

MDM *administratie*

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

JAARREKENING 2010

**Stichting Voorall
te Den Haag**

Telefoon (070) 312 36 26
Fax (070) 312 36 20
E-mail 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 2010	8
2	Staat van baten en lasten over 2010	9
3	Kasstroomoverzicht 2010	10
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
5	Toelichting op de balans per 31 december 2010	14
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2010	20

OVERIGE GEGEVENS

1	Verwerking van het verlies 2010	24
2	Controleverklaring	25

BIJLAGEN

3	Vergelijking van staat van baten en lasten met de begroting	27
4	Specificatie exploitatie stichting Voorall en Doe Vooral Mee	28

FINANCIEEL VERSLAG

MDM administratie

- administratieve,
- financiële en
- fiscale dienstverlening

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

17 maart 2011

Geachte Raad,

Ingevolge uw opdracht hebben wij op basis van de ons ter beschikking gestelde financiële informatie de balans per 31 december 2010 en de staat van baten en lasten over de periode 1 januari t/m 31 december 2010 samengesteld.

Het resultaat over bovengenoemde periode bedraagt € 1.887 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 2010 uit de volgende leden:

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

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

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 2010 bedraagt negatief € 1.887 tegenover negatief € 1.986 over 2009. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2010		2009		Vershil
	€	%	€	%	€
Baten	386.639	98,0	360.109	100,0	26.530
Diverse opbrengsten	8.063	2,0	-	-	8.063
Totaal baten	394.702	100,0	360.109	100,0	34.593
Lasten					
Personeelslasten	269.104	68,3	248.921	69,2	20.183
Afschrijvingen	1.341	0,3	455	0,1	886
Overige bedrijfslasten	126.426	32,0	113.306	31,5	13.120
	396.871	100,6	362.682	100,8	34.189
Financiële baten en lasten	282	0,1	587	0,2	-305
	-	-	-	-	-
Resultaat	-1.887	-0,5	-1.986	-0,6	99

Stichting Voorall te Den Haag

3 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	2010	2009
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Eigen vermogen	10.600	12.488
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	3.097	3.605
Werkkapitaal	<u>7.503</u>	<u>8.883</u>
 Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	45.236	41.108
Liquide middelen	<u>30.020</u>	<u>83.224</u>
	75.256	124.332
 Af: kortlopende schulden	67.753	115.449
Werkkapitaal	<u>7.503</u>	<u>8.883</u>

JAARREKENING

Balans per 31 december 2010

Staat van baten en lasten over 2010

Kasstroomoverzicht 2010

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2010

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2010

	31 december 2010		31 december 2009	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen		(4)		
Bestemmingsreserve		10.600		12.488
Kortlopende schulden		(5)		
Schulden aan kredietinstellingen	236		-	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	-		20.751	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	12.762		5.475	
Overige schulden en overlopende passiva	54.755		89.223	
		67.753		115.449
		<u>78.353</u>		<u>127.937</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2010

		2010		2009	
		€	€	€	€
Baten	(6)	386.639		360.109	
Diverse opbrengsten	(7)	8.063		-	
Totaal baten			394.702		360.109
Lasten					
Personeelslasten	(8)	269.104		248.921	
Afschrijvingen materiële vaste activa	(9)	1.341		455	
Huisvestingskosten	(10)	30.192		30.764	
Kantoorkosten	(11)	39.728		43.555	
Communicatie en Public Relations	(12)	7.974		10.576	
Algemene lasten	(13)	20.041		28.411	
Projectlasten	(14)	28.491		-	
			396.871		362.682
Saldo uit gewone bedrijfsvoering			-2.169		-2.573
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(15)	380		756	
Rentelasten en soortgelijke kosten	(16)	-98		-169	
Financiële baten en lasten			282		587
			-		-
Saldo van baten en lasten			-1.887		-1.986

Stichting Voorall te Den Haag

3 KASSTROOMOVERZICHT 2010

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2010	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	-2.169	
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	1.341	
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	-4.128	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-47.696	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-52.652
Rentebaten		282
Kasstroom uit operationele activiteiten		-52.370
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa		-833
		-53.203

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Personeelsleden

Bij de onderneming waren in 2010 gemiddeld 5 parttime personeelsleden werkzaam. (2009: 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 2010 tot en met 31 december 2010.

Voor vergelijkingsdoeleinden is in de bijlage de staat van baten en lasten opgenomen inclusief de begroting 2010.

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.

Baten

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.

Stichting Voorall te Den Haag

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2010

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Computers	Inventaris	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2010			
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>
Investeringen	-	833	833
Afschrijvingen	-996	-345	-1.341
	<u>-996</u>	<u>488</u>	<u>-508</u>
Boekwaarde per 31 december 2010			
Aanschaffingswaarde	4.980	1.903	6.883
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-3.120	-666	-3.786
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>1.860</u>	<u>1.237</u>	<u>3.097</u>
Afschrijvingspercentages			%
Computers			20
Inventaris			20

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

Subsidies Gemeente Den Haag

	Toegekende subsidies	Ontvangen subsidies	Te ontvangen subsidies
	€	€	€
Toegekende subsidies			
OCW/ABBA/0009709/WS 3049 onkosten vrijwilligers	1.000	-1.000	-
OCW/ 2010.13457 campagne verkeer en handicap	2.720	-2.720	-
OCW/ 2010.13455 haagse stranden	3.210	-3.210	-
OCW/ 2010.13458 campagne themajaar toerisme	2.200	-2.200	-
OCW/ 2009.3389 collectieve belangen behartiging mensen met een beperking	340.659	-306.593	34.066
OCW/ 2010.6042 integrale toegankelijkheid	16.000	-14.400	1.600
OCW/ 2010.5441 toetsen aanpasbaar bouwen	12.000	-10.800	1.200
OCW/ 2010.13406 advisering WMO	8.850	-7.965	885
	<u>386.639</u>	<u>-348.888</u>	<u>37.751</u>

De subsidies van voorgaande jaren zijn volledig verrekend in 2010. De exploitatiesubsidie van Doe Voorall Mee was in totaal € 13.200. In 2009 is een positief resultaat behaald van € 2.065. Over de afrekening hiervan is de stichting nog in overleg met de Gemeente. Voorzichtigheidshalve is voor dit bedrag een voorziening getroffen. De subsidie met betrekking tot het project "toetsen aanpasbaar bouwen" was maximaal € 10.000. De subsidie over 2009 is vastgesteld op € 9.409. Het verschil van € 591 is verwerkt onder overige algemene lasten.

Stichting Voorall te Den Haag

Overige vorderingen en overlopende activa

	2010	2009
	€	€
Overlopende activa		
Lease kosten	989	978
Vooruitbetaalde huur	1.803	1.783
Rente	366	756
Bureau Discriminatie	-	641
Verzekeringen	-	1.260
Pensioenpremies	821	99
Telefoonkosten	-	591
Interip	106	-
Gemeente Den Haag coördinatie arrangementen	3.400	-
	<u>7.485</u>	<u>6.108</u>

3. Liquide middelen

ING rentemeer rekening 5132773	30.000	60.000
ING 5132773	-	22.825
Kas	20	399
	<u>30.020</u>	<u>83.224</u>

PASSIVA

4. Eigen vermogen

Bestemmingsreserve

Stand per 1 januari	12.488	14.474
Exploitatiesaldo	-1.888	-1.986
Stand per 31 december	<u>10.600</u>	<u>12.488</u>

Stichting Voorall te Den Haag

5. Kortlopende schulden

	2010	2009
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
ING zakelijke rekening 5132773	236	-
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Per 31 december bedraagt het saldo	-	20.751
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	12.762	5.475
Overige schulden en overlopende passiva		
Overige schulden	2.456	2.482
Overlopende passiva	52.299	86.741
	54.755	89.223
Overige schulden		
Rekening-courant Zorgbelang	2.456	2.482
Rekening-courant Zorgbelang		
Stand per 1 januari	2.482	20.090
Diverse mutaties	-26	-330
Te betalen subsidie 2006 projectkosten	-	2.812
Aflossingen	-	-20.090
Stand per 31 december	2.456	2.482

Stichting Voorall te Den Haag

Overlopende passiva

Vakantiegeld	9.147	8.526
Vakantiedagen	7.960	7.627
Administratiekosten	5.146	14.482
Rente- en bankkosten	23	13
Accountantskosten	3.000	5.058
Vrijwilligersvergoedingen werkgroep WMO 2010	230	-
Vergoedingen aanpasbaar bouwen	260	-
Drukwerk	500	-
Automatiseringskosten	1.420	455
Porti	-	179
Nog te betalen projectkosten toegankelijkheid Den Haag	4.800	-
Representatiekosten	97	-
Schoonmaakkosten	336	-
Doorberekende kosten FA en P&O	-	1.770
Nog te besteden subsidie inzake projecten jongeren	13.632	13.632
Nog te betalen projectkosten aanpasbaar bouwen	4.792	-
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	956	1.805
Teveel ontvangen ziekengeld	-	19.103
	<u>52.299</u>	<u>86.741</u>

Stichting Voorall te Den Haag

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 € 21.576. 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 2010.

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2010

	2010	2009
	€	€
6. Baten		
Subsidiebijdrage gemeente Den Haag	386.639	360.109
OCW 2009.3389 bijdrage 2010	327.459	316.800
Doe Voorall Mee t.l.v. van Voorall	13.200	13.200
OCW 2010.6042 project toegankelijkheid Den Haag	16.000	20.000
OCW 2010.5441 project aanpasbaar bouwen	12.000	9.409
OCW vrijwilligerswerk	1.000	700
OCW 2010.13406 advisering WMO 2010	8.850	-
OCW 2010.13455 Haagse stranden	3.210	-
OCW 2010.13457 campagne verkeer en handicap	2.720	-
OCW 2010.13458 campagne themajaar toerisme	2.200	-
	<u>386.639</u>	<u>360.109</u>

Stichting Voorall wordt gesubsidieerd door gemeente Den Haag, dienst OCW. Voor 2010 is een exploitatiesubsidie ad € 340.659 (2009: € 330.000) toegekend. Deze subsidie is inclusief € 13.200 voor de kosten van de Vereniging Doe Voorall Mee (2009 € 13.200).

7. Diverse opbrengsten

Vergoeding folder Mantelzorg 2009	4.103	-
Vergoeding coördinatie arrangementen	3.400	-
Subsidie strandrollator	560	-
	<u>8.063</u>	<u>-</u>

8. Personeelslasten

Lonen en salarissen	195.025	139.705
Sociale lasten	23.699	19.815
Pensioenlasten	19.790	15.097
Overige personeelslasten	30.590	74.304
	<u>269.104</u>	<u>248.921</u>

Stichting Voorall te Den Haag

	2010	2009
	€	€
Lonen en salarissen		
Bruto lonen	184.015	162.936
Vakantiegeld	12.690	12.993
Ontvangen ziekengelden	-1.680	-36.224
	<u>195.025</u>	<u>139.705</u>
Sociale lasten		
Sociale lasten	<u>23.699</u>	<u>19.815</u>
Pensioenlasten		
Pensioenlasten	<u>19.790</u>	<u>15.097</u>
Overige personeelslasten		
Ingehuurd personeel	25.558	56.960
Reis- en verblijfkosten	4.287	3.383
Onkostenvergoedingen	349	166
Deskundigheidsbevordering	-	116
Werving- en selectiekosten	-	1.848
Kantinekosten	1.140	621
Kosten arbodienst	272	1.938
Externe adviseurs	-	3.250
Overige kosten	1.768	814
Vrijwilligersvergoedingen	3.101	5.010
Ouderschapsverlof	-6.813	-3.314
Bijdrage aanvullende verzekering	610	749
Coaching	-	1.926
Attenties en geschenken	65	33
Uren oproepkrachten	-	804
Studie	85	-
Onbelaste vergoedingen	168	-
	<u>30.590</u>	<u>74.304</u>

Stichting Voorall te Den Haag

Afschrijvingen

	2010	2009
	€	€
9. Afschrijvingen materiële vaste activa		
Computers	996	241
Inventaris	345	214
	<u>1.341</u>	<u>455</u>

Overige bedrijfslasten

10. Huisvestingskosten

Huur onroerend goed	21.576	21.299
Gas water licht	3.529	4.907
Schoonmaak- en materiaalkosten	4.413	4.334
Overige huisvestingskosten	674	224
	<u>30.192</u>	<u>30.764</u>

11. Kantoorkosten

Kantoorbehoeften	1.796	1.629
Drukwerk	7.989	5.959
Lease kantoorapparatuur	5.460	6.556
Automatiseringskosten	12.743	12.525
Telefoon	4.047	4.589
Porti	2.067	2.672
Contributies en abonnementen	226	2.183
Website	5.400	7.442
	<u>39.728</u>	<u>43.555</u>

Stichting Voorall te Den Haag

	2010	2009
	€	€
12. Communicatie en Public Relations		
Kosten publiciteit	213	2.826
Representatiekosten	4.438	5.343
Weggevers	766	-
Bijeenkomsten	2.557	2.407
	<u>7.974</u>	<u>10.576</u>
13. Algemene lasten		
Accountantskosten	3.000	5.111
Administratiekosten	12.586	20.042
Verzekeringen	1.516	3.230
Boetes	98	-
Overige algemene kosten	2.841	28
	<u>20.041</u>	<u>28.411</u>
14. Projectlasten		
Kosten project toegankelijkheid Den Haag	16.044	-
Kosten project aanpasbaar bouwen	12.447	-
	<u>28.491</u>	<u>-</u>
Financiële baten en lasten		
15. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Ontvangen rente	14	-
Rente ING rentemeerrekening 5132773	366	756
	<u>380</u>	<u>756</u>
16. Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bank- en incassokosten	<u>-98</u>	<u>-169</u>

OVERIGE GEGEVENS

1 Verwerking van het verlies 2010

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen zal het verlies ad € 1.887 over 2010 in het boekjaar 2011 in mindering worden gebracht op de overige reserves.

Dit voorstel zal in de vergadering van de Raad van Toezicht worden besproken.



Aan het bestuur van Stichting Voorall

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

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

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2010 van Stichting Voorall te Den Haag gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2010 en de staat van baten en lasten over 2010 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Identificatie

De gecontroleerde jaarrekening 2010 opgenomen in dit jaarverslag op pagina 8 tot en met 24 van Stichting Voorall, sluit per 31 december met:

- een balanstotaal van € 78.353,
- een totaal lasten van € 396.871,
- een totaal baten van € 394.984 (inclusief rentebaten),
- en een exploitatieresultaat van negatief € 1.887.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het saldo van baten en lasten getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de van toepassing zijnde wet- en regelgeving. Tevens is het bestuur van de stichting verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. 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, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

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



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

Onze controle is uitgevoerd conform de door de Dienst Onderwijs, Cultuur en Welzijn van de gemeente Den Haag opgestelde subsidievoorwaarden, opgenomen in de Richtlijnenbrief jaarrekening 2010 van 1 december 2009 met kenmerk OCW/2009.13182.

Door de toepassing van dit protocol is door ons in het bijzonder vastgesteld dat voor alle relevante, verantwoorde subsidiestromen de bepalingen in de vigerende Haagse Kaderverordening Subsidieverstrekking (HKS) en het Uitvoeringsvoorschrift Subsidies (UVW OCW) van de gemeente Den Haag zijn nageleefd.

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

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting Voorall per 31 december 2010 en van het saldo van baten en lasten over 2010 en de jaarrekening in overeenstemming is met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen van financiële verslaggeving. Wij zijn van oordeel dat de in de jaarrekening opgenomen subsidies van de Gemeente Den Haag / Dienst OCW zijn besteed overeenkomstig de HKS/UVS OCW, waarmee de rechtmatigheid van deze subsidies is vastgesteld.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Tevens vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW.

Den Haag, 17 maart 2011

Masman Bosman
accountants & belastingadviseurs

Was getekend: 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 2010 €	Begroting 2010 €	Realisatie 2009 €
Susidies			
Subsidiebijdrage Gemeente Den Haag	386.639	341.359	360.109
Overige opbrengsten	8.063	0	0
Totaal baten	394.702	341.359	360.109
Lasten			
Personeelslasten	269.104	256.725	248.921
Afschrijvingen	1.341	750	455
Huisvestingskosten	30.192	32.450	30.764
Kantoorkosten	39.728	49.484	43.555
Communicatie en Public Relations	7.974	0	10.576
Algemene lasten	20.041	1.950	28.411
Projectlasten	28.491	0	0
Totaal lasten	396.871	341.359	362.682
Resultaat	-2.169	0	-2.573
Rentebaten	380	0	756
Rentelasten	-98	0	-169
Saldo van baten en lasten	-1.887	0	-1.986

Stichting Voorall te Den Haag

4 SPECIFICATIE EXPLOITATIE STICHTING VOORALL EN DOE VOORAL MEE

Stichting Voorall	Doe Vooral Mee	projecten				mantelzorg	advisering WMO	Totaal
		project toegankelijkheid Den Haag	project aanpasbaar bouwen	vrijwilligers werk				
Lasten en baten								
Vaste personeelkosten								
Salariskosten	170.716	7.300				6.300	184.316	
Sociale lasten	23.065						23.065	
Pensioengrenzen	19.790						19.790	
Ontvangen ziekengeld	-1.680						-1.680	
Vakantiegeld en vakantiedagen	13.023						13.023	
Kosten tijdelijk personeel	22.942	916				1.700	25.558	
Uren oproepkrachten	0						0	
Wervingskosten	0						0	
Reis- en verblijfkosten	4.275	11					4.285	
Onkostenvergoedingen	349						349	
Onbelaste vergoedingen	168						168	
Deskundigheidsbevordering	0						0	
Kosten arbeidsinst	272						272	
Overige personeelskosten	1.768						1.768	
Vrijwilligersvergoedingen	2.139						3.101	
Ouderschapsverlof	-6.813			962			-6.813	
Aanvullende verzekering	610						610	
Coaching en opleidingen	85						85	
Attenties en geschenken	65						65	
Externe adviseurs	0						0	
Kantiekosten	994	147					1.140	
Totaal personeelkosten	251.767	8.373	0	0	962	0	8.000	269.101
Afschrijvingen								
Automatisering	996							996
Inventaris	345							345
Totaal afschrijvingen	1.341	0	0	0	0	0	0	1.341
Huisvestingskosten								
Huur onroerend goed	21.576							21.576
Gas, water en licht	3.529							3.529
Schoonmaak en materiaal	4.413							4.413
Overige huisvestingskosten	363	311						674
Totaal huisvestingskosten	29.881	311	0	0	0	0	0	30.192
Kantoorkosten								
Kantoorbehoefte	1.756	40						1.796
Drukwerk	7.977			13				7.989
Lease kantoorapparatuur	5.460							5.460
Automatiseringskosten	12.743							12.743
Telefoon	4.047							4.047
Porti	2.067							2.067
Contributies en abonnementen	226							226
Website	3.712	1.588					100	5.400
Totaal kantoorkosten	37.987	1.628	0	13	0	0	100	39.728
Communicatie en Public Relations								
Kosten publiciteit	213							213
Representatiekosten	3.886	1.280			38			5.204
Bijeenkomsten	1.349	458					750	2.557
Totaal communicatie en public relations	5.449	1.738	0	0	38	0	750	7.975
Algemene lasten								
Accountantskosten	3.000							3.000
Administratiekosten	12.586							12.586
Verzekeringen	1.516							1.516
Overige algemene kosten	639	2.205						2.844
Boete	98							98
Totaal algemene kosten	17.838	2.205	0	0	0	0	0	20.043
Projectkosten								
Kosten toegankelijkheid			16.043					16.043
Kosten aanpasbaar bouwen				12.447				12.447
	0	0	16.043	12.447	0	0	0	28.490
Financiële baten/lasten								
	-282	0	0	0	0	0	0	-282
Totale lasten	343.981	14.255	16.043	12.460	1.000	0	8.850	396.589
Baten								
Subsidies								
Gemeente Den Haag 2010	-327.459							-327.459
Doe Vooral Mee I.L.v. Voorall		-13.200						-13.200
Gemeente Den Haag aanpasbaar bouwen				-12.000				-12.000
Gemeente Den Haag toegankelijkheid			-16.000					-16.000
Gemeente Den Haag vrijwilligerswerk					-1.000			-1.000
Gemeente Den Haag advisering WMO						-8.850		-8.850
Gemeente Den Haag haagse stranden	-3.210							-3.210
Gemeente Den Haag verkeer en handicap	-2.720							-2.720
Gemeente Den Haag toerisme	-2.200							-2.200
Terug te betalen aan gemeente Den Haag								0
Totale baten	-335.589	-13.200	-16.000	-12.000	-1.000	0	8.850	-386.639
	8.392	1.055	43	460	0	0	0	9.950
Diverse opbrengsten								
Folder Mantelzorg						-4.103		-4.103
Arrangementen	-3.400							-3.400
Subsidie strandroilator	-560							-560
	-3.960	0	0	0	0	-4.103	0	-8.063
Totaal resultaat	4.432	1.055	43	460	0	-4.103	0	1.887