

Stichting Algemeen Opvangcentrum Purmerend
JAARREKENING 2018

11 april 2019

GRONDSLAGEN VAN DE JAARREKENING

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

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Materiële vaste activa

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

In het jaar van aanschaffing wordt naar tijdsevenredigheid afgeschreven.

De afschrijvingspercentages bedragen voor:

Automatisering	20,00%
Inventaris	20,00%

Vorderingen

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

Overige activa en passiva

Overige activa en passiva zijn gewaardeerd op nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

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

Balans per 31 december 2018

ACTIVA	31-12-2018	31-12-2017
VASTE ACTIVA	€	€
Materiële vaste activa:		
Inventaris	6.684	5.778
Automatisering	8.729	802
Vervoermiddelen	8.874	10.974
	<u>24.287</u>	<u>17.554</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen en overlopende activa:		
Overige vorderingen en overlopende activa	103.901	97.364
	<u>303.991</u>	<u>233.467</u>
Liquide middelen		
	<u>303.991</u>	<u>233.467</u>
TOTAAL ACTIVA	<u>432.179</u>	<u>348.385</u>
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve	69.702	69.702
Egalisatiereserve Gemeente Purmerend	40.421	45.360
	<u>110.123</u>	<u>115.062</u>
VOORZIENINGEN		
Onderhoud en vervanging inventaris	54.400	54.400
	<u>54.400</u>	<u>54.400</u>
LANGLOPENDE SCHULDEN		
Leaseverplichtingen	3.563	5.885
	<u>3.563</u>	<u>5.885</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Aflossingsverplichtingen	2.322	2.322
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	10.587	14.912
Loonheffingen	109.300	88.657
Overige kortlopende schulden	141.884	67.147
	<u>264.093</u>	<u>173.038</u>
TOTAAL PASSIVA	<u>432.179</u>	<u>348.385</u>

Staat van baten en lasten over 2018

	2018	begroting 2018	2017
	€	€	€
Baten	<u>2.042.189</u>	<u>1.838.816</u>	<u>1.782.720</u>
Personeelskosten	1.240.077	1.202.712	1.137.163
Exploitatiekosten woningen	617.158	472.180	469.451
Overige bedrijfskosten	<u>189.893</u>	<u>163.924</u>	<u>186.748</u>
Som van de bedrijfslasten	<u>(2.047.128)</u>	<u>(1.838.816)</u>	<u>(1.793.362)</u>
Resultaat	<u>(4.939)</u>	<u>0</u>	<u>(10.642)</u>
Verwerking resultaat in het eigen vermogen			
Algemene reserve	0		0
Egalisatiereserve gemeente Purmerend	<u>(4.939)</u>		<u>(10.642)</u>
Mutatie eigen vermogen	<u>(4.939)</u>		<u>(10.642)</u>

Toelichting op de balans

MATERIËLE VASTE ACTIVA	Inventaris	Auto- matisering	Vervoer middelen
	€	€	€
Aanschafwaarde per 1 januari	132.036	20.171	14.037
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari	126.258	19.369	3.063
Boekwaarde per 1 januari	<u>5.778</u>	<u>802</u>	<u>10.974</u>
Mutaties boekjaar			
Investeringsen	5.791	10.348	0
Desinvesteringen	0	0	0
Cumulatieve afschrijvingen desinvesteringen	0	0	0
Afschrijvingen boekjaar	<u>4.885</u>	<u>2.421</u>	<u>2.100</u>
	<u>10.676</u>	<u>12.769</u>	<u>2.100</u>
Aanschafwaarde per 31 december	137.827	30.519	14.037
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december	131.143	21.790	5.163
Boekwaarde per 31 december	<u>6.684</u>	<u>8.729</u>	<u>8.874</u>
VLOTTENDE ACTIVA		<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Vorderingen en overlopende activa		€	€
Overige vorderingen en overlopende activa			
Nog te ontvangen subsidie Gemeente Purmerend		73.500	68.419
Nog te ontvangen Gemeente Purmerend voorgesloten kosten Vijver en Dobbestraat		18.267	0
Nog te ontvangen Gemeente Purmerend voorgesloten kosten Zeevangstraat		0	12.103
Nog te ontvangen huur / eigen bijdragen		19.939	14.546
Voorziening oninbaarheid nog te ontvangen huur / eigen bijdragen		(14.720)	(6.691)
Vooruitbetaalde bedragen		2.165	5.609
Diversen		4.750	3.378
		<u>103.901</u>	<u>97.364</u>
Liquide middelen			
Kas		2.840	2.885
Triodos bank		100.491	100.491
ABN AMRO bank		202.010	130.341
Gelden onderweg		(1.350)	(250)
		<u>303.991</u>	<u>233.467</u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve		
Saldo 1 januari	69.702	69.702
Resultaat verslagperiode	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo 31 december	<u><u>69.702</u></u>	<u><u>69.702</u></u>
Dit betreft het eigen vermogen van de stichting dat is ontstaan uit overschotten uit AWBZ gelden en giften.		
Egalisatiereserve Gemeente Purmerend		
Saldo 1 januari	45.360	56.002
Resultaat verslagperiode	<u>(4.939)</u>	<u>(10.642)</u>
Saldo 31 december	<u><u>40.421</u></u>	<u><u>45.360</u></u>
Volgens de subsidiebeschikking mag de egalisatiereserve niet hoger zijn dan 10% van de subsidie van het boekjaar.		
VOORZIENINGEN		
Onderhoud en vervanging inventaris		
Saldo 1 januari	54.400	54.400
Dotatie	2.228	2.833
Onttrekking	<u>(2.228)</u>	<u>(2.833)</u>
Saldo 31 december	<u><u>54.400</u></u>	<u><u>54.400</u></u>
LANGLOPENDE SCHULDEN		
Leaseverplichtingen		
Saldo 1 januari	8.207	10.529
Opgenomen gelden	0	0
Aflossingen boekjaar	<u>(2.322)</u>	<u>(2.322)</u>
Saldo per 31 december	5.885	8.207
Aflossingsverplichting	<u>(2.322)</u>	<u>(2.322)</u>
Langlopend deel per 31 december	<u><u>3.563</u></u>	<u><u>5.885</u></u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Overige kortlopende schulden		
Reservering loopbaanbudget	18.029	20.264
Reservering vakantiedagen	13.370	10.879
Af te dragen huurvergoeding Zeevangstraat aan Gemeente Purmerend	75.472	3.874
Waarborgsommen cliënten	3.765	4.415
Vooruitontvangen eigen bijdrage cliënten	24.064	18.812
Nog te betalen kosten	7.184	8.903
	<u><u>141.884</u></u>	<u><u>67.147</u></u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	begroting 2018	2017
	€	€	€
Baten			
Subsidie Gemeente Purmerend	1.470.011	1.438.888	1.374.398
Huuropbrengsten / eigen bijdragen	446.903	345.748	357.795
Gemeentelijke bijdrage nieuw in gebruik genomen locaties	74.917	0	0
Opbrengsten nachtopvang	16.779	18.000	17.787
Bijdrage sociaal logement	15.000	15.000	15.000
Giften	11.675	1.400	1.586
Overige opbrengsten	6.904	19.780	16.154
	<u>2.042.189</u>	<u>1.838.816</u>	<u>1.782.720</u>
Personeelskosten			
Brutolonen	979.430	907.891	886.229
Sociale lasten	160.019	137.324	134.047
Pensioenpremie	86.010	76.037	74.223
Overige personeelskosten	91.190	87.860	95.993
Ontvangen subsidie frictiekosten directiewissel	0	0	(45.097)
Ontvangen ziekengeld	(76.572)	(6.400)	(8.232)
	<u>1.240.077</u>	<u>1.202.712</u>	<u>1.137.163</u>
Exploitatiekosten woningen			
Huur	369.615	285.724	281.446
Energie	91.927	92.568	86.411
Abonnement kabel	14.090	11.876	11.769
Belastingen	23.007	21.824	21.014
Kleine investeringen (incl. nieuw in gebruik genomen locaties)	52.803	14.212	19.898
Verzekeringen	4.937	4.060	4.503
Kosten sociaal logement	7.148	7.712	6.052
Kosten nachtopvang	33.412	31.564	36.762
Overig	20.219	2.640	1.596
	<u>617.158</u>	<u>472.180</u>	<u>469.451</u>
Overige bedrijfskosten			
Huisvestingskosten	48.019	51.664	53.361
Algemene kosten	107.086	89.524	112.244
Autokosten	3.774	1.928	3.403
Derving huuropbrengsten / eigen bijdragen	17.790	4.060	10.039
Cliëntenraad	516	2.032	1.036
Kosten voorgaande jaren	3.302	7.612	2.934
Afschrijvingen	9.406	7.104	3.731
	<u>189.893</u>	<u>163.924</u>	<u>186.748</u>

OVERIGE TOELICHTINGEN

Aansluiting begroting 2018 met werkelijke cijfers 2018

Eind 2017 en begin 2018 zijn een aantal nieuwe locaties in gebruik genomen (Zeevang-, Vijver-, Dobbestraat en Boezemkade). Hier is geen rekening mee gehouden bij het opstellen van de begroting 2018. Dit verschil is op verschillende plekken zichtbaar in de jaarrekening. De kosten zijn gecompenseerd door de gemeente.

De huurachterstanden zijn in 2018 gestegen ten opzichte van voorgaande jaren. Deze stijging is te verklaren door:

- toename in het aantal locaties en daarmee een stijging in het aantal cliënten;
- maatregelen vanuit de gemeente ter verdere bescherming van huurders (waaronder o.a. afschaffen waarborg).

Dit uit zich in de jaarrekening door een hogere afboeking van oninbare huren en eigen bijdrages, alsmede het verhogen van de voorziening inzake huurderiving.

Personeelsgegevens

In 2018 waren gemiddeld (op basis van volle arbeidsjaren) 24 werknemers (2017: 20) in dienst van de stichting.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De stichting huurt diverse woningen en kantoorruimte van een tweetal woningbouwverenigingen te Purmerend, alsmede het opvangcentrum aan de Zeevangstraat van de Gemeente Purmerend.

De looptijd en de huur per locatie varieert. De verplichting voor 2019 bedraagt circa € 415.000.

Wet normering topinkomens

Mevrouw J.G. Stieber, directeur bestuurder vanaf 1 september 2017, heeft een contract voor onbepaalde tijd van 36 uur per week.

Van toepassing is de cao welzijn en maatschappelijke dienstverlening met een aansluiting bij het pensioenfonds PFZW met een geldelijke beloning, inclusief omvattende vaste en variabele onkostenvergoeding ad € 1.262 en pensioenbijdrage werkgever ad € 9.028 van totaal € 99.130 in het boekjaar 2018.

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

Raad van Toezicht

Gedurende het boekjaar bestond de raad van toezicht uit:

De heer A.J. de Ruig, voorzitter

De heer R.A. Gans

Mevrouw M. Oortman Gerlings - Jonk

De heer P.J. Sayers (m.i.v. maart 2018)

De voorzitter heeft een vergoeding ontvangen van 3.000 euro, de overige bestuursleden een vergoeding van 1.500 euro.

Nevenfuncties raad van toezicht:

De heer A.J. de Ruig

Voorzitter RvT Stichting Team ED Amsterdam

Bestuurslid Cliëntenbelang Amsterdam

De heer R.A. Gans

Directeur/eigenaar Consilior

Directeur/eigenaar Assessment4.Me

Lid commissie bezwaarschriften Werkom (m.i.v. 2019)

Mevrouw M. Oortman Gerlings - Jonk

Lid RvT Bureau Toerisme Laag Holland

Voorzitter Beemster Ondernemers (tot november 2018)

Voorzitter en organisatie Stichting Noord-Hollands selectiekoor

Eigenaar Vof Jonksign

Directeur en bestuurslid Blood Simple

De heer P.J. Sayers

Voorzitter RvC Stichting Woontij

Vice-voorzitter RvT Stichting Petrus Canisius College

Vice-voorzitter RvT Stichting Samenwerkingsverband PO 27-05 Zaanstreek

Lid RvT Stichting De Helderse Vallei

Origineel getekend door de Raad van Toezicht

Voorzitter de heer A.J. de Ruig

Origineel getekend door de bestuurder

Mevrouw C.W.M. van Rooij