

STICHTING

MENS DE BILT

FINANCIEEL JAARVERSLAG 2017



STICHTING MENS DE BILT

INHOUDSOPGAVE

BESTUURSVERSLAG	4
ALGEMEEN	6
BALANS 2017	8
STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017	10
STAAT VAN HERKOMST EN BESTEDINGEN 2017	11
GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN PASSIVA EN ACTIVA	12
GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN RESULTAATBEPALING	13
TOELICHTING OP DE BALANS	14
FINANCIELE INSTRUMENTEN	18
NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN	18
TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017	21
BEGROTING 2018 VERSUS REALISATIE 2017	29
OVERZICHT VERZEKERINGEN STICHTING MENS DE BILT	30
VERKLARING VAN HET BESTUUR	31
CONTROLE VERKLARING	32

STICHTING MENS DE BILT

BESTUURSVERSLAG

261 vrijwilligers en 46 personeelsleden van Stichting MENS De Bilt hebben in 2017 bijgedragen aan een Biltse samenleving waarin mensen naar elkaar omzien en iedereen kan blijven meedoen.

Mens De Bilt voert op basis van een subsidierelatie taken uit voor de gemeente De Bilt die voortvloeien uit de Wet Maatschappelijke Ondersteuning. De Stichting draagt bij aan het algemeen welzijn in de ruimste zin van het woord. Er wordt geen winst beoogd en de stichting beschikt over een ANBI status.

De jaarrekening is gebaseerd op de Richtlijn voor de jaarverslaggeving voor kleine organisaties zonder winstoogmerk (RJKC1).

De stichting heeft in 2017 grotendeels uitgevoerd wat conform uitvoeringsovereenkomst met gemeente is afgesproken. In de loop van het jaar zijn er met de gemeente aanvullende afspraken gemaakt. Een, deels tijdelijke uitbreiding van het Sociaal Team is toegekend, dit om in 2016 ontstane wachtlijsten weg te werken. Op basis van de notitie armoedebeleid van de gemeente "Doe Meer" is er een verruiming van de opdracht Kansrijk vrijwilligerswerk en de Wijkwinkel gerealiseerd en de lang verwachte uitbreiding van het steunpunt Mantelzorg is geregeld. De bedragen die zijn toegekend staan vermeld in de jaarrekening. Het is mooi om ons werk ten behoeve van de Biltse inwoners door deze uitbreidingen nog beter te kunnen doen.

Verschillende fondsen dragen ertoe bij dat we projecten uitvoeren die niet door de gemeente worden gefinancierd maar wel binnen de visie en missie van MENS De Bilt vallen. Het project "Sterk door vrijwilligerswerk" wordt gefinancierd door de fondsen Het van Ewijkfonds, Het VSB Fonds, Het Oranjefonds, het KF Heinfonds en het plaatselijke fonds MENS en zijn Natuur.

In een veel kleiner fonds "Fietsen Alle Jaren" dragen de fondsen Mens en zijn Natuur en de Stichting Roomsche Catholiek Oude Armenkantoor bij.

De ING heeft in het kader van de actie "Help Nederland Vooruit" geld gedoneerd ten behoeve van de Boodschappenplusbus. Ook hebben wij een gift ontvangen als gevolg van een flesseninzamelingsactie van Albert Heijn. Voor de activiteit "De Kroeg", uitgaansavonden voor mensen met een verstandelijke beperking, is er door particuliere giften, giften van kerken en van de plaatselijke Lionsclub bijna duizend euro geschonken om de avonden een mooie invulling te geven.

We eindigen het kalenderjaar 2017 met een batig saldo van € 50.000. Het batig saldo wordt grotendeels veroorzaakt door een besparing op de premie ziekteverzuim. De besparing is het gevolg van een wijziging van eigen risico doorbetaling bij ziekte. Dit eigen risico bedraagt op dit moment ca. € 60.000 per jaar. Vanwege de hoogte van het bedrag is gekozen deze besparing bewust ter versteviging van het eigen vermogen te laten gaan. De loondoorbetalingsverplichting bij ziekte geldt op dit moment voor een periode van 2 jaar. Als gevolg daarvan willen wij in 2018 ons vermogen verder gaan verstevigen. De verwachting is dat wij in 2019 dit risico volledig via besparingen op de premie hebben afgedekt. Het uiteindelijke doel van deze versterking van het vermogen is het zoveel mogelijk te gebruiken voor bijvoorbeeld extra personele inzet als gevolg van uitval door ziekte.

STICHTING MENS DE BILT

BESTUURSVERSLAG (Vervolg)

In 2018 wordt er wederom uitgebreid op het Sociaal Team. Dit omdat er in 2017 ongeveer 30 % meer meldingen waren voor een breedtegesprek dan verwacht. In 2018 gaan we werken aan een efficiëntieslag bij het Sociaal Team; de bureaucratie dient verkleind te worden. Het feit dat het Sociaal Team per 1-4-2018 zelf de indicatie voor een WMO maatwerkvoorziening gaat stellen moet bijdragen aan die vermindering van bureaucratie.

Welzijn richt zich in toenemende mate op outreachend werken. Zichtbaar zijn op straat, bekend bij de inwoners en doorverwijzers. De preventieve werkwijze van de sociaal werkers voorkomt eenzaamheid en zwaardere zorg. Ook de samenwerking tussen de verschillende afdelingen van MENS De Bilt en met de gebiedsgerichte ambtenaren van gemeente De Bilt zal in 2018 verstevigd worden.

Evelien Ribbens
Directeur MENS De Bilt

T. van Oosten
Voorzitter bestuur MENS De Bilt

STICHTING MENS DE BILT

ALGEMEEN

Statutaire naam, statutaire vestigingsplaats en rechtsvorm

Stichting MENS de Bilt is ontstaan in 2013 en is statutair gevestigd in De Bilt. De hoofdvestiging is gelegen aan het adres: Prof. Dr. P.J.W. Debijeweg 1, De Bilt.

Bestuur en directie

Het bestuur van Stichting MENS De Bilt bestaat bij vaststelling van de jaarrekening uit de volgende personen:

NAAM BESTUURSLEDEN	FUNCTIE/ PORTEFEUILLE
De heer T. van Oosten	Voorzitter bestuur
Mevrouw E. van der Bent-Seves	Lid bestuur, aandachtsgebied Financiën
De heer A. van Dam	Lid bestuur
Mevrouw M. Haak-Griffioen	Lid bestuur, plaatsvervangend voorzitter bestuur

Het bestuur is belast met het besturen van de organisatie en is eindverantwoordelijk voor de realisatie van de ondernemingsdoelstellingen, de strategie, het organiseren van de noodzakelijke middelen en de prestaties van de onderneming, alsmede het naleven van wet- en regelgeving.

De directie bestaat uit één directeur. Het bestuur bepaalt de omvang van de directie.

De directeur is belast met de dagelijkse leiding van de organisatie en met de door het bestuur aan haar gedelegeerde taken.

De functie van directeur wordt bekleed door mevrouw E.M. Ribbens.

STICHTING MENS DE BILT

ALGEMEEN (vervolg)

Beloningsbeleid

Het salaris van het personeel, alsmede het salaris van de directeur van Stichting MENS De Bilt wordt t/m 31-3-2017 bepaald op basis van de CAO "Welzijn & Maatschappelijke Dienstverlening" en vanaf 1-4-2017 op basis van de CAO "Sociaal Werk, Welzijn & Maatschappelijke Dienstverlening".

Mensen in loondienst bij Stichting MENS De Bilt (inclusief directeur)

omschrijving	31-12-2017	31-12-2016	31-12-2015	31-12-2014	31-12-2013
Aantal personen	46	42	40	36	34
Aantal FTE	30,2	25	22,4	21,2	20,2

Stichting MENS beschikt over een personeelsvertegenwoordiging bestaande uit 3 personeelsleden.

Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI)

Stichting MENS de Bilt beschikt over een ANBI status en publiceert de verplichte gegevens op haar eigen website: www.mensdebilt.nl. Een aantal verplichte punten is opgenomen in dit verslag. De hoofdlijnen van het financieel beleid, welke wordt opgesteld door de directie i.o.m. het bestuur, en het verslag van de uitgeoefende activiteiten worden apart vermeld op de website van Stichting MENS De Bilt.

Kamer van Koophandel

De stichting is ingeschreven bij het handelsregister van de Kamer van Koophandel te Utrecht onder dossiernummer 41178093.

Fiscaalnummer

Het fiscaal nummer van Stichting MENS De Bilt is: 6930621.

STICHTING MENS DE BILT

Balans per 31 december 2017

(na resultaatverdeling)

	31-12-2017	31-12-2016
ACTIVA		
Vaste Activa		
Materiële vaste activa		
Gebouwen	€ 38.386	€ 49.230
Inventaris	€ 6.406	€ 13.770
Vervoermiddelen	€ 868	€ 1.120
	€ 45.660	€ 64.120
Vlottende activa		
Vorderingen		
Debiteuren	€ 15.072	€ 41.495
Subsidies	€ 17.791	€ 91.336
Overige Vorderingen	€ 84.280	€ 4.640
	€ 117.143	€ 137.471
Liquide Middelen 1	€ 1.193.691	€ 863.842
TOTAAL	€ 1.356.494	€ 1.065.433

1 Het saldo per 31-12-2016 bevat een bedrag aan vooruit ontvangen subsidie 2017 ad. € 472.088

Het saldo per 31-12-2017 bevat een bedrag aan vooruit ontvangen subsidie 2018 ad. € 619.516

STICHTING MENS DE BILT

Balans per 31 december 2017

(na resultaatverdeling)

	31-12-2017	31-12-2016
PASSIVA		
Eigen Vermogen		
Algemene Reserve	€ 232.748	€ 182.725
Bestemmingsreserves	<u>€ 78.417</u>	<u>€ 85.737</u>
	€ 311.165	€ 268.462
Kortlopende schulden		
Belastingen en sociale lasten	€ 104.177	€ 113.742
Nog te besteden subsidies 1	€ 775.775	€ 527.470
Crediteuren	€ 44.493	-
Overige schulden	<u>€ 120.884</u>	<u>€ 155.759</u>
	€ 1.045.329	€ 796.971
TOTAAL	€ 1.356.494	€ 1.065.433

1 Het saldo per 31-12-2016 bevat een bedrag aan vooruit ontvangen subsidie 2017 ad. € 472.088

Het saldo per 31-12-2017 bevat een bedrag aan vooruit ontvangen subsidie 2018 ad. € 619.516

STICHTING MENS DE BILT

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

Omschrijving	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
BATEN			
Subsidies en projectbijdragen	€ 2.350.599	€ 1.960.718	€ 2.048.492
Overige Bijdragen	€ 2.568	€ 111	€ 1.253
Overige Baten	€ 137.055	€ 128.950	€ 138.969
Som der baten	€ 2.490.222	€ 2.089.779	€ 2.188.714
LASTEN			
Personeelslasten	€ 1.882.198	€ 1.557.631	€ 1.601.226
Huisvestingslasten	€ 232.050	€ 235.000	€ 227.196
Organisatielasten	€ 222.854	€ 200.000	€ 203.681
Afschrijvingen	€ 19.972	€ 22.000	€ 23.445
Overige lasten	€ 90.442	€ 87.451	€ 102.013
Som der lasten	€ 2.447.516	€ 2.102.082	€ 2.157.561
Saldo staat van baten en lasten	€ 42.705	€ -12.303	€ 31.153

Bestemming saldo staat van baten en lasten

Mutatie Algemene Reserve	€ 50.025	-	€ 6.607
Mutatie Bestemmingsreserves	€ -7.320	€ -12.303	€ 24.546
	€ 42.705	€ -12.303	€ 31.153

STICHTING MENS DE BILT

KASSTROOMOVERZICHT 2017

KASSTROOM UIT OPERATIONELE ACTIVITEITEN

Saldo baten en lasten	€ 42.705
Aanpassingen voor:	
1) Afschrijvingen	€ 19.972
2) Veranderingen in werkkapitaal	
Afname kortlopende vorderingen	€ 20.328
Toename kortlopende schulden	€ 248.358
	€ 268.686
3) Veranderingen in voorzieningen en reserves	-
TOTAAL KASSTROOM UIT OPERATIONELE ACTIVITEITEN	€ 331.363

KASSTROOM UIT INVESTERINGSACTIVITEITEN

Investerings in materiële vaste activa	€ -1.512
Desinvestering in materiële vaste activa	-
TOTAAL KASSTROOM UIT INVESTERINGSACTIVITEITEN	€ -1.512

KASSTROOM UIT FINANCIERINGSACTIVITEITEN

Ontvangsten uit langlopende schulden	-
Aflossingen van langlopende schulden	-
TOTAAL KASSTROOM UIT FINANCIERINGSACTIVITEITEN	-

BRUTO KASSTROOM HUIDIG BOEKJAAR	€ 329.851
--	------------------

Koers- en omrekenverschillen op geldmiddelen	-
Afrondingsverschil opmaak jaarrekening (i.v.m. hele aantallen)	2

NETTO KASSTROOM HUIDIG BOEKJAAR	€ 329.849
--	------------------

Stand Liquide middelen 1-1-2017	€ 863.842
Stand Liquide middelen 31-12-2017	€ 1.193.691
Mutatie	€ 329.849

STICHTING MENS DE BILT

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met RJKC1. De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs- of vervaardigingsprijs onder aftrek van de geaccumuleerde afschrijvingen. De afschrijvingen zijn gebaseerd op de verwachte economische levensduur en worden lineair berekend. De afschrijvingspercentages inventaris variëren van 20% tot en met 50% en voor de vervoermiddelen is dat 20%. Het afschrijvingspercentage van gebouwen is gebaseerd op 1/6 van de verkrijgingsprijs en is gerelateerd aan de afgesloten huurovereenkomst.

Voorraden

De voorraad wordt gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Indien de verkrijgingsprijs niet zuiver te achterhalen is, zal uitgegaan worden van de actuele waarde.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. 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.

Bestemmingsreserve

Bestemmingsreserves maken deel uit van het "vrij besteedbaar" eigen vermogen.

Aard van de activiteiten

De activiteiten van Stichting MENS De Bilt bestaan voornamelijk uit het bieden van maatschappelijke ondersteuning op een wijze die sociale samenhang bij de mens krachtig ondersteunt, in nauwe samenwerking met ketenpartners, personeel en vrijwilligers.

STICHTING MENS DE BILT

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN RESULTAATBEPALING

Algemeen

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

Subsidies

De subsidies betreffen de subsidies ten behoeve van de eigen activiteiten van Stichting MENS De Bilt.

Activiteiten

De activiteiten betreffen de door Stichting MENS De Bilt uitgevoerde activiteiten waarvoor per geval subsidie wordt verleend en/ of bijdragen worden gevraagd van deelnemers.

Toerekening van overheadkosten naar activiteiten hebben plaatsgevonden op basis van directe uren per activiteit

Afschrijvingen

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

Personeel

Stichting MENS De Bilt heeft personeel in dienst welke tot 1-4-2017 vallen onder de CAO "Welzijn & Maatschappelijke Dienstverlening". Vanaf 1-4-2017 valt het personeel onder de CAO "Sociaal Werk, Welzijn & Maatschappelijke Dienstverlening". Stichting MENS De Bilt beschikt over een personeelsvertegenwoordiging bestaande uit 3 personeelsleden.

ANBI

Stichting MENS De Bilt beschikt over een ANBI status en wordt beschouwd als kleine organisatie zonder winststreven. Schenkingen aan de stichting kunnen zonder schenkingsrecht of successieheffing plaatsvinden en zijn aftrekbaar als gift via de inkomstenbelasting.

STICHTING MENS DE BILT

TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

Vaste Activa

Materiële vaste activa

	Gebouw	Inventaris	Vervoermiddel	TOTAAL
<i>Stand per 1-1-2017</i>				
Aanschafwaarde	€ 74.863	€ 77.226	€ 8.685	€ 160.774
Cumulatieve afschrijvingen	€ 25.633	€ 63.456	€ 7.565	€ 96.654
Boekwaarde per 1-1-2017	€ 49.230	€ 13.770	€ 1.120	€ 64.120
Investerings in 2017	-	€ 1.512	-	€ 1.512
Desinvesteringen in 2017	-	-	-	-
Afschrijvingen in 2017	€ 10.844	€ 8.876	€ 252	€ 19.972
Boekwaarde per 31-12-2017	€ 38.386	€ 6.406	€ 868	€ 45.660
			31-12-2017	31-12-2016

Vlottende activa

Handelsdebiteuren

Nog te factureren bedragen	€ 1.725	€ 2.000
Voorziening dubieuze debiteuren	-€ 307	€ -2.761
Debiteuren	<u>€ 13.654</u>	<u>€ 42.256</u>
	€ 15.072	€ 41.495

Subsidies

Nog te ontvangen subsidies	€ 17.791	€ 91.336
----------------------------	-----------------	-----------------

Overige vorderingen

Projectbijdragen WMO	€ 75.238	€ 1.875
Nog te ontvangen bedragen	€ 2.600	€ 2.765
Vooruitbetaalde kosten	<u>€ 6.441</u>	<u>-</u>
	€ 84.280	€ 4.640

STICHTING MENS DE BILT

TOELICHTING OP DE BALANS

	31-12-2017	31-12-2016
ACTIVA (vervolg)		
Vlottende activa (vervolg)		
Liquide Middelen		
<u>Bank</u>		
Rabobank NL34RABO0308337417	€ 76.944	€ 67.733
Rabobank NL86RABO3083282605	€ 32.859	€ 32.801
Rabobank NL13RABO3083202245	€ 4.173	€ 4.166
Rabobank NL70RABO0308384687	€ 4.695	€ 781
ING NL02INGB0004915847	€ 687.183	€ 497.520
ING NL52INGB0000343919	€ 2.649	€ 1.628
ING NL35INGB0005575047 (betaalrekening)	€ 58.960	€ 7.499
ING NL35INGB0005575047 (spaarrekening)	€ 325.000	€ 250.000
<u>Kas</u>		
Kas Sociaal Team	€ 26	-
Kas Debeijeweg	€ 545	€ 543
Kas Maartensdijk	€ 422	€ 390
Kas Boodschappenplusbus	€ 2	€ 197
Kas Sojos	€ 175	€ 424
Kas Combinatiefunctionarissen	€ 58	€ 160
	€ 1.193.691	€ 863.842
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	€ 1.310.834	€ 1.001.313
TOTAAL ACTIVA	€ 1.356.494	€ 1.065.433

STICHTING MENS DE BILT

TOELICHTING OP DE BALANS

31-12-2017

31-12-2016

PASSIVA

Eigen vermogen

Algemene Reserve	€ 182.725	€ 182.725
Uit Resultaatbestemming	€ 50.025	
Bestemmingsreserves	<u>€ 78.418</u>	<u>€ 85.737</u>
	€ 311.168	€ 268.462

Bestemmingsreserves (detail)

	Stand 1-1-2017	Dotatie t.l.v. vermogen	Dotatie t.l.v. resultaat	ont- trekking	Stand 31-12-2017
Bestemmingsreserve					
1. Booschappenplusbus	€ 30.000				€ 30.000
2. Bus Jongerenwerk	€ 12.500				€ 12.500
3. Activiteiten (vrijwilligers)	€ 1.061		€ 969	€ 733	€ 1.297
4. IT (website)	€ 10.748				€ 10.748
5. Verbouwing	€ 31.428			€ 7.555	€ 23.873
TOTAAL	€ 85.737	€ 0	€ 969	€ 8.288	€ 78.418

Toelichting Bestemmingsreserves:

- 1) De bestemmingsreserve "Booschappenplusbus" is bedoeld voor de aanschaf van een nieuwe booschappenplusbus. Er heeft dit jaar een dotatie plaatsgevonden.
- 2) De bestemmingsreserve "Bus Jongerenwerk" is bedoeld voor de aanschaf van een bus t.b.v. jongerenwerk en buurtsportcoaches.
- 3) De bestemmingsreserve "activiteiten" is bedoeld voor vrijwilligersinitiatieven waarvan de opbrengsten door vertegenwoordigers van deze initiatieven naar eigen inzicht besteed mogen worden. De gelden van deze reserve zijn op dit moment bestemd voor een te organiseren sinterklaasfeest (€ 328) en project "de kroeg" (€ 969);
- 4) De bestemmingsreserve "IT" is bedoeld voor het ontwikkelen van een website als gevolg van wijzigingen in de WMO;
- 5) De bestemmingsreserve "Verbouwing" betreffen de kosten van afschrijving als gevolg van de verbouwing van de locatie Debijeweg als gevolg van de verhuizing in 2014.

STICHTING MENS DE BILT

TOELICHTING OP DE BALANS

	31-12-2017	31-12-2016
PASSIVA (vervolg)		
Kort vreemd vermogen		
<i>Belastingen en sociale lasten</i>		
Afdracht loonbelasting	€ 101.447	€ 98.636
Afdracht pensioenen huidig jaar	€ 655	€ 9.882
Afdracht pensioenen oude jaren	€ 2.509	€ 1.691
Afdracht BTW	€ -435	€ 3.533
	€ 104.176	€ 113.742
<i>Te besteden subsidies</i>		
<u>Gemeente De Bilt</u>		
Jeugdclubs (Stichting Animo 2010-2012)	-	€ 6.073
SWO < 2011	-	€ 5.075
Project Bewegen op recept	€ 304	€ 304
Project Bouw website	€ 516	€ 5.873
Mantelzorg	€ 40.000	-
Welzijn/ Armoedebeleid	€ 20.000	
Sociaal Team	€ 27.439	
Vooruit ontvangen subsidies	€ 619.516	€ 510.145
<u>Project Sterk door Vrijwilligers</u>		
VSB Fonds (€ 15.000 in 2018 en € 15000 in 2019)	€ 30.000	-
Oranjefonds (€ 20.000 in 2018 en € 15000 in 2019)	€ 35.000	
KF Hein Fonds (€ 3.000 in 2018)	€ 3.000	
	€ 775.775	€ 527.470
<i>Overige schulden</i>		
Reservering ontslagvergoeding	€ 3.987	€ 3.987
Reservering Loopbaanbudget	€ 29.252	€ 16.274
Reservering verlofuren	€ 38.649	€ 28.352
Reservering vakantiegeld	-	-
Nog te betalen kosten	€ 40.664	€ 87.539
Crediteuren	€ 44.493	-
Te betalen huur gemeentehuis (2013-2014)	€ 8.330	€ 8.330
Vooruit gefactureerde bedragen	-	€ 11.277
	€ 165.375	€ 155.759
TOTAAL KORT VREEMD VERMOGEN	€ 1.045.326	€ 796.971
TOTAAL PASSIVA	€ 1.356.494	€ 1.065.433

STICHTING MENS DE BILT

FINANCIELE INSTRUMENTEN

Kredietrisico

De stichting loopt kredietrisico over debiteuren, overige vorderingen en liquide middelen. Het risico wordt echter zeer laag ingeschat doordat debiteuren doorgaans trouw betalen en het grootste gedeelte van de te ontvangen gelden van een publiek orgaan afkomstig is, namelijk de gemeente De Bilt. Overtollige gelden zijn bij een gerenommeerde bank ondergebracht. Voor slecht betalende debiteuren wordt een voorziening dubieuze debiteuren aangelegd.

Renterisico

De stichting heeft geen externe financiering. Het renterisico is daardoor zeer laag.

Liquiditeitsrisico

De stichting bewaakt haar eigen liquiditeitsrisico en ziet er op toe dat er steeds voldoende liquiditeiten beschikbaar zijn om aan de verplichtingen te kunnen voldoen.

Verzekeringen

De instelling is voldoende verzekerd tegen de risico's van wettelijke aansprakelijkheid, arbeidsongeschiktheid en ziekte van personeel en voor het verlies van roerende en onroerende goederen. De verzekeringen zijn vermeld in bijlage 1 van de jaarrekening.

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Huurovereenkomst

1) *Prof. Dr. P.J.W. Debijeweg 1, De Bilt (Hoofdvestiging en servicecentrum)*

De overeenkomst is afgesloten met Stichting de Bilthuysen. De huur is ingegaan voor een periode van 5 jaar en is aangevangen per 15-7-2014. De opzegtermijn bedraagt 1 jaar. De huur wordt jaarlijks geïndexeerd.

Per 31 december 2017 bedraagt de jaarhuur € **40.276** (exclusief servicekosten)

2) Dorpsweg 51-53, Maartensdijk (Sojos -> Jongerenwerk)

De overeenkomst is afgesloten met woonstichting SSW. De huur is ingegaan voor een periode van 20 jaar en is aangevangen per 8-7-2005. De opzegtermijn bedraagt 6 maanden. De huur wordt jaarlijks geïndexeerd.

Per 31 december 2017 bedraagt de jaarhuur € **56.283** (exclusief servicekosten)

3) Weltevreden 4, De Bilt (W4 -> Jongerenwerk)

De overeenkomst is afgesloten met Gemeente De Bilt. De huur is ingegaan voor onbepaalde tijd. De opzegtermijn bedraagt 2 maanden voor beide partijen.

De huur wordt jaarlijks geïndexeerd. Per 31 december 2017 bedraagt de jaarhuur € **15.670** (exclusief servicekosten)

STICHTING MENS DE BILT

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN (vervolg)

Huurovereenkomst (vervolg)

- 4) Maertensplein 96, Maartensdijk (Servicecentrum)
De overeenkomst is afgesloten met Cordaan. De huur is ingegaan voor een periode van 10 jaar en is aangevangen per 1-12-2014. De opzegtermijn bedraagt 1 jaar. De huur wordt jaarlijks geïndexeerd.
Per 31 december 2017 bedraagt de jaarhuur **€ 27.185** exclusief servicekosten.
- 5) Henrica van Erpweg 2, De Bilt (Mantelzorg en "Mens op Maat")
Er zijn 2 overeenkomst afgesloten met Huisartsenmaatschap Daggelders, De Groot, Hirsch, Valkenburg en Zijl-Bongaerts.

Overeenkomst 1 geldt voor de bovenverdieping (95m2):
Per 31 december 2017 bedraagt de jaarhuur **€ 12.436**. De overeenkomst is ingegaan per 1-7-2015 en aangegaan voor een periode van 5 jaar. De overeenkomst loopt tot en met 30-6-2020. Stilzwijgend zal de huur eenmalig met een periode van 5 jaar worden verlengd. Daarna wordt de overeenkomst voortgezet voor een periode van een jaar. Opzegging dient te geschieden bij deurwaardersexploot of aangetekend schrijven en aan het eind van de huurperiode met inachtneming van een termijn van tenminste 1 jaar.

Overeenkomst 2 geldt voor de benedenverdieping (22m2)
Per 31 december bedraagt de jaarhuur **€ 3.544**. De huur overeenkomst is ingegaan per 1-11-2015 en aangegaan voor een periode van 2 jaar. Stilzwijgend zal de overeenkomst eenmalig met 2 jaar worden verlengd, derhalve tot en met 31-10-2019. Daarna wordt de overeenkomst voortgezet voor een periode van een jaar. Opzegging dient te geschieden bij deurwaardersexploot of aangetekend schrijven en aan het eind van de huurperiode met inachtneming van een termijn van tenminste 1 jaar.

STICHTING MENS DE BILT

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN (vervolg)

Overige verplichtingen

Er is een leaseverplichting aangegaan met Ricoh voor een aantal kopieermachines. De jaarlijkse verplichting bedraagt ongeveer € 24.000
Er is een contract afgesloten met een looptijd van 5 jaar ingegaan per 30-3-2016

Er is een abonnement voor hosted office, een cloud omgeving, afgesloten met I-Solve BV. De maandelijkse kosten bedragen ca. € 55 per maand per gebruiker. De looptijd is telkens voor een jaar waarbij beide partijen schriftelijk 2 maanden van te voren kunnen opzeggen. Het contract is ingegaan per 21-2-2013. Overige IT werkzaamheden zoals bijvoorbeeld het installeren van computers, internetverbinding etc. worden apart door gefactureerd.

Pensioenen

Stichting MENS De Bilt heeft voor haar werknemers een toegezegde bijdrage regeling getroffen. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd een pensioen welke afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren.

De regeling is ondergebracht bij Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Stichting MENS De Bilt heeft de plicht de bijhorende premies te voldoen en heeft deze in de jaarrekening verantwoord. Een gedeelte van de premie zal conform de afspraken in de cao worden ingehouden op het salaris van de medewerkers. De verhouding in de bijdrage tussen werkgever en werknemer bedraagt momenteel respectievelijk ca. 52:48.

Boodschappenplusbus

Stichting MENS De Bilt heeft een overeenkomst gesloten met Stichting Nationaal Ouderenfonds t.b.v. de verbinding in de lokale uiting van de Boodschappenplusbus conform het voorgeschreven concept. Stichting MENS De Bilt heeft € 30.000 geschonken aan Stichting Nationaal Ouderenfonds die daar vervolgens een autobus van heeft gekocht en vervolgens ter beschikking heeft gesteld aan Stichting MENS De Bilt. De overeenkomst is aangegaan voor een periode van 5 jaar. Daarna zal Stichting MENS De Bilt de beschikking om niet krijgen over de autobus. Deze overeenkomst is ingegaan op datum van ter beschikkingstelling van de autobus. Deze autobus is eind 2013 ter beschikking gesteld.

STICHTING MENS DE BILT

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017

Omschrijving	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
BATEN			
SUBSIDIE EN PROJECTBIJDRAGEN			
<i>Subsidie</i>			
<i><u>Structureel Gemeente De Bilt</u></i>			
Uitvoeringsovereenkomst	€ 1.888.351	€ 1.887.079	€ 1.793.190
af: Samen voor de Bilt	€ -16.917		
<i><u>Incidenteel Gemeente De Bilt</u></i>			
Armoedebeleid en Wijkwinkel	€ 30.000	-	-
Af: nog te besteden	€ -20.000		
Project "Mantelzorg "	€ 108.057	€ 38.057	€ 91.336
af: nog te besteden	€ -40.000		€ -38.057
Project "Samen Oplopen "	€ 35.582	€ 35.582	€ 33.888
Eenmalig Sociaal Team	€ 323.691		€ 125.000
af: nog te besteden	€ -27.439		
Bouw Website	€ 5.873		€ 10.476
af: nog te besteden	€ -515		€ -5.873
<i>Projectbijdragen</i>			
<i><u>Project "Zorg beter met Vrijwilligers</u></i>			
	-	-	€ 9.722
<i><u>Project "Hollandse Rading"</u></i>			
	-		€ 17.500
<i><u>Project "Taalpunten De Bilt"</u></i>			
	€ 11.666	-	€ 11.310
<i><u>Project "Fietsen Alle Jaren"</u></i>			
	€ 6.250	-	-
<i><u>Project "Sterk door Vrijwilligers"</u></i>			
	€ 46.000	-	-
	€ 2.350.599	€ 1.960.718	€ 2.048.492
OVERIGE BIJDRAGEN			
Giften	€ 2.467	-	€ 885
Rentebaten	€ 101	€ 111	€ 368
	€ 2.568	€ 111	€ 1.253

STICHTING MENS DE BILT

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017

Omschrijving	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
BATEN (vervolg)			
OVERIGE BATEN			
Algemene activiteiten	€ 927	-	€ 3.882
De Kroeg	€ 972	€ 1.000	-
Boodschappenplusbus	€ 14.390	€ 25.000	€ 15.751
Maatschappelijke Stages	€ 2.063	-	€ 1.925
Maatschappelijk Ondernemen	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
Banenmarkt	€ 2.648	-	€ 2.565
Verhuur	€ 15.858	€ 10.000	€ 12.479
Detachering	-	-	€ 4.720
Kantine activiteiten	€ 36.821	€ 49.000	€ 38.329
Activiteiten Buurtsportcoach	€ 48.688	€ 29.000	€ 33.370
Overige Bewegingsactiviteiten	€ 3.298	€ 3.000	€ 15.801
Educatieve activiteiten	€ -116	€ 2.450	€ 2.501
Recreatieve activiteiten	€ 4.052	€ 4.500	€ 5.007
Dubieuze debiteuren	€ 2.454	-	€ -2.761
Sinterklaasfeest	-	-	€ 400
	€ 137.055	€ 128.950	€ 138.969
Som der baten	€ 2.490.222	€ 2.089.779	€ 2.188.714

LASTEN

Personeelslasten

Salariskosten	€ 1.423.575	"	€ 1.262.195
Pensioenpremies	€ 132.350	"	€ 112.462
Sociale lasten	€ 226.872	"	€ 198.814
Premiekorting Loonbelasting	€ -4.213	"	-
Mut. Res. Loopbaanbudget	€ 20.493	"	€ 12.748
Werkkostenregeling	€ 15.636	"	€ 13.645
Onkostenvergoedingen	€ 26.370	"	€ 9.202
	€ 1.841.083	€ 1.496.416	€ 1.609.066
Verzuimverzekering en Arbo	€ 6.256	€ 36.582	€ 40.132
Opleidingskosten	€ 10.800	€ 14.633	€ 24.270
Overige kosten	€ 12.673	€ 10.000	€ 8.019
Mut. Res. Verlofdagen	€ 10.297	-	€ 5.058
Inhuur personeel	€ 20.756	-	-
Ontvangen ziekengeld	€ -19.667	-	€ -15.991
Mut. Res. Ontslagvergoeding	-	-	€ -69.328
	€ 1.882.198	€ 1.557.631	€ 1.601.226

STICHTING MENS DE BILT

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017

Omschrijving	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016	
LASTEN (vervolg)				
Huisvestingslasten				
Huur & Servicekosten	€ 180.723	€ 181.160	€ 178.166	
Onderhoud	€ 6.253	€ 10.953	€ 8.390	
Klein inventaris	€ 7.516	€ 5.500	€ 7.273	
Gas, water, energie	€ 15.603	€ 12.121	€ 10.121	
Schoonmaakkosten	€ 17.304	€ 18.766	€ 17.686	
Belastingen en Heffingen	€ 3.300	€ 4.000	€ 4.007	
Beveiliging	€ 1.351	€ 2.500	€ 1.553	
	€ 232.050	€ 235.000	€ 227.196	
Organisatiekosten				
Accountant	€ 7.260	€ 7.236	€ 7.398	
Salarisadministratie	€ 4.045	€ 7.000	€ 6.222	
Externe advisering	€ 2.614	€ 10.000	€ 6.214	
Automatisering	€ 72.053	€ 68.000	€ 65.896	
Drukwerk en kopieer	€ 28.552	€ 31.500	€ 27.879	
Vrijwilligers	€ 19.279	€ 20.000	€ 25.814	
Kantoorkosten	€ 4.095	€ 5.000	€ 4.578	
Representatie	€ 319	€ 1.500	€ 1.054	
Verzekeringen	€ 2.896	€ 3.600	€ 2.808	
Bestuurskosten	€ 140	€ 500	€ 298	
Autokosten	€ 2.866	€ 2.000	€ 3.885	
Doorbelaste Autokosten	€ -2.866	€ 0	-	
Telefonie	€ 17.753	€ 9.240	€ 13.572	
Verzendkosten	€ 5.691	€ 3.000	€ 3.055	
Lidmaatschappen	€ 6.553	€ 6.500	€ 6.473	
Publiciteitskosten	€ 15.825	€ 13.000	€ 17.502	
Bankkosten	€ 2.399	€ 2.500	€ 1.349	
Mantelzorg	€ 15.921	€ 5.000	-	
Overige kosten	€ 818	€ 4.424	€ 9.684	
Projectkosten	€ 16.642	-	-	
	€ 222.854	€ 200.000	€ 203.681	
Afschrijvingen				
Gebouwen	€ 10.844	€ 10.844	€ 10.844	
Inventaris	€ 8.876	€ 10.904	€ 10.864	
Vervoermiddelen	€ 252	€ 252	€ 1.737	
	€ 19.972	€ 22.000	€ 23.445	

STICHTING MENS DE BILT

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017

Omschrijving	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
LASTEN (vervolg)			
Overige lasten			
Algemene activiteiten	€ 1.889	€ 5.450	€ 16.323
Verhuur	€ 515	-	
De Kroeg	€ 686	€ 700	
Giften	-	-	25,00
Nieuwjaarsfeest	-	-	€ 66
Boodschappenplusbus	€ 17.909	€ 20.000	€ 15.110
Maatschappelijke Stages	€ 676	-	€ 724
Maatschappelijk Ondernemen	-	-	€ 2.187
Roefeldag	€ 145	€ 1.500	€ 243
Banenmarkt	€ 2.648	-	€ 2.958
Kantine activiteiten	€ 26.158	€ 41.300	€ 29.297
Activiteiten Buurtsportcoach	€ 28.765	€ 10.000	€ 18.541
Overige Bewegingsactiviteiten	€ 9.733	€ 7.000	€ 14.142
Educatieve activiteiten	-	€ 1.000	€ 1.346
Recreatieve activiteiten	€ 584	€ 500	€ 268
Sinterklaasfeest	€ 734	-	€ 783
	€ 90.442	€ 87.450	€ 102.013
Som der lasten	€ 2.447.516	€ 2.102.081	€ 556.335

Saldo staat van baten en lasten	€ 42.705	€ -12.302	€ 31.153
--	-----------------	------------------	-----------------

Bestemming saldo			
Algemene Reserve	€ 50.025	-	€ 6.607
Bestemmingsreserve IT	-	€ -4.748	-
Bestemmingsreserve BPB Bus	-	-	€ 19.984
Bestemmingsreserve Bus Jongeren	-	-	€ 12.500
Bestemmingsreserve Verbouwing	€ -7.555	€ -7.555	€ -7.555
Bestemmingsreserve Activiteiten	€ 235	-	€ -383
	€ 42.705	€ -12.303	€ 31.153

STICHTING MENS DE BILT

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017 (vervolg)

WNT-verantwoording 2017 Stichting MENS De Bilt

In 2013 is de Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting MENS De Bilt van toepassing zijnde regelgeving: "het algemene WNT maximum".

Het bezoldigingsmaximum in 2017 voor Stichting MENS De Bilt is € 181.000. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte.

Bezoldiging topfunctionarissen

<i>Mevrouw E.M. Ribbens (directeur)</i>	Bedragen in euro	
Bedragen x € 1	2017	2016
Duur dienstverband	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
Gewezen topfunctionaris	nee	nee
Echte of fictieve dienstbetrekking?	ja	ja
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	n.v.t.	n.v.t.
Individueel bezoldigingsmaximum	€ 181.000	€ 179.000
Bezoldiging		
Beloning	€ 93.654	€ 92.968
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 9.962	€ 9.712
<i>Subtotaal</i>	€ 103.615	€ 102.680
-/- onverschuldigd betaald bedrag	-	-
Totaal bezoldiging	€ 103.615	€ 102.680

Motivering overschrijdingen bezoldigingsmaximum

Geen overschrijding.

STICHTING MENS DE BILT

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017 (vervolg)

WNT-verantwoording 2017 Stichting MENS De Bilt (vervolg)

Toeziethoudende topfunctionarissen

Bedragen x € 1	De heer T. van Oosten	De heer A. Hemmelder	Mevrouw E. van der Bent-Seves	De heer A. van Dam	Mevrouw M. Haak- Griffioen	De heer C.A. Floor
Gegevens 2017						
Functie	Voorzitter	Lid bestuur	Lid bestuur	Lid bestuur	Lid bestuur	-
Duur dienstverband	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	-
Bezoldiging						
Beloning	-	-	-	-	-	-
Belastbare onkostenvergoeding	-	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-	-	-
subtotaal	-	-	-	-	-	-
-/- onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-	-	-	-
totaal bezoldiging	-	-	-	-	-	-
onbelaste onkostenvergoeding	-	-	-	-	-	-
Gegevens 2016						
Functie	Voorzitter	Lid bestuur	Lid bestuur	Lid bestuur	Lid bestuur	Lid bestuur
Duur dienstverband	1/1 - 31/12	1/10 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 20/9
Bezoldiging						
Beloning	-	-	-	-	-	-
Belastbare onkostenvergoeding	-	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-	-	-
subtotaal	-	-	-	-	-	-
-/- onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-	-	-	-
totaal bezoldiging	-	-	-	-	-	-
onbelaste onkostenvergoeding	-	-	-	-	-	-

STICHTING MENS DE BILT

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017 (vervolg)

Begroting 2017 versus realisatie 2017

Subsidie

De werkelijke subsidie wijkt af van de begroting en wordt in zeer grote mate veroorzaakt door de extra subsidie t.b.v. Sociaal Team, Mantelzorg en armoedebelaid.

Een gedeelte vloeit voort uit projectbijdragen t.b.v. diverse projecten.

De toename in personeelskosten wordt betaald door deze subsidietoename.

Overige baten

De overige baten wijken in positieve zin af met een bedrag van ca. € 8.000. In de begroting is een voorzichtigheidsprincipe gehanteerd i.v.m. de opbrengst uit verhuur maar de kantineactiviteiten vallen lager uit dan begroot. De activiteiten met betrekking tot de boodschappenplusbus vallen tegen. Dit wordt vooral veroorzaakt door meer stilstand van de bus en een verschuiving van activiteiten van de boodschappenplusbus.

Personeelslasten

De personeelslasten zijn toegenomen door extra inzet als gevolg van extra activiteiten. Zie ook de toelichting bij de subsidieopbrengsten. Daarnaast heeft er een besparing plaatsgevonden met name op het gebied van de verzuimverzekering. Door wijziging van product is een besparing gerealiseerd van ca. € 30.000. Er is minder aan opleiding uitgegeven dan begroot. Dit wordt mede veroorzaakt doordat medewerkers ook opleidingen volgen vanuit hun eigen loopbaanbudget.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn in lijn met de verwachting. Er hebben geen noemenswaardige zaken plaatsgevonden.

Organisatiekosten

De extra projecten brengen ook extra organisatiekosten met zich mee. Door dit zichtbaar te maken buiten de reguliere organisatiekosten om, is een post toegevoegd genaamd "projectkosten".

De post "Mantelzorg" is in zeer grote mate gerelateerd aan de extra subsidie t.b.v. Mantelzorg. en betreffen in feite de kosten anders dan personeel.

Als beide posten buiten beschouwing gelaten worden zien we een lichte positieve afwijking t.o.v. begroting in totale zin. Op detailniveau kan opgemerkt worden dat een besparing op salarisadministratie en externe advisering zichtbaar is. Stichting MENS doet vanaf 2017 haar loonadministratie zelf via een zogenaamde "doe-het-zelf variant" waarbij backup is gegarandeerd. De besparing wordt echter weer teniet gedaan door o.a. een toename van kosten m.b.t. IT en telefonie.

De verzendkosten zijn fors toegenomen, dit komt vooral door extra mailingen t.b.v. projecten en Mantelzorg. In feite zouden de meerkosten hiervan ook betiteld kunnen worden als projectkosten.

STICHTING MENS DE BILT

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017 (vervolg)

Begroting 2017 versus realisatie 2017 (vervolg)

Overige lasten

De afwijking wordt veroorzaakt door meerdere posten. De kosten van de maaltijden zijn lager dan verwacht. Met name door minder deelname dan verwacht. Uiteraard is dit ook zichtbaar aan de inkomstenkant. Mens De Bilt maakt met goedkeuring van de gemeente kosten die zij vervolgens mag doorbelasten aan de gemeente. Hierdoor wordt het beeld van de inkomsten en uitgaven m.b.t. buurtsportcoach enigszins vertroebeld.

Tot slot

In grote lijnen zijn de kosten conform begroting. Extra inkomsten zorgde voor extra kosten. Hier en daar wat besparingen en extra uitgaven door het jaar heen geweest als gevolg van bijstellingen. Er is een positief resultaat welke in grote mate veroorzaakt is door de besparing bij de personeelslasten.

Met name dus de besparing op verzuimverzekering, salarisadministratie een extra premiekorting in de loonbelasting, en minder opleidingskosten zorgde bij elkaar voor een bedrag van ca. € 42.000 aan besparingen welke niet voorzien waren ten tijde van de opmaak van begroting. Extra projectbijdragen en subsidieinkomsten zijn ingezet via personeel en organisatiekosten.

De kanttekening bij de besparing op verzuimverzekering is dat MENS De Bilt nu met een stop loss constructie werkt. Wat wil zeggen dat het eigen risico fors hoger is (ca. € 55.000) en daar tegenover een besparing in de premie daar tegenover staat. Voor wat betreft 2017 kan gesteld worden dat de keuze terecht is geweest. Vanaf 2018 zal voor dit risico een bestemmingsreserve gevormd gaan worden. Hier wordt in de begroting 2018 rekening mee gehouden.

STICHTING MENS DE BILT

BEGROTING 2018 VERSUS REALISATIE 2017

Omschrijving	Begroting 2018	Realisatie 2017	Begroting 2017
BATEN			
Subsidies en projectbijdragen	€ 2.774.980	€ 2.350.599	€ 1.960.718
Overige bijdragen	€ 200	€ 2.568	€ 111
Overige Baten	€ 117.250	€ 137.055	€ 128.950
Som der baten	€ 2.892.430	€ 2.490.222	€ 2.089.779
LASTEN			
Personeelslasten	€ 2.304.535	€ 1.882.198	€ 1.557.631
Huisvestingslasten	€ 245.000	€ 232.050	€ 235.000
Organisatielasten	€ 220.000	€ 222.854	€ 200.000
Afschrijvingen	€ 16.000	€ 19.972	€ 22.000
Overige lasten	€ 69.450	€ 90.442	€ 87.451
Som der lasten	€ 2.854.985	€ 2.447.516	€ 2.102.082
Saldo staat van baten en lasten	€ 37.445	€ 42.705	€ -12.303

Bestemming saldo staat van baten en lasten

Mutatie Algemene Reserve	€ 50.000	€ 50.025	-	
Mutatie Bestemmingsreserves	€ -12.555	-€ 7.320	€ -12.303	
	€ 37.445		€ 42.705	€ -12.303

STICHTING MENS DE BILT

OVERZICHT VERZEKERINGEN

Volgnr.	Soort Verzekering	Datum ingang	Looptijd	verval- datum	premie 2017
1	AVB Bestuurders	7-3-2013	12 maanden	7-3-2019	€ 363
2	Ford WA/ Casco	1-4-2013	12 maanden	1-1-2019	€ 526
3	Ford Schadeverzekering voor Inzittenden	1-4-2013	12 maanden	1-1-2019	€ 51
4	W4 Huurdersbelang	1-4-2013	12 maanden	1-1-2019	€ 14
5	Sojos Huurdersbelang	1-4-2013	12 maanden	1-1-2019	€ 28
6	Inventaris	1-4-2013	12 maanden	1-1-2019	€ 682
7	Extra kosten	1-4-2013	12 maanden	1-1-2019	€ 114
8	AVB Bedrijven	1-4-2013	12 maanden	1-1-2019	€ 608
9	Ongevallen	1-1-2005	12 maanden	1-1-2019	€ 509
10	Ziekteverzuim	1-1-2017	12 maanden	1-1-2019	€ 5.801
					€ 8.697

STICHTING MENS DE BILT

VERKLARING VAN HET BESTUUR

Vaststelling

Het bestuur heeft de jaarrekening 2017 van Stichting MENS De Bilt vastgesteld in de vergadering van 14 maart 2018. Het bestuur heeft geen eigenaardigheden waargenomen.

Resultaatbestemming

Het bestuur heeft de resultaatbestemming zoals opgenomen in de staat van baten en lasten vastgesteld.

Controleverklaring

De controle verklaring is opgenomen in het financieel katern behorende bij dit jaarverslag.

De Bilt, 14 maart 2018

*

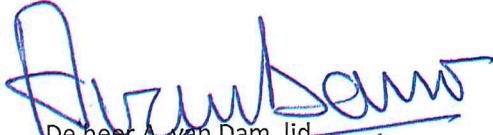


De heer T. van Oosten, bestuursvoorzitter

*

Mevrouw E. van der Bent-Seves, lid, lid auditcommissie

*

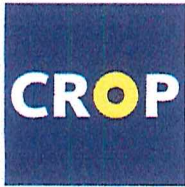


De heer A. van Dam, lid

*



Mevrouw M. Haak-Griffioen, lid, plaatsvervangend bestuursvoorzitter



registeraccountants

Adres • Mr. E.N. van Kleffensstraat 4
6842 CV Arnhem
Postadres • Postbus 1210
6801 BE Arnhem

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting MENS De Bilt

A. Verklaring over de jaarrekening 2017

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van Stichting MENS De Bilt te De Bilt gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting MENS De Bilt op 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties-zonder-winststreven (RJ 640) en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

Voorts zijn wij van oordeel dat de jaarrekening 2017 in alle van materieel belang zijnde aspecten voldoet aan de WNT-eisen van financiële rechtmatigheid, zoals opgenomen in het Controleprotocol WNT en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

Tevens zijn wij van oordeel dat de baten, lasten en balansmutaties tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de aan de subsidie verbonden verplichtingen zoals vastgelegd in de Algemene Subsidieverordening 2012 van de Gemeente De Bilt.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2017;
2. de staat van baten en lasten over 2017; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen en het Controleprotocol WNT. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting MENS De Bilt zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

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

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat de jaarrekening andere informatie, die bestaat uit de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties-zonder-winststreven is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties-zonder-winststreven en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties-zonder-winststreven.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties-zonder-winststreven en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de vereniging in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de vereniging te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de vereniging haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol WNT, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit.
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of

er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de vereniging haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een vereniging haar continuïteit niet langer kan handhaven;

- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Arnhem, 29 maart 2018

CROP registeraccountants

w.g. C. Riethorst RA