

**Rapport aan
Stichting Netwerk Voor Jou
Veenendaal
inzake
de jaarrekening over 2016**

INHOUDSOPGAVE**Pagina****ACCOUNTANTSVERSLAG**

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2016	5
2	Staat van baten en lasten	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 31 december 2016	9
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016	11

ACCOUNTANTSVERSLAG

Stichting Netwerk Voor Jou
Buurtlaan oost 84
3907 AC Veenendaal

Veenendaal, 23 januari 2017

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2016 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 27.508 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 93, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Netwerk Voor Jou te Veenendaal is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de winst-en-verliesrekening over 2016 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 in Nederland algemeen aanvaarde 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Netwerk Voor Jou. 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 er dan ook van 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.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
MKB Accountants Veenendaal BV

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Geert Dreschler', written over a horizontal line.

Geert Dreschler
Accountant-Administratieconsulent

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen	(1)	4.500	3.126	
Liquide middelen	(2)	23.008	5.645	
		<u>27.508</u>	<u>8.771</u>	
				8.771
TOTAAL ACTIVA		<u><u>27.508</u></u>	<u><u>8.771</u></u>	

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Kapitaal (3)				
Vermogen		45		-48
Kortlopende schulden (4)				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	10.373		5.608	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>17.090</u>		<u>3.211</u>	
		27.463		8.819
TOTAAL PASSIVA		<u><u>27.508</u></u>		<u><u>8.771</u></u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN

		2016		2015	
		€	€	€	€
Baten	(5)		56.274		51.600
Lasten					
Lonen en salarissen	(6)	28.770		28.888	
Sociale lasten	(7)	5.476		4.426	
Pensioenlasten	(8)	2.464		2.049	
Overige personeelskosten	(9)	6.612		2.793	
Huisvestingskosten	(10)	2.334		-	
Kantoorkosten	(11)	212		1.997	
Autokosten	(12)	-		1.710	
Verkoopkosten	(13)	773		6.003	
Algemene kosten	(14)	1.587		3.667	
Kosten projecten	(15)	7.811		-	
			56.039		51.533
Bedrijfsresultaat			235		67
Financiële baten en lasten			-142		-115
Resultaat			93		-48

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Netwerk Voor Jou, statutair gevestigd te Veenendaal, bestaan voornamelijk uit hulp en netwerk bieden aan mensen in Veenendaal die weinig of geen netwerk hebben en het stimuleren van jongeren om zich in te zetten voor de mensen om hen heen.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen 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 zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Langlopende en kortlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Inkomsten zijn verantwoord in het jaar waarop de de baten betrekking hebben. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Baten

Onder de baten zijn opgenomen de giften van derden en bijdragen van de diverse fondsen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

1. Vorderingen

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Nog te ontvangen van fondsen	4.500	3.126

2. Liquide middelen

Rabobank	11.504	884
Rabobank Spaarrekening	11.504	4.761
	<u>23.008</u>	<u>5.645</u>

3. Vermogen

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<i>Vermogen</i>		
Stand per 1 januari	-48	-
Overwinst	93	-48
Stand per 31 december	<u>45</u>	<u>-48</u>

4. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	1.348	1.511
Pensioenen	9.025	4.097
	<u>10.373</u>	<u>5.608</u>
Overige schulden		
Lening Boschuisfond	<u>10.000</u>	<u>-</u>
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	1.046	1.361
Accountantskosten	750	750
Reservering projecten	3.339	-
Diverse kortlopende schulden	1.955	1.100
	<u>7.090</u>	<u>3.211</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	2016	2015
	€	€
5. Baten		
Gemeente Veenendaal	15.000	-
Oranjefonds	12.000	12.500
Kansfonds	11.000	12.500
VSB Fonds	10.833	12.500
Veenendaal Fonds	1.500	-
Giften Kerst in de Duck	4.282	-
Kerken	733	1.250
Giften Algemeen	926	350
Janivo	-	2.500
Rabobank	-	3.000
Insinger Stichting	-	7.000
	<u>56.274</u>	<u>51.600</u>
Personeelskosten		
6. Lonen en salarissen		
Bruto lonen	33.147	26.717
Mutatie reservering vakantiegeld	-315	2.171
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-4.062	-
	<u>28.770</u>	<u>28.888</u>
7. Sociale lasten		
Premies sociale verzekeringswetten	<u>5.476</u>	<u>4.426</u>
8. Pensioenlasten		
Pensioenlasten	<u>2.464</u>	<u>2.049</u>

Personeelsleden


Bij de onderneming waren in 2016 gemiddeld 2 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2015: 2).

Overige bedrijfskosten

	2016	2015
	€	€
9. Overige personeelskosten		
Trainingskosten	3.150	2.515
Reiskosten	82	-
Verzuimverzekering en verzuimkosten	1.791	-
Vrijwilligersbudget	1.589	278
	<u>6.612</u>	<u>2.793</u>
10. Huisvestingskosten		
Huur onroerende zaak	2.334	-
	<u>2.334</u>	<u>-</u>
11. Kantoorkosten		
Kantoorkosten	212	1.997
	<u>212</u>	<u>1.997</u>
12. Autokosten		
Klusbus	-	1.710
	<u>-</u>	<u>1.710</u>
13. Verkoopkosten		
PR en communicatie	773	6.003
	<u>773</u>	<u>6.003</u>
14. Algemene kosten		
Accountantskosten	1.016	750
Verzekeringen	571	1.817
Overige algemene kosten	-	1.100
	<u>1.587</u>	<u>3.667</u>
15. Kosten projecten		
Wandelen met ouderen	336	-
Kerst in de Duck	4.282	-
Kosten Gastgezin Vluchteling	1.500	-
Voetballen met vluchtelingen	685	-
Speciale acties	1.008	-
	<u>7.811</u>	<u>-</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente en bankkosten	142	115
	<u>142</u>	<u>115</u>

Ondertekening jaarrekening voor akkoord

Veenendaal, 23 januari 2017



T.Y.E. Schaap - van Rommae
Voorzitter



E. van de Kraats
Secretaris



P.J. Meijer
Penningmeester