

JAARREKENING 2015

Stichting Voorall
te Den Haag

INHOUDSOPGAVE

Pagina

FINANCIEEL VERSLAG

1	Resultaat	2
2	Financiële positie	4

1	BESTUURSVERSLAG OVER 2015	5
---	----------------------------------	---

JAARREKENING

1	Enkelvoudige balans per 31 december 2015	7
2	Staat van Baten en Lasten over 2015	8
3	Kasstroomoverzicht 2015	9
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
5	Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2015	15
6	Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2015	20

OVERIGE GEGEVENS

1	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	25
---	---	----

Stichting Voorall te Den Haag

FINANCIEEL VERSLAG

1 RESULTAAT

1.1 Vergelijkend overzicht

Het geconsolideerde resultaat over 2015 bedraagt € 31.284 tegenover € 12.385 over 2014. De geconsolideerde resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014	Vershil 2015	Vershil Realisatie- Begroting 2015
	€	€	€	€	€
Baten					
Subsidiebijdragen gem. Den Haag	437.942	370.533	390.100	47.842	67.409
Overige subsidiebijdragen	11.365	-	-	11.365	11.365
Diverse baten	2.683	2.000	909	1.774	683
Bruto-omzetresultaat	451.990	372.533	391.009	60.981	79.457
Kosten					
Beheer en administratie					
Lonen en salarissen	141.555	213.000	139.772	1.783	-71.445
Sociale lasten	33.026	35.000	31.735	1.291	-1.974
Pensioenlasten	16.039	17.000	15.392	647	-961
Overige personeelslasten	19.040	10.700	14.639	4.401	8.340
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.142	1.200	921	1.221	942
Huisvestingslasten	33.154	31.400	30.805	2.349	1.754
Kantoorlasten	13.978	18.750	34.404	-20.426	-4.772
Communicatie en Public Relations	3.037	5.000	6.025	-2.988	-1.963
Algemene lasten	23.607	24.600	24.665	-1.058	-993
Projectlasten	136.093	15.000	81.548	54.545	121.093
Som der lasten	421.671	371.650	379.906	41.765	50.021
Resultaat	30.319	883	11.103	19.216	29.436
Financiële baten en lasten	965	1.500	1.282	-317	-535
Exploitatiesaldo	31.284	2.383	12.385	18.899	28.901

1.2 Toelichting op vergelijkend overzicht

- De kolom Verschil 2015 betreft het verschil tussen de Realisatie 2015 ten opzichte van de Realisatie 2014.

- Het bedrag aan gerealiseerde subsidiebijdragen gemeente Den Haag 2015 ad. € 437.942 bestaat uit de reguliere bijdrage van de Gemeente Den Haag ad. € 318.533 en overige door de Gemeente Den Haag verstrekte subsidies ad. € 119.409. In de begroting 2015 is rekening gehouden met de reguliere subsidie van de Gemeente Den Haag € 318.533 en overige te verstrekken subsidies ad. € 52.000. De realisatie over het jaar 2014 betreft een reguliere bijdrage van de Gemeente Den Haag ad. € 318.533. De overige subsidies verstrekt door de gemeente Den Haag bedragen over 2014 ad. € 71.567.

- De afwijkingen met betrekking tot de posten Lonen en salarissen en Projectlasten in de Realisatie 2015 ten opzichte van de Begroting 2015 worden veroorzaakt, doordat in de begroting de bestede tijd door eigen personeel aan uitvoeren projecten niet wordt toegerekend aan deze projecten. De lasten met betrekking tot deze bestedingen zijn in de begroting dus opgenomen onder de post Lonen en salarissen. In de Realisatie 2015 heeft deze toerekening aan de Projectlasten wel plaatsgevonden.

- Met betrekking tot de Overige lasten is sprake van navolgende opvallende afwijkingen ten opzichte van de begroting:

1. Stijging Overige personeelslasten met circa € 7.000. De belangrijkste oorzaken hiervan zijn het niet opnemen in de begroting van de post Ingehuurd personeel (effect ca. € 4.000) en het hoger uitvallen van de Vrijwilligersvergoedingen (effect ca. € 3.000).
2. Daling Kantoorlasten met circa € 5.000. De belangrijkste oorzaken hiervan zijn de daling van de Leaselasten kantoorapparatuur als gevolg van het ultimo 2014 afsluiten van een nieuw contract (effect ca. € 3.000) en daling van de Automatiseringslasten met circa € 2.000 als gevolg van de overstap naar een nieuwe leverancier.

2 FINANCIËLE POSITIE

Uit de geconsolideerde balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	2015	2014
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Eigen vermogen	70.282	38.998
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	7.708	9.850
Werkkapitaal	<u>62.574</u>	<u>29.148</u>
 Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	20.461	13.023
Liquide middelen	<u>102.896</u>	<u>101.791</u>
	123.357	114.814
 Af: kortlopende schulden	60.783	85.666
Werkkapitaal	<u>62.574</u>	<u>29.148</u>

Stichting Voorall te Den Haag

BESTUURSVERSLAG OVER 2015

Het verslag ligt ter inzage op het kantoor van de stichting en wordt geplaatst op de website van de Stichting.

Stichting Voorall te Den Haag

JAARREKENING 2015

1 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

(Na resultaatbestemming)

		31 december 2015		31 december 2014	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	(1)				
Computers		6.801		8.613	
Inventaris		907		1.237	
			7.708		9.850
Vlottende activa					
Vorderingen	(2)				
Subsidies Gemeente Den Haag		10.258		4.350	
Overige subsidieverstrekkers		1.273		-	
Pensioenen		24		330	
Overlopende activa		8.906		8.343	
			20.461		13.023
Liquide middelen	(3)		102.896		101.791
		<u>131.065</u>		<u>124.664</u>	

		31 december 2015		31 december 2014	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Eigen vermogen	(4)				
Bestemmingsreserve			70.282		38.998
Kortlopende schulden	(5)				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		16.570		-	
Subsidies Gemeente Den Haag		6.767		41.617	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		12.798		12.545	
Overige schulden		-		196	
Overlopende passiva		24.648		31.308	
			60.783		85.666
		<u>131.065</u>		<u>124.664</u>	

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Baten			
Subsidiebijdragen gem. Den Haag	(6) 437.942	370.533	390.100
Overige subsidiebijdragen	(7) 11.365	-	-
Diverse baten	(8) 2.683	2.000	909
Som der baten	451.990	372.533	391.009
Lasten			
Beheer en administratie			
Lonen en salarissen	(9) 141.555	213.000	139.772
Sociale lasten	(10) 33.026	35.000	31.735
Pensioenlasten	(11) 16.039	17.000	15.392
Overige personeelslasten	(12) 19.040	10.700	14.639
Afschrijvingen	2.142	1.200	921
Huisvestingslasten	(13) 33.154	31.400	30.805
Kantoorlasten	(14) 13.978	18.750	34.404
Communicatie en Public Relations	(15) 3.037	5.000	6.025
Algemene lasten	(16) 23.607	24.600	24.665
Projectlasten	(17) 136.093	15.000	81.548
Rentebaten en soortgelijke baten	(18) -1.093	-1.500	-1.365
Rentelasten en soortgelijke lasten	(19) 128	-	83
	420.706	370.150	378.624
Exploitatiesaldo	31.284	2.383	12.385
Bestemming			
Bestemmingsreserve	31.284	2.383	12.385

3 KASSTROOMOVERZICHT 2015

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2015		2014	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat	30.319		11.103	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	2.142		921	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-7.438		65.058	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-24.883		-7.935	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		140		69.147
Rentebaten		965		1.282
Kasstroom uit operationele activiteiten		1.105		70.429
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa		-		-9.066
		1.105		61.363
Samenstelling geldmiddelen				
	2015		2014	
	€	€	€	€
Liquide middelen per 1 januari		101.791		40.428
Mutatie liquide middelen		1.105		61.363
Geldmiddelen per 31 december		102.896		101.791

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van stichting Voorall bestaan onder meer 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.

Raad van Toezicht/bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur en de directie gevoerd door de heer W.L. Carabain (vanaf 1 september 2015).

De Raad van Toezicht bestaat ultimo 2015 uit de volgende leden:

- Mevrouw Y.M. Brandon (voorzitster)
- De heer A. Abgar (bestuurslid)
- De heer C.P. Ockhuysen (penningmeester)
- Mevrouw J. Venetiaan (bestuurslid)
- De heer B. Dumfries (bestuurslid)
- De heer J.L.C. van Sabben (vice-voorzitter/secretaris), 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

Oprichting

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.

De stichting staat bij de Kamer van Koophandel geregistreerd onder nummer 27292493.

Verbonden partijen

Vereniging Doe Vooral Mee

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

Stichting Vrienden van Voorall

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

ANBI status

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

Personeelsleden

Bij de onderneming waren in 2015 gemiddeld 6 parttime personeelsleden werkzaam. (2014 : 6 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 2015 ASV gesubsidieerde instellingen en Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 "Kleine organisaties zonder winststreven" jaareditie 2015.

Het boekjaar loopt van 1 januari 2015 tot en met 31 december 2015.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

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.

Langlopende en kortlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Resultaatbepaling

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

Baten zijn verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Subsidiebijdragen gem. Den Haag

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

Lasten algemeen

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

Personeelslasten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers. De uren die door de medewerkers gemaakt worden voor de uitvoering van projecten worden tegen kostprijs doorbelast aan de projectlasten.

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 PFZW. Stichting Voorall heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij PFZW, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting Voorall heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde-bijdrage-regeling en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

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 KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

5 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Computers	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2015</i>			
Aanschaffingswaarde	14.046	3.410	17.456
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-5.433	-2.173	-7.606
	<u>8.613</u>	<u>1.237</u>	<u>9.850</u>
Afschrijvingen	<u>-1.812</u>	<u>-330</u>	<u>-2.142</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2015</i>			
Aanschaffingswaarde	14.046	3.410	17.456
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-7.245	-2.503	-9.748
Boekwaarde per 31 december 2015	<u>6.801</u>	<u>907</u>	<u>7.708</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			%
Computers			20
Inventaris			20

De aanwezige materiële vaste activa hebben geen restwaarde.

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

Subsidies Gemeente Den Haag

	Stand per 1 januari 2015	Bestede subsidies	Ontvangen subsidies	Te ontvangen subsidies
	€	€	€	€
OCW ABBA 4041000/VGZ-1433, Collectieve belangen behartiging mensen met een beperking, exploitatiesubsidie, beschikkingsbedrag € 318.533	-	318.533	-318.533	-
OCW ABBA 3040280/VGZ 1040, digitale activiteiten (Haags portaal), beschikkingsbedrag € 18.500	1.850	-	-1.850	-
OCW ABBA 3046557/VGZ 1285, Beeld inclusief Beleid, beschikkingsbedrag € 25.000	2.500	-	-2.500	-
OCW ABBA 3021031/VGZ 955, OOOM, beschikkingsbedrag € 25.000	-2.658	5.158	-	2.500
OCW ABBA 4038399/VGZ 1535 Gehandicapten Parkeerkaart 2014, beschikkingsbedrag € 20.000	-3.868	5.868	-	2.000
OCW ABBA 4038119/VGZ 1534 Webportaal Ongehinderd, beschikkingsbedrag € 18.565	-4.921	6.777	-	1.856
OCW ABBA 4037768/VGZ 1519 Strand Kijkduin, beschikkingsbedrag € 14.856	-13.370	14.856	-	1.486
Gemeente Den Haag DSO_SO/2014.6908, beschikkingsbedrag € 6.500	-6.500	6.500	-	-
OCW ABBA 4036142 EB 3337 Meer participatie met meer vrijwilligers, beschikkingsbedrag € 24.160	-10.301	12.717	-	2.416
	<u>-37.268</u>	<u>370.409</u>	<u>-322.883</u>	<u>10.258</u>

Overige subsidieverstrekkers

Fonds 1818, project 141730, beschikkingsbedrag € 6.365	<u>1.273</u>
--	--------------

Stichting Voorall te Den Haag

	2015	2014
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	24	330
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde huur	1.982	1.969
Rente	1.093	1.365
Verzekeringen	5.088	1.429
Contributies en abonnementen	233	188
Ipads	-	3.392
Kopieerkosten	510	-
	8.906	8.343
3. Liquide middelen		
ING spaarrekening	102.447	87.081
ING zakelijke rekening	363	14.371
Kas	86	339
	102.896	101.791

De liquide middelen per 31 december 2015 staan de stichting ter vrije beschikking.

PASSIVA

	2015	2014
	€	€
4. Eigen vermogen		
Bestemmingsreserve	70.282	38.998
	<u>70.282</u>	<u>38.998</u>
Bestemmingsreserve		
Stand per 1 januari	38.998	26.613
Bestemming exploitatiesaldo	31.284	12.385
Stand per 31 december	<u>70.282</u>	<u>38.998</u>

Ten behoeve van navolgende doelen is een bestemmingsreserve gevormd:

1. Het opvangen van verdere financiële teruggang in de basis exploitatiesubsidie van de gemeente. In 2015 heeft de gemeente aan Voorall een doelmatigheidskorting opgelegd van voor 2016 van 1,4%, voor 2017 van 2,75% en voor 2018 3,7%;
2. Het ontwikkelen van weerstandvermogen ten behoeve van een eventuele transitievergoeding voortvloeiend uit de Wet werk en zekerheid;
3. Het opbouwen van een continuïteitsreserve;
4. Ten behoeve van toekomstige projecten waarvoor geen of onvoldoende middelen beschikbaar zijn gesteld door subsidieverstrekkers, zoals het organiseren van het 10 jarig-jubileum;
5. Het opvangen van de kwetsbaarheid van de formatie door ziekteverzuim;

Het exploitatiesaldo over 2015 bedraagt € 31.284 en is toegevoegd aan de bestemmingsreserve.

5. Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>16.570</u>	<u>-</u>
-------------	---------------	----------

Subsidies Gemeente Den Haag

	Bestede subsidies	Ontvangen subsidies	Totaal
	€	€	€
OCW ABBA/VL/2259 Gehandicapten Parkeerkaart 2015, beschikkingsbedrag € 77.000 + € 5.000 aanvulling promotiefilm	<u>-67.533</u>	<u>74.300</u>	<u>6.767</u>

	2015	2014
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	12.798	12.545
Overige schulden		
Netto loon	-	196
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	8.090	9.113
Vakantiedagen	4.415	2.692
Administratielasten	3.926	5.196
Accountantslasten	4.300	4.300
Diverse donaties/bijdragen	2.467	4.000
Nog te betalen projectlasten "Meer participatie met meer vrijwilligers"	-	5.494
Reservering loopbaanbudget	1.335	-
Overige overlopende passiva	115	513
	24.648	31.308

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichting onroerende zaken

Het jaarlijks bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken is € 23.748 (2015). Ingaande 1 april 2008 is een huurovereenkomst aangegaan van 5 jaar. Na het verstrijken van deze periode op 1 april 2013 is deze conform het huurcontract stilzwijgend verlengd voor wederom een periode van 5 jaar tot en met 1 april 2018. Beëindiging van deze overeenkomst dient te geschieden door opzegging tegen het einde van de huurperiode rekening houdend met een opzegtermijn van 12 maanden. De huurprijs wordt jaarlijks per 1 april aangepast, voor het eerst met ingang van 1 april 2010.

Leaseverplichtingen

Met betrekking tot de huur van een printer/kopieer/scanapparaat is op 9 oktober 2014 een leaseovereenkomst afgesloten voor de periode van 5 jaar. De leasetermijn bedraagt per kwartaal € 446 (inclusief omzetbelasting).

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
6. Subsidiebijdragen gem. Den Haag			
OCW ABBA 4041000/VGZ-1433 Collectieve belangen behartiging mensen met een beperking, beschikkingsbedrag € 318.533	318.533	318.533	318.533
OCW ABBA 1014970/WS-3737 Zorgvrijwilligers	-	-	2.000
OCW ABBA 4037768/VGZ-1519 Strand Kijkduin, beschikkingsbedrag € 14.856	14.856	-	-
Gemeente Den Haag DSO_SO/2014.6908 Strand Kijkduin, beschikkingsbedrag € 6.500	6.500	-	-
OCW ABBA VL/2259 Gehandicapten Parkeerkaart 2015, beschikkingsbedrag € 77.000 + € 5.000 aanvullend	67.533	-	-
OCW ABBA 3021031/VGZ 955, OOOM, beschikkingsbedrag € 25.000	5.158	-	4.479
OCW ABBA 3040280/VGZ 1040 digitale activiteiten (Haags Portaal)	-	-	16.145
OCW ABBA 3046557/VGZ 1285, Beeld inclusief Beleid	-	-	11.580
OCW ABBA 4038399/VGZ 1535 Gehandicapten Parkeerkaart 2014, beschikkingsbedrag € 20.000	5.868	-	14.132
OCW ABBA 4038119/VGZ 1534 Ongehinderd/Red. Webportaal, beschikkingsbedrag € 18.565	6.777	-	11.788
OCW ABBA 4036142 EB 3337 Meer participatie met meer vrijwilligers, beschikkingsbedrag € 24.160	12.717	-	11.443
Projectsubsidies	-	52.000	-
	<u>437.942</u>	<u>370.533</u>	<u>390.100</u>

Stichting Voorall wordt gesubsidieerd door gemeente Den Haag, dienst OCW. Voor 2015 is een exploitatiesubsidie ad € 318.533 (2014: € 318.533) toegekend.

7. Overige subsidiebijdragen

Rabobank Stimuleringsfonds 2014-2ZD07 Strand Kijkduin, beschikkingsbedrag € 5.000	5.000	-	-
Fonds 1818, project 141730, Strand Kijkduin, beschikkingsbedrag € 6.365	6.365	-	-
	<u>11.365</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

8. Diverse baten

Donaties	1.150	2.000	909
Dagje Strand prijzengeld	1.533	-	-
	<u>2.683</u>	<u>2.000</u>	<u>909</u>

Personeelslasten

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
9. Lonen en salarissen			
Bruto lonen	190.530	198.000	176.492
Vakantiegeld	13.508	15.000	13.233
	<u>204.038</u>	<u>213.000</u>	<u>189.725</u>
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-	-	-3.989
Doorbelaste personeelskosten	-62.483	-	-45.964
	<u>141.555</u>	<u>213.000</u>	<u>139.772</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 oud-directeur, de heer Graafland, heeft in de periode januari 2015 tot en met september 2015 salaris, pensioen bijdrage, vakantiegeld en een eindejaarsuitkering ontvangen. Voor toepassing van de WNT ligt de grens op € 178.000 op basis van een heel jaar. Het salaris van de oud-directeur lag onder deze grens.

De nieuwe directeur, de heer Carabain, heeft in de periode september 2015 tot en met december 2015 salaris, pensioen bijdrage, vakantiegeld en een eindejaarsuitkering ontvangen. Voor toepassing van de WNT ligt de grens op € 178.000 op basis van een heel jaar. Het salaris van de directeur ligt onder deze grens.

10. Sociale lasten

Sociale lasten	29.937	35.000	27.915
Ziekteverzuimverzekering	3.089	-	3.820
	<u>33.026</u>	<u>35.000</u>	<u>31.735</u>

11. Pensioenlasten

Pensioenlasten	<u>16.039</u>	<u>17.000</u>	<u>15.392</u>
----------------	---------------	---------------	---------------

12. Overige personeelslasten

Ingehuurd personeel	3.616	-	2.147
Reis- en verblijflasten	4.181	4.200	4.252
Kantinelasten	1.124	-	779
Lasten arbodienst	335	-	166
Overige lasten	4.053	5.000	2.721
Vrijwilligersvergoedingen	4.396	1.500	4.574
Kosten loopbaanbudget	1.335	-	-
	<u>19.040</u>	<u>10.700</u>	<u>14.639</u>

Afschrijvingen

Afschrijvingen materiële vaste activa

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Computers	1.812	800	453
Inventaris	330	400	468
	<u>2.142</u>	<u>1.200</u>	<u>921</u>

Overige bedrijfslasten

13. Huisvestingslasten

Huur onroerende zaak	23.748	23.800	23.523
Gas water licht	3.707	3.500	3.540
Schoonmaak- en materiaallasten	3.896	3.500	3.494
Overige huisvestingslasten	1.803	600	248
	<u>33.154</u>	<u>31.400</u>	<u>30.805</u>

14. Kantoorlasten

Kantoorbehoeften	346	500	504
Drukwerk	445	2.000	2.234
Lease kantoorapparatuur	1.339	4.500	4.473
Automatiseringslasten	4.489	6.000	21.160
Telefoon	585	1.500	1.411
Porti	892	1.300	1.364
Contributies en abonnementen	1.210	450	317
Kopieerkosten	715	-	1.181
Website	3.957	2.500	1.760
	<u>13.978</u>	<u>18.750</u>	<u>34.404</u>

15. Communicatie en Public Relations

Lasten publiciteit	983	2.500	2.418
Representatielasten	1.938	2.500	2.318
Bijeenkomsten	116	-	1.289
	<u>3.037</u>	<u>5.000</u>	<u>6.025</u>

16. Algemene lasten

Accountantslasten	4.356	4.300	4.300
Administratielasten	17.161	17.000	17.773
Verzekeringen	2.114	2.000	1.266
Overige algemene lasten	-24	1.300	1.326
	<u>23.607</u>	<u>24.600</u>	<u>24.665</u>

Stichting Voorall te Den Haag

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
17. Projectlasten			
Lasten project	-	15.000	-
Lasten project Aanpasbaar bouwen	-	-	48
Lasten project Kennismaking randstadrail	-	-	1.086
Lasten project Strand Kijkduin	32.830	-	-
Lasten project OOOM	5.176	-	4.479
Lasten project Digitale activiteiten (Haags Portaal)	-	-	18.407
Lasten project Beeld inclusief beleid	-	-	14.584
Lasten project GPK 2015	67.533	-	-
Lasten project Smartphone app Ongehinderd.nl	-	-	5.581
Lasten project GPK 2014	6.656	-	14.132
Lasten project Ongehinder redactie webportaal	6.800	-	11.788
Lasten project Meer participatie met meer vrijwilligers	15.565	-	11.443
Lasten dagje strand prijzengeld	1.533	-	-
	<u>136.093</u>	<u>15.000</u>	<u>81.548</u>
Financiële baten en lasten			
18. Rentebaten en soortgelijke baten			
Renteopbrengsten bank	<u>1.093</u>	<u>1.500</u>	<u>1.365</u>
19. Rentelasten en soortgelijke lasten			
Bankkosten	<u>128</u>	<u>-</u>	<u>83</u>

Stichting Voorall
Namens deze,

w.g Mevrouw Y.M. Brandon (Voorzitter Raad van
Toezicht)

Stichting Voorall
Namens deze,

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

Stichting Voorall te Den Haag

OVERIGE GEGEVENS

OVERIGE GEGEVENS**1 CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

Aan: de directie en de Raad van Toezicht

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit financieel jaarverslag opgenomen jaarrekening 2015 van de Stichting Voorall te Den Haag gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de staat van baten en lasten over 2015 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor de financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Identificatie

De gecontroleerde jaarrekening 2015 opgenomen in dit jaarverslag op pagina 11 tot en met 27 van Stichting Voorall te Den Haag sluit met een balanstotaal per 31 december 2015 van € 131.065, een totaal lasten van € 421.799, een totaal baten van € 453.083 en een exploitatieresultaat van € 31.284 over 2015.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de Stichting Voorall is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven beide in overeenstemming met in Nederland algemene aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 "Kleine organisaties zonder winststreven" en in overeenstemming met de beleidsregels toepassing Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector (WNT).

Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die voldoet aan de WNT-eisen van financiële rechtmatigheid, zoals opgenomen in het Controleprotocol WNT in de Beleidsregels toepassing WNT.

Het bestuur is voorts verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van de WNT-eisen van de financiële rechtmatigheid mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

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 en de Beleidsregels toepassing WNT. 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.

Stichting Voorall te Den Haag

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 het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Den Haag opgestelde subsidievoorwaarden, opgenomen in de Richtlijnen verantwoording subsidies 2015. Door de toepassing van dit protocol is door ons in het bijzonder onderzocht dat voor alle relevante, verantwoorde subsidiestromen de bepalingen in de vigerende Algemene Subsidieverordening 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 2015 en van het resultaat over 2015 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 ASV, waarmee de rechtmatigheid van deze subsidies is vastgesteld.

Voorts zijn wij van oordeel dat de jaarrekening in alle van materieel belang zijnde aspecten voldoet aan de WNT-eisen van financiële rechtmatigheid, zoals opgenomen in het Controleprotocol WNT in de Beleidsregels toepassing WNT.

's-Gravenhage, 26 april 2016

MDM accountants
w.g. R. Munnikhof AA

BIJLAGEN

	Projecten							
	Stichting Voorall	GPK 2014 2014-001	Ongelinderd/Red. Webportaal 2014 2014-002	GPK 2015 2015001	Meer vrijwilligers 2014-003	OOOM 2013-001	Strand Kijkduin 2014-004	Totaal
Lasten en baten								
Personeelslasten								
Lonen en salarissen	205.372							205.372
Af: doorbelaste loonlasten	-62.483							-62.483
Sociale lasten	33.026							33.026
Pensioenlasten	16.039							16.039
Overige personeelslasten	17.706							17.706
Totaal personeelslasten	209.659	0	0	0	0	0	0	209.659
Afschrijvingen								
Afschrijvingen	2.142							2.142
Totaal afschrijvingen	2.142	0	0	0	0	0	0	2.142
Huisvestingslasten								
Huisvestingslasten	33.154							33.154
Totaal huisvestingslasten	33.154	0	0	0	0	0	0	33.154
Kantoorlasten								
Kantoorlasten	13.978							13.978
Totaal kantoorlasten	13.978	0	0	0	0	0	0	13.978
Communicatie en Public Relations								
Communicatie en public relations	3.037							3.037
Totaal communicatie en public relations	3.037	0	0	0	0	0	0	3.037
Algemene lasten								
Algemene lasten	23.600							23.600
Totaal algemene lasten	23.600	0	0	0	0	0	0	23.600
Projectlasten								
Doorbelaste loonlasten	0	5.891	6.785	40.783	4.151	4.121	752	62.483
Externe lasten	1.533	765	15	26.750	11.414	1.055	32.084	73.616
	1.533	6.656	6.800	67.533	15.565	5.176	32.836	136.099
Financiële baten/lasten								
	-964	0	0	0	0	0	0	-964
Totale lasten	286.140	6.656	6.800	67.533	15.565	5.176	32.836	420.706
Baten								
Subsidies/Fonds/Diverse								
Baten	321.217	5.867	6.777	67.533	12.717	5.158	32.721	451.989
Totale baten	321.217	5.867	6.777	67.533	12.717	5.158	32.721	451.989
Totaal resultaat	35.077	-789	-23	0	-2.848	-18	-115	31.284