



Jaarrekening 2017

Stichting Gehandicapten Platform

te

's-Hertogenbosch

Concept, Voorlopige cijfers

Concept, voorlopige cijfers

Inhoudsopgave

1.	Algemeen	3
2.	Balans per 31 december 2017	5
3.	Resultatenrekening over 2017	6
4.	Grondslagen voor de waardering en van de resultaatbepaling	7
5.	Toelichting op de balans per 31 december 2017	8
6.	Kasstroomoverzicht	11
7.	Toelichting op de resultatenrekening over 2017	12
8.	Overige gegevens	14
9..	Verklaring van de accountant	15

1. Algemeen

Inleiding

De Stichting Gehandicaptenplatform te 's-Hertogenbosch is op 12 maart 1998 bij notariële akte opgericht.

De Stichting is ingeschreven in het stichtingenregister van Kamer van Koophandel en Fabrieken te 's-Hertogenbosch onder dossiernummer 17104090

Doel van de Stichting

De Stichting heeft ten doel te fungeren als het advies-, overleg-, informatie- en samenwerkingsorgaan van en voor organisaties, instellingen en instanties, die zich in het werkgebied van de Stichting - zijnde de gemeente 's-Hertogenbosch - richten op de belangenbehartiging van en dienstverlening aan mensen met een functiebeperking ongeacht hun leeftijd (verder te noemen de doelgroep). Op dit terrein is de Stichting onder meer een beleid adviserend orgaan voor de gemeentelijke overheid, organisaties, bedrijven en derden. De Stichting laat zich bij haar werkzaamheden leiden door het beginsel van inclusief beleid. Onder inclusief beleid wordt hier verstaan een beleid, waarbij van meet af aan zodanig rekening wordt gehouden met de leden van de doelgroep, dat er voor hen zo weinig mogelijk exclusieve voorzieningen behoeven te worden getroffen, zodat zij zo zelfstandig mogelijk aan de samenleving kunnen deelnemen. En voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

De Stichting tracht haar doel te bereiken onder meer door:

- a. Het fungeren als overlegorgaan tussen in de gemeente werkzame organisaties, instanties en instellingen, die verantwoordelijkheid dragen voor het realiseren en uitvoeren van het algemene of specifieke beleid ten aanzien van de doelgroep.
- b. Het geven van algemene en specifieke informatie over het gehandicaptenbeleid.
- c. Het bevorderen van de totstandkoming en instandhouding van een samenhangend geheel van dienstverlening, voorzieningen en verstrekkingen.
- d. Het gevraagd en ongevraagd advies geven aan overheden, organisaties, instellingen en instanties.
- e. Het bieden van ondersteuning en service aan organisaties van de doelgroep.
- f. Alle andere wettige middelen, welke het gestelde doel kunnen bevorderen.
- g. Zij heeft geen partijpolitieke kleur.

Bestuurssamenstelling

Het bestuur is op 31 december 2017 als volgt samengesteld:

Voorzitter	de heer J.Gorter
Secretaris	de heer B. Clazing
Penningmeester	de heer C. Geerts
Bestuurslid	mevrouw A. Gorter
Bestuurslid	mevrouw Y. van Daelen-Boel
Bestuurslid	mevrouw J. Vos

Bestemming van het resultaat over 2017

Het bestuur heeft besloten om het voordelige resultaat 2017 van € 1.681 toe te voegen aan het eigen vermogen.

Activiteiten

Voor een uitgebreid verslag van de activiteiten in het verslagjaar wordt verwezen naar het jaarverslag 2017.

Financiële positie

In het navolgende hebben wij een analyse van de financiële positie van de onderneming gemaakt. Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurige andere in het verslagjaar gekozen datum. Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2017 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2016.

	Ultimo 2017		Ultimo 2016	
	x € 1000	%	x €1000	%
<u>Vaste activa</u>				
Materiële vaste activa				
<u>Vlottende activa</u>				
Vorderingen				
Liquide middelen	20	100	17	100
	20	100	17	100
<u>Vlottende passiva</u>				
Kortlopende schulden	7	34	7	39
Werkkapitaal	13	66	10	61
In de huishouding werkzame vermogen	13	66	10	61
Gefinancierd met:				
Eigen vermogen	13	66	11	61
	13	66	11	61
Totaal vermogen	20	100	17	100

Fiscale positie

De Stichting is niet belastingplichtig voor de omzetbelasting en de vennootschapsbelasting. De stichting is wel inhoudingsplichtig voor de loonheffing. Er is geen achterstand in de aangifte en betaling van de afdracht loonheffing.

2. Balans per 31 december 2017

ACTIVA	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<u>Vaste activa</u>		
1. Materiële vaste activa	p.m.	p.m.
<u>Vlottende activa</u>		
2. Vorderingen	319	298
3. Liquide middelen	19.858	16.919
	<u>20.177</u>	<u>17.217</u>
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
4. Eigen vermogen	2	
5. Bestemmingsreserve	12.228	10.549
	<u>12.230</u>	<u>10.549</u>
<u>Kortlopende schulden</u>		
6. Belastingen	3.072	3.357
7. Overige kortlopende schulden	4.875	3.311
	<u>7.947</u>	<u>6.668</u>
	<u>20.177</u>	<u>17.217</u>

Vastgesteld te 's-Hertogenbosch, 5 maart 2018

Voorzitter, de heer J. Gorter

Secretaris, de heer B. Clazing

3. Resultatenrekening over 2017

	Begroting 2017	Werkelijk 2017	Werkelijk 2016
	€	€	€
<u>Lasten</u>			
A. Personeelskosten	50.580	48.867	49.793
B. Huisvestingskosten	7.100	6.868	7.107
C. Algemene kosten	10.230	8.006	9.336
D. Activiteitskosten	4.800	4.112	7.627
	<u>72.710</u>	<u>67.853</u>	<u>73.863</u>
<u>Baten</u>			
E. Subsidies	65.040	68.707	67.279
F. Overige inkomsten	480	827	510
	<u>65.520</u>	<u>69.534</u>	<u>67.789</u>
Resultaat (batig; - = nadelig)	<u>-7.190</u>	<u>1.681</u>	<u>-6.074</u>

4. Grondslagen voor de waardering en van de resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden 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.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op 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.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn in het boekjaar ongewijzigd gebleven en voldoen aan algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Grondslagen van waardering

De materiële vaste activa zijn steeds direct ten laste van de exploitatie aangeschaft en worden p.m. opgenomen.

De overige activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen van resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald door de lasten en baten zoveel mogelijk toe te rekenen aan het verslagjaar. Voordelige resultaten worden verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Nadelige resultaten worden genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De gepresenteerde bedragen luiden in euro's.

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<u>PASSIVA</u>		
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
<u>Eigen vermogen</u>	<u>12.230</u>	<u>10.549</u>
<u>4. Eigen vermogen, vrij besteedbaar</u>	<u>2</u>	
Het verloop van het vermogen was als volgt:		
Stand per 1 januari		-297
Onttrokken aan bestemmingsreserve		297
Af: resultaat	<u>2</u>	
Stand per 31 december	<u>2</u>	
<u>5. Bestemmingsreserve</u>	<u>12.228</u>	<u>10.549</u>
Het verloop van het bestemmingsreserve was als volgt:		
Stand op 1 januari	10.549	16.920
Bestemd eigen vermogen per 1 januari		-297
Bestemd resultaat	<u>1.679</u>	<u>-6.074</u>
	<u>12.228</u>	<u>10.549</u>
De bestemmingsreserve is voornamelijk gevormd vanuit de eigen inkomsten uit projecten gefinancierd door derden en giften van de vereniging. De bestemmingsreserve wordt volledig ingezet voor toekomstige tekorten op de dekking van de personeelskosten als gevolg van de vermindering van de gemeentelijke subsidie.		
<u>Verwerking resultaat</u>		
Resultaat	<u>1.681</u>	<u>-6.074</u>
Onttrokken c.q. toegevoegd aan het eigen vermogen	2	
Bestemmingsreserve	<u>1.679</u>	<u>-6.074</u>
	<u>1.681</u>	<u>-6.074</u>

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
KORTLOPENDE SCHULDEN		
<u>6. Belastingen</u>		
Loonheffing	3.072	3.357
	<u>3.072</u>	<u>3.357</u>
<u>7. Overige kortlopende schulden</u>		
Reserveringen t.b.v. personeel	943	
Overige kortlopende schulden	3.880	3.311
	<u>4.875</u>	<u>3.311</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Er zijn geen bijzondere situaties binnen de niet uit de balans blijvende verplichtingen. De voornaamste verplichtingen zijn abonnementen, telecommunicatie, huur pand en verplichtingen uit de CAO.

Concept, Voorlopige cijfers

6. Kasstroom overzicht

	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>				
Exploitatieresultaat		1.681		-6.074
Veranderingen in vlottende middelen:				
- vorderingen en overlopende activa	-21		169	
- kortlopende schulden	1.279		-5.107	
		<u>1.258</u>		<u>-4.938</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		<u>2.939</u>		<u>-11.012</u>
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>				
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Mutaties geldmiddelen		<u>2.939</u>		<u>-11.012</u>

7. Toelichting op de resultatenrekening over 2017

Lasten	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
	2017	2017	2016
	€	€	€
<u>A. Personeelskosten</u>			
Bruto salarissen	38.430	38.980	38.630
Sociale lasten	7.600	7.020	7.425
Pensioenpremies	3.700	2.867	3.598
Overige personeelskosten	850	-	140
	<u>50.580</u>	<u>48.867</u>	<u>49.793</u>
<u>B. Huisvestingskosten</u>			
Huur	7.000	6.831	7.151
Overige huisvestingskosten	100	37	-44
	<u>7.100</u>	<u>6.868</u>	<u>7.107</u>
<u>C. Algemene kosten</u>			
Reiskosten algemeen	800	493	836
Kantoorkosten algemeen	300	14	40
Kopieerkosten	1.400	1.360	1.383
Telefoon, fax en internet	700	692	658
Automatisering	2.600	1.549	2.522
Bestuurskosten	100	-	-
Lidmaatschappen	100	64	93
Accountantskosten	2.500	2.541	2.502
Administratiekosten	300	290	200
Representatie- en verblijfkosten	150	513	87
Promotie en publiciteit	150	-	-
Kosten bank	130	130	121
Vakliteratuur	400	359	358
Overige organisatiekosten	600	1	536
Totaal algemene kosten organisatie	<u>10.230</u>	<u>8.006</u>	<u>9.336</u>

	Begroting 2017	Werkelijk 2017	Werkelijk 2016
	€	€	€
<u>D. Activiteitskosten</u>			
Vrijwilligerskosten			
- Reiskosten	500	-	-
- Vrijwilligersdag	2.400	-	3.025
- Overig	200	322	349
	<u>3.100</u>	<u>322</u>	<u>3.374</u>
Alg. kosten projecten	400	-	225
Kosten scholenproject	-	121	8
Scootmobielcursus	-	3.667	3.728
Praktijkdag	800	2	292
Overige activiteiten	500	-	-
Totaal activiteitskosten organisatie	<u><u>4.800</u></u>	<u><u>4.112</u></u>	<u><u>7.627</u></u>

Vanwege bezuinigingen is vooral op de activiteiten ten behoeve van vrijwilligers bezuinigd.

Baten

E. Subsidies

Algemene subsidie gemeente	65.040	65.040	63.560
Subsidie scootmobielcursus	-	3.667	3.719
	<u><u>65.040</u></u>	<u><u>68.707</u></u>	<u><u>67.279</u></u>

F. Overige inkomsten

Bijdragen derden	-	-	-
Giften	-	-	-
Overige inkomsten	400	804	396
Rente	80	23	114
Totaal overige inkomsten organisatie	<u><u>480</u></u>	<u><u>827</u></u>	<u><u>510</u></u>

8. Overige gegevens

1. Statutaire regeling omtrent de ontbinding van de stichting.

Bij ontbinding van de Stichting is het bestuur belast met de vereffening. Indien na vereffening van de schulden een batig saldo overblijft, zal hieraan een zodanige bestemming worden gegeven als door het bestuur zal worden bepaald, welke zoveel mogelijk met het doel van de Stichting dient overeen te komen. Voor zover het gelden of zaken betreft welke met overheidssteun zijn verkregen, zal in overleg met de subsidiënten daaraan een bestemming worden gegeven.

2. Resultaatbestemming

Het bestuur heeft het resultaat van 2017 onttrokken aan het eigen vermogen.

3. Gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die van invloed op de jaarcijfers kunnen zijn.

Concept, voorlopige cijfers