



MENS De Bilt
brengt mensen
bij elkaar...



Jaarrekening 2016

Meedoen en samen

www.mensdebilt.nl

Maatschappelijke ondersteuning in de zes kernen.

STICHTING MENS DE BILT

INHOUDSOPGAVE

BESTUURSVERSLAG	4
ALGEMEEN	5
BALANS 2016	7
STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016	9
STAAT VAN HERKOMST EN BESTEDINGEN 2016	10
GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN PASSIVA EN ACTIVA	11
GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN RESULTAATBEPALING	12
TOELICHTING OP DE BALANS	13
FINANCIELE INSTRUMENTEN	17
NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN	17
TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016	20
BEGROTING 2017 VERSUS REALISATIE 2016	29
OVERZICHT VERZEKERINGEN STICHTING MENS DE BILT	30
VERKLARING VAN HET BESTUUR	31
CONTROLE VERKLARING	32

STICHTING MENS DE BILT

BESTUURSVERSLAG

255 vrijwilligers en 42 personeelsleden van Stichting MENS De Bilt hebben in 2016 wederom 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 Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO). 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 het ANBI keurmerk.

Deze rapportage is gebaseerd op de Richtlijn voor de jaarverslaggeving voor kleine organisaties zonder winstoogmerk (RJKC1).

De Stichting heeft grotendeels uitgevoerd wat in de uitvoeringsovereenkomst 2016 met de gemeente De Bilt is afgesproken. Daarnaast zijn projectsubsidies ontvangen van de gemeente ten behoeve van extra activiteiten voor mantelzorgers, een tijdelijke uitbreiding van het sociaal team, het project Samen Oplopen en de bouw van een nieuwe website. En, een uit verschillende bronnen samengestelde subsidie in samenwerking met de bibliotheek en steunpunt Vluchtelingen ten behoeve van een taalpunt.

Ook zijn er bedragen ontvangen van het Oranje Fonds ten behoeve van "Diensten voor Ouderen" in Hollandse Rading. Het Nuts Ohra fonds heeft een project gefinancierd ten behoeve van vrijwilligerswerk voor mensen met dementie.

Van verschillende particuliere initiatieven hebben we geld ontvangen ten behoeven van De Kroeg.

Een uitgaansproject voor mensen met een verstandelijke beperking.

En we hebben wederom giften ontvangen t.b.v. het organiseren van een sinterklaasfeest voor kinderen die leven in gezinnen op en rond het sociaal minimum.

Het individueel Keuze Budget is ingevoerd. Conform de cao Welzijn en maatschappelijke dienstverlening. Dit heeft invloed op de balanspost Vakantiegeld. Vakantiegeld, eindejaarsuitkering en de waarde van het bovenwettelijkverlof kunnen naar keuze van de medewerkers worden ingezet maar altijd uiterlijk 31 december van het jaar wordt alles uitbetaald. Het IKB en het loopbaanbudget geven medewerkers de ruimte om richting om richting te geven aan loopbaan en werklust.

Het licht positieve resultaat is mede veroorzaakt doordat er vast voorgesorteerd is op het jaar 2017 waarin er 7% bezuinigd moet worden op de budgetsubsidie.

Onze bestuursvoorzitter de heer van Oosten moest in de tweede helft van 2016 helaas in verband met gezondheidsredenen tijdelijk zijn bestuurswerk neerleggen. Hij wordt vervangen door mevrouw Haak.

Evelien Ribbens
Directeur MENS De Bilt

Marjan Haak
Plaatsvervangend 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
De heer A. Hemmelder	Lid bestuur, aandachtsgebied Financiën
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 bepaald op basis van de CAO "Welzijn & Maatschappelijke Dienstverlening".

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

omschrijving	31-12-2016	31-12-2015	31-12-2014	31-12-2013
Aantal personen	42	40	36	34
Aantal FTE	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 2016

(na resultaatverdeling)

	31-12-2016	31-12-2015
ACTIVA		
Vaste Activa		
Materiële vaste activa		
Gebouwen	€ 49.230	€ 60.074
Inventaris	€ 13.770	€ 19.570
Vervoermiddelen	€ 1.120	€ 2.857
	€ 64.120	€ 82.501
Vlottende activa		
Vorraden	-	€ 1.966
Vorderingen		
Debiteuren	€ 41.495	€ 30.032
Subsidies	€ 91.336	€ 0
Overige Vorderingen	€ 4.640	€ 46.282
	€ 137.471	€ 76.314
	€ 137.471	€ 78.280
Liquide Middelen 1	€ 863.842	€ 507.033
TOTAAL	€ 1.065.433	€ 667.814

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

STICHTING MENS DE BILT

Balans per 31 december 2016

(na resultaatverdeling)

	31-12-2016	31-12-2015
PASSIVA		
Eigen Vermogen		
Algemene Reserve	€ 182.725	€ 176.118
Bestemmingsreserves	<u>€ 85.737</u>	<u>€ 61.191</u>
	€ 268.462	€ 237.309
Kortlopende schulden		
Belastingen en sociale lasten	€ 113.742	€ 78.275
Nog te besteden subsidies ¹	€ 527.470	€ 89.160
Overige schulden	<u>€ 155.759</u>	<u>€ 263.070</u>
	€ 796.971	€ 430.505
TOTAAL	€ 1.065.433	€ 667.814

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

STICHTING MENS DE BILT

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

Omschrijving	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
BATEN			
Subsidies en projectbijdragen	€ 2.048.492	€ 1.965.249	€ 1.829.382
Overige Bijdragen	€ 1.253	-	€ 4.603
Overige Baten	€ 138.969	€ 132.950	€ 164.224
Som der baten	€ 2.188.714	€ 2.098.199	€ 1.998.209
LASTEN			
Personeelslasten	€ 1.601.226	€ 1.608.501	€ 1.466.626
Huisvestingslasten	€ 227.196	€ 205.298	€ 197.712
Organisatielasten	€ 203.681	€ 185.900	€ 191.751
Afschrijvingen	€ 23.445	€ 13.450	€ 21.812
Overige lasten	€ 102.013	€ 85.050	€ 106.837
Som der lasten	€ 2.157.561	€ 2.098.199	€ 1.984.737
Saldo staat van baten en lasten	€ 31.153	-	€ 13.472

Bestemming saldo staat van baten en lasten

Mutatie Algemene Reserve	€ 6.607	-	€ 24.008
Mutatie Bestemmingsreserves	€ 24.546	-	€ -10.536
	€ 31.153	-	€ 13.472

STICHTING MENS DE BILT

KASSTROOMOVERZICHT 2016

KASSTROOM UIT OPERATIONELE ACTIVITEITEN

Saldo baten en lasten	€ 31.153
Aanpassingen voor:	
1) Afschrijvingen	€ 23.445
2) Veranderingen in werkkapitaal	
Afname kortlopende vorderingen	€ -59.191
Toename kortlopende schulden	€ 366.465
	€ 307.274
3) Veranderingen in voorzieningen en reserves	-
TOTAAL KASSTROOM UIT OPERATIONELE ACTIVITEITEN	€ 361.872

KASSTROOM UIT INVESTERINGSACTIVITEITEN

Investerings in materiële vaste activa	€ -5.064
Desinvestering in materiële vaste activa	-
TOTAAL KASSTROOM UIT INVESTERINGSACTIVITEITEN	€ -5.064

KASSTROOM UIT FINANCIERINGSACTIVITEITEN

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

BRUTO KASSTROOM HUIDIG BOEKJAAR	€ 356.808
--	------------------

Koers- en omrekenverschillen op geldmiddelen	-
--	---

NETTO KASSTROOM HUIDIG BOEKJAAR	€ 356.808
--	------------------

Stand Liquide middelen 1-1-2016	€ 507.033
Stand Liquide middelen 31-12-2016	€ 863.842
Mutatie	€ 356.809

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.

Vorraden

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 vallen onder de CAO "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 1-1-2016</i>				
Aanschafwaarde	€ 74.863	€ 72.162	€ 8.685	€ 155.710
Cumulatieve afschrijvingen	€ 14.790	€ 52.592	€ 5.828	€ 73.210
Boekwaarde per 1-1-2016	€ 60.073	€ 19.570	€ 2.857	€ 82.500
Investerings in 2016	-	€ 5.064	-	€ 5.064
Desinvesteringen in 2016	-	-	-	-
Afschrijvingen in 2016	€ 10.844	€ 10.864	€ 1.737	€ 23.445
Boekwaarde per 31-12-2016	€ 49.230	€ 13.770	€ 1.120	€ 64.120

31-12-2016

31-12-2015

Flottende activa

Vorraden

Vorraden Sojos	-	€ 641	
Vorraden W4	-	€ 1.324	
			€ 1.966

Handelsdebiteuren

Nog te factureren bedragen	€ 2.000	-	
Voorziening dubieuze debiteuren	-€ 2.761	-	
Debiteuren	€ 42.256	€ 30.032	
	€ 41.495		€ 30.032

Subsidies

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

STICHTING MENS DE BILT

TOELICHTING OP DE BALANS

	31-12-2016	31-12-2015
ACTIVA (vervolg)		
Vlottende activa (vervolg)		
Overige vorderingen		
Projectbijdragen WMO	€ 1.875	€ 38.413
Nog te ontvangen bedragen	€ 2.765	€ 4.428
Vooruitbetaalde kosten	-	€ 3.442
	€ 4.640	€ 46.283
Liquide Middelen		
<u>Bank</u>		
Rabobank NL34RABO0308337417	€ 67.733	€ 49.828
Rabobank NL86RABO3083282605	€ 32.801	€ 32.646
Rabobank NL13RABO3083202245	€ 4.166	€ 4.146
Rabobank NL70RABO0308384687	€ 781	€ 1.457
ING NL02INGB0004915847	€ 497.520	€ 96.515
ING NL52INGB0000343919	€ 1.628	€ 78
ING NL35INGB0005575047 (betaalrekening)	€ 7.499	€ 120.372
ING NL35INGB0005575047 (spaarrekening)	€ 250.000	€ 200.000
<u>Kas</u>		
Kas Debeijeweg	€ 543	€ 656
Kas Maartensdijk	€ 390	€ 100
Kas Boodschappenplusbus	€ 197	€ 490
Kas Sojos	€ 424	€ 568
Kas Combinatiefunctionarissen	€ 160	€ 179
	€ 863.842	€ 507.033
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	€ 1.001.313	€ 585.313
TOTAAL ACTIVA	€ 1.065.433	€ 667.813

STICHTING MENS DE BILT

TOELICHTING OP DE BALANS

31-12-2016

31-12-2015

PASSIVA

Eigen vermogen

Algemene Reserve	€ 176.118	€ 176.118
Uit Resultaatbestemming	€ 6.607	
Bestemmingsreserves	€ 85.737	€ 61.191
	€ 268.462	€ 237.309

Bestemmingsreserves (detail)

	Stand 1-1-2016	Dotatie t.l.v. vermogen	Dotatie t.l.v. resultaat	ont- trekking	Stand 31-12-2016
Bestemmingsreserve					
1. Boodschappenplusbus	€ 10.016		€ 19.984		€ 30.000
2. Bus Jongerenwerk	-		€ 12.500		€ 12.500
3. Activiteiten (vrijwilligers)	€ 1.444			€ 383	€ 1.061
4. IT (website)	€ 10.748				€ 10.748
5. Verbouwing	€ 38.983			€ 7.555	€ 31.428
TOTAAL	€ 61.191	€ 0	€ 32.484	€ 7.938	€ 85.737

Toelichting Bestemmingsreserves:

- 1) De bestemmingsreserve "Boodschappenplusbus" is bedoeld voor de aanschaf van een nieuwe boodschappenplusbus. 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 volledig bestemd voor een te organiseren sinterklaasfeest;
- 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

	31-12-2016	31-12-2015
PASSIVA (vervolg)		
Kort vreemd vermogen		
<i>Belastingen en sociale lasten</i>		
Afdracht loonbelasting	€ 98.636	€ 67.855
Afdracht pensioenen huidig jaar	€ 9.882	€ 8.582
Afdracht pensioenen oude jaren	€ 1.691	€ -1.443
Afdracht BTW	€ 3.533	€ 3.280
	€ 113.742	€ 78.275
<i>Te besteden subsidies</i>		
<u>Gemeente De Bilt</u>		
Jeugdclubs (Stichting Animo 2010-2012)	€ 6.073	€ 6.073
SWO < 2011	€ 5.075	€ 5.075
Project Bewegen op recept	€ 304	€ 5.000
Project Bouw website	€ 5.873	€ 10.476
Project Samen Oplopen	-	€ 24.004
Vooruit ontvangen subsidies	€ 510.145	-
<u>Oranjefonds</u>		
Project Diensten voor ouderen	-	€ 17.500
<u>Fonds Nuts Ohra</u>		
Project Zorg beter voor vrijwilligers	-	€ 9.722
<u>Bibliotheek Idea De Bilt</u>		
Project Taalpunten	-	€ 11.310
	€ 527.470	€ 89.160
<i>Overige schulden</i>		
Reservering ontslagvergoeding	€ 3.987	€ 76.945
Reservering Loopbaanbudget	€ 16.274	€ 4.825
Reservering verlofuren	€ 28.352	€ 23.294
Reservering vakantiegeld	-	€ 49.459
Nog te betalen kosten	€ 87.539	€ 81.357
Te betalen huur gemeente de bilt inzake W4	-	€ 10.361
Te betalen huur gemeentehuis (2013-2014)	€ 8.330	€ 8.330
Vooruit gefactureerde bedragen	€ 11.277	€ 8.498
	€ 155.759	€ 263.070
TOTAAL KORT VREEMD VERMOGEN	€ 796.971	€ 430.505
TOTAAL PASSIVA	€ 1.065.433	€ 667.814

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 BLIKENDE 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 2016 bedraagt de jaarhuur € **49.150** (inclusief 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 2016 bedraagt de jaarhuur € **56.149** (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 2016 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 2016 bedraagt de jaarhuur € 28.115
- 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 (81m2):

Per 31 december 2016 bedraagt de jaarhuur € 10.604. 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.

De totale servicekosten van de locatie Erpweg bedragen naar verwachting ca. € 10.000 per 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 2016

Omschrijving	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
BATEN			
SUBSIDIE EN PROJECTBIJDRAGEN			
<i>Subsidie</i>			
<i><u>Structureel Gemeente De Bilt</u></i>			
Uitvoeringsovereenkomst	€ 1.793.190	€ 1.793.190	€ 1.760.464
<i><u>Incidenteel Gemeente De Bilt</u></i>			
Subsidieafrekening oude jaren	-	-	€ 709
Project "Mantelzorg "	€ 91.336	-	€ 19.020
af: nog te besteden	€ -38.057		
Project "Samen Oplopen "	€ 33.888	€ 24.004	€ 33.888
			€ -24.004
Eenmalig Sociaal Team	€ 125.000	€ 125.000	€ 20.000
<i>(2015 betrof eenmalige uitgave t.b.v. ontwikkeling, 2016 betrof eenmalige uitgave t.b.v. uitbreiding FTE)</i>			
Bouw Website	€ 10.476		€ 12.400
af: nog te besteden	€ -5.873		€ -10.476
<i>Projectbijdragen</i>			
<i><u>Incidenteel Fonds Nuts Ohra</u></i>			
Project "Zorg beter met vrijwilligers De Bilt "	€ 9.722	€ 9.722	€ 23.333
af: nog te besteden			€ -9.722
<i><u>Incidenteel Oraniefonds</u></i>			
Project "Diensten voor ouderen in Hollandsche Rading "	€ 17.500	-	€ 17.500
			€ -17.500
<i><u>Incidenteel Bibliotheek Idea De Bilt</u></i>			
Project "Taalpunt De Bilt "	€ 11.310	€ 13.333	€ 15.080
af: nog te besteden			€ -11.310
	€ 2.048.492	€ 1.965.249	€ 1.829.382
OVERIGE BIJDRAGEN			
Giften	€ 885	-	€ 3.400
Rentebaten	€ 368	-	€ 1.203
	€ 1.253	-	€ 4.603

STICHTING MENS DE BILT

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016

Omschrijving	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
BATEN (vervolg)			
OVERIGE BATEN			
Algemene activiteiten	€ 3.882	€ 450	€ 2.421
Nieuwjaarsfeest	-	-	€ 3.045
Boodschappenplusbus	€ 15.751	€ 18.000	€ 17.032
Maatschappelijke Stages	€ 1.925	€ 15.000	€ 14.548
Maatschappelijk Ondernemen	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
Banenmarkt	€ 2.565	€ 2.500	€ 3.048
Verhuur	€ 12.479	€ 6.500	€ 10.835
Detachering	€ 4.720	-	€ 3.914
Kantine activiteiten	€ 38.329	€ 35.000	€ 43.226
Co-financiering buurtsport	€ 33.370	€ 30.000	€ 31.224
Overige Bewegingsactiviteiten	€ 15.801	€ 15.000	€ 21.797
Educatieve activiteiten	€ 2.501	€ 1.300	€ 1.690
Recreatieve activiteiten	€ 5.007	€ 4.200	€ 5.295
Dubieuze debiteuren	€ -2.761	-	€ 50
Sinterklaasfeest	€ 400	-	€ 1.100
	€ 138.969	€ 132.950	€ 164.224
Som der baten	€ 2.188.714	€ 2.098.199	€ 1.998.209

LASTEN

Personeelslasten

Salariskosten	€ 1.262.195	"	€ 1.047.824
Pensioenpremies	€ 112.462	"	€ 95.713
Sociale lasten	€ 198.814	"	€ 157.739
Onkostenvergoedingen	€ 9.202	"	€ 13.081
Verzuimverzekering en Arbo	€ 40.132	"	€ 35.903
Opleidingskosten	€ 24.270	"	€ 17.726
Overige kosten	€ 8.019	"	€ 4.042
Mut. Res. Verlofdagen	€ 5.058	"	€ 3.309
Inhuur personeel	-	"	€ 36.247
Mut. Res. Ontslagvergoeding	€ -69.328	"	€ 62.841
Ontvangen ziekengeld	€ -15.991	"	€ -24.256
Mut. Res. Loopbaanbudget	€ 12.748	"	€ 7.837
Werkkostenregeling	€ 13.645	"	€ 8.618
Doorbelast t.b.v. activiteiten	-	"	-
	€ 1.601.226	€ 1.608.501	€ 1.466.626

STICHTING MENS DE BILT

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016

Omschrijving	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015	
LASTEN (vervolg)				
Huisvestingslasten				
Huur	€ 178.166	€ 148.286	€ 150.308	
Onderhoud	€ 8.390	€ 5.558	€ 3.014	
Klein inventaris	€ 7.273	€ 4.500	€ 4.921	
Gas, water, energie	€ 10.121	€ 22.325	€ 15.965	
Schoonmaakkosten	€ 17.686	€ 16.629	€ 13.653	
Belastingen en Heffingen	€ 4.007	€ 4.000	€ 3.632	
Beveiliging	€ 1.553	€ 4.000	€ 2.763	
Verhuiskosten	-		€ 3.456	
	€ 227.196	€ 205.298		€ 197.712
Organisatiekosten				
Accountant	€ 7.398	€ 8.000	€ 8.296	
Salarisadministratie	€ 6.222	€ 7.000	€ 4.310	
Externe advisering	€ 6.214	€ 15.000	€ 1.889	
Automatisering	€ 65.896	€ 57.000	€ 62.864	
Drukwerk en kopieer	€ 27.879	€ 32.500	€ 32.110	
Vrijwilligers	€ 25.814	€ 10.000	€ 16.987	
Kantoorkosten	€ 4.578	€ 6.000	€ 7.432	
Representatie	€ 1.054	€ 3.500	€ 2.753	
Verzekeringen	€ 2.808	€ 3.000	€ 2.387	
Bestuurskosten	€ 298	€ 5.500	€ 6.556	
Autokosten	€ 3.885	€ 2.000	€ 2.572	
Telefonie en TV	€ 13.572	€ 9.240	€ 9.463	
Verzendkosten	€ 3.055	€ 4.000	€ 5.563	
Lidmaatschappen	€ 6.473	€ 6.500	€ 6.075	
Publiciteitskosten	€ 17.502	€ 13.000	€ 11.487	
Bankkosten	€ 1.349	€ 750	€ 964	
Overige kosten	€ 9.684	€ 2.910	€ 10.042	
	€ 203.681	€ 185.900		€ 191.751
Afschrijvingen				
Gebouwen	€ 10.844	€ 10.850	€ 10.844	
Inventaris	€ 10.864	€ 1.000	€ 9.405	
Vervoermiddelen	€ 1.737	€ 1.600	€ 1.563	
	€ 23.445	€ 13.450		€ 21.812

STICHTING MENS DE BILT

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016

Omschrijving	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
LASTEN (vervolg)			
Overige lasten			
Algemene activiteiten	€ 16.323	€ 5.450	€ 3.908
Giften	€ 25		-
Nieuwjaarsfeest	€ 66		€ 4.199
Boodschappenplusbus	€ 15.110	€ 15.000	€ 19.850
Maatschappelijke Stages	€ 724		€ 717
Maatschappelijk Ondernemen	€ 2.187		€ 2.349
Roefeldag	€ 243	€ 1.500	€ 450
Banenmarkt	€ 2.958	€ 2.500	€ 2.961
Kantine activiteiten	€ 29.297	€ 30.000	€ 38.810
Co-financiering buurtsport	€ 18.541	€ 15.000	€ 15.540
Overige Bewegingsactiviteiten	€ 14.142	€ 15.000	€ 15.881
Educatieve activiteiten	€ 1.346	€ 600	€ 877
Recreatieve activiteiten	€ 268		€ 13
Sinterklaasfeest	€ 783		€ 1.281
	€ 102.013	€ 85.050	€ 106.836
Som der lasten	€ 2.157.561	€ 2.098.199	€ 1.984.736

Saldo staat van baten en lasten	€ 31.153	-	€ 13.472
--	-----------------	----------	-----------------

Bestemming saldo			
Algemene Reserve	€ 6.607	-	€ 24.008
Bestemmingsreserve IT	-	-	€ -2.800
Bestemmingsreserve BPB Bus	€ 19.984	-	-
Bestemmingsreserve Bus Jongeren	€ 12.500	-	-
Bestemmingsreserve Verbouwing	€ -7.555	-	€ -7.555
Bestemmingsreserve Activiteiten	€ -383	-	€ -181
	€ 31.153	-	€ 13.472

STICHTING MENS DE BILT

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016 (vervolg)

WNT-verantwoording 2016 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 2016 voor Stichting MENS De Bilt is € 179.000. 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>E.M. Ribbens, Directeur</i>	Bedragen in euro	
Bedragen x € 1	2016	2015
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	€ 179.000	€ 178.000
Bezoldiging		
Beloning	* € 0	€ 0
Belastbare onkostenvergoedingen	-	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	* € 0	€ 0
<i>Subtotaal</i>	€ 0	€ 0
-/- onverschuldigd betaald bedrag	€ 0	-
Totaal bezoldiging	€ 0	€ 0

Motivering overschrijdingen bezoldigingsmaximum

Geen overschrijding.

* Salaris van Mevrouw Ribbens is achterwege gelaten in jaarrekeningversie website. De gegevens zijn wel opgenomen in de jaarrekening welke aan de accountsdienst en Gemeente De Bilt is gepresenteerd

STICHTING MENS DE BILT

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016 (vervolg)

WNT-verantwoording 2016 Stichting MENS De Bilt (vervolg)

Toezichthoudende topfunctionarissen

Bedragen x € 1	De heer T. van Oosten	De heer A. Hemmelder	Mevrouw E. van der Bent-Seves	De heer A. van Dam	De heer C.A. Floor	Mevrouw M. Haak- Griffioen
----------------	--------------------------	-------------------------	-------------------------------------	--------------------------	-----------------------	----------------------------------

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 - 20/9	1/1 - 31/12

Bezoldiging

Beloning	-	-	-	-	-	-
Belastbare onkostenvergoeding	-	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-	-	-

subtotaal	-	-	-	-	-	-
------------------	---	---	---	---	---	---

-/- onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-	-	-	-
-----------------------------------	---	---	---	---	---	---

totaal bezoldiging	-	-	-	-	-	-
---------------------------	---	---	---	---	---	---

onbelaste onkostenvergoeding	-	-	-	-	-	-
------------------------------	---	---	---	---	---	---

Gegevens 2015

Functie	Voorzitter	Lid bestuur	Lid bestuur	Lid bestuur	Lid bestuur	Lid bestuur
Duur dienstverband	18/5 - 31/12	n.v.t.	18/5 - 31/12	18/5 - 31/12	1/1 - 31/12	18/5 - 31/12

Bezoldiging

Beloning	-	-	-	-	-	-
Belastbare onkostenvergoeding	-	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-	-	-

subtotaal	-	-	-	-	-	-
------------------	---	---	---	---	---	---

-/- onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-	-	-	-
-----------------------------------	---	---	---	---	---	---

totaal bezoldiging	-	-	-	-	-	-
---------------------------	---	---	---	---	---	---

onbelaste onkostenvergoeding	€ 500	-	€ 500	€ 500	€ 750	€ 500
------------------------------	-------	---	-------	-------	-------	-------

STICHTING MENS DE BILT

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016 (vervolg)

WNT-verantwoording 2016 Stichting MENS De Bilt (vervolg)

Toeziethoudende topfunctionarissen

Bedragen x € 1	mevrouw
	L.A. de Jong

Gegevens 2016

Functie n.v.t.

Duur dienstverband n.v.t.

Bezoldiging

Beloning -

Belastbare onkostenvergoeding -

Beloningen betaalbaar op termijn -

subtotaal -

-/- onverschuldigd betaald bedrag -

totaal bezoldiging -

onbelaste onkostenvergoeding -

Gegevens 2015

Functie Lid bestuur

Duur dienstverband 1/1 - 31/12

Bezoldiging

Beloning -

Belastbare onkostenvergoeding -

Beloningen betaalbaar op termijn -

subtotaal -

-/- onverschuldigd betaald bedrag -

totaal bezoldiging -

onbelaste onkostenvergoeding € 750

STICHTING MENS DE BILT

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016 (vervolg)

Begroting 2016 versus realisatie 2016

Subsidie

De werkelijke subsidie wijkt af van de begroting en wordt in zeer grote mate veroorzaakt door de eenmalig subsidie t.b.v. Mantelzorg. Verder is het project "Samen Oplopen" verlengd in 2016. En een gedeelte vloeit voort uit de projectbijdrage "Diensten voor Ouderen" welke niet bekend was ten tijde van het opmaken van de begroting.

Overige baten

De opbrengst met betrekking tot maatschappelijke stages is lager uitgevallen dan begroot. Scholen zijn niet verplicht tot het verstrekken van een bijdrage. De opbrengst uit verhuur was veiligheidshalve laag begroot vanwege het nieuwe pand. Deze is hoger uitgevallen. Verder is een stijging zichtbaar in kantineopbrengsten en activiteiten m.b.t. buurtsportcoach.

De opbrengst uit algemene activiteiten bevat een bedrag van € 1.829 als gevolg van verkoop van "oude" inventaris. De verkochte inventaris had geen boekhoudkundige waarde. Alles in acht genomen is er per saldo een lichte stijging zichtbaar t.o.v. de begroting.

Personeelslasten

De personeelslasten wijken op totaal niveau ca. € 7.000 af. Er zijn tijdelijke contracten aangegaan en bestaande contracten zijn met tijdelijk extra uren uitgebreid van personeel om de uitgaven te kunnen realiseren.

De uitbreidingen zijn vooral flexibel aangegaan omdat in 2017 rekening gehouden moet worden met een bezuinigingsronde van ongeveer 7%.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten vallen hoger uit dan begroot. Dit werd veroorzaakt door de Locatie Erpweg waar onverwacht een hoge nacalculatie van servicekosten plaatsvond.

Het een en ander komt voort uit het verhaal dat alle kosten van alle huurders ook over alle huurders wordt doorbelast per hoofd aanwezig in het pand. De vooraf in rekening gebrachte servicekosten, alsmede het afgesloten huurcontract deed een lager bedrag vermoeden ten tijde van het opmaken van de begroting. Het gaat niet om een eenmalige situatie. In de begroting van 2017 is daar inmiddels rekening mee gehouden.

Organisatiekosten

De kosten voor vrijwilligers zijn fors toegenomen t.o.v. de begroting. Extra opleidingskosten, VOG's en een toename aan declaraties zorgen vooral voor de afwijking. Verder liggen de communicatiekosten ruim boven het bedrag dat begroot was en de IT kosten en telefoonkosten nemen toe. IT en Telefoon zullen in 2017 onderzocht gaan worden op prijs-kwaliteit niveau.

Er liggen langdurige contracten onder waardoor dit in 2016 niet meer gerealiseerd kon worden. Een stijging van deze kosten is overigens deels te verklaren door personeelsuitbreiding.

STICHTING MENS DE BILT

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016 (vervolg)

Begroting 2016 versus realisatie 2016 (vervolg)

Overige lasten

De afwijking wordt met name veroorzaakt door de algemene activiteiten. De kosten van het project "diensten voor ouderen" lopen door de kosten heen. Hier staan projectbijdragen tegenover aan de inkomstenkant. Dit project was niet bekend ten tijde van de opmaak van de begroting.

Punten van aandacht

De afwijking van de begroting versus realiteit geeft aan dat over het geheel genomen de kosten prima beheersbaar zijn gebleken.

T.b.v. de ICT en telefonie zal een onafhankelijk onderzoeksbureau worden ingeschakeld. Afwijkingen m.b.t. bijvoorbeeld vrijwilligers en communicatie zijn bewust gerealiseerd omdat op een bepaald moment duidelijk werd dat de uitgaven, welke noodzakelijk geacht werden, ook gedaan konden worden.

STICHTING MENS DE BILT

BEGROTING 2017 VERSUS REALISATIE 2016

Omschrijving	Begroting 2017	Realisatie 2016	Begroting 2016
BATEN			
Subsidies en projectbijdragen	€ 2.210.771	€ 2.048.492	€ 1.965.249
Overige bijdragen	€ 73.639	€ 1.253	-
Overige Baten	€ 141.611	€ 138.969	€ 132.950
Som der baten	€ 2.426.021	€ 2.188.714	€ 2.098.199
LASTEN			
Personeelslasten	€ 1.833.324	€ 1.601.226	€ 1.608.501
Huisvestingslasten	€ 265.000	€ 227.196	€ 205.298
Organisatielasten	€ 218.000	€ 203.681	€ 185.900
Afschrijvingen	€ 22.000	€ 23.445	€ 13.450
Overige lasten	€ 100.000	€ 102.013	€ 85.050
Som der lasten	€ 2.438.324	€ 2.157.561	€ 2.098.199
Saldo staat van baten en lasten	€ -12.303	€ 31.153	-

Bestemming saldo staat van baten en lasten

Mutatie Algemene Reserve	-	€ 6.607	-
Mutatie Bestemmingsreserves	€ 12.303	€ 24.546	-
	€ 12.303	€ 31.153	-

STICHTING MENS DE BILT

OVERZICHT VERZEKERINGEN

Volgnr.	Polis-nummer	Maat-schappij	Soort Verzekering	Datum ingang	Looptijd	verval- datum	premie jaarbasis
1	VCD1300821	HDI Gerling	AVB Bestuurders	7-3-2013	12 maanden	7-3-2018	€ 363
2	5634F13180	ASR Volmacht	Ford WA/ Casco	1-4-2013	12 maanden	1-1-2018	€ 561
3	5634F13180	ASR Volmacht	Ford Inzittenden	1-4-2013	12 maanden	1-1-2018	€ 51
4	5634F13180	ASR Volmacht	W4 Huurdersbelang	1-4-2013	12 maanden	1-1-2018	€ 14
5	5634F13180	ASR Volmacht	Sojos Huurdersbelang	1-4-2013	12 maanden	1-1-2018	€ 42
6	5634F13180	ASR Volmacht	Inventaris	1-4-2013	12 maanden	1-1-2018	€ 682
7	5634F13180	ASR Volmacht	Extra kosten	1-4-2013	12 maanden	1-1-2018	€ 114
8	5634F13180	ASR Volmacht	AVB Bedrijven	1-4-2013	12 maanden	1-1-2018	€ 512
9	DL201724	Hienfeld	Ongevallen	1-1-2005	12 maanden	1-1-2018	€ 365
10	22-80146993	Amersfoortse	Ziekteverzuim	1-1-2017	12 maanden	1-1-2018	€ 5.302
							€ 8.007

Verklaring van het Bestuur

Vaststelling

Het bestuur heeft de jaarrekening 2016 van Stichting MENS De Bilt vastgesteld in de vergadering van 15 maart 2017. Het bestuur heeft geen onregelmatigheden waargenomen.

Resultaatbestemming

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

Controleverklaring

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

De Bilt, 15 maart 2017

- De heer T. van Oosten, voorzitter van het bestuur
(door omstandigheden tijdelijk afwezig)
- Mevrouw M. Haak-Griffioen, interim-voorzitter van het bestuur

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

- De heer A. van Dam, lid

- De heer A. Hemmelder, lid auditcommissie

- Mevrouw E.M. Ribbens, directeur

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting MENS De Bilt

A. Verklaring over de jaarrekening 2016

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2016 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 2016 en van het resultaat over 2016 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 2016 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 subsidiebeschikkingen van de Gemeente De Bilt.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2016;
2. de staat van baten en lasten over 2016; 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 gereede 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 2017

CROP registeraccountants

w.g. C. Riethorst RA