

**Stichting Urgente Noden Drechtsteden
te Dordrecht**

Rapport inzake jaarstukken 2018

13 maart 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORTAGE

1	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
2	Algemeen	3

FINANCIEEL VERSLAG

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

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2018	8
2	Staat van baten en lasten over 2018	10
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
4	Toelichting op de balans per 31 december 2018	13
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	18

ACCOUNTANTSRAPPORTAGE

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

Datum: 13 maart 2019
Kenmerk: 1831/2018/RN
Betreft: Jaarrekening 2018

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 2018 en de winst-en-verliesrekening over 2018 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 vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

2 ALGEMEEN

2.1 Activiteiten stichting

De activiteiten van Stichting Urgente Noden Drechtsteden bestaan voornamelijk uit het lenigen 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 J.A. Lavooi
- de heer J. Baan (penningmeester)
- mevrouw L. Ames
- mevrouw C. Hensems
- mevrouw C. van Randwijk
- de heer M. van der Vlies

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 2018

Het bestuur stelt voor het resultaat over het boekjaar 2018 ten bedrage van € 3.176 toe te voegen aan een bestemmingsreserve, het bestuur zal hiervoor een verzoek indienen bij de subsidieverstrekker.

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 2018
(voor resultaatverdeling)

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen	(1)			
Overige vorderingen en overlopende activa		5.464		4.588
Liquide middelen	(2)	48.250		40.927
TOTAAL ACTIVA		<u>53.714</u>		<u>45.515</u>

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen	(3)			
Bestemmingsreserve bestuur	3.176		0	
Stichtingsvermogen vrij besteedbaar	257		257	
		3.433		257
Kortlopende schulden	(4)			
Overige schulden	41.780		37.046	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.434		2.448	
Overlopende passiva	6.067		5.764	
		50.281		45.258
TOTAAL PASSIVA		<u>53.714</u>		<u>45.515</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

		2018		2017	
		€	€	€	€
Subsidies en fondsen	(5)	146.399		123.743	
Giften	(6)	89.591		72.655	
			56.808		51.088
Kosten					
Personeelskosten	(7)	42.403		43.179	
Huisvestingskosten	(8)	2.250		2.250	
Organisatie kosten	(9)	8.979		5.659	
			53.632		51.088
Resultaat			3.176		0
Aanvraag bestemmingsreserve subsidie Sociale Dienst Drechtsteden (10)			(3.176)		0
Resultaat			<u>0</u>		<u>0</u>

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. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan 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 2018

ACTIVA

1. Vorderingen

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	<u>5.464</u>	<u>4.588</u>
Overlopende activa		
Nog te ontvangen subsidie Sociale Dienst Drechtsteden	5.464	3.088
Nog te ontvangen stichting Armoede	0	1.500
	<u>5.464</u>	<u>4.588</u>

2. Liquide middelen

Rabobank	<u>48.250</u>	<u>40.927</u>
----------	---------------	---------------

Een bedrag ad € - staat niet ter vrije beschikking.

Per balansdatum heeft men geen beschikking over een kredietfaciliteit in rekening-courant bij de Rabobank.

PASSIVA

3. Eigen vermogen

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€

Bestemmingsreserve bestuur

Het verloop van de post herwaarderingsreserve is als volgt:

Stand per 1 januari	0	0
Dotatie	3.176	0
Stand per 31 december	<u>3.176</u>	<u>0</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€

Stichtingsvermogen vrij besteedbaar

Stand per 1 januari	<u>257</u>	<u>257</u>
---------------------	------------	------------

4. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€

Overige schulden

De Drevon	14.595	13.523
Fonds DBL	13.960	15.844
Particuliere donaties	1.025	975
Stichting Dioraphte	0	1.404
Stichting Elise Mathilde	5.000	5.000
Vrienden van Julius	0	300
Anoniem fonds	5.200	0
August Fentener-van Vlissingen Fonds	2.000	0
	<u>41.780</u>	<u>37.046</u>

Stichting Urgente Noden Drechtsteden
te Dordrecht

	2018	2017
	€	€
<i>De Drevon</i>		
Stand per 1 januari	13.523	8.163
Ontvangen bijdrage	13.500	13.500
Giften	(12.428)	(8.140)
Stand per 31 december	<u>14.595</u>	<u>13.523</u>

	2018	2017
	€	€
<i>Fonds DBL</i>		
Stand per 1 januari	15.844	7.574
Ontvangen bijdrage	35.000	40.000
Afrekening voorgaand jaar	(10.844)	(7.574)
Giften	(26.040)	(24.156)
Stand per 31 december	<u>13.960</u>	<u>15.844</u>

	2018	2017
	€	€
<i>Particuliere donaties</i>		
Stand per 1 januari	975	850
Ontvangen bijdrage	50	125
Stand per 31 december	<u>1.025</u>	<u>975</u>

	2018	2017
	€	€
<i>Stichting Dioraphte</i>		
Stand per 1 januari	1.404	264
Ontvangen bijdrage	8.216	9.000
Giften	(8.216)	(7.596)
Afrekening voorgaand jaar	(1.404)	(264)
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>1.404</u>

Stichting Urgente Noden Drechtsteden
te Dordrecht

	2018	2017
	€	€
<i>Gravin van Bylandt Stichting</i>		
Stand per 1 januari	0	2.789
Ontvangen bijdrage	5.000	5.000
Giften	(5.000)	(7.789)
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

	2018	2017
	€	€
<i>Stichting Armoede</i>		
Stand per 1 januari	0	3
Ontvangen bijdrage	1.500	500
Nog te ontvangen gift	0	1.500
Giften	(1.500)	(2.003)
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

	2018	2017
	€	€
<i>Stichting Elise Mathilde</i>		
Stand per 1 januari	5.000	0
Ontvangen bijdrage	5.000	5.000
Giften	(5.000)	0
Stand per 31 december	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>

	2018	2017
	€	€
<i>Vrienden van Julius</i>		
Stand per 1 januari	300	0
Ontvangen bijdrage	0	300
Giften	(300)	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>300</u>

	2018	2017
	€	€
<i>Anoniem fonds</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Ontvangen bijdrage	15.000	0
Giften	(9.800)	0
Stand per 31 december	<u>5.200</u>	<u>0</u>

	2018	2017
	€	€
<i>August Fentener-van Vlissingen Fonds</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Ontvangen bijdrage	2.000	0
Stand per 31 december	<u>2.000</u>	<u>0</u>

31-12-2018	31-12-2017
€	€

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	<u>2.434</u>	<u>2.448</u>
-------------	--------------	--------------

Overige schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva

Vakantiegeld en ATV en verlofdagen	5.157	4.854
Accountantskosten	910	910
	<u>6.067</u>	<u>5.764</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN 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 €442 op 31 december 2018 (€ 3.752 op 31 december 2017).

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	2018	2017
	€	€
5. Subsidies en fondsen		
Subsidie Sociale Dienst Drechtsteden	56.808	51.088
Fondsen	89.591	72.655
	<u>146.399</u>	<u>123.743</u>
6. Giften		
Giften	72.984	54.685
Giften	16.607	17.970
	<u>89.591</u>	<u>72.655</u>
In 2018 zijn 156 aanvragen (2017- 113) voor giften ontvangen van cliënten.		
De Drevon giften	12.428	8.140
Fonds DBL giften	26.040	24.156
Stichting Dioraphte giften	8.216	7.596
Gravin van Bylandt Stichting giften	5.000	7.789
Stichting Armoede giften	1.500	2.004
Fonds Anoniem	9.800	5.000
Eilse Mathilde Fonds giften	5.000	0
Van den Santheuvel, Sobbe giften	5.000	0
	<u>72.984</u>	<u>54.685</u>
ASFP	881	2.020
Papefonds	4.135	6.206
SFK-lening	442	952
Stichting Anders	100	1.798
IDC Sliedrecht	0	905
SFK-gift	2.099	1.849
Bisschop Bluysen Fonds	3.050	1.000
Overige giften	0	3.240
Fonds Drechtwerk	250	0
Stichting vrienden van Julius	900	0
Interkerkelijk noodfonds	420	0
Mgr. Bekkerfonds	200	0
T-fonds	2.500	0
Fonds Stam	1.630	0
	<u>16.607</u>	<u>17.970</u>
	<u>89.591</u>	<u>72.655</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
7. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	<u>42.403</u>	<u>43.179</u>
Bezoldiging bestuurders		
De bestuurders ontvangen geen bezoldiging voor hun werkzaamheden.		
Personeelsleden		
Bij de vennootschap was in 2018 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam.		
Overige bedrijfskosten		
8. Huisvestingskosten		
Huur onroerende zaak	<u>2.250</u>	<u>2.250</u>
9. Organisatie kosten		
Organisatiekosten	<u>8.979</u>	<u>5.659</u>
10. Aanvraag bestemmingsreserve subsidie Sociale Dienst Drechtsteden		
Aanvraag bestemmingsreserve 2018	<u>(3.176)</u>	<u>0</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Dordrecht, (datum invullen)

de heer C.J. Vos

de heer A.M. Wulfert

de heer J. Baan