

Hevoconsult



Administratiekantoor
HEVO Consult
Postbus 546
4200 AM Gorinchem
tel: 0183-619810
fax: 0183-619607
becon nr: 458922

**Stichting Klussendienst voor Ouderen,
Gehandicapten en langdurig zieken
Bestuur
Schelluinsestraat 3
4203 NJ GORINCHEM**

Jaarrekening 2017



**Stichting Klussendienst voor Ouderen,
Gehandicapten en Langdurig zieken
Bestuur
Schelluinsestraat 3
4203 NJ GORINCHEM**

Jaarrekening 2017

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2 Algemeen	5
1.3 Begrotingsoverzicht	6
2. Bestuursverslag	
2.1 Bestuursverslag	7
3. Jaarrekening	
3.1 Balans per 31 december 2017	10
3.2 Staat van baten en lasten over 2017	12
3.3 Toelichting op de jaarrekening	13
3.4 Toelichting op de balans	17
3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	21
4. Bijlagen	
4.1 Staat van de vaste activa	25

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

Stichting Klussendienst voor Ouderen
Bestuur
Schelluinsestraat 3
4203 NJ GORINCHEM

Referentie: Gorinchem, 28 maart 2018
Betreft: jaarrekening 2017

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2017 van uw stichting.

De balans per 31 december 2017, de staat van baten en lasten over 2017 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2017 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Klussendienst voor Ouderen, Gehandicapten en Langdurig Zieken te Gorinchem is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de winst- en verliesrekening over 2017 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten".

Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Klussendienst voor Ouderen, Gehandicapten en Langdurig Zieken.

Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

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

Hoogachtend,
Administratiekantoor HEVO Consult

Mevr H.P.S. Vlijm-Voss

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 10 december 2001 werd de stichting Stichting Klussendienst voor Ouderen, Gehandicapten en Langdurig Zieken per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 11052273.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Klussendienst voor Ouderen, Gehandicapten en Langdurig Zieken wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

Door het verrichten van kleine klusjes in en rond de woning ouderen, gehandicapten en langdurig zieken zo lang mogelijk in staat te stellen zelfstandig te blijven wonen.

De Stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:

1. in het kader van I/D banen bieden van opleiding en betaald werk voor onbepaalde tijd aan werkzoekenden die de genoemde werkzaamheden voor ouderen, gehandicapten en langdurig zieken willen uitvoeren.
2. door aan ouderen, gehandicapten en langdurig zieken een service abonnement aan te bieden tegen een gereduceerd bedrag.
3. het samenwerken met al die organisaties die kunnen bijdragen aan het doel van de stichting.
4. alle andere wettige middelen, die voor het bereiken van het doel bevordelijk zijn of daarmee in de ruimste zin verband houden.

Bestuur

Het bestuur van de Stichting bestaat uit de volgende leden:

- Gemeente Gorinchem, Mevr. P. Boer (aftredend per 12 maart 2018)
- Dhr A.J Janus, voorzitter
- Dhr A. Sterk, secretaris
- Dhr C. van Vlaanderen, penningmeester

Overig

De stichting heeft geen winst oogmerk.

Overig

Op 24 augustus 2009 heeft de belastingdienst met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2008 een beschikking van Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI) afgegeven.

1.3 Begrotingsoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2017	Begroting 2017	2016	Begroting 2016
	€	€	€	€
Baten	82.893	78.700	79.155	73.300
Activiteitenlasten	798	1.750	1.884	1.700
Bruto exploitatieresultaat	82.095	76.950	77.271	71.600
Lonen en salarissen	46.430	45.000	44.384	40.000
Sociale lasten	8.952	4.000	7.226	6.000
Pensioenlasten	4.769	4.000	3.618	4.500
Afschrijvingen materiële vaste activa	3.878	4.058	3.558	4.858
Overige personeelskosten	1.590	1.500	429	1.500
Huisvestingskosten	1.457	1.500	1.445	1.500
Verkoopkosten	388	750	153	1.250
Autokosten	11.440	10.000	9.265	8.000
Kantoorkosten	449	1.140	856	1.090
Algemene kosten	2.433	2.600	2.434	2.550
Beheerslasten	81.786	74.548	73.368	71.248
Exploitatieresultaat	309	2.402	3.903	352
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	20	400	137	500
Rentelasten en soortgelijke kosten	-259	-200	-196	-200
Som der financiële baten en lasten	-239	200	-59	300
Resultaat	70	2.602	3.844	652

2.1 Bestuursverslag

Doorontwikkeling Klussendienst

Het jaar 2017 stond in het teken van de doorontwikkeling van de Klussendienst. De subsidieverstrekkers Poort6, Rivas en gemeente gorinchem gaven aan geen vertegenwoordiger meer vanuit hun organisatie af te vaardigen, maar te kiezen voor een bestuur dat bestaat uit vrijwilligers. De selectiegesprekken hiervoor resulteerden in een drietal personen die zich nauw betrokken voelen bij de Klussendienst en haar doelgroep.

Zelfstandig opereren

Door het instellen van een bestuur van vrijwilligers kan de Klussendienst volledig zelfstandig opereren. Door prestatieafspraken te maken met het nieuwe bestuur kunnen Poort6, Rivas en gemeente Gorinchem invloed blijven uitoefenen op de doelen, werkwijze en beoogd resultaat van de Klussendienst. Gemeente, Poort6 en Rivas blijven de Klussendienst financieel ondersteunen.

Samenstelling bestuur

Poort6 en Rivas maakten in 2017 geen gebruik van hun recht om een nieuwe vertegenwoordiger namens hun organisatie af te vaardigen in het bestuur.

Vanaf 1 februari 2018 is weer een voltallig nieuw bestuur actief. Formele installatie hiervan vindt plaats op 12 maart 2018. De volgende personen treden toe: de heren A.J. Janus voorzitter, A. Sterk secretaris en C. van Vlaanderen penningmeester.

Stijging aantal leden en klussen

In 2017 steeg het aantal leden van 622 naar 656; een stijging van bijna 5,5%. Het aantal uitgevoerde klussen steeg van 2245 naar 2721; een stijging van 21%.

Boodschappentaxi en vervoersvoorziening (VW Caddy)

Steeds meer mensen maken gebruik van de vervoersvoorziening van de Klussendienst. Op werkdagen worden cliënten begeleid naar sociale of culturele activiteiten, dagactiviteiten, ziekenhuis, de weekmarkt winkels e.d. In 2017 steeg het aantal ritten met de vervoersvoorziening van 1175 naar 1576, een stijging van ruim 34%.

De auto voor de gratis boodschappentaxi wordt op dinsdag door Plusmarkt Jan Sterk en op donderdag door Toyota Schouten gratis ter beschikking gesteld. In 2017 maakten 78 cliënten hiervan wekelijks of tweewekelijks gebruik. In het Piazzacenter helpen medewerkers van AVRES indien nodig cliënten bij het boodschappen doen.

Vrijwilligers

Naast de 2 vaste medewerkers zetten zich 14 vrijwilligers in om de activiteiten van de Klussendienst mogelijk te maken.

2.1 Bestuursverslag

Bemensing Klussendienst

Door de gemeente is 12 uur voor de planning beschikbaar gesteld. De 2 klusmannen, 1,67fte zijn in vaste dienst. Dit is ten opzichte van 2016 niet gewijzigd.

Toekomst

Door veranderde wetgeving gaf Poort6 in 2015 aan, dat het niet langer mogelijk is een financiële bijdrage te leveren aan de instandhouding van de Klussendienst. Een verzoek werd ingediend bij de autoriteit Wonen om alsnog toestemming te verlenen. Lopende dit verzoek besloot Poort6 de bijdrage in 2017 te continueren. In Oktober 2017 heeft Poort6 een nieuwe berekeningssystematiek voorgelegd aan de Autoriteit Wonen gebaseerd op het aantal huurders die lid zijn van de Klussendienst.

Het jaarverslag is vastgesteld op ... maart 2018.

Ondertekening door het bestuur van de Stichting Klussendienst

P. Boer

Penningmeester

3. JAARREKENING

3.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Machines en installaties	963		116	
Vervoermiddelen	<u>27.425</u>		<u>30.875</u>	
		28.388		30.991
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	702		966	
Overige vorderingen	<u>576</u>		<u>137</u>	
		1.278		1.103
<i>Liquide middelen</i>		80.869		77.945
Totaal activazijde		<u><u>110.535</u></u>		<u><u>110.039</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 28 maart 2018

3.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	95.956		92.116	
Bestemmingsreserves	12.000		12.000	
Resultaat boekjaar	70		3.842	
		108.026		107.958
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	593		114	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	943		916	
Overlopende passiva	973		1.051	
		2.509		2.081
Totaal passivazijde		<u>110.535</u>		<u>110.039</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 28 maart 2018

3.2 Staat van baten en lasten over 2017

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	28.443	24.800	25.764
Subsidiebaten	53.900	52.900	53.000
Giften en baten uit fondsenwerving	550	1.000	391
Baten	82.893	78.700	79.155
Inkoopwaarde geleverde producten	798	1.750	1.884
Activiteitenlasten	798	1.750	1.884
Bruto exploitatieresultaat	82.095	76.950	77.271
Lonen en salarissen	46.430	45.000	44.384
Sociale lasten	8.952	4.000	7.226
Pensioenlasten	4.769	4.000	3.618
Afschrijvingen mat. vaste activa	3.878	4.058	3.558
Overige personeelskosten	1.590	1.500	429
Huisvestingskosten	1.457	1.500	1.445
Verkoopkosten	388	750	153
Autokosten	11.440	10.000	9.265
Kantoorkosten	449	1.140	856
Algemene kosten	2.433	2.600	2.434
Beheerslasten	81.786	74.548	73.368
Exploitatieresultaat	309	2.402	3.903
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	20	400	137
Rentelasten en soortgelijke kosten	-259	-200	-196
Som der financiële baten en lasten	-239	200	-59
Resultaat	70	2.602	3.844
Resultaat	70	2.602	3.844
Bestemming resultaat:			
Stichtingskapitaal	3.840	-2.602	8.636
	3.840	-2.602	8.636

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 28 maart 2018

3.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Organisatie

Stichting Klussendienst voor Ouderen, Gehandicapten en Langdurig Zieken, statutair gevestigd te Gorinchem is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 11052273.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Klussendienst voor Ouderen, Gehandicapten en Langdurig Zieken, statutair gevestigd te Gorinchem, bestaan voornamelijk uit:

Door het verrichten van kleine klusjes in en rond de woning ouderen, gehandicapten en langdurig zieken zo lang mogelijk in staat te stellen zelfstandig te blijven wonen.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Schelluïnsestraat 3 te Gorinchem.

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2017 waren gemiddeld 1,67 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2016 waren dit 1,67 werknemers.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de stichting zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling. Eventuele koersverschillen worden opgenomen in de staat van baten en lasten.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2017

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2017 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

3.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

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 worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De materiële vaste activa waarvan de stichting krachtens een financiële lease-overeenkomst het economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële lease-overeenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd ten laste van het resultaat gebracht.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. 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 worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

3.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen en de onder de vlottende activa opgenomen effecten.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Activiteitenlasten

Onder de activiteitenlasten wordt verstaan de direct aan de baten toe te rekenen lasten.

Beheerslasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenlasten

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de winst- en verliesrekening verantwoord.

Indien er, naast de verplichting voor periodieke pensioenpremies, een verplichting bestaat voor per balansdatum opgebouwde pensioenrechten (backserviceverplichtingen), wordt de verplichting in de balans opgenomen tegen de contante waarde.

Per balansdatum waren er geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijks aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

3.3 Toelichting op de jaarrekening

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

Transacties waarbij geen ruil van geldmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, worden niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasecontract wordt voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

3.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Machines en installaties	Vervoer- middelen	Totaal 2017	Totaal 2016
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	2.118	50.500	52.618	52.618
Cumulatieve afschrijvingen	-2.002	-19.625	-21.627	-18.069
Boekwaarde per 1 januari	<u>116</u>	<u>30.875</u>	<u>30.991</u>	<u>34.549</u>
Investerings	1.275	-	1.275	-
Desinvesteringen	-	-	-	2.082
Afschrijvingen desinvesteringen	-	-	-	-2.082
Afschrijvingen	-428	-3.450	-3.878	-3.558
Mutaties 2017	<u>847</u>	<u>-3.450</u>	<u>-2.603</u>	<u>-3.558</u>
Aanschafwaarde	3.393	50.500	53.893	54.700
Cumulatieve afschrijvingen	-2.430	-23.075	-25.505	-23.709
Boekwaarde per 31 december	<u>963</u>	<u>27.425</u>	<u>28.388</u>	<u>30.991</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Machines en installaties	33 %
Vervoermiddelen	10 %

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>702</u>	<u>966</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Overige vorderingen

Overige vordering	556	-
Te ontvangen Rente	20	137
	<u>576</u>	<u>137</u>

3.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Liquide middelen		
Spaarrekening RABO bank	79.605	74.468
Rabobank	1.491	3.228
Kas	583	249
Kruisposten	-810	-
	<u>80.869</u>	<u>77.945</u>

3.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari	92.116	83.480
Resultaat vorig boekjaar	3.840	8.636
Stand per 31 december	<u>95.956</u>	<u>92.116</u>

Bestemmingsreserves

Stand per 31 december	<u>12.000</u>	<u>12.000</u>
-----------------------	---------------	---------------

Tijdens de bestuursvergadering van 4 maart 2010 is er besloten een bestemmingsreserve op te nemen van € 23.000. Als bestemming van de reserve is bepaald: Investering in het machinepark en de aanschaf van een auto. In 2015 is er besloten gebruik te maken van de bestemmingsreserve door een Klussenbus aan te schaffen, ter vervanging van de oude.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>593</u>	<u>114</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	<u>943</u>	<u>916</u>
Overlopende passiva		
Diverse rekeningen	973	960
Netto lonen	-	91
	<u>973</u>	<u>1.051</u>

3.4 Toelichting op de balans

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

Per 1 januari 2016 huurt de stichting een garage box op de locatie Dalembolwerk 26 te Gorinchem van Poort6. De huurverplichting is € 1456 per jaar. De huurverplichting loopt tot wederopzegging.

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen			
Klussen	8.379	7.000	5.574
Abonnementen	10.883	10.000	9.992
Boodschappentaxi (Oost)	2.366	2.700	3.842
Hart voor uw wijk	231	1.000	1.388
Opbrengst materiaal	656	-	1.542
Opbrengst brandstof toeslag	854	600	722
Opbrengst taxi	5.074	3.500	2.704
	<u>28.443</u>	<u>24.800</u>	<u>25.764</u>
Subsidiebaten			
Gemeente Gorinchem	26.000	25.000	25.000
Poort6	24.000	24.000	24.000
Rivas	3.900	3.900	4.000
	<u>53.900</u>	<u>52.900</u>	<u>53.000</u>
Giften en baten uit fondsenwerving			
Extra schenkingen	<u>550</u>	<u>1.000</u>	<u>391</u>
Inkoopwaarde geleverde producten			
Materiaal gebruik	798	1.250	1.760
Gereedschappen	-	500	124
	<u>798</u>	<u>1.750</u>	<u>1.884</u>
Lonen en salarissen			
Brutolonen en salarissen	48.099	45.000	44.384
	<u>48.099</u>	<u>45.000</u>	<u>44.384</u>
Ontvangen subsidies brutolonen	-1.669	-	-
	<u>46.430</u>	<u>45.000</u>	<u>44.384</u>
Gemiddeld aantal werknemers:			
Gedurende het jaar 2017 waren gemiddeld 1,67 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband.			
In het jaar 2016 waren dit 1,67 werknemers.			
Sociale lasten			
Sociale lasten uitvoeringsinstanties	<u>8.952</u>	<u>4.000</u>	<u>7.226</u>
Pensioenlasten			
Pensioenpremie personeel	<u>4.769</u>	<u>4.000</u>	<u>3.618</u>

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Machines en installaties	428	108	108
Vervoermiddelen	3.450	3.950	3.450
	<u>3.878</u>	<u>4.058</u>	<u>3.558</u>
Overige personeelskosten			
Overige personeelskosten	678	1.000	-
Vrijwilligers vergoedingen	607	-	69
Onbelaste uitkeringen	305	500	360
	<u>1.590</u>	<u>1.500</u>	<u>429</u>
Huisvestingskosten			
Huur Garage	<u>1.457</u>	<u>1.500</u>	<u>1.445</u>
Verkoopkosten			
Reclame- en advertentiekosten	-	500	-
Representatiekosten	262	250	153
Reis- en verblijfkosten	126	-	-
	<u>388</u>	<u>750</u>	<u>153</u>
Autokosten			
Brandstoffen	4.329	3.000	3.400
Reparatie en onderhoud	1.936	2.500	449
Autoverzekeringen	5.119	4.500	3.096
Motorrijtuigenbelasting	-	-	2.320
KM Vergoeding	56	-	-
	<u>11.440</u>	<u>10.000</u>	<u>9.265</u>
Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	5	100	-
Telecommunicatie	316	540	549
Contributies en abonnementen	18	-	5
Reparatie en onderhoud tuinmachines	34	500	302
Overige kantoorkosten	76	-	-
	<u>449</u>	<u>1.140</u>	<u>856</u>
Algemene kosten			
Administratiekosten	1.671	1.800	1.671
Zakelijke verzekeringen	762	800	763
	<u>2.433</u>	<u>2.600</u>	<u>2.434</u>

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2017	Begroting 2017	2016
	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
Financiële baten en lasten			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Rente opbrengsten	<u>20</u>	<u>400</u>	<u>137</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Bankkosten en provisie	<u>259</u>	<u>200</u>	<u>196</u>

4. BIJLAGEN

4.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde				Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2017	Residu-waarde	Afschrij-vingsper-centage
		Aanschaf-fingen tot 01-01-2017	Inves-teringen 2017	Desinves-teringen 2017	Aanschaf-fingen t/m 31-12-2017	Afschrij-vingen tot 01-01-2017	Afschrij-vingen 2017	Afschrij-ving desin-vesteringen	Afschrij-vingen t/m 31-12-2017			
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%
Materiële vaste activa												
<i>Machines en installaties</i>												
Heggeschaar	01-01-2007	576			576	576	-	-	576	-		33,00
Kettingzaag	26-11-2008	199			199	199	-	-	199	-		33,00
Grasmaaier	28-01-2010	799			799	799	-	-	799	-		33,00
Heggeschaar	03-12-2013	544			544	428	108	-	536	8		20,00
Etesia Pro 46 gazonmaaier	04-04-2017		1.275		1.275		320	-	320	955		33,00
		<u>2.118</u>	<u>1.275</u>	<u>-</u>	<u>3.393</u>	<u>2.002</u>	<u>428</u>	<u>-</u>	<u>2.430</u>	<u>963</u>	<u>-</u>	
<i>Vervoermiddelen</i>												
VW Caddy Combi	03-07-2014	39.500	-		39.500	8.625	3.450	-	12.075	27.425	5.000	10,00
Renault Trafic	16-10-2015	11.000	-		11.000	11.000	-	-	11.000	-	-	
		<u>50.500</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>50.500</u>	<u>19.625</u>	<u>3.450</u>	<u>-</u>	<u>23.075</u>	<u>27.425</u>	<u>5.000</u>	
Totaal materiële vaste activa		<u>52.618</u>	<u>1.275</u>	<u>-</u>	<u>53.893</u>	<u>21.627</u>	<u>3.878</u>	<u>-</u>	<u>25.505</u>	<u>28.388</u>	<u>5.000</u>	
Totaal vaste activa		<u>52.618</u>	<u>1.275</u>	<u>-</u>	<u>53.893</u>	<u>21.627</u>	<u>3.878</u>	<u>-</u>	<u>25.505</u>	<u>28.388</u>	<u>5.000</u>	

a