermogen van Stichting Voorall per 31 december 2008 en van het resultaat over 2008 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW. Wij zijn van oordeel dat de in de jaarrekening opgenomen subsidies zijn besteed overeenkomstig de vigerende Haagse Kaderverordening Subsidieverstrekking en het Uitvoeringsvoorschrift Subsidies van de gemeente Den Haag, waarmee de rechtmatigheid van deze subsidies is vastgesteld.

Rotterdam, 11 maart 2009

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. drs. M. Verschoor RA

#### 4. Bijlagen

##### 4.1 Specificaties subsidie 2008

|   | Stichting<br>Voorall | Doe Vooral<br>Mee | Projecten                        |                      | Totaal         |
|---|----------------------|-------------------|----------------------------------|----------------------|----------------|
|   |                      |                   | Debat<br>Onbeperkt<br>debatteren | Project<br>Meldactie |                |
| <b>Lasten en baten</b>                          |                      |                   |                                  |                      |                |
| <b>Vaste personeelskosten:</b>                  |                      |                   |                                  |                      |                |
| Salariskosten                                   | 168.798              | -                 | -                                | -                    | 168.798        |
| Sociale lasten                                  | 20.786               | -                 | -                                | -                    | 20.786         |
| Pensioenpremies                                 | 15.368               | -                 | -                                | -                    | 15.368         |
| Ontvangen ziekengeld                            | 22.792-              | -                 | -                                | -                    | 22.792-        |
| Kosten tijdelijk personeel                      | 12.185               | 3.063             | -                                | -                    | 15.248         |
| Variabele personeelskosten:                     |                      |                   |                                  |                      |                |
| Wervingskosten                                  | -                    | -                 | -                                | -                    | -              |
| Verhuis-, reis- en pensiekosten                 | 2.081                | 42                | -                                | -                    | 2.123          |
| Deskundigheidsbevordering                       | 228                  | -                 | -                                | -                    | 228            |
| Doorberekende personeelskosten                  | 13.340-              | 6.593             | -                                | 6.747                | -              |
| Overige   | 3.241                | -                 | -                                | -                    | 3.241          |
| <b>1.Totaal personeelskosten</b>                | <b>186.555</b>       | <b>9.698</b>      | <b>-</b>                         | <b>6.747</b>         | <b>203.000</b> |
| <b>Huisvestingskosten</b>                       |                      |                   |                                  |                      |                |
| Huur  | 22.473               | -                 | -                                | -                    | 22.473         |
| Onderhoud                                       | 2.211                | -                 | -                                | -                    | 2.211          |
| Schoonmaak                                      | 4.751                | 11                | -                                | -                    | 4.762          |
| Overig  | 21.887               | -                 | -                                | -                    | 21.887         |
| <b>2.Totaal huisvestingskosten</b>              | <b>51.322</b>        | <b>11</b>         | <b>-</b>                         | <b>-</b>             | <b>51.333</b>  |
| <b>Afschrijvingen</b>                           |                      |                   |                                  |                      |                |
| inventaris                                      | 1.242                | -                 | -                                | -                    | 1.242          |
| automatisering                                  | 1.458                | -                 | -                                | -                    | 1.458          |
| <b>3.Totaal afschrijving</b>                    | <b>2.700</b>         | <b>-</b>          | <b>-</b>                         | <b>-</b>             | <b>2.700</b>   |
| <b>Organisatiekosten en activiteiten</b>        |                      |                   |                                  |                      |                |
| Contributies / abonnementen                     | 1.331                | 27                | -                                | -                    | 1.358          |
| Administratiekosten                             | 11.198               | -                 | -                                | -                    | 11.198         |
| Accountantkosten                                | 3.963                | -                 | -                                | -                    | 3.963          |
| Portokosten                                     | 1.412                | -                 | 457                              | 107                  | 1.976          |
| Telefoonkosten                                  | 5.629                | -                 | -                                | -                    | 5.629          |
| Verzekeringskosten                              | 3.926                | -                 | -                                | -                    | 3.926          |
| Kantoorbenodigdheden                            | 1.038                | -                 | -                                | -                    | 1.038          |
| Computerkosten                                  | 9.529                | -                 | -                                | -                    | 9.529          |
| Kopieer en drukwerk                             | 4.174                | -                 | 4.059                            | 975                  | 9.208          |
| website en publiciteit                          | 8.867                | -                 | -                                | -                    | 8.867          |
| Representatiekosten / kosten presentaties       | 3.686                | 485               | -                                | -                    | 4.171          |
| Overige   | 7.155                | -                 | -                                | 1.192                | 8.347          |
| Kosten bijeenkomsten                            | 4.830                | 2.017             | 3.407                            | -                    | 10.254         |
| Aandeel Voorall in projectkosten                | 7.162                | -                 | 641-                             | 6.521-               | -              |
| <b>4.Totale organisatie/activiteitenkosten.</b> | <b>73.900</b>        | <b>2.529</b>      | <b>7.282</b>                     | <b>4.247-</b>        | <b>79.464</b>  |
| <b>5.Totale kosten</b>                          | <b>314.477</b>       | <b>12.238</b>     | <b>7.282</b>                     | <b>2.500</b>         | <b>336.497</b> |
| <b>Inkomsten:</b>                               |                      |                   |                                  |                      |                |
| Doe Voorall Mee t.l.v. van Voorall              | -                    | 8.000             | -                                | -                    | 8.000          |
| Gemeente Den Haag bijdrage 2008                 | 307.126              | -                 | -                                | -                    | 307.126        |
| Gemeente Den Haag verhuiskosten                 | 9.000                | -                 | -                                | -                    | 9.000          |
| Bijdrage fonds 1818                             | -                    | -                 | 6.000                            | 2.500                | 8.500          |
| Bijdrage VCP                                    | -                    | -                 | 641                              | -                    | 641            |
| Bijdrage Bureau discriminatiezaken              | -                    | -                 | 641                              | -                    | 641            |
| <b>6.Totale baten</b>                           | <b>316.126</b>       | <b>8.000</b>      | <b>7.282</b>                     | <b>2.500</b>         | <b>333.908</b> |
| <b>7.Exploitatieresultaat</b>                   | <b>1.649</b>         | <b>4.238-</b>     | <b>-</b>                         | <b>-</b>             | <b>2.589-</b>  |
| Buitengewone lasten voorgaand jaar              | 3.023                | -                 | -                                | -                    | 3.023          |
| <b>Totaalresultaat</b>                          | <b>4.672</b>         | <b>4.238-</b>     | <b>-</b>                         | <b>-</b>             | <b>434</b>     |