

JAARREKENING 2013

Stichting Voorall
te Den Haag

INHOUDSOPGAVE**Pagina****FINANCIEEL VERSLAG**

1	Opdracht	2
2	Algemeen	3
3	Resultaat	5
4	Financiële positie	6

1	BESTUURSVERSLAG OVER 2013	8
----------	----------------------------------	----------

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2013	10
2	Staat van Baten en Lasten over 2013	11
3	Kasstroomoverzicht 2013	12
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	13
5	Toelichting op de balans per 31 december 2013	16
6	Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2013	22

OVERIGE GEGEVENS

1	CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT	26
---	---	----

BIJLAGEN

FINANCIEEL VERSLAG

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

27 maart 2014

Geachte Raad,

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2013 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 120.214 en de staat van baten en lasten sluitende met een exploitatiesaldo van € -8.467, gecontroleerd.

Voor de controleverklaring verwijzen wij u naar het hoofdstuk "Overige gegevens" op pagina 26 van dit rapport.

Stichting Voorall te Den Haag

2 ALGEMEEN

2.1 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.

2.2 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 2013 uit de volgende leden:

- Mevrouw A.C. van Kampen (voorzitter)
- De heer A. Abgar (bestuurslid)
- De heer C.P. Ockhuysen (penningmeester)
- Mevrouw Y.M. Brandon (bestuurslid)
- Mevrouw E. Harder (bestuurslid), op voordracht van vereniging Doe Voorall Mee, t/m september 2013.
- 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.

2.3 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.

Stichting Voorall te Den Haag

2.4 Verbonden partijen

Vereniging Doe Vooral Mee

De vereniging Doe Voorall Mee, opgericht op 12 juni 2007, is een samenwerkingsverband van organisaties die ten behoeve van de Haagse burgers met een beperking actief zijn. Van de vereniging kunnen naast bovenbedoelde organisaties ook niet-georganiseerde individuen met specifieke kennis lid zijn. De vereniging heeft als hoofdtak het beschikbaar stellen van (ervarings-)deskundigheid aan en het werven van personen ten behoeve van projectgroepen en commissies voor de stichting Voorall. Daarmee wordt de deskundigheid ingebracht die Voorall nodig heeft om haar adviezen te kunnen opstellen. De relatie met stichting Voorall is geborgd in het convenant, waarin de afspraken over de bestuurlijke en financiële verhoudingen zijn vastgesteld.

Stichting Vrienden van Voorall

De Stichting Vrienden van Voorall, opgericht op 15 november 2012, heeft als activiteit het financieel en materieel ondersteunen van de activiteiten van de stichting: Stichting Voorall, dan haar rechtsopvolger(s), welke laatstvermelde stichting als doel heeft het adviseren van de Gemeente 's Gravenhage en eventueel andere organisaties met betrekking tot het beleid waarbij het welbevinden van Haagse Burgers met een beperking en/of een chronische ziekte een rol speelt, alsmede het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

2.5 ANBI status

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

Stichting Voorall te Den Haag

3 RESULTAAT

3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2013 bedraagt negatief € 8.467 tegenover € 17.319 over 2012. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2013	Begroting 2013	Realisatie 2012	Verschil 2013	Verschil realisatie- begroting 2013
	€	€	€	€	€
Baten					
Subsidiebijdragen gem. Den Haag	411.803	357.929	378.425	33.378	53.874
Overige subsidiebijdragen	6.909	6.409	30.630	-23.721	500
Diverse baten	450	-	2.749	-2.299	450
Bruto-omzetresultaat	419.162	364.338	411.804	7.358	54.824
Lasten					
Lonen en salarissen	160.792	201.000	126.372	34.420	-40.208
Sociale lasten	31.400	30.000	31.659	-259	1.400
Pensioenlasten	18.770	20.000	20.483	-1.713	-1.230
Overige personeelslasten	12.758	7.600	11.058	1.700	5.158
Afschrijvingen materiële vaste activa	404	1.200	1.118	-714	-796
Huisvestingslasten	31.008	28.600	28.922	2.086	2.408
Kantoorlasten	35.272	30.900	26.096	9.176	4.372
Communicatie en Public Relations	2.928	3.000	3.278	-350	-72
Algemene lasten	24.995	22.500	22.099	2.896	2.495
Projectlasten	109.280	47.179	123.810	-14.530	62.101
Som der lasten	427.607	391.979	394.895	32.712	35.628
Resultaat	-8.445	-27.641	16.909	-25.354	19.196
Financiële baten en lasten	-22	-	410	-432	-22
Exploitatiesaldo	-8.467	-27.641	17.319	-25.786	19.174

3.2 Toelichting op vergelijkend overzicht

- De kolom "Verschil 2013" betreft het verschil tussen de "Realisatie 2013" ten opzichte van de "Realisatie 2012".

- Het bedrag aan gerealiseerde subsidiebijdragen gemeente Den Haag 2013 ad. € 411.803 bestaat uit de reguliere bijdrage van de Gemeente Den Haag ad. € 310.159 en overige door de Gemeente Den Haag verstrekte subsidies ad. € 101.644. In de begroting 2013 is rekening gehouden met de reguliere subsidie van de Gemeente Den Haag € 310.159 en overige te verstrekken subsidies ad. € 54.179. De realisatie over het jaar 2012 betreft een reguliere bijdrage van de Gemeente Den Haag ad. € 309.250. De overige subsidies verstrekt door de gemeente Den Haag bedragen over 2012 ad. € 69.175.

Stichting Voorall te Den Haag
4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	2013	2012
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Eigen vermogen	26.613	35.080
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	1.705	602
Werkkapitaal	24.908	34.478
 Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	78.081	46.720
Liquide middelen	40.428	48.147
	118.509	94.867
Af: kortlopende schulden	93.601	60.389
Werkkapitaal	24.908	34.478

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
MDM accountants

w.g. R. Munnikhof AA

FINANCIEEL VERSLAG

Stichting Voorall te Den Haag

BESTUURSVERSLAG OVER 2013

Het verslag ligt ter inzage op het kantoor van de stichting.

JAARREKENING 2013

Stichting Voorall te Den Haag

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2013

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2013		31 december 2012	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Computers	-		130	
Inventaris	1.705		472	
		1.705		602
		1.705		602
Vlottende activa				
Vorderingen (2)				
Subsidies Gemeente Den Haag	52.955		35.676	
Overige subsidieverstrekkers	11.961		1.710	
Overlopende activa	13.165		9.334	
		78.081		46.720
Liquide middelen (3)		40.428		48.147
		120.214		95.469

120.214	95.469
---------	--------

Stichting Voorall te Den Haag

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2013

		Realisatie 2013	Begroting 2013	Realisatie 2012
		€	€	€
Baten				
Subsidiebijdragen gem. Den Haag	(6)	411.803	357.929	378.425
Overige subsidiebijdragen	(7)	6.909	6.409	30.630
Diverse baten	(8)	450	-	2.749
Som der baten		419.162	364.338	411.804
Lasten				
Beheer en administratie				
Lonen en salarissen	(9)	160.792	201.000	126.372
Sociale lasten	(10)	31.400	30.000	31.659
Pensioenlasten	(11)	18.770	20.000	20.483
Overige personeelslasten	(12)	12.758	7.600	11.058
Afschrijvingen	(13)	404	1.200	1.118
Huisvestingslasten	(14)	31.008	28.600	28.922
Kantoorlasten	(15)	35.272	30.900	26.096
Communicatie en Public Relations	(16)	2.928	3.000	3.278
Algemene lasten	(17)	24.995	22.500	22.099
Projectlasten	(18)	109.280	47.179	123.810
Rentebaten en soortgelijke baten	(19)	-60	-	-553
Rentelasten en soortgelijke lasten	(20)	82	-	143
		427.629	391.979	394.485
Exploitatiesaldo		-8.467	-27.641	17.319
Bestemming				
Bestemmingsreserve		-8.467	-27.641	17.319

Stichting Voorall te Den Haag

3 KASSTROOMOVERZICHT 2013

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2013		2012	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	-8.445		16.909	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	404		1.118	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-31.361		-7.814	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	33.212		-41.902	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-6.190		-31.689
Rentelasten		-22		410
Kasstroom uit operationele activiteiten		-6.212		-31.279
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa		-1.507		-
		-7.719		-31.279
Samenstelling geldmiddelen				
	2013		2012	
	€	€	€	€
Liquide middelen per 1 januari		48.147		79.426
Mutatie liquide middelen		-7.719		-31.279
Geldmiddelen per 31 december		40.428		48.147

Stichting Voorall te Den Haag

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Personeelsleden

Bij de onderneming waren in 2013 gemiddeld 5 parttime personeelsleden werkzaam. (2012: 5 parttime personeelsleden).

Voor het personeel van de stichting Voorall wordt de CAO Zorg en Welzijn toegepast.

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 richtlijnen jaarrekening 2013 HKS gesubsidieerde instellingen en Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 "Kleine organisaties zonder winststreven".

Het boekjaar loopt van 1 januari 2013 tot en met 31 december 2013.

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. De exploitatie van de stichting Vrienden van Voorall is niet opgenomen.

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.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Stichting Voorall te Den Haag

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.

Subsidiebijdragen gem. Den Haag

De gemeente financiert de activiteiten op basis van een voorlopig vastgestelde subsidie, welke is gebaseerd op een door de stichting ingediende begroting. Op grond van de definitieve cijfers, waarbij geen overschrijding van de door de gemeente aanvaarde gebudgetteerde lasten is toegestaan, wordt een subsidieafrekening vastgesteld.

Lasten algemeen

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. (Voorzienbare) verplichtingen en mogelijke verliezen, die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden en overigens wordt voldaan aan de voorwaarden voor het opnemen van voorzieningen.

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

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven ten behoeve van de aanwezige gelden bij de bank.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Stichting Voorall te Den Haag

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2013

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Computers	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2013</i>			
Aanschaffingswaarde	4.980	1.903	6.883
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-4.850	-1.431	-6.281
	130	472	602
Investerings	-	1.507	1.507
Afschrijvingen	-130	-274	-404
	-130	1.233	1.103
<i>Boekwaarde per 31 december 2013</i>			
Aanschaffingswaarde	4.980	3.410	8.390
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-4.980	-1.705	-6.685
Boekwaarde per 31 december 2013	-	1.705	1.705

De stichting heeft in 2013 een Cadweazle aangeschaft voor een bedrag van € 11.482, hiervan is een bedrag van € 9.975 gefinancierd door de Gemeente Den Haag. Het restant ad € 1.507 is geactiveerd en wordt in 5 gelijke termijn afgeschreven.

De stichting heeft met een bijdrage van Fonds1818 een Cadweazle aangeschaft. De kosten zijn gelijk aan de bijdrage van Fonds1818 ad € 12.000. Derhalve is deze Cadweazle voor boekwaarde nihil geïnvesteerd.

De Stichting heeft een bijdrage van het Haags Rode Kruis ontvangen voor de aanschaf van een kinderrolstoel. De kosten zijn gelijk aan de bijdrage van het Haags Rode Kruis ad € 3.746. Derhalve is deze kinderrolstoel voor boekwaarde nihil in de activa opgenomen.

De Stichting heeft van de Rabobank een bijdrage ontvangen voor een Tillift. De kosten en bijdrage van de Rabobank voor de tillift zijn gelijk € 5.552. Derhalve is de tillift voor boekwaarde nihil opgenomen in de activa.

Afschrijvingspercentages

	%
Computers	20
Inventaris	20

Stichting Voorall te Den Haag

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

Subsidies Gemeente Den Haag

	Stand per 1 januari 2013	Bestede subsidies	Ontvangen subsidies	Te ontvangen subsidies
	€	€	€	€
OCW ABBA/2029835/VGZ 584, Collectieve belangen behartiging mensen met een beperking, exploitatiesubsidie, beschikkingsbedrag € 310.159	-	310.159	-279.143	31.016
OCW 2013/9101, werkzaamheden GPK, vergoeding factuur, beschikkingsbedrag € 8.492,50	-	8.493	-	8.493
OCW ABBA/10176646/VGZ 24, Collectieve belangen behartiging mensen met een beperking, exploitatiesubsidie, beschikkingsbedrag € 309.250	30.925	-	-30.925	-
OCW ABBA 2029834/VGZ 535, Goed op weg, exploitatiesubsidie, beschikkingsbedrag € 7.050.	705	-	-	705
OCW ABBA 1012414/VGZ 228, Toetsen aanpasbaar bouwen, exploitatiesubsidie, beschikkingsbedrag € 6.000.	-2.136	2.686	-	550
OCW ABBA 1014130/VGZ 255, Campagne verkeer en handicap, exploitatiesubsidie, beschikkingsbedrag € 10.740.	1.074	-	-	1.074
OCW ABBA 1016548/EB 2092, Wegnemen barrières vrijwilligers, exploitatiesubsidie, beschikkingsbedrag € 31.650.	2.972	-	-	2.972
OCW ABBA 2030237/VGZ 716, Haags Portaal, exploitatiesubsidie, beschikkingsbedrag € 29.148.	-4.197	7.112	-	2.915
OCW 2013/8324, ScoutCrawler, vergoeding factuur, beschikkingsbedrag € 5.230	-	5.230	-	5.230
	<u>29.343</u>	<u>333.680</u>	<u>-310.068</u>	<u>52.955</u>

Overige subsidieverstrekkers

Rabobank stimuleringsfonds 2013-I DH11 tillift	5.552
Fonds 1818 digitale communicatie (Aanpassing website)	6.409
	<u>11.961</u>

Van de overige subsidieverstrekkers zijn er geen voorschotten ontvangen. De bestede subsidies zijn dan ook gelijk aan de nog te ontvangen subsidies.

Stichting Voorall te Den Haag

	2013	2012
	€	€
Overlopende activa		
Lease lasten	1.172	1.012
Vooruitbetaalde huur	1.935	1.881
Rente	88	552
Verzekeringen	5.250	5.455
Contributies en abonnementen	141	103
Automatiseringskosten	-	331
Ipads	3.392	-
ZVW tegemoetkoming	1.187	-
	<u>13.165</u>	<u>9.334</u>

3. Liquide middelen

ING spaarrekening 5132773	-	12.243
ING zakelijke rekening 5132773	40.427	35.716
Kas	1	188
	<u>40.428</u>	<u>48.147</u>

De liquide middelen per 31 december 2013 staan de stichting ter vrije beschikking.

Stichting Voorall te Den Haag

	2013	2012
	€	€
4. Eigen vermogen		
Bestemmingsreserve	26.613	35.080
	<u>26.613</u>	<u>35.080</u>
Bestemmingsreserve		
Stand per 1 januari	35.080	17.761
Bestemming exploitatiesaldo	-8.467	17.319
Stand per 31 december	<u>26.613</u>	<u>35.080</u>

Ten behoeve van navolgende doelen is een bestemmingsreserve gevormd:

1. Het opvangen van een financiële dip bij de stichting door het bezuinigen door de gemeente Den Haag dienst OCW op de hoofdexploitatiesubsidie van de stichting;
2. Ten behoeve van projecten in 2013 en 2014 waarvoor geen of onvoldoende middelen beschikbaar zijn gesteld door subsidieverstrekkers;
3. Het opvangen van de kwetsbaarheid van de formatie door ziekteverzuim.

Het exploitatiesaldo over 2013 bedraagt € -8.467 en is onttrokken aan de bestemmingsreserve.

5. Kortlopende schulden

Subsidies Gemeente Den Haag

	Bestede subsidies	Ontvangen subsidies	Totaal
	€	€	€
OCW ABBA 3046557/VGZ 1285, Beeld inclusief Beleid, beschikkingsbedrag € 25.000	-13.420	22.500	9.080
OCW ABBA/3021031/VGZ 955, OOOM, beschikkingsbedrag € 25.000	-15.365	22.500	7.135
OCW ABBA/3040280/VGZ 1040, digitale activiteiten (Haags portaal), beschikkingsbedrag 18.000	-2.354	16.650	14.296
	<u>-31.139</u>	<u>61.650</u>	<u>30.511</u>

Stichting Voorall te Den Haag

	2013	2012
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	13.010	13.842
Pensioenen	2.561	-
	<u>15.571</u>	<u>13.842</u>

Overlopende passiva

Vakantiegeld	9.307	9.248
Vakantiedagen	7.354	2.833
Administratielasten	6.509	5.148
Rente- en banklasten	28	29
Telefoon	109	-
Reservering Eindejaarsuitkering	19	-
Ziekteverzuimverzekering	3.821	4.058
Accountantslasten	3.600	3.600
Automatiseringslasten	-	377
Schoonmaaklasten	498	249
Nog te betalen projectlasten "Digitale Communicatie" (Aanpassing website)	1.154	-
Nog te betalen projectlasten "Ongehinderd.nl"	-	13.898
Nog te betalen projectlasten "Onbeperkt Haags"	18	54
Nog te betalen projectlasten "Randstad Rail"	-	152
Nog te betalen projectlasten "Beeld inclusief Beleid"	3.481	-
Nog te betalen lasten ScoutCrawler (elektrische rolstoel)	11.088	-
Nog te betalen lasten vrijwilligers	356	485
Verzekeringen	-	83
Vakliteratuur	177	-
	<u>47.519</u>	<u>40.214</u>

Stichting Voorall te Den Haag

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichting onroerende zaken

Het jaarlijks bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken is € 23.059. 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.

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.

Stichting Voorall te Den Haag

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2013

	Realisatie 2013	Begroting 2013	Realisatie 2012
	€	€	€
6. Subsidiebijdragen gem. Den Haag			
OCW ABBA/2029835/VGZ 584 Collectieve belangen behartiging mensen met een beperking	310.159	310.159	309.250
OCW ABBA 1012414/VGZ 228 Project aanpasbaar bouwen	2.686	-	1.166
OCW ABBA 1014970/WS-3737 Zorgvrijwilligers	2.000	2.000	2.000
OCW ABBA 2010.13457 Verkeer en handicap	-	-	7.188
OCW ABBA 1016548/EB2092 Wegnemen barrières vrijwilligers	-	-	29.735
OCW ABBA 2030237/VGZ 716 Haags portaal	7.112	-	22.036
OCW/ABBA/1016548/EB 2092 wegnemen barrières vrijwilligerswerk	-	-	7.050
OCW/ABBA/1010763/VGZ-198 jongeren en sociale media (Haags Portaal)	15.891	20.770	-
OCW ABBA/3021031/VGZ 955, OOOM, beschikkingsbedrag € 25.000	15.365	25.000	-
OCW ABBA/3040280/VGZ 1040 digitale activiteiten (Haags Portaal)	2.354	-	-
OCW ABBA 3046557/VGZ 1285, Beeld inclusief Beleid	13.420	-	-
OCW 2013.8333 Smartphone app Ongehinderd.nl	34.323	-	-
OCW 2013.9101 werkzaamheden GPK	8.493	-	-
	<u>411.803</u>	<u>357.929</u>	<u>378.425</u>

Stichting Voorall wordt gesubsidieerd door gemeente Den Haag, dienst OCW. Voor 2013 is een exploitatiesubsidie ad € 310.159 (2012: € 309.250) toegekend.

7. Overige subsidiebijdragen

Fonds 1818 Jongeren en social media	-	-	14.319
SKANfonds Jongeren en social media	-	-	8.000
Fonds 1818 Kennismaking randstadrail	500	-	7.311
Fonds 1818 Speurneuzenpad	-	-	1.000
Fonds 1818 Digitale communicatie (Aanpassing website)	6.409	6.409	-
	<u>6.909</u>	<u>6.409</u>	<u>30.630</u>

8. Diverse baten

Donaties	<u>450</u>	<u>-</u>	<u>2.749</u>
----------	------------	----------	--------------

Stichting Voorall te Den Haag

Personeelslasten

	Realisatie 2013	Begroting 2013	Realisatie 2012
	€	€	€
9. Lonen en salarissen			
Bruto lonen	188.313	187.195	174.409
Vakantiegeld	13.404	13.805	13.200
Doorbelaste personeelslasten	-40.925	-	-61.237
	<u>160.792</u>	<u>201.000</u>	<u>126.372</u>

In het kader van de WNT (Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector) wordt gemeld dat de Raad van Toezicht geen bezoldiging ontvangt voor haar werkzaamheden. De leden van de Raad van Toezicht mogen hun werkelijke gemaakte onkosten declareren.

De directeur de heer Graafland heeft in 2013 salaris, pensioen bijdrage, vakantiegeld en een eindejaarsuitkering ontvangen. Voor toepassing van de WNT ligt de grens gelet op de arbeidsovereenkomst van de directeur op 44,4% van €228.599. Het salaris van de directeur ligt onder deze grens.

10. Sociale lasten

Sociale lasten	27.939	30.000	27.073
Ziekteverzuimverzekering	3.461	-	4.586
	<u>31.400</u>	<u>30.000</u>	<u>31.659</u>

11. Pensioenlasten

Pensioenlasten	<u>18.770</u>	<u>20.000</u>	<u>20.483</u>
----------------	---------------	---------------	---------------

12. Overige personeelslasten

Ingehuurd personeel	1.928	1.500	1.176
Reis- en verblijflasten	3.705	4.000	4.062
Kantinelasten	405	-	364
Lasten arbodienst	167	100	179
Overige lasten	1.624	-	1.469
Vrijwilligersvergoedingen	4.929	2.000	4.783
Bijdrage aanvullende verzekering	-	-	600
Onbelaste vergoedingen	-	-	175
Doorbelaste overige personeelslasten	-	-	-1.750
	<u>12.758</u>	<u>7.600</u>	<u>11.058</u>

13. Afschrijvingen

Afschrijvingen materiële vaste activa

Computers	130	800	734
Inventaris	274	400	384
	<u>404</u>	<u>1.200</u>	<u>1.118</u>

Stichting Voorall te Den Haag
Overige bedrijfslasten

	Realisatie 2013	Begroting 2013	Realisatie 2012
	€	€	€
14. Huisvestingslasten			
Huur onroerend goed	23.059	22.200	22.442
Gas water licht	4.246	3.000	2.923
Schoonmaak- en materiaallasten	3.376	3.000	3.195
Overige huisvestingslasten	327	400	362
	<u>31.008</u>	<u>28.600</u>	<u>28.922</u>
15. Kantoorlasten			
Kantoorbehoeften	871	200	142
Drukwerk	908	1.000	1.269
Lease kantoorapparatuur	5.420	5.200	5.365
Automatiseringslasten	24.237	15.000	15.933
Telefoon	3.140	3.200	3.354
Porti	1.316	1.000	950
Contributies en abonnementen	721	800	752
Website	2.051	4.500	2.181
Doorbelaste kantoorlasten	-3.392	-	-3.850
	<u>35.272</u>	<u>30.900</u>	<u>26.096</u>
16. Communicatie en Public Relations			
Lasten publiciteit	-	1.000	-
Representatielasten	1.670	2.000	1.587
Relatiegeschenken	780	-	765
Bijeenkomsten	478	-	926
	<u>2.928</u>	<u>3.000</u>	<u>3.278</u>
17. Algemene lasten			
Accountantslasten	3.661	4.000	3.200
Administratielasten	18.778	15.000	17.265
Verzekeringen	1.849	3.000	467
Boetes	-	-	219
Overige algemene lasten	707	500	948
	<u>24.995</u>	<u>22.500</u>	<u>22.099</u>

Stichting Voorall te Den Haag

	Realisatie 2013	Begroting 2013	Realisatie 2012
	€	€	€
18. Projectlasten			
Lasten project	-	47.179	-
Lasten project Aanpasbaar bouwen	2.686	-	1.166
Lasten project Haagse Stranden	-	-	7.146
Lasten project Jongeren en Sociale Media	-	-	32.003
Lasten project Wegnemen barrières vrijwilligerswerk	-	-	29.735
Lasten project Verkeer en handicap	-	-	7.188
Lasten project Kennismaking randstadrail	1.203	-	6.608
Lasten project Speurtoezien	-	-	10.157
Lasten project Haags Portaal	23.004	-	22.036
Lasten project Goed op weg	-	-	7.771
Lasten project OOOM	15.365	-	-
Lasten project Digitale activiteiten (Haags Portaal)	2.354	-	-
Lasten project Beeld inclusief beleid	13.420	-	-
Lasten project Aanpassing website	7.621	-	-
Lasten project Smartphone app Ongehindert.nl	34.797	-	-
Lasten project OCW GPK	8.830	-	-
	<u>109.280</u>	<u>47.179</u>	<u>123.810</u>

Financiële baten en lasten

19. Rentebaten en soortgelijke baten

Ontvangen rente	<u>60</u>	<u>-</u>	<u>553</u>
-----------------	-----------	----------	------------

20. Rentelasten en soortgelijke lasten

Bank- en incassolasten	<u>-82</u>	<u>-</u>	<u>-143</u>
------------------------	------------	----------	-------------

Stichting Voorall
Namens deze,

Stichting Voorall
Namens deze,

Mevrouw A.C. van Kampen (Voorzitter Raad van
Toezicht)

De heer C.P.Ockhuysen (Penningmeester)

Stichting Voorall te Den Haag

OVERIGE GEGEVENS

1 CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit financieel jaarverslag opgenomen jaarrekening 2013 van de Stichting Voorall te Den Haag gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2013 en de staat van baten en lasten over 2013 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor de financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Identificatie

De gecontroleerde jaarrekening 2013 opgenomen in dit jaarverslag op pagina 11 tot en met 29 van Stichting Voorall te Den Haag sluit per 31 december 2013 met een balanstotaal van € 120.214, een totaal lasten van € 427.629, een totaal baten van € 419.162 en een exploitatiesaldo van € -8.467.

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, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met in Nederland algemene aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 "Kleine organisaties zonder winststreven". Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Stichting Voorall te Den Haag

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.

Voorts is onze controle uitgevoerd conform de door de Dienst Onderwijs, Cultuur en Welzijn van de gemeente Den Haag opgestelde subsidievoorwaarden, opgenomen in de richtlijnenbrief financiële verantwoording subsidies 2013. 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 Uitvoeringsvoorschriften Subsidies (UVS) 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

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Voorall per 31 december 2013 en van het resultaat over 2013 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 "Kleine organisaties zonder winststreven". Tevens zijn wij van oordeel dat de in de jaarrekening opgenomen subsidies van de Gemeente Den Haag zijn besteed overeenkomstig de HKS/UVS, waarmee de rechtmatigheid van deze subsidies is vastgesteld.

's-Gravenhage, 27 maart 2014

MDM accountants
w.g. R. Munnikhof AA

BIJLAGEN

Lasten en baten	Projecten									Totaal
	Stichting Voorall	Doe Vooral Mee	Aanpasbaar bouwen	Haags Portaal	GPK	Randstad rail	Aanpassing website	OOOM	Beeld inclusief Beleld	
Personeelslasten	201.717									201.717
Lonen en salarissen	-40.924									-40.924
Af: doorbelaste loonlasten	31.400									31.400
Sociale lasten	18.770									18.770
Pensioenlasten	12.758									12.758
Overige personeelslasten										
Totaal personeelslasten	223.721	0	0	0	0	0	0	0	0	223.721
Afschrijvingen	404									404
Afschrijvingen	404	0	0	0	0	0	0	0	0	404
Totaal afschrijvingen										
Huisvestingslasten	31.007									31.007
Huisvestingslasten	31.007	0	0	0	0	0	0	0	0	31.007
Totaal huisvestingslasten										
Kantoorlasten	38.664									38.664
Kantoorlasten	-3.392									-3.392
Af: doorbelaste kantoorlasten	35.272	0	0	0	0	0	0	0	0	35.272
Totaal kantoorlasten										
Communicatie en Public Relations	2.613	315								2.928
Communicatie en public relations	2.613	315	0	0	0	0	0	0	0	2.928
Totaal communicatie en public relations										
Algemene lasten	24.996									24.996
Algemene lasten	24.996	0	0	0	0	0	0	0	0	24.996
Totaal algemene lasten										
Projectlasten										
Doorbelaste loonlasten	0	2.678	7.077	8.830			2.982	14.012	5.345	40.924
Externe lasten	0	8	18.280			1.203	4.639	1.353	8.075	68.355
	0	2.686	25.357	8.830	1.203	1.203	7.621	15.365	13.420	109.279
Financiële baten/lasten	22	0	0	0	0	0	0	0	0	22
Totaal lasten	318.035	315	2.686	25.357	8.830	1.203	7.621	15.365	13.420	427.629
Baten										
Subsidies/Fonds/Diverse	312.609		2.686	25.357	8.493	500	6.409	15.365	13.420	419.162
Baten	312.609	0	2.686	25.357	8.493	500	6.409	15.365	13.420	419.162
Totaal baten										
Totaal resultaat	-5.426	-315	0	0	-337	-703	-1.212	0	0	-8.467