

Hoefweg 80 2665 CG Bleiswijk
telefoon (010) 266 68 00 fax (010) 266 68 20
www.dedel.nl e-mail: info@dedel.nl

IBAN NL70ABNA0401191591
BIC ABNANL2A
BECONNUMMER 354 429
KVK HAAGLANDEN 29034070
BTW nummer 8159.45.784.B01

St. Jong Perspectief Zoetermeer en Omstreken Financieel verslag 2016

Inhoudsopgave

1.	Accountantsrapport	3
1.1	Opdracht	4
1.2	Samenstellingsverklaring	5
1.3	Algemene gegevens stichting	6
1.4	Financiële positie	7
1.5	Ondertekening	7
2.	Jaarrekening	8
2.1	Balans per 31 december 2016	9
2.2	Staat van baten en lasten 2016	11
2.3	Toelichting op de balans	12
2.4	Toelichting op de staat van baten en lasten	17

1. Accountantsrapport

Financieel verslag 2016 van St. Jong Perspectief Zoetermeer en Omstreken te Zoetermeer

St. Jong Perspectief Zoetermeer en Omstreken
Croesinckplein 24 - 26
2722 EA Zoetermeer

1.1 Opdracht

Bleiswijk, 14 maart 2017

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij rapport uit inzake de door ons verrichte werkzaamheden betreffende de jaarrekening over het boekjaar 2016.

De werkzaamheden zijn verricht volgens de opdracht zoals u die ons verstrekt heeft.

Het rapport bevat de volgende onderdelen:

Hoofdstuk 1 is het accountantsrapport waarin onze verklaring is opgenomen bij de jaarrekening en verder bevat dit hoofdstuk informatie die van belang is bij het lezen van de jaarrekening.

Tevens bevat dit hoofdstuk informatie over uw financiële positie nadat het overschot c.q. tekort over het boekjaar is verwerkt.

De jaarrekening over het boekjaar is opgenomen als hoofdstuk 2.

De balans en de staat van baten en lasten worden weergegeven, als ook een nadere toelichting op bepaalde onderwerpen hier uit.

Alle in deze rapportage vermelde bedragen luiden in euro's.

Financieel verslag 2016 van St. Jong Perspectief Zoetermeer en Omstreken te Zoetermeer

1.2 Samenstellingsverklaring

Ingevolge uw opdracht tot het samenstellen van de jaarrekening over 2016 van St. Jong Perspectief Zoetermeer en Omstreken te Zoetermeer brengen wij hierbij verslag uit van onze werkzaamheden.

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens.

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij op zorgvuldige wijze de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor de financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen erop hiermede aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Financieel verslag 2016 van St. Jong Perspectief Zoetermeer en Omstreken te Zoetermeer

1.3 Algemene gegevens stichting

Activiteiten

De stichting is statutair gevestigd te Zoetermeer en heeft ten doel het bieden van ondersteuning aan kinderen en jongeren ten behoeve van beter functioneren in het dagelijks bestaan en het vergroten van hun zelfredzaamheid en al hetgeen in de ruimste zin met het vorenstaande verband houdt of daaraan bevorderlijk kan zijn.

De stichting tracht het doel onder meer te realiseren door het opzetten van een maatjesproject waarbij vrijwilligers worden ingezet ten dienste van jongeren en kinderen.

De bestaansduur van de stichting is onbepaald.

Bestuur

Het bestuur wordt per balansdatum gevoerd door:

- I.A.P.M. Wajon (voorzitter);
- E.H. Oskam (vice-voorzitter);
- V. Köroglu (secretaris);
- D. Peeters (penningmeester);
- Y. Bink (bestuurslid);
- P. Graafland (bestuurslid).

Bovenstaande bestuursleden zijn allen gezamenlijk bevoegd (met andere bestuurder).

De projectleiding wordt per balansdatum gevoerd door mevrouw J. de Haan.

Fiscale positie

De stichting wordt niet aangemerkt als onderneming voor de omzetbelasting, noch is zij belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

Financieel verslag 2016 van St. Jong Perspectief Zoetermeer en Omstreken te Zoetermeer

1.4 Financiële positie

Voor een inzicht in de mutatie van het werkkapitaal dient de staat van herkomst en besteding der middelen.

Herkomst der middelen	
tekort	16.211-
afschrijvingen	1.124
Cashflow	15.087-
Besteding der middelen	0
Mutatie werkkapitaal	15.087-
De mutatie in het werkkapitaal is als volgt samengesteld:	
mutatie vorderingen	4.888
mutatie kortlopende schulden	14.699-
mutatie liquide middelen	5.276-
	15.087-

1.5 Ondertekening

Hiermede vertrouwen wij erop aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het verstrekken van een nadere toelichting zijn wij steeds bereid.

Hoogachtend,
Dedel Administratie- en Adviesbureau



R. Dedel

2. Jaarrekening

Financieel verslag 2016 van St. Jong Perspectief Zoetermeer en Omstreken te Zoetermeer

2.1 Balans per 31 december 2016

(voor verwerking nog te bestemmen tekort)

Activa

31-12-2016

31-12-2015

Vaste activa**materiële vaste activa**

inventaris

0

1.124

0

1.124

financiële vaste activa

overige vorderingen

1.874

1.874

1.874

1.874

Vlottende activa**vorderingen**

overige vorderingen

5.423

328

5.423

328

liquide middelen

spaartegoeden

25.834

49.506

rekening-courant bank

30.624

12.228

kas

37

37

56.495

61.771

Totaal activa**63.792****65.097**

Financieel verslag 2016 van St. Jong Perspectief Zoetermeer en Omstreken te Zoetermeer

Passiva

31-12-2016

31-12-2015

Eigen vermogenvrij besteedbare vermogen
nog te bestemmen tekort

26.637

15.997-

10.640

34.949

8.312-

26.637**Kortlopende schulden**belastingen en premies sociale verzekeringen
overige schulden

9.031

44.121

53.152

6.892

31.568

38.460**Totaal passiva****63.792****65.097**

Financieel verslag 2016 van St. Jong Perspectief Zoetermeer en Omstreken te Zoetermeer

2.2 Staat van baten en lasten 2016

	2016	2015
Algemene bijdragen		
algemene bijdragen	154.960	143.675
	154.960	143.675
Kosten		
personeelskosten	140.545	110.225
afschrijvingen	1.124	1.126
huisvesting	6.081	6.396
kantoorkosten	3.291	3.594
kosten matches	12.845	15.476
algemene kosten	7.000	15.297
	170.886	152.114
Bedrijfsresultaat	15.926-	8.439-
Financiële baten en lasten		
financiële baten	95	328
financiële lasten	166	201
	71-	127
Overschot	15.997-	8.312-

2.3 Toelichting op de balans

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Algemeen

De grondslagen voor waardering zijn ongewijzigd ten opzichte van die van het voorgaande jaar. Daar waar geen specifieke waardering wordt vermeld, is sprake van waardering tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs verminderd met de afschrijvingen. Afschrijvingen worden tijdsevenredig berekend op basis van de verwachte economische levensduur, en met inachtneming van een verwachte restwaarde.

Afschrijving geschiedt tegen een vast percentage van de verkrijgingsprijs.

Grondslagen van de bepaling van het overschot c.q. tekort

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Overschotten worden opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke tekorten 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.

Financieel verslag 2016 van St. Jong Perspectief Zoetermeer en Omstreken te Zoetermeer

Toelichting op de activa

Vaste activa

MATERIELE VASTE ACTIVA

Een specificatie van de materiële vaste activa is opgenomen als bijlage bij dit rapport. Het waardeverloop in 2016 is als volgt geweest:

	Balans 01-01-2016	Saldo investeringen	Afschrij- vingen	Balans 31-12-2016
inventaris	1.124	0	1.124	0
	1.124	0	1.124	0

FINANCIELE VASTE ACTIVA

De specificatie luidt:

	Balans 01-01-2016	Bij	Af	Balans 31-12-2016
Overige vorderingen waarborgsom Welkom2	1.874	0	0	1.874
	1.874	0	0	1.874

Financieel verslag 2016 van St. Jong Perspectief Zoetermeer en Omstreken te Zoetermeer

Vlottende activa**VORDERINGEN**

De samenstelling is als volgt:

	Balans	Balans
	31-12-2016	31-12-2015

Overige vorderingen

vooruitbetaalde kosten

5.121

0

promotiekosten

207

0

rente Rabobank bedrijfsspaarrekening

95

328

5.423**328****LIQUIDE MIDDELEN**

De samenstelling is als volgt:

	Balans	Balans
	31-12-2016	31-12-2015

Rabobank bedrijfsspaarrekening

25.834

49.506

Rabobank

30.624

12.228

Kas

37

37

56.495**61.771**

Financieel verslag 2016 van St. Jong Perspectief Zoetermeer en Omstreken te Zoetermeer**Toelichting op de passiva****Eigen vermogen****Vrij besteedbaar vermogen**

Het verloop is als volgt:

	Balans 31-12-2016	Balans 31-12-2015
Stand begin boekjaar	26.637	34.949
uit resultaat bestemming aanvulling tekort	15.997- 0	8.312- 0
Stand einde boekjaar	10.640	26.637

Financieel verslag 2016 van St. Jong Perspectief Zoetermeer en Omstreken te Zoetermeer

Kortlopende schulden

De onder dit hoofd opgenomen kortlopende schulden hebben alle een resterende looptijd korter dan één jaar.
De samenstelling is als volgt:

	Balans	Balans
	31-12-2016	31-12-2015

Belastingen en premies sociale verzekeringen

loonheffing	6.580	5.475
sociale verzekeringen	2.451	1.417
	9.031	6.892

Overige schulden

vakantiegeld	4.851	3.892
vakantie- en compensatiedagen	0	370
lonen	0	509
onbelaste vergoedingen	0	74
overige personeelskosten	152	0
huur	24	61
porti	0	31
telefoon en internetkosten	6	33
symposium	0	1.184
activiteiten	297	93
incidentele kosten matches	20	0
accountant	1.457	1.248
automatisering	0	60
bankkosten	14	13
voortuitontvangen bijdragen	37.300	24.000
	44.121	31.568
	53.152	38.460

Financieel verslag 2016 van St. Jong Perspectief Zoetermeer en Omstreken te Zoetermeer**2.4 Toelichting op de staat van baten en lasten****Algemene bijdragen**

	2016	2015
Algemene bijdragen		
Gemeente Zoetermeer	79.160	75.000
Fonds 1818	15.000	13.875
Gemeente Pijnacker-Nootdorp	36.000	36.000
Gemeente Lansingerland	16.000	0
Zonnige Jeugd	3.000	5.500
Rabobank	600	5.600
Madurodam	2.500	5.000
overige bijdragen	2.700	2.700
	154.960	143.675

Financieel verslag 2016 van St. Jong Perspectief Zoetermeer en Omstreken te Zoetermeer

Toelichting op de staat van baten en lasten (vervolg)

Kosten	2016	2015
Personeelskosten		
brutoloon	108.544	84.845
mutatie reservering vakantietoelage	959	392
mutatie reservering vakantiedagen	370-	1.007-
sociale lasten werkgever	28.361	22.816
onbelaste vergoedingen	2.447	1.773
kantinekosten	127	24
opleidingskosten	190	908
overige personeelskosten	287	474
	140.545	110.225
Afschrijvingen		
afschrijving materiële vaste activa	1.124	1.126
	1.124	1.126
Huisvesting		
huur	6.093	6.275
verzekeringen	12-	121
	6.081	6.396
Kantoorkosten		
kantoorbenodigdheden	580	635
porti	206	531
telefoon en internetkosten	2.505	2.428
	3.291	3.594
Kosten matches		
vergoeding vrijwilligers	9.385	11.298
activiteiten	2.258	2.902
training- en intervisiebijeenkomsten	955	972
incidentele kosten matches	247	304
	12.845	15.476
Algemene kosten		
accountant	2.399	1.665
bestuurskosten	449	595
automatisering	1.607	629
promotiekosten	2.545	8.035
symposium	0	4.373
	7.000	15.297

Financieel verslag 2016 van St. Jong Perspectief Zoetermeer en Omstreken te Zoetermeer

Toelichting op de staat van baten en lasten (vervolg)

	2016	2015
Financiële baten en lasten		
Financiële baten		
rente Rabobank bedrijfsspaarrekening	95	328
	95	328
Financiële lasten		
bankkosten	166	201
	166	201
	71-	127

Ondertekening

Zoetermeer, _____


Stichting Jong Perspectief Zoetermeer en Omstreken,



I.A.P.M. Wajon
voorzitter



V. Köroglu
secretaris



D. Peeters
penningmeester