

**Stichting Urgente Noden Drechtsteden  
te Dordrecht**

**Rapport inzake jaarstukken 2016**

**20 maart 2017**

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

**ACCOUNTANTSRAPPORTAGE**

1	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
2	Algemeen	3

**FINANCIEEL VERSLAG**

1	Bestuursverslag	6
---	-----------------	---

**JAARREKENING**

1	Balans per 31 december 2016	8
2	Staat van baten en lasten over 2016	10
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
4	Toelichting op de balans per 31 december 2016	13
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016	17

## ACCOUNTANTSRAPPORTAGE

Stichting Urgente Noden Drechtsteden  
Ter attentie van het bestuur  
Provincialeweg 84  
3329 KP Dordrecht

Datum: 20 maart 2017  
Kenmerk: 1831/2016/RN  
Betreft: Jaarrekening 2016

## 1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Urgente Noden Drechtsteden te Dordrecht 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 Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). 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 Urgente Noden Drechtsteden. 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 vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij betrouwbaar omgaan met de door u verstrekte gegevens.

## **2 ALGEMEEN**

### **2.1 Activiteiten stichting**

De activiteiten van Stichting Urgente Noden Drechtsteden bestaan voornamelijk uit het ledigen dan wel verzachten van materiële noden van personen of groepen van personen, met name in die gevallen waarin bestaande wettelijke regelingen daarin niet, niet afdoende of tijdig in voorzien.

### **2.2 Bestuur**

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:

- de heer C.J. Vos (voorzitter)
- de heer A.M. Wulfert (secretaris)
- mevrouw M.J. Duijkers
- de heer J. Bruggeman
- de heer J. Berrevoets
- mevrouw S. van de Merwe
- de heer R.J. van de Burgt
- de heer G.J.A. Klein Hofmeijer
- de heer J.A. Lavooi
- de heer A.A. Figeë (penningmeester)
- de heer Van der Vlies
- mevrouw J. Blaak van de Lagemaat

### **2.3 Oprichting vennootschap**

Bij notariële akte d.d. 29 oktober 2015 is opgericht de stichting Stichting Urgente Noden Drechtsteden. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum / respectievelijk eerdere datum gedreven voor rekening en risico van de stichting Stichting Urgente Noden Drechtsteden.

### **2.4 ANBI**

De stichting is een ANBI bekend bij de belastingdienst onder nummer 855671051 vanaf 18 november 2015.

### **2.5 Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2016**

Het bestuur stelt voor het resultaat over het boekjaar 2016 ten bedrage van € 0 toe te voegen aan het vermogen.

Dit voorstel is in de jaarrekening verwerkt.

Wij vertrouwen erop u hiermee van dienst te zijn geweest en zijn tot het geven van nadere toelichtingen graag bereid.

Met vriendelijke groet,

V2N Accountants & Adviseurs  
Voor deze:

R.H.W Noordam AA

## **FINANCIEEL VERSLAG**

**1 BESTUURSVERSLAG**

Het verslag ligt ter inzage op het kantoor van de stichting.

## **JAARREKENING**



**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016**  
(voor resultaatverdeling)

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen</b>	(1)			
Overige vorderingen en overlopende activa		10.713		17.580
<b>Liquide middelen</b>	(2)	21.607		9.558
		<u>32.320</u>		<u>27.138</u>

	<u>31 december 2016</u>		<u>31 december 2015</u>	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>			(3)	
Stichtingsvermogen vrij besteedbaar		257		257
<b>Kortlopende schulden</b>			(4)	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.420		0	
Overige schulden en overlopende passiva	29.643		26.881	
		<u>32.063</u>	<u>26.881</u>	
		<u><u>32.320</u></u>	<u><u>27.138</u></u>	

**2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016**

		2016		2015	
		€	€	€	€
<b>Subsidies en fondsen</b>	(5)	101.273		17.630	
Giften	(6)	51.273		0	
			50.000	17.630	
<b>Kosten</b>					
Personeelskosten	(7)	43.470		0	
Huisvestingskosten	(8)	1.500		0	
Organisatie kosten	(9)	10.090		17.373	
			55.060	17.373	
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			(5.060)	257	
Aanvraag aanvulling subsidie Sociale Dienst Drechtsteden 2016			5.060	0	
<b>Resultaat</b>			0	257	

### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### **ALGEMEEN**

##### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Urgente Noden Drechtsteden bestaan voornamelijk uit het ledigen dan wel verzachten van materiële noden van personen of groepen van personen, met name in die gevallen waarin bestaande wettelijke regelingen daarin niet, niet afdoende of tijdig in voorzien.

##### **Vestigingsadres**

Stichting Urgente Noden Drechtsteden (geregistreerd onder KvK-nummer 64450104 is feitelijk gevestigd op Provincialeweg 84 te Dordrecht.

#### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

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 opgenomen tegen 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.

##### **Vergelijking met voorgaand jaar**

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

##### **Continuïteitsveronderstelling**

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van de onderneming.

##### **Schattingen**

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Urgente Noden Drechtsteden zich verschillende oordelen en schattingen 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.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

### **Vorderingen en overlopende activa**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT**

### **Kosten**

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

### **Personeelsbeloningen**

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

### **Subsidies**

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst-en-verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

#### 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

##### ACTIVA

##### 1. Vorderingen

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Overlopende activa	10.713	17.580

\* De aanvraag van € 5.060 voor aanvulling van de subsidie van 2016 is opgenomen in overleg met het bestuur, het bestuur is zich bewust dat deze aanvraag niet toegekend kan worden door de Sociale Dienst Drechtsteden.

##### Overlopende activa

Te ontvangen bijdrage 2015 Sociale Dienst Drechtsteden	0	17.580
Nog te ontvangen subsidie 2016 Sociale Dienst Drechtsteden	5.000	0
Nog te ontvangen SFK	653	0
Aanvraag aanvulling subsidie Sociale Dienst Drechtsteden 2016*	5.060	0
	<u>10.713</u>	<u>17.580</u>

##### 2. Liquide middelen

Rabobank	<u>21.607</u>	<u>9.558</u>
----------	---------------	--------------

## PASSIVA

### 3. Eigen vermogen

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>Stichtingsvermogen vrij besteedbaar</b>		
Stand per 1 januari	257	0
Resultaatbestemming boekjaar	0	257
Stand per 31 december	<u>257</u>	<u>257</u>

### 4. Kortlopende schulden

#### Schulden aan leveranciers en handelskredieten

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	<u>2.420</u>	<u>0</u>

#### Overige schulden en overlopende passiva

##### Overige schulden

Fonds DBL	7.574	0
De Drevon	8.163	10.000
T. van Bakel	850	0
Stichting Dioraphte	264	0
Gravin van Bylandt Stichting	2.789	0
Stichting Armoede	3	0
	<u>19.643</u>	<u>10.000</u>

Stichting Urgente Noden Drechtsteden  
te Dordrecht

	2016	2015
	€	€
<i>Fonds DBL</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Ontvangen bijdrage 2016	20.000	0
Giften 2016	(12.426)	0
Stand per 31 december	<u>7.574</u>	<u>0</u>

	2016	2015
	€	€
<i>De Drevon</i>		
Stand per 1 januari	10.000	0
Ontvangen bijdrage 2016	11.500	10.000
Giften 2016	(13.337)	0
Stand per 31 december	<u>8.163</u>	<u>10.000</u>

	2016	2015
	€	€
<i>T. van Bakel</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Ontvangen bijdrage 2016	1.350	0
Giften 2016	(500)	0
Stand per 31 december	<u>850</u>	<u>0</u>

	2016	2015
	€	€
<i>Stichting Dioraphte</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Ontvangen bijdrage 2016	4.500	0
Giften 2016	(4.236)	0
Stand per 31 december	<u>264</u>	<u>0</u>



Stichting Urgente Noden Drechtsteden  
te Dordrecht

	2016	2015
	€	€
<i>Gravin van Bylandt Stichting</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Ontvangen bijdrage 2016	5.000	0
Giften 2016	(2.211)	0
Stand per 31 december	<u>2.789</u>	<u>0</u>

	2016	2015
	€	€
<i>Stichting Armoede</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Ontvangen bijdrage 2016	500	0
Giften 2016	(497)	0
Stand per 31 december	<u>3</u>	<u>0</u>

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
<b>Overlopende passiva</b>		
Vakantiegeld en ATV en verlofdagen	3.475	0
Accountantskosten	911	0
Aanschaf registratiesysteem	5.614	0
Nog te betalen kosten 2015 aan Sun Nederland	0	16.881
	<u>10.000</u>	<u>16.881</u>

**NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN**

**Voorwaardelijke verplichtingen**

*Garantstelling*

De Stichting heeft zich garant gesteld voor verstrekte leningen aan cliënten via Sociaal Fonds van de Kerken Dordrecht voor een bedrag van € 3.412 op 31 december 2016.

## 5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	2016	2015
	€	€
<b>5. Subsidies en fondsen</b>		
Bijdrage 2015 Sociale Dienst Drechtsteden	0	17.630
Subsidie Sociale Dienst Drechtsteden 2016	50.000	0
Fondsen	51.273	0
	<u>101.273</u>	<u>17.630</u>

## 6. Giften

Giften	<u>51.273</u>	<u>0</u>
In 2016 zijn 81 aanvragen voor giften ontvangen van cliënten.		
De Drevon giften	13.337	0
Fonds DBL giften	12.426	0
T. van Bakel giften	500	0
Stichting Dioraphte giften	4.236	0
Gravin van Bylandt Stichting giften	2.211	0
Stichting Armoede giften	497	0
ASFP giften	595	0
Papefonds giften	8.509	0
SFK lening	3.412	0
Stichting Anders	4.152	0
Overige giften	1.398	0
	<u>51.273</u>	<u>0</u>

## 7. Personeelskosten

Lonen en salarissen	<u>43.470</u>	<u>0</u>
---------------------	---------------	----------

### Bezoldiging bestuurders

De bestuurders ontvangen geen bezoldiging voor hun werkzaamheden.

### Personeelsleden

Bij de vennootschap waren in 2016 gemiddeld 1 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2015: -).

Hiervan zijn - werknemers buiten Nederland werkzaam (2015: -)

**Overige bedrijfskosten**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>8. Huisvestingskosten</b>		
Huur onroerende zaak	<u>1.500</u>	<u>0</u>
<b>9. Organisatie kosten</b>		
Organisatiekosten	4.476	17.373
Aanschaf registratiesysteem	<u>5.614</u>	<u>0</u>
	<u>10.090</u>	<u>17.373</u>

**Ondertekening van de jaarrekening**

Dordrecht,

de heer C.J. Vos

de heer A.M. Wulfert

de heer A.A. Figee