

Stichting Algemeen Opvangcentrum Purmerend
JAARREKENING 2017

13 februari 2018

GRONDSLAGEN VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van het Nederlands Recht en voorzover niet anders vermeld, op basis van historische kosten.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs verminderd met lineaire afschrijvingen gebaseerd op de economische levensduur.

In het jaar van aanschaffing wordt naar tijdsevenredigheid afgeschreven.
De afschrijvingspercentages bedragen voor:

Automatisering	33,33%
Inventaris	20,00%

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd op nominale waarde, verminderd met een voorziening voor mogelijke oninbaarheid, individueel bepaald.

Overige activa en passiva

Overige activa en passiva zijn gewaardeerd op nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben, ongeacht of zij tot ontvangsten en uitgaven in het boekjaar hebben geleid. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong hebben voor het einde van het boekjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Balans per 31 december 2017

ACTIVA	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
VASTE ACTIVA	€	€
Materiële vaste activa:		
Inventaris	5.778	7.222
Automatisering	802	988
Vervoermiddelen	<u>10.974</u>	<u>13.074</u>
	<u>17.554</u>	<u>21.284</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen en overlopende activa:		
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>97.364</u>	<u>76.886</u>
Liquide middelen	<u>233.467</u>	<u>230.380</u>
TOTAAL ACTIVA	<u><u>348.385</u></u>	<u><u>328.550</u></u>
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve	69.702	69.702
Egalisatiereserve Gemeente Purmerend	<u>45.360</u>	<u>56.002</u>
	<u>115.062</u>	<u>125.704</u>
VOORZIENINGEN		
Onderhoud en vervanging inventaris	<u>54.400</u>	<u>54.400</u>
LANGLOPENDE SCHULDEN		
Leaseverplichtingen	<u>5.885</u>	<u>8.207</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Aflossingsverplichtingen	2.322	2.322
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	14.912	10.851
Loonheffingen	88.657	63.524
Overige kortlopende schulden	<u>67.147</u>	<u>63.542</u>
	<u>173.038</u>	<u>140.239</u>
TOTAAL PASSIVA	<u><u>348.385</u></u>	<u><u>328.550</u></u>

Staat van baten en lasten over 2017

	2017	begroting 2017	2016
	€	€	€
Baten	<u>1.779.905</u>	<u>1.764.698</u>	<u>1.781.736</u>
Personeelskosten	1.137.163	1.138.000	1.134.897
Exploitatiekosten woningen	469.570	465.199	463.786
Overige bedrijfskosten	183.814	161.499	182.004
Som van de bedrijfslasten	<u>(1.790.547)</u>	<u>(1.764.698)</u>	<u>(1.780.687)</u>
Resultaat	<u>(10.642)</u>	<u>0</u>	<u>1.049</u>
Verwerking resultaat in het eigen vermogen			
Algemene reserve	0		0
Egalisatiereserve gemeente Purmerend	<u>(10.642)</u>		<u>1.049</u>
Mutatie eigen vermogen	<u>(10.642)</u>		<u>1.049</u>

Toelichting op de balans

MATERIËLE VASTE ACTIVA	Inventaris	Auto- matisering	Vervoer middelen
	€	€	€
Aanschafwaarde per 1 januari	132.036	20.171	14.037
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari	124.814	19.183	963
Boekwaarde per 1 januari	<u>7.222</u>	<u>988</u>	<u>13.074</u>
Mutaties boekjaar			
Investeringen	0	0	0
Desinvesteringen	0	0	0
Cumulatieve afschrijvingen desinvesteringen	0	0	0
Afschrijvingen boekjaar	1.444	186	2.100
	<u>1.444</u>	<u>186</u>	<u>2.100</u>
Aanschafwaarde per 31 december	132.036	20.171	14.037
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december	126.258	19.369	3.063
Boekwaarde per 31 december	<u>5.778</u>	<u>802</u>	<u>10.974</u>

VLOTTENDE ACTIVA	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen en overlopende activa		
Nog te ontvangen subsidie Gemeente Purmerend	68.419	64.585
Nog te ontvangen Gemeente Purmerend voorgeschoten kosten Zeevangstraat	12.103	0
Nog te ontvangen huur / eigen bijdragen	14.546	11.336
Voorziening oninbaarheid nog te ontvangen huur / eigen bijdragen	(6.691)	(4.000)
Vooruitbetaalde bedragen	5.609	3.970
Diversen	3.378	995
	<u>97.364</u>	<u>76.886</u>
Liquide middelen		
Kas	2.885	1.711
Triodos bank	100.491	100.491
ABN AMRO bank	130.341	130.397
Gelden onderweg	(250)	(2.219)
	<u>233.467</u>	<u>230.380</u>

	<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>
	€	€
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve		
Saldo 1 januari	69.702	69.702
Resultaat verslagperiode	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo 31 december	<u><u>69.702</u></u>	<u><u>69.702</u></u>

Dit betreft het eigen vermogen van de stichting dat is ontstaan uit overschotten uit AWBZ gelden en giften.

Egalisatiereserve Gemeente Purmerend

Saldo 1 januari	56.002	54.953
Resultaat verslagperiode	<u>(10.642)</u>	<u>1.049</u>
Saldo 31 december	<u><u>45.360</u></u>	<u><u>56.002</u></u>

Volgens de subsidiebeschikking mag de egalisatiereserve niet hoger zijn dan 10% van de subsidie van het boekjaar.

VOORZIENINGEN

Onderhoud en vervanging inventaris

Saldo 1 januari	54.400	63.200
Dotatie	2.833	3.621
Onttrekking	<u>(2.833)</u>	<u>(12.421)</u>
Saldo 31 december	<u><u>54.400</u></u>	<u><u>54.400</u></u>

LANGLOPENDE SCHULDEN

Leaseverplichtingen

Saldo 1 januari	10.529	0
Opgenomen gelden	0	11.609
Aflossingen boekjaar	<u>(2.322)</u>	<u>(1.080)</u>
Saldo per 31 december	8.207	10.529
Aflossingsverplichting	<u>(2.322)</u>	<u>(2.322)</u>
Langlopend deel per 31 december	<u><u>5.885</u></u>	<u><u>8.207</u></u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Overige kortlopende schulden

Reservering loopbaanbudget	20.264	16.035
Reservering vakantiedagen	10.879	10.841
Waarborgsommen cliënten	4.415	8.265
Vooruitontvangen subsidie	0	6.000
Vooruitontvangen eigen bijdrage cliënten	18.812	16.651
Nog te betalen kosten	<u>12.777</u>	<u>5.750</u>
	<u><u>67.147</u></u>	<u><u>63.542</u></u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

		begroting	
	2017	2017	2016
	€	€	€
Baten			
Subsidie Gemeente Purmerend	1.374.398	1.368.398	1.305.407
Huuropbrengsten / eigen bijdragen	357.914	342.900	366.076
Giften	1.586	1.400	4.874
Baten voorgaande jaren	0	52.000	52.629
Overige opbrengsten	46.007		52.750
	<u>1.779.905</u>	<u>1.764.698</u>	<u>1.781.736</u>
Personeelskosten			
Brutolonen	886.229		847.694
Sociale lasten	134.047		139.117
Pensioenpremie	74.223		74.011
Overige personeelskosten	95.993		87.803
Ontvangen subsidie frictiekosten directiewissel	(45.097)		0
Ontvangen ziekengeld	(8.232)		(13.728)
	<u>1.137.163</u>	<u>1.138.000</u>	<u>1.134.897</u>
Exploitatiekosten woningen			
Huur	281.565	281.500	276.067
Energie	86.411	91.200	97.584
Abonnement kabel	11.769	11.700	10.025
Belastingen	21.014	21.500	22.087
Kleine investeringen	19.898	14.000	15.887
Verzekeringen	4.503	4.000	4.503
Kosten sociaal logement	6.052	7.600	6.677
Kosten nachtopvang	36.762	31.099	29.039
Overig	1.596	2.600	1.917
	<u>469.570</u>	<u>465.199</u>	<u>463.786</u>
Overige bedrijfskosten			
Huisvestingskosten	51.895	50.900	51.927
Algemene kosten	112.244	88.200	100.908
Autokosten	3.403	1.900	2.143
Derving huuropbrengsten/eigen bijdragen	10.039	4.000	4.000
Cliëntenraad	1.036	2.000	2.663
Kosten voorgaande jaren	0	7.500	16.455
Afschrijvingen	5.197	6.999	3.908
	<u>183.814</u>	<u>161.499</u>	<u>182.004</u>

OVERIGE TOELICHTINGEN

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De stichting huurt diverse woningen en kantoorruimte van een tweetal woningbouwverenigingen te Purmerend. De looptijd en de huur per woning varieert. De verplichting voor 2018 bedraagt circa € 295.000.

Wet normering topinkomens

De heer N. Kentie, directeur bestuurder tot 1 april 2017, directeur tot 31 augustus 2017 had een vaste aanstelling van 40 uur per week.

Van toepassing is de cao welzijn en maatschappelijke dienstverlening met een aansluiting bij het pensioenfonds PFZW met een geldelijke beloning, inclusief omvattende vaste en variabele onkostenvergoeding ad nihil en pensioenbijdrage werkgever ad € 6.305 van totaal € 67.504 in het boekjaar 2017.

Aan de heer N. Kentie is een transitievergoeding uitgekeerd van € 30.000. Het dienstverband als directeur bestuurder en directeur is in 2017 geëindigd.

De heer N. Kentie had als nevenfunctie lid van de raad van toezicht bij HvP Zorg te Den Haag.

Mevrouw C.W.M. van Rooij, bestuurder van 1 april 2017 tot 1 juli 2017 met een aanstelling van 2 tot 6 uur in de week. Beloning voor deze periode en aanstelling € 3.000.

De heer F. Sier, bestuurder van 1 augustus 2017 tot en met 31 augustus 2017.
Totaal 16 uur tegen een vergoeding van € 968 inclusief omzetbelasting.

Mevrouw J.G. Stieber, directeur bestuurder vanaf 1 september 2017 heeft een contract tot 31 augustus 2018 van 36 uur per week.
Van toepassing is de cao welzijn en maatschappelijke dienstverlening met een aansluiting bij het pensioenfonds PFZW met een geldelijke beloning, inclusief omvattend vaste en variabele onkostenvergoeding ad nihil en pensioenbijdrage werkgever ad € 3.016 van totaal € 32.337 in het boekjaar 2017.

Mevrouw J.G. Stieber heeft als nevenfunctie lid van de raad van toezicht bij Stichting NiKo te Alkmaar.

Raad van Toezicht

Gedurende het boekjaar bestond de raad van toezicht uit:

De heer L. Wiedemeijer, voorzitter, tot 1 september 2017, lid tot 1 november 2017

De heer R.A. Gans

De heer F.H.A. Sier, tot 8 juli 2017

De heer A. Kunst, tot 8 juli 2017

De heer A.J. de Ruig, voorzitter met ingang van 1 september 2017

Mevrouw M. Oortman Gerlings - Jonk

De leden van de raad van toezicht hebben geen beloning ontvangen.

Nevenfuncties raad van toezicht:

De heer L. Wiedemeijer, voorzitter, tot 1 september 2017, lid tot 1 november 2017

Projectleider Werkervaringsplaatsen SROI Zaanstreek Waterland (SIGRA)

Vicevoorzitter RvT Stichting Wonen en Zorg Purmerend

Voorzitter vereniging Museum Waterland

Lid RvT Community Focus

De heer R.A. Gans

Directeur/eigenaar Consilior

Directeur/eigenaar Assessment4.Me

De heer F.H.A. Sier, tot 8 juli 2017

Voorzitter Raad van Bestuur Stichting Bijzondere Tandheelkunde

Lid RvT SWZP

Lid RvT Gezondheidscentra Diemen Noord en Zuid

De heer A. Kunst, tot 8 juli 2017

Bestuurslid VVD-Purmerend

Materiaalcommissaris Duikvereniging Trilobiet

Penningmeester Stichting T.I.J.D.

Adviseur ICT

De heer A.J. de Ruig
Bestuurslid Cliënten Belang Amsterdam
Lid RvT Stichting Team ED Amsterdam

Mevrouw M. Oortman Gerlings - Jonk
Lid RvT Bureau Toerisme Laag Holland
Voorzitter Beemster Ondernemers
Voorzitter en organisatie Stichting Noord-Hollands selectiekoor
Eigenaar Vof Jonksign
Directeur en bestuurslid Blood Simple

Personeelsgegevens

In 2017 waren gemiddeld (op basis van volle arbeidsjaren) 20 werknemers (2016: 20)
in dienst van de stichting.