

FINANCIEEL JAARVERSLAG 2017

van

'van Houten&co' van 1 januari t/m 31 december 2017

te Houten



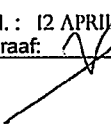
INHOUD

'van Houten&co'

Financieel jaarverslag

1.	Balans per 31 december 2017	3
2.	Staat van baten en lasten over 2017	4
3.	Grondslagen van waardering en bepaling resultaat	5
4.	Toelichting op de balans	7
4.1	Activa	8
4.2	Passiva	9
5.	Specificatie fondsen en reserves	10
5.1	Aansluiting met mutaties in staat van baten en lasten	10
5.2	Algemene reserve	10
5.3	Bestemmingsfondsen	10
5.4	Bestemmingsreserves	11
6.	Toelichting op de staat van baten en lasten	13
6.1	Baten	13
6.2	Lasten	17
7.	Overige gegevens	20
7.1	Opgave verwerking van het exploitatie saldo	20
7.2	Controleverklaring	21
8.	Ondertekening bestuurder en Raad van Toezicht 'van Houten&co'	25
	- bijlage 1. Bezoldiging topfunctionarissen 'van Houten&co'	27
	- bijlage 2. Kasstroomoverzicht 'van Houten&co'	28
	- bijlage 3. Begroting 2018	33

Direct Accountants
Uitsluitend voor
Identificatiedoeleinden

d.d. : 12 APRIL 2018
Paraaf: 

'van Houten&co'

Stichting 'van Houten&co' heeft als doel:

- a. het bevorderen van een sociale samenhang en het welzijn in de gemeente Houten
- b. het verrichten van alle verdere handelingen die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

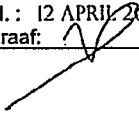
De Stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:

- a. het stimuleren van betrokkenheid van bewoners (jong en oud) bij de eigen wijk en bij de samenleving
- b. het bieden van mogelijkheden zodat elke bewoner van Houten zich kan inzetten
- c. het vergroten en ondersteunen van de zelfredzaamheid en de ontplooiing van mensen
- d. het vinden, benutten en ontwikkelen van de kracht van mensen en het aanwezige talent
- e. het signaleren van maatschappelijke ontwikkelingen en hierop in te spelen met diensten, voorzieningen en activiteiten
- f. de expertise van verschillende organisaties samen te brengen
- g. het opzetten, exploiteren en beheren van ruimtelijke voorzieningen
- h. alle andere wettige middelen die tot het bereiken van het doel strekken, en
- i. alle andere middelen, welke naar het oordeel van het Stichtingsbestuur kunnen dienen tot realisering van het gestelde doel en maatschappelijke als legitiem worden ervaren.

Het beleid 'van Houten&co' wordt bepaald door de "buitenwereld". De samenleving, organisaties en bewoners hebben eigen vragen, kansen en behoeften. Overheden doen een beroep op de expertise van welzijn om hun nieuw geformuleerde beleid mee vorm te geven.

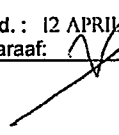
Missie 'van Houten&co'

'van Houten&co' is de welzijnspartner die midden in de Houtense samenleving staat en inwoners in staat stelt hieraan actief deel te nemen. Actief meedoen, omdat het mensen helpt zich te ontwikkelen en omdat het voor iedereen kansen biedt, ook op kwetsbare momenten. Meedoen doe je altijd met anderen en samen leveren we een bijdrage aan een betrokken Houtense samenleving.

<p>Direct Accountants Uitsluitend voor Identificatiedoeleinden</p> <p>d.d. : 12 APRIL 2018 Paraaf: </p>

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2017

ACTIVA	31 dec 17	31 dec 16
<u>VASTE ACTIVA</u>		
Materiële vaste activa	€ 7.295	€ 5.939
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
Vorraden	- 0	- 1.268
Debiteuren	- 130.842	- 57.087
Overige vorderingen en overlopende activa	- 51.313	- 26.331
Liquide middelen	- 739.174	- 746.906
<u>TOTAAL ACTIVA</u>	<u>€ 928.624</u>	<u>€ 837.531</u>
PASSIVA		
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
Algemene reserve	- 133.240	- 166.623
Bestemmingsfondsen	- 59.929	- 53.565
Bestemmingsreserves	- 403.241	- 416.491
	<u>€ 596.410</u>	<u>€ 636.679</u>
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
Crediteuren	- 45.379	- 48.337
Vooruitontvangen t.b.v verbouwing Huis van Houten	- 84.640	- 0
Overige schulden en overlopende passiva	- 202.195	- 152.515
	<u>€ 332.214</u>	<u>€ 200.852</u>
<u>TOTAAL PASSIVA</u>	<u>€ 928.624</u>	<u>€ 837.531</u>

Direct Accountants Uitsluitend voor Identificatiedoeleinden
d.d. : 12 APRIL 2018 Paraaf: 

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	<u>Begroting 2017</u>	<u>Realisatie 2017</u>	<u>Realisatie 2016</u>
BATEN			
Subsidie gemeente Houten	€ 2.002.054	€ 1.958.141	€ 1.821.930
Exploitatie, beheer en huur gemeente Houten	- 133.426	- 133.426	- 130.933
Bijdrage deelnemers	- 159.353	- 213.433	- 172.524
Giften en donaties	- 28.238	- 25.625	- 36.139
Opbrengst maaltijden Tafeltje Dek Je	- 52.061	- 42.866	- 55.947
Overige verkopen	- 69.831	- 105.330	- 107.241
Huren	- 203.226	- 191.802	- 216.172
Rente	- 1.500	- 1.339	- 847
Uitkeringen ziektegeld en WAZO	- 9.000	- 69.971	- 28.373
Overige opbrengsten	- 51.181	- 53.080	- 56.936
Diverse baten voorgaande jaren	- 0	- 16.354	- 14.248
<u>SOM DER BATEN</u>	<u>€ 2.709.870</u>	<u>€ 2.811.367</u>	<u>€ 2.641.291</u>
LASTEN			
Personeelslasten	€ 1.852.874	€ 1.872.902	€ 1.681.852
Huisvesting	- 478.690	- 409.605	- 473.214
Administratieve kosten	- 12.108	- 14.042	- 13.990
Organisatiekosten	- 138.703	- 158.783	- 122.729
Inkoop maaltijden Tafeltje Dek Je	- 44.721	- 36.677	- 47.262
Inkoop	- 30.533	- 37.670	- 44.652
Kosten vrijwilligers	- 18.820	- 20.587	- 21.863
Kosten activiteiten	- 279.006	- 277.051	- 256.774
Afschrijvingen	- 4.197	- 20.266	- 13.087
Diverse lasten voorgaande jaren	- 0	- 4.054	- 5.742
<u>SOM DER LASTEN</u>	<u>€ 2.859.652</u>	<u>€ 2.851.637</u>	<u>€ 2.681.165</u>
<u>EXPLOITATIERESULTAAT</u>	<u>€ -149.782</u>	<u>€ -40.270</u>	<u>€ -39.875</u>
<u>Bestemming resultaat</u>			
Opname uit bestemmingsreserves en -fondsen	€ -136.617	€ -68.474	€ -127.752
Storting naar bestemmingsreserves en -fondsen	- 12.700	- 61.587	- 87.877
Onttrekking resultaat algemene reserve	- 25.865	- 33.383	- 0
	<u>€ -149.782</u>	<u>€ -40.270</u>	<u>€ -39.875</u>

Direct Accountants
Uitsluitend voor
Identificatiedoeleinden
d.d.: 12 APRIL 2018
Paraaf: 

3. GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN BEPALING RESULTAAT

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven".

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 gewaardeerd volgens geamortiseerde kostprijs, welke bij benadering gelijk is aan de 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. Verplichtingen en mogelijke 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.

Bedrijfstakpensioenregeling

De stichting is aangesloten bij het bedrijfstakpensioenfonds voor de Zorg en Welzijn. De door het fonds verzorgde pensioenregeling is een toegezegde pensioenregeling. De stichting betaalt aan het fonds een doorsneepremie. Het fonds heeft per balansdatum een actuele dekkingsgraad van 101,1%. Op grond hiervan worden de komende jaren, naast de reguliere premies, geen additionele premies berekend. De stichting verantwoordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten. De aan de pensioenuitvoerder te betalen premie betreft de over de desbetreffende verslagperiode voor rekening van de stichting komende kostendeckende premie. Indien de reeds betaalde premiebijdragen de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie overtreffen, is het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover sprake zal zijn van terugbetaling door de pensioenuitvoerder of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs verminderd met de op basis van de geschatte economische levensduur bepaalde afschrijvingen.

De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de verkrijgingsprijs.

Alle investeringen worden in 5 jaar afgeschreven (inclusief computers). De activa waarvoor subsidie was verkregen of waarvoor een reservering was opgebouwd, worden in één keer afgeschreven.

De afschrijvingskosten van deze activa zijn ten laste van de betreffende fonds of reserve gebracht.

Vervanging van ICT hard- en software wordt gefinancierd uit een daartoe opgebouwd bestemmingsfonds. Aan de hand van een meer-jarenprognose van te vervangen ICT hard- en software wordt jaarlijks bepaald welk bedrag aan dit bestemmingsfonds dient te worden toegevoegd.

Voorraad

De voorraad wordt gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde, daar waar nodig onder aftrek van een voorziening voor het risico van incurantheid.

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde.

Fondsen en reserves

De overige fondsen (zeggenschap werkgroepen) en reserves (zeggenschap 'van Houten&co') zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De kosten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderinggrondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn. Door afronding kunnen in de gepresenteerde cijfers verschillen van een euro zijn.

Direct Accountants
Uitsluitend voor
Identificatiedoeleinden
12 APRIL 2018

Vaststelling subsidie jaar 2017

Subsidie wordt achteraf vastgesteld na beoordeling door de Gemeente Houten aan de hand van het financieel jaarverslag met daarin opgenomen de resultaatverdeling en de geleverde diensten (verantwoord in de Jaarrapportage 2017).

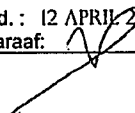
Resultaatverdeling

Conform voorgaande jaren is aan de bestemmingsfondsen toegevoegd:

overlopende subsidie voor 2018, in 2017 niet geheel bestede subsidies, positieve resultaten van projecten en werkgroepen, spaargelden van deelnemers en giften van derden.

Het resultaat over 2017 (incl. mutaties in de bestemmingsfondsen en -reserves) is nihil, zie blz.11.

Direct Accountants
Uitsluitend voor
Identificatiedoeleinden

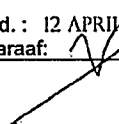
d.d. : 12 APRIL 2018
Paraaf: 

4. TOELICHTING OP DE BALANS

4.1	ACTIVA	<u>31 dec 17</u>		<u>31 dec 16</u>	
4.1.1	<u>VASTE ACTIVA</u>				
	Boekwaarde per 1 januari	€	5.939	€	9.365
	<u>Materiële vaste activa</u>				
	Investering inventaris Meerkoet	€	2.081	€	0
	Investering inventaris Onderdoor	-	11.725	-	0
	Investering computer ICT	-	0	-	4.817
	Investering inventaris Enter	-	475	-	0
	Investering computers algemeen	-	4.288	-	1.596
	Investering inventaris Schoneveld	-	3.053	-	3.248
	Totaal investeringen	€	<u>21.622</u>	€	<u>9.661</u>
	Desinvestering verbouwing Lorech	€	0	€	-7.728
	Desinvestering Inventaris	-	0	-	-32.727
	Destinvestering Computers	-	0	-	-68.609
	Totaal desinvesteringen	€	<u>0</u>	€	<u>-109.064</u>
	Afschrijvingen desinvesteringen	€	0	€	-109.064
	Afschrijvingen	-	<u>20.266</u>	-	<u>13.087</u>
		€	<u>20.266</u>	€	<u>-95.977</u>
	Boekwaarde per 31 december	€	<u><u>7.295</u></u>	€	<u><u>5.939</u></u>
	Som van de nieuwwaarde	€	805.742	€	784.119
	Som van de afschrijvingen en waardeverminderingen	-	798.446	-	778.180
	Boekwaarde	€	<u><u>7.295</u></u>	€	<u><u>5.939</u></u>

Voor een nadere specificatie van de afschrijvingen, verwijzen wij u naar pagina 21 van de Staat van baten en lasten.

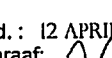
De verzekerde waarde bedraagt volgens de taxatie van Troostwijk per 1 maart 2016 € 1.575.250,- (inclusief opruimingskosten).

Direct Accountants Uitsluitend voor Identificatiedoeleinden
d.d. : 12 APRIL 2018
Paraaf: 

4.1.2 VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31 dec 17</u>	<u>31 dec 16</u>
<u>Voorraden</u>		
Voorraad Enter (Chip'o's)	€ 0	€ 1.268
	<u>€ 0</u>	<u>€ 1.268</u>
<u>Debiteuren</u>		
Gesplitst naar ouderdom:		
0-30 dagen	€ 126.587	€ 48.518
31-60 dagen	- 4.255	- 7.799
ouder dan 60 dagen	- 0	- 770
	<u>€ 130.842</u>	<u>€ 57.087</u>
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Diverse vooruitbetaalde kosten	€ 11.397	€ 15.604
Vooruitbetaalde/te vorderen huur	- 11.596	- 1.005
Vervoer Houten (aanschaf 2e golfkar)	- 20.000	- 0
Overige nog te ontvangen bedragen	- 1.490	- 3.374
Rente RABO Spaarrekening	- 1.335	- 0
Abonnementen	- 0	- 911
Restitutie energiebelasting	- 5.495	- 5.437
	<u>€ 51.313</u>	<u>€ 26.331</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Bank Rabo Vermogensrekening (depositorekening)	€ 400.000	€ 22.862
Bank Rabo rekeningcourant	- 181.669	- 353.211
Bank ASN en SNS spaarrekening	- 150.000	- 332.621
Bank ABN AMRO rekeningcourant	- 0	- 30.128
Banken locaties	- 1.117	- 839
Overige banken	- 1.186	- 3.074
Kassen locaties	- 3.448	- 2.304
Overige kassen	- 1.187	- 889
Voorraad wisselgeld	- 35	- 978
Kruisposten	- 532	- 0
	<u>€ 739.174</u>	<u>€ 746.906</u>

De bankrekeningen zijn op elk moment opneembaar. De rente bij de RABO wordt 1 keer per jaar vergoed. Van de depositorekening is jaarlijks 25% vrij opneembaar.
Toelichting: het verloop van de liquide middelen wordt weergegeven achter het kasstroomoverzicht 2017, zie bijlage 1 kasstroomoverzicht.

<p>Direct Accountants Uitsluitend voor identificatiedoeleinden</p> <p>d.d.: 12 APRIL 2018 Paraaf: </p>

4.2 PASSIVA 31 dec 17 31 dec 16

4.2.1 EIGEN VERMOGEN

4.2.1.1 FONDSEN EN RESERVES

In hoofdstuk 5 wordt een overzicht gegeven van de fondsen en reserves.

4.2.2 KORTLOPENDE SCHULDEN

<u>Crediteuren</u>	<u>€ 45.379</u>	<u>€ 48.337</u>
<u>Vooruitontvangen t.b.v. verbouwing Huis van Houten</u>	<u>€ 84.640</u>	<u>€ 0</u>

Overige schulden en overlopende passiva

Loonbelasting/premie volksverzekeringen	€ 132.693	€ 97.108
Pensioenpremie	- 1.337	- 0
Nog te betalen loopbaanbudget	- 33.752	- 20.009
Verplichting munten in omloop	- 0	- 6.071
Accountantskosten	- 10.000	- 9.870
Diverse vooruit ontvangen bedragen	- 13.578	- 3.828
Afrekening salarisadministratie	- 0	- 1.526
Salarissen	- 22	- 1.000
Overige nog te betalen kosten	- 10.813	- 13.103
	<u>€ 202.195</u>	<u>€ 152.515</u>

Van de post overige nog te betalen kosten heeft € 7.262 betrekking op Cursus & Co (docenten en huurkosten).

4.2.3 NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Huurverplichtingen

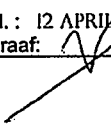
Voor Wijkcentrum/cultuurhuis Schoneveld is een huurovereenkomst gesloten tussen Gemeente Houten en 'van Houten&co' ingaande 1 april 2010 t/m 31 december 2013 en telkenmale stilzwijgend met 1 jaar verlengd. Huur is € 31.108,- per jaar (2017).

Voor Jongerencentrum Enter is een huurovereenkomst gesloten tussen Gemeente Houten en 'van Houten&co' ingaande op 1 januari 2010 t/m 31 december 2013 en telkenmale stilzwijgend met 1 jaar verlengd. Huur is € 66.097,- per jaar (2017).

Voor locatie Huis van Houten is een huurovereenkomst gesloten tussen gemeente Houten en 'van Houten&co' ingaande 1 januari 2016 t/m 31 december 2017 en telkenmale stilzwijgend met 1 jaar verlengd. Huur is € 78.421,- per jaar (2017). Servicekosten is € 29.258,- per jaar (2017)

Eind 2016 is een huurovereenkomst aangegaan betreffende een tweetal HP printers. De einddatum van de huurovereenkomst is 29-12-2021. De verschuldigde huur bedraagt € 1.790,- per jaar.

Daarnaast is m.b.t. onderhoud en afdrukken met dezelfde partij een overeenkomst afgesloten. De opzegtermijn hiervan bedraagt 6 maanden. De kosten worden op basis van het aantal geregistreerde afdrukken in rekening gebracht.

<p>Direct Accountants Uitsluitend voor Identificatiedoeleinden</p> <p>d.d. : 12 APRIL 2018 Paraaf: </p>
--

5. SPECIFICATIE FONDSSEN EN RESERVES**31 dec 17****31 dec 16****5.1 AANSLUITING MET MUTATIES IN STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

Volgens de staat van baten en lasten

Toegevoegd aan de fondsen/reserves	€	61.587	€	87.877
Onttrokken aan de fondsen/reserves	-	-101.857	-	-127.752
Mutatie staat van baten en lasten	€	<u>-40.270</u>	€	<u>-39.875</u>

5.2 ALGEMENE RESERVE

Van deze reserve wordt gebruik gemaakt indien zich negatieve resultaten voordoen in projecten of binnen het totaal van de organisatie.

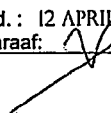
	1 jan €	166.623	€	166.623
Bestemming resultaat 2017/2016	-	-33.383	-	0
	31 dec €	<u>133.240</u>	€	<u>166.623</u>
Totaal algemene reserve	€	<u>133.240</u>	€	<u>166.623</u>

5.3 BESTEMMINGSFONDSSEN**5.3.1 WERKGROEPEN**

De werkgroepen zijn zelfstandige eenheden die onder de paraplu van 'van Houten&co' opereren. Ze voegen bedragen toe (waaronder giften) en onttrekken bedragen aan dit fonds.

	1 jan €	53.565	€	62.280
<u>Toevoeging t.b.v.:</u>				
Zangkoor De Vuurtoren	-	0	-	2.223
Overige	-	10.014	-	1.617
Totaal toevoegingen	€	<u>10.014</u>	€	<u>3.840</u>
<u>Onttrekking aan:</u>				
Werkgroep ICT diverse investeringen	€	0	€	-4.817
Zangkoor De Vuurtoren	-	-469	-	-5.343
Overige	-	-3.181	-	-2.395
Totaal onttrekkingen	€	<u>-3.650</u>	€	<u>-12.555</u>
Totaal bestemmingsfondsen 31 dec	€	<u>59.929</u>	€	<u>53.565</u>

Direct Accountants
 Uitsluitend voor
 Identificatiedoeleinden

d.d.: 12 APRIL 2018
 Paraaf: 

31 dec 17

31 dec 16

5.4 BESTEMMINGSRESERVES

5.4.1 MATERIAAL ACTIVITEITEN en KOELAUTO TDJ

Dit fonds is bestemd voor de aanschaf van materialen voor de uitvoering van activiteiten en voor vervanging van de koelauto van Tafeltje Dek Je.

	1 jan €	16.268	€	16.268
Toevoeging	-	0	-	0
Onttrekking	-	0	-	0
	31 dec €	16.268	€	16.268

5.4.2 INVENTARIS en ICT kantoren

Bestemmingsfonds ten behoeve van inventaris kantoren en automatisering/ICT (hard/software).

	1 jan €	47.633	€	35.794
Toevoeging toekomstige vervanging ICT, zie blz.6	-	12.700	-	12.700
Onttrekking kosten ICT	-	-3.189	-	-861
	31 dec €	57.144	€	47.633

5.4.3 ONTWIKKELING PROJECTEN

Deze reserve wordt ingezet voor de ontwikkeling van nieuwe projecten of projecten die overlopen in het nieuwe jaar. Toevoegingen aan deze reserves komen uit projecten die geld genereren of subsidies van projecten die voor meerdere jaren bestemd zijn.

	1 jan €	213.745	€	255.667
<u>Toevoeging t.b.v.:</u>				
Ontwikkeling projecten voor 2017/2016	€	0	€	10.187
Klussendienst	-	1.692	-	4.920
Vrijwilligersacademie	-	3.670	-	0
Doegeld	-	2.700	-	0
Vluchtelingenwerk	-	0	-	5.000
Buurtbemiddeling	-	0	-	537
Mantelzorg	-	0	-	5.728
Opbouwwerk (subsidie Brede School)	-	2.154	-	0
Maatschappelijke stage	-	0	-	1.932
Muziekclub OMD	-	204	-	0
Totaal toevoegingen	€	10.420	€	28.304
<u>Onttrekking aan:</u>				
Ontwikkeling projecten voor 2017/2016	€	0	€	-32.725
Opbouwwerk	-	-5.276	-	0
Vrijwilligersacademie	-	-3.750	-	-2.099
Positionering organisatie	-	0	-	-24.648
Vluchtelingenwerk	-	-2.582	-	-7.500
Kosten jongerenproject 'Doegeld'	-	-5.000	-	-754
(Jonge) mantelzorgers	-	-12.500	-	-
Kosten voor onderhoud website 'Cursus&co'	-	-10.193	-	-
Klussendienst/overig	-	-5.000	-	-558
Totaal onttrekkingen	€	-44.301	€	-55.826
	31 dec €	179.864	€	212.745

Direkt Accountants
Uitsluitend voor
Identificatiedoeleinden

d.d. : 12 APRIL 2018

Paragraaf 26

5.4.4 ONDERHOUD INVENTARIS LOCATIES**31 dec 17****31 dec 16**

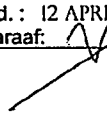
Dit bestemmingsfonds wordt ingezet voor onderhoud en vervanging van inventaris van de locaties.

	1 jan €	82.155	€	83.232
<u>Toevoeging t.b.v.:</u>				
Vervanging inventaris	-	17.334	-	0
Uitvoering accommodatieplan 2017/2016	-	0	-	18.033
Totaal toevoegingen	€	17.334	€	18.033
<u>Onttrekking aan:</u>				
Onderdoor t.b.v. aanschaf inventaris	€	-17.334	€	0
Algemeen t.b.v. uitvoering accommodatieplan	-	0	-	-19.110
Totaal onttrekkingen	€	-17.334	€	-19.110
31 dec €	€	82.155	€	82.155

5.4.5 PERSONELE KOSTEN

Van dit bestemmingsfonds wordt gebruik gemaakt indien zich extra kosten voordoen die niet binnen het reguliere personeelsbudget vallen. Verwachte extra kosten door overlappende salariskosten worden eveneens hier gemuteerd.

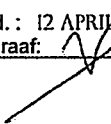
	1 jan €	56.690	€	56.690
Toevoeging		11.120		25.000
Onttrekking (o.b.v. vaststellingsovereenkomst)	-	0	-	-25.000
	€	11.120	€	0
31 dec €	€	67.810	€	56.690
Totaal bestemmingsreserves 31 dec	€	403.241	€	416.491

Direct Accountants
Uitsluitend voor
Identificatiedoeleinden
d.d. : 12 APRIL 2018
Paraaf: 

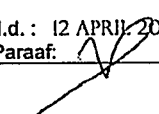
6. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

6.1 BATEN

	<u>Begroting 2017</u>	<u>Realisatie 2017</u>	<u>Realisatie 2016</u>
<u>Specificatie subsidie</u>			
<u>Totale budgetsubsidie Gemeente Houten</u>	€ 1.541.881	€ 1.541.881	€ 1.501.930
	<u>€ 1.541.881</u>	<u>€ 1.541.881</u>	<u>€ 1.501.930</u>
<u>Incidentele subsidies Gemeente Houten</u>			
Maatschappelijke begeleiding Vluchtelingen	€ 277.469	€ 225.000	€ 180.000
Participatie en werk vluchtelingen	- 92.704	- 70.000	- 35.000
Participatieverklaring vluchtelingen	- 0	- 17.760	- 7.500
Pilot verbetering samenwerking sociaal team	- 0	- 12.500	- 0
Buurtbemiddeling 1)	- 0	- 0	- 27.500
Mantelzorg	- 90.000	- 91.000	- 65.000
Scholing clientvolgsysteem	- 0	- 0	- 5.000
	<u>€ 460.173</u>	<u>€ 416.260</u>	<u>€ 320.000</u>
1) Buurtbemiddeling vanaf 2017 in basissubsidie			
<u>Subtotaal</u>	<u>€ 2.002.054</u>	<u>€ 1.958.141</u>	<u>€ 1.821.930</u>
<u>Exploitatie, beheer en huurovereenkomsten Gemeente Houten</u>			
Huur Schoneveld	- 29.288	- 29.508	- 28.742
Beheer en exploitatie Schoneveld	- 75.936	- 75.461	- 74.515
Huurinkomsten bibliotheek Schoneveld	- 28.202	- 28.457	- 27.676
<u>Subtotaal</u>	<u>€ 133.426</u>	<u>€ 133.426</u>	<u>€ 130.933</u>
<u>Totale subsidie</u>	<u>€ 2.135.480</u>	<u>€ 2.091.567</u>	<u>€ 1.952.863</u>

Direct Accountants
 Uitsluitend voor
 Identificatiedoeleinden
 d.d. : 12 APRIL 2018
 Paraaf: 

	<u>Begroting 2017</u>	<u>Realisatie 2017</u>	<u>Realisatie 2016</u>
<u>Bijdrage deelnemers activiteiten</u>	€ 159.353	€ 213.433	€ 172.524
<u>Giften en donaties</u>			
Viveste Hulp- en Klussendienst	€ 0	€ 0	€ 5.000
Viveste buurtbemiddeling	- 20.000	- 20.000	- 20.000
Giften Vluchtelingenwerk	- 2.500	- 250	- 2.583
Oranjefonds	- 0	- 0	- 3.000
Lister	- 3.000	- 0	- 2.968
Giften Stichting OPA voor drie kernen	- 600	- 880	- 400
Giften voor Senioren Zomerschool	- 1.000	- 700	- 720
Gift voor Klik vakantie Schalkwijk	- 0	- 1.397	- 0
Giften voor Onbeperkt Meedoen (OMD)	- 250	- 1.000	- 500
Giften voor zangkoor de Vuurtoren	- 0	- 400	- 0
Giften voor zangkoor Red Flowers	- 0	- 150	- 0
Giften voor Nationale Ouderendag	- 250	- 0	- 0
Gift voor Buurtklaver	- 0	- 100	- 0
Comité 4-5 mei	- 440	- 440	- 485
Gem.Houten gift voor Buurtmoestuin	- 0	- 0	- 68
Overige giften	- 198	- 308	- 415
	<u>€ 28.238</u>	<u>€ 25.625</u>	<u>€ 36.139</u>
Opbrengsten maaltijden Tafeltje Dek Je	<u>€ 52.061</u>	<u>€ 42.866</u>	<u>€ 55.947</u>
Dit betreft de verkoop van maaltijden Tafeltje Dek Je. Afname wordt veroorzaakt door daling van het aantal deelnemers van Tafeltje Dek Je.			
<u>Overige verkopen</u>	<u>€ 69.831</u>	<u>€ 105.330</u>	<u>€ 107.241</u>
Deze bestaan uit verkopen koffie, thee, dranken etc. van de locaties.			

Direct Accountants Uitsluitend voor Identificatiedoeleinden d.d. : 12 APRIL 2018 Paraaf: 

<u>Huren</u>	Begroting 2017	Realisatie 2017	Realisatie 2016
De huuropbrengsten komen voort uit verhuur van ruimtes:			
Lorech: interne kostentoerekening	-	0	4.322
extern verhuur	-	0	9.719
Schoneveld: interne kostentoerekening	-	9.727	6.547
extern verhuur	-	93.637	94.009
Enter: interne kostentoerekening jongerenactiviteiten	-	8.429	38.946
extern verhuur	-	3.229	1.174
Meerkoet: interne kostentoerekening	-	5.774	5.856
extern verhuur	-	1.871	2.478
Onderdoor: interne kostentoerekening	-	26.777	20.951
extern verhuur	-	42.358	32.170
Totaal	€ 203.226	€ 191.802	€ 216.172

Overzicht intern verhuur

	Stijging/ daling	Realisatie 2017	Realisatie 2016
Lorech	-100%	0	4.322
Schoneveld	49%	9.727	6.547
Enter	-78%	8.429	38.946
Meerkoet	-1%	5.774	5.856
Onderdoor	28%	26.777	20.951
Totaal intern verhuur	-34%	€ 50.707	€ 76.622

Overzicht extern verhuur

	Stijging/ daling	Realisatie 2017	Realisatie 2016
Lorech	-100%	0	9.719
Schoneveld	0%	93.637	94.009
Enter	175%	3.229	1.174
Meerkoet	-25%	1.871	2.478
Onderdoor	32%	42.358	32.170
Totaal extern verhuur	1%	€ 141.095	€ 139.550

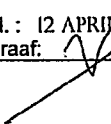
'van Houten&co' faciliteert startende bewonersinitiatieven door gratis ruimte beschikbaar te stellen voor hun activiteiten. In 2017 betekende dit een ondersteuning in de vorm van huurkosten ter waarde van € 11.755,-

Rente

Rente Rabobank en ABN-AMRO	€ 1.500	€ 1.339	€ 847
----------------------------	---------	---------	-------

Uitkeringen

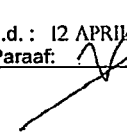
Het betreft ziekengelduitkering van werknemers in verband met zwangerschap (€ 58.507) en langdurig ziekte (11.464).	€ 9.000	€ 69.971	€ 28.373
---	---------	----------	----------

Direct Accountants
Uitsluitend voor
Identificatiedoeleinden
d.d.: 12 APRIL 2018
Paraaf: 

	<u>Begroting 2017</u>	<u>Realisatie 2017</u>	<u>Realisatie 2016</u>
<u>Overige opbrengsten</u>			
Servicekosten Schoneveld (Reinaerde en Bibliotheek)		€ 29.668	€ 36.621
Doorberekende personeelskosten	-	12.364	- 5.188
Opbrengsten verhuur attributen	-	0	- 4.962
Schoonmaakkosten doorbelast aan huurders	-	0	- 2.134
Diversen	-	0	- 559
Beheerdersvergoeding	-	4.100	- 902
Teruggaaf energiebelasting	-	5.496	- 5.437
Bonus Inbev	-	1.452	- 1.133
Totaal opbrengsten	<u>€ 51.181</u>	<u>€ 53.080</u>	<u>€ 56.936</u>

'van Houten&co' heeft met Reinaerde en Bibliotheek Lek&IJssel een service overeenkomst afgesloten (Schoneveld). De servicekosten worden bij hun in rekening gebracht.

<u>Diversen baten voorgaande jaren</u>			
Teruggaaf energiebelasting		€ 1.143	€ 8.387
Nagekomen huurontvangsten	-	1.716	- 0
Afrekening servicekosten Onderdoor	-	6.056	- 768
Overig	-	209	- 0
Vrijval reservering voorraad munten	-	6.071	- 0
Vrijval factuur Prins/Hoevenaars	-	1.159	- 5.093
	<u>€ 0</u>	<u>€ 16.354</u>	<u>€ 14.248</u>
Som der baten	<u>€ 2.709.870</u>	<u>€ 2.811.367</u>	<u>€ 2.641.291</u>

Direct Accountants Uitsluitend voor identificatiedoeleinden d.d. : 12 APRIL 2018 Paraaf: 

6.2 LASTEN

	Begroting 2017	Realisatie 2017	Realisatie 2016
<u>Personeelslasten</u>			
Lonen en salarissen:			
Salarissen	€ 1.371.485	€ 1.423.604	€ 1.269.160
Loopbaanbudget	- 20.134	- 19.175	- 15.734
	<u>€ 1.391.619</u>	<u>€ 1.442.779</u>	<u>€ 1.284.894</u>
<u>Pensioenen en sociale lasten</u>			
Sociale lasten uitvoeringsinstanties	€ 225.226	€ 215.077	€ 197.532
Pensioenlasten	- 126.103	- 126.137	- 112.642
Ziekte- en verzuimverzekering	- 23.708	- 16.528	- 21.171
Arbodienst	- 5.988	- 3.993	- 4.852
	<u>€ 381.025</u>	<u>€ 361.735</u>	<u>€ 336.197</u>
<u>Overige personeelskosten</u>			
Verplaatsingskosten (woon-werk)	€ 21.960	€ 26.600	€ 21.932
Consumpties	- 16.000	- 13.684	- 10.417
Cursus- en opleidingskosten	- 10.000	- 12.002	- 12.200
Administratiekosten	- 6.423	- 8.401	- 7.961
Inhuur derden	- 23.025	- 6.985	- 3.025
Overige personeelskosten	- 2.044	- 630	- 4.980
Ondernemingsraad	- 779	- 86	- 246
	<u>€ 80.230</u>	<u>€ 68.388</u>	<u>€ 60.761</u>
Totaal personeelskosten	<u>€ 1.852.874</u>	<u>€ 1.872.902</u>	<u>€ 1.681.852</u>

TOELICHTING personeelslasten

De CAO Welzijn en Maatschappelijke dienstverlening is van toepassing op de arbeidsvoorwaarden van 'van Houten&co'. Conform deze CAO is per 1 juli 2017 een loonstijging van 1,65% doorgevoerd.

Op 31-12-2017 bedraagt het aantal werknemers in dienst van de organisatie 40 mensen (30,7 fte)

Op 31-12-2016 bedraagt het aantal werknemers in dienst van de organisatie 39 mensen (30,8 fte).

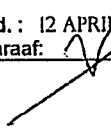
Lonen en salarissen: in jaar 2017 is het gemiddelde aantal fte's 31,5. In jaar 2016 was het aantal fte's 28,7 Dit is een toename van 8,9 % t.o.v. jaar 2016.

Deze toename is het gevolg van vervanging tijdens zwangerschapsverlof en extra inhuur t.b.v. vluchtelingenwerk.

Cursus- en opleidingskosten: kosten voor deskundigheidsbevordering van medewerkers.

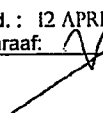
Conform CAO Welzijn wordt, ter bevordering van de duurzame inzetbaarheid van de medewerkers, sinds 1 juli 2015 loopbaanbudget toegekend aan de werknemers

De Stichting 'van Houten&co' conformeert zich aan de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). In dit kader wordt vermeld dat de bestuurder van de Stichting wordt gehonoreerd conform de CAO Welzijn en dat de leden van de Raad van Toezicht onbezoldigd zijn.

<p>Direct Accountants Uitsluitend voor Identificatiedoeleinden</p> <p>d.d. : 12 APRIL 2018 Paraaf: </p>
--

	<u>Begroting 2017</u>	<u>Realisatie 2017</u>	<u>Realisatie 2016</u>
<u>Huisvestingskosten</u> Dit is inclusief huur locaties.	€ 478.690	€ 409.605	€ 473.214
<u>Administratiekosten</u>	€ 12.108	€ 14.042	€ 13.990
<u>Organisatiekosten</u> Deze kosten bestaan o.a. uit kantoor-, telefoon- en assurantiekosten.	€ 138.703	€ 158.783	€ 122.729
<u>Inkopen Tafeltje Dek Je</u> Dit betreft de inkoop van maaltijden Tafeltje Dek Je. Afname wordt veroorzaakt door daling van het aantal deelnemers van Tafeltje Dek Je.	€ 44.721	€ 36.677	€ 47.262
<u>Inkoop</u> Deze bestaat hoofdzakelijk uit inkoop van dranken, koffie, etc. ten behoeve van verkopen op de locaties.	€ 30.533	€ 37.670	€ 44.652
<u>Kosten vrijwilligers</u> Dit betreft algemene kosten die vrijwilligers maken om hun werkzaamheden te verrichten en de kosten van de jaarlijkse blijk van waardering.	€ 18.820	€ 20.587	€ 21.863
<u>Kosten activiteiten</u>	€ 279.006	€ 277.051	€ 256.774
<u>Specificatie kosten activiteiten:</u>			
Honorarium		€ 72.166	€ 60.314
Zaalhuren		- 58.485	- 71.630
Materiaalkosten		- 25.414	- 25.550
Onderhoudskosten		- 1.763	- 148
Organisatiekosten		- 75.023	- 83.184
Vervoerskosten		- 44.173	- 15.224
Boeken en lesmateriaal		- 27	- 270
Catering		- 0	- 994
	€ 279.006	€ 277.051	€ 256.774

De verhouding bijdragen deelnemers versus kosten activiteiten bedraagt in 2017 77%. In 2016 was dat 67%. Het uitgangspunt is dat activiteiten kostendekkend zijn, d.w.z. dat de deelnemersbijdragen de kosten van de huur en docent van alle activiteiten tezamen dekken.

Direct Accountants Uitsluitend voor Identificatiedoeleinden d.d.: 12 APRIL 2018 Paraaf: 
--

	<u>Begroting 2017</u>	<u>Realisatie 2017</u>	<u>Realisatie 2016</u>
<u>Afschrijvingen</u>			
Gebouwen		€ 0	€ 0
Inventaris		- 16.587	- 3.426
Computers		- 3.679	- 9.661
	<u>€ 4.197</u>	<u>€ 20.266</u>	<u>€ 13.087</u>

Voor 100% afgeschreven i.v.m. bijdragen en onttrekkingen aan bestemmingsfondsen.

Gebouwen		€ 0	€ 0
Inventaris		- 14.804	- 0
Computers		- 3.189	- 9.661
		<u>€ 17.992</u>	<u>€ 9.661</u>

Specificatie afschrijvingen locaties

Investering Enter		€ 475	€ 0
Investering Onderdoor		- 9.910	- 0
Investering ICT werkgroep		- 0	- 4.817
Investering Meerkoet		- 2.081	0
Investering inventaris algemeen		- 1.100	0
Investering (ICT) Schoneveld		- 1.238	- 3.248
Investering computers algemeen		- 3.189	- 1.597
Totaal 100% afschrijving locaties		<u>€ 17.992</u>	<u>€ 9.661</u>

Diverse lasten voorgaande jaren

Afboeken muntvoorraad		€ 2.370	€ 0
Overige lasten		- 1.684	- 763
Diverse lasten personeel		- 0	- 1.293
Diverse lasten accountant		- 0	- 3.686
	<u>€ 0</u>	<u>€ 4.054</u>	<u>€ 5.742</u>

Som der lasten

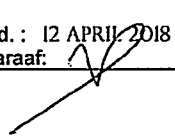
<u>€ 2.859.652</u>	<u>€ 2.851.637</u>	<u>€ 2.681.165</u>
--------------------	--------------------	--------------------

Exploitatieresultaat

<u>€ -149.782</u>	<u>€ -40.270</u>	<u>€ -39.875</u>
-------------------	------------------	------------------

Bestemming resultaat

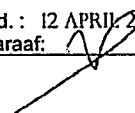
Opname uit bestemmingsreserves en -fondsen	€ -136.617	€ -68.474	€ -127.752
Storting naar bestemmingsreserves en -fondsen	- 12.700	- 61.587	- 87.877
Onttrekking resultaat algemene reserve	- 25.865	- 33.383	0
Toevoeging resultaat bestemmingsreserves en -fondsen	- 0	0	0
	<u>€ -149.782</u>	<u>€ -40.270</u>	<u>€ -39.875</u>

Direct Accountants Uitsluitend voor Identificatiedoeleinden d.d. : 12 APRIL 2018 Paraaf: 

7. OVERIGE GEGEVENS

7.1 OPGAVE VERWERKING VAN HET EXPLOITATIE SALDO

In de Raad van Toezicht vergadering d.d. 19 april 2018 is de jaarrekening 2017, waarin een exploitatiesaldo van nihil is opgenomen, goedgekeurd.

Direct Accountants
Uitsluitend voor
Identificatiedoeleinden
d.d. : 12 APRIL 2018
Paraaf: 



Aan:
de Raad van Toezicht van
Stichting 'van Houten&co'
Onderdoor 160
3995 DX HOUTEN

Kokermolen 11e
3994 DG Houten

Telefoon 030 88 80 125
www.directaccountants.nl
info@directaccountants.nl

Rabobank NL95RABO01452.12.777
BTW NL1320.68.205.B.01
KvK 50557637

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van Stichting 'van Houten&co' te Houten gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag op bladzijde 1 tot en met bladzijde 20 opgenomen jaarrekening met een eigen vermogen van € 596.410 en een exploitatieresultaat van negatief € 40.270, een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting 'van Houten&co' per 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

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 van de gemeente Houten en subsidiebeschikking.

Tevens verklaren wij dat de subsidie besteed is voor het doel en de activiteiten en/of prestaties waarvoor de subsidie is verleend. De activiteiten en/of prestaties zijn in kwantitatieve zin correct weergegeven. De subsidievoorwaarden in de beschikking tot subsidieverlening zijn nageleefd.

Naar ons oordeel is de jaarrekening in overeenstemming met de bepalingen bij en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

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

De basis voor ons oordeel

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

Wij zijn onafhankelijk van Stichting 'van Houten&co' 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.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op EUR 16.000. De materialiteit is gebaseerd op de aanwijzing voor de verantwoording en de controle van subsidies van de gemeente Houten (niet groter dan 1% van de totaal verleende subsidie). Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn.



Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- Bezoldiging topfunctionarissen (bijlage 1);
- Kasstroomoverzicht (bijlage 2);
- Begroting 2018 (bijlage 3);

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat. Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven. 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 stichting 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 stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

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, Aanwijzing verantwoording en controle subsidies van de Gemeente Houten, het controleprotocol WNNT, 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 stichting;



- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte WNT-eisen van financiële rechtmatigheid én 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 onderneming 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 onderneming 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 de raad van toezicht 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.

Wij bevestigen aan de raad van toezicht dat wij de relevante ethische voorschriften over onafhankelijkheid hebben nageleefd. Wij communiceren ook met de raad over alle relaties en andere zaken die redelijkerwijs onze onafhankelijkheid kunnen beïnvloeden en over de daarmee verband houdende maatregelen om onze onafhankelijkheid te waarborgen.

Houten, 12 april 2018
Direct Accountants

V.M. Drees AA RB, Certificerend accountant, NBA lidnummer 6918

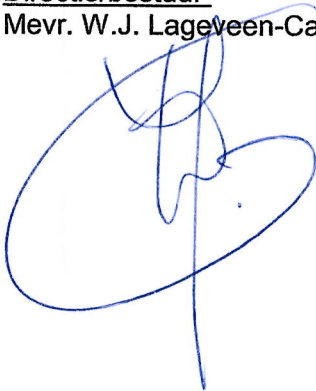
Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

8. ONDERTEKENING

Aldus opgemaakt te: Houten, 19 april 2017

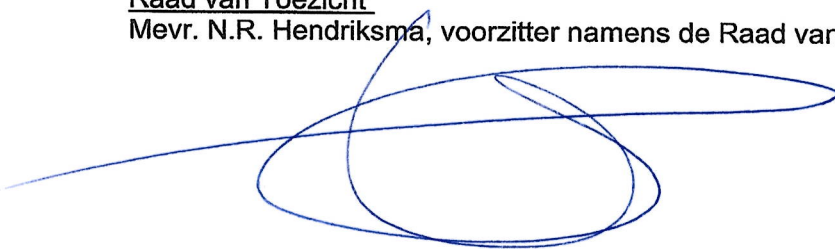
Directie/bestuur

Mevr. W.J. Lageveen-Carrinus

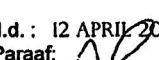


Raad van Toezicht

Mevr. N.R. Hendriksma, voorzitter namens de Raad van Toezicht



Direct Accountants
Uitsluitend voor
Identificatiedoeleinden

d.d. : 12 APRIL 2018
Paraaf: 


BIJLAGE 1: BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN

In onderstaand overzicht staat het deel van de bezoldiging topfunctionarissen dat in 2017 is verstrekt. In de jaarrekening 2017 van 'van Houten&co' is de totale bezoldiging opgenomen.

- 1 Functionaris (naam)
- 2 Functionaris (functienaam)
- 3 Benoeming vanaf (datum)
- 4 In dienst tot (datum)
- 5 Deelijfactor (percentage)
- 6 Bruto-inkomen
- 7 Winstdeelingen en bonusbetalingen
- 8 **Totaal beloning (6 en 7)**
- 9 Werkgeversbijdrage sociale lasten
- 10 Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)
- 11 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (loopbaanbudget)
- 12 Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband

W.J. Lageveen-Canrinus Directeur-bestuurder 01-01-2013 heden 100,00%	M.W. Thijssen Lid RvT 14-09-2016 heden n.v.t.	A.A. Mulder Lid RvT 01-01-2013 heden n.v.t.	H.G. Hagen Lid RvT 17-09-2013 14-09-2017 n.v.t.	N.R. Hendriksma Voorzitter RvT 15-12-2016 heden n.v.t.	M. Haan Lid RvT 01-01-2011 14-09-2017 n.v.t.	R. Klerkx Lid RvT 01-07-2015 14-12-2019 n.v.t.
€ 82.852	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ 82.852	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ 18.343	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ 1.202	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ 102.397	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -


Totaal bezoldiging in kader van de WNT (8 t/m 12)

Direct Accountants
Uitsluitend voor
Identificatiebeelden
d.d. : 12 APRIL 2018
Persef: 

BIJLAGE 2: KASSTROOMOVERZICHT

2017 2016 2015

Exploitatieresultaat	€ -40.270	€ -39.875	€ 48.807
Aanpassingen voor:			
- Afschrijvingen	- 20.267	- 13.087	- 54.355
- Veranderingen in werkkapitaal:			
Mutatie van de voorraad	€ 1.268	€ 217	€ 3.444
Af-/toename kortlopende vorderingen	- 98.737	- 13.838	- 14.442
Toe-/afname kortlopende schulden	- 131.362	- 159.460	- 127.275
en overlopende passiva			
	- 33.893	- 145.405	- 145.161
Kasstroom uit operationele activiteiten	€ 13.889	€ -172.193	€ 248.322
Investerings materiële vaste activa	€ -21.621	€ -9.661	€ -71.245
Desinvesteringen materiële vaste activa	-	-	16.084
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	- 21.621	- 9.661	- 55.162
Aflossingen op langlopende schulden	€ -7.732	€ -181.854	€ 193.160
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	- 7.732	- 181.854	-
Mutatie geldmiddelen	€ -7.732	€ -181.854	€ 193.160
Controle balansmutatie liquide middelen	€ -7.732	€ -181.854	€ 193.160

Direct Accountants
Uitsluitend voor
Identificatiebeelden
d.d.: 12 APRIL 2018
Paraaf: 

Investerings en besteding fondsen en reserves 2017

Toelichting

Investeringsprognose mutatie in fondsen en reserves in 2017 inclusief de (geplande) investering

Per reserve wordt weergegeven:

- de investeringsprognose 2017
- de mutaties in 2017
- de stand van de fondsen en reserve 2017 (inclusief de toegepaste mutaties 2017)
- de investeringsprognose 2017

Vervangingsreserve: 'Inventaris en ICT kantoren'

ICT

Totaal Vervangingsreserve: 'Inventaris en ICT kantoren'

Vervangingsreserve: 'Tafeltje Dek Je Materiaal en activiteiten'

Bestemmingsfonds: 'Werkgroepen en projecten'

Werkgroep Senioren Zomerschool

Klikvakantie Schalkwijk

Zon in Houten

Werkgroep Schalkwijk SOOS

Werkgroep Schalkwijk

Werkgroep 't Goy

Werkgroep Tuil en 't Waal

Konakt Club Houten

Werkgroep Zangkoor Animo

Prokkel

Werkgroep Saifler/leetcate GGZ

Zangkoor De Vuurtoren

Werkgroep ICT

Kook voor Jou

Repaicafé

Buurklaver

SCW/Opbouwwerk ZO

Connected


Wijketen Noordoost

Gingko

TTH voedselwerkgroep

Totale investering Bestemmingsfonds: 'Werkgroepen en projecten' 2017

	Stand fonds/reserve 01-01-2017	Dotatie reserve t/m Q4	Onttrekking reserve t/m Q4	Stand fonds/reserve 31-12-2017	Investerings prognose 2017
€	7.794,29	€	€	7.794,29	€
-	39.838,48	-	-3.188,66	-	-
€	47.632,77	€	€	57.144,11	€
€	16.267,94	€	€	16.267,94	€
€	7.793,90	-	-1.511,99	6.281,91	€
-	0,00	2.505,91	-	2.505,91	-
-	0,00	4.413,60	-	4.413,60	-
-	2.466,21	-	-859,42	1.606,79	-
-	187,70	367,29	-	554,99	-
-	802,88	233,75	-	1.036,63	-
-	1.741,80	-	-103,05	1.638,75	-
-	22.745,18	735,16	-	23.480,34	-
-	566,60	-	-123,75	442,85	-
-	126,38	722,43	-	848,81	-
-	2.230,99	-	-	2.230,99	-
-	6.456,08	-	-469,42	5.986,66	-
-	4.354,45	793,10	-	5.147,55	-
-	946,49	81,75	-	1.028,24	-
-	1.117,82	-	-408,66	709,16	-
-	649,86	152,64	-	802,50	-
-	477,30	-	-	477,30	-
-	385,61	-	-174,33	211,28	-
-	101,90	8,60	-	110,50	-
-	67,87	-	-	67,87	-
-	346,67	-	-	346,67	-
€	53.565,69	€	€	59.929,30	€
€	10.014,23	€	-3.650,62	€	€

Direct Accountants
Uitsluitend voor
Identificatiebeelden
d.d.: 12 APRIL 2018
Peraaf: 

Investerings en besteding fondsen en reserves 2017

Bestemmingsreserves: 'Ontwikkeling projecten'

Algemeen Beheer totaal 2017 algemene reserve ontwikkeling projecten

Positionering organisatie

Totale investering Reserveringsfonds Algemeen Beheer: 'Ontwikkeling projecten' 2016

Gelabelde reserves ontwikkeling projecten

Cursus&co onderhoud website

Mantelzorg

Kwetsbare groepen GGZ

OMD/VG activiteiten (Vriendenkring)

OMD/VG activiteiten (Muziekclub OMD)

Hulp- en Klussendienst

Vrijwilligersacademie (2016: resultaat)

Mentaal vitaal/vrijwilligers scholing

Doegeld

Maatschappelijk stage

Vluchtelingenwerk

Opbouwwerk

Opbouwwerk (2016: resultaat Verteltas)

Opbouwwerk (in de Wijk voor Elkaar)

Opbouwwerk (subsidie Brede school voor VHCO en andere organisaties)

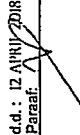
Opbouwwerk (Opbouwwerk ZW)

Opbouwwerk (initiatieven Houten Zuid kosten Bouw/Hout)

Buurbemiddeling

Totale investering Bestemmingsreserve: 'gelabelde reserves ontwikkeling projecten' 2017

	Stand fonds/reserve 01-01-2017	Dotatie reserve t/m Q4	Onttrekking reserve t/m Q4	Stand fonds/reserve 31-12-2017	Investerings prognose 2017
€	71.260,93	€	€	71.260,93	€ -45.000
-	11.000,01	-	-	11.000,01	-
€	82.260,94	€	0,00	€	-45.000
€	29.117,47	-	-10.193,04	€	-29.117
-	22.327,85	-	-10.000,00	-	-10.000
-	5.398,62	-	-2.500,00	-	-2.500
-	965,35	203,72	-	1.169,07	-
-	35,00	-	-	35,00	-
-	24.877,22	1.692,34	-5.000,00	21.569,56	-5.000
-	8.222,03	2.500,00	-2.500,00	8.222,03	-5.000
-	7.870,41	1.169,60	-1.250,00	7.790,01	-5.000
-	8.953,55	2.699,75	-5.000,00	6.653,30	-5.000
-	4.655,55	-	-	4.655,55	-
-	6.450,67	-	-2.581,72	3.868,95	-
-	2.846,10	-	-2.846,00	0,10	-2.846
-	492,40	-	-275,58	216,82	-
-	300,00	-	-	300,00	-
-	4.918,38	2.154,00	-2.154,00	4.918,38	-2.154
-	911,70	-	-	911,70	-
-	350,91	-	-	350,91	-
-	2.790,83	-	0,00	2.790,83	-
€	131.484,04	€	-44.300,34	€	97.603,11
€	213.744,98	€	-44.300,34	€	179.864,05
				€	-111.617

Direct Accountants
Uitsluitend voor
Identificatiedoeleinden
d.d.: 12 APRIL 2018
Paraaf: 

Investerings en besteding fondsen en reserves 2017

Bestemmingsreserve: 'Onderhoud en duurzaam investeren in inventaris locaties'

	Stand fonds/reserve 01-01-2017	Dotatie reserve t/m Q4	Onttrekking reserve t/m Q4	Stand fonds/reserve 31-12-2017	Investerings prognose 2017
Algemeen	€ 43.923,16	€ 17.334,00	-17.334,00	€ 43.923,16	€ -25.000
Algemeen	- 32.924,74	-	-	32.924,74	-
Algemeen	- 5.307,38	-	-	5.307,38	-
	€ 82.155,29	€ 17.334,00	€ -17.334,00	€ 82.155,29	€ -25.000

Totale investering Bestemmingsreserve: 'Onderhoud/inventaris locaties' 2017

Bestemmingsreserve: 'Personeelskosten'

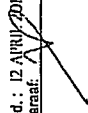
Personeelskosten	€ 56.689,77	€ 11.119,69	€	€ 67.809,46	€ -
------------------	-------------	-------------	---	-------------	-----

Totale investering Bestemmingsreserve: 'Personeelskosten' 2017

Algemene reserve

Algemene reserve	€ 166.622,83	€	€ -33.383,05	€ 133.239,78	€ -25.865
	€ 166.622,83	€ 0,00	€ -33.383,05	€ 133.239,78	€ -25.865
	€ 636.679,27	€ 61.567,33	€ -101.856,67	€ 596.409,93	€ -149.782

Totale mutatie fondsen en reserves 2017

Direct Accountants
Uitsluitend voor
Identificatiedoelinden
d.d.: 12 APRIL 2018
Paraaf: 

BIJLAGE 3. BEGROTING 2018

	<u>Begroting 2018</u>	<u>Realisatie 2017</u>
Baten		
Subsidie gemeente Houten	€ 1.963.949	€ 1.958.141
Exploitatie, beheer en huur gemeente Houten	- 135.294	- 133.426
Bijdrage deelnemers	- 199.244	- 213.433
Giften en donaties	- 64.424	- 25.625
Opbrengst maaltijden Tafeltje Dek Je	- 41.604	- 42.866
Overige verkopen	- 104.328	- 105.330
Huren	- 194.177	- 191.802
Rente	- 1.600	- 1.339
Uitkeringen ziektegeld	- 0	- 69.971
Overige opbrengsten	- 50.368	- 53.080
Diverse baten voorgaande jaren	- 60	- 16.354
<u>SOM DER BATEN</u>	<u>€ 2.755.048</u>	<u>€ 2.811.367</u>
Lasten		
Personeelslasten	€ 1.813.562	€ 1.872.902
Huisvesting	- 508.258	- 409.605
Administratieve kosten	- 12.500	- 14.042
Organisatiekosten	- 163.154	- 158.783
Inkoop maaltijden Tafeltje Dek je	- 35.426	- 36.677
Inkoop	- 36.731	- 37.670
Kosten vrijwilligers	- 29.198	- 20.587
Kosten activiteiten	- 288.206	- 277.051
Afschrijvingen	- 5.071	- 20.266
Diverse lasten voorgaande jaren	- 0	- 4.054
<u>SOM DER LASTEN</u>	<u>€ 2.892.106</u>	<u>€ 2.851.637</u>
Exploitatieresultaat	<u>€ -137.058</u>	<u>€ -40.270</u>
<u>Bestemming resultaat</u>		
Opname uit bestemmingsfondsen	€ -147.500	€ -68.474
Storting naar bestemmingsfondsen	- 12.700	- 61.587
Mutatie algemene reserve	- 2.258	- 33.383
	<u>€ -137.058</u>	<u>€ -40.270</u>

Direct Accountants Uitsluitend voor Identificatiedoeleinden d.d. : 12 APRIL 2018 Paraaf: 