

Zirkzee

accountants en belastingadviseurs

Stichting Lumen Holland Rijnland

gevestigd te LEIDEN



Jaarrekening 2017

Inhoudsopgave

	Pagina
Samenstellingsverklaring van de accountant	2
Algemeen	3
Resultaten	4
Bestuursverslag	
Bestuursverslag	6
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2017	10
Staat van baten en lasten over 2017	12
Kasstroomoverzicht over 2017	13
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	14
Toelichting op de balans	16
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017	20

Lange Voort 68
2341 KD Oegstgeest
Postbus 93
2340 AB Oegstgeest
T 071 - 515 40 14
F 071 - 517 36 66
E mail@zirkzee.nl
www.zirkzee.nl

Aan het bestuur van
Stichting Lumen Holland Rijnland
Hooigracht 12-14
2312 KS Leiden

Oegstgeest 29 mei 2018

onderdeel van de Zirkzee-groep

Geacht bestuur,

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2017 van Stichting Lumen Holland Rijnland te Leiden.

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Lumen Holland Rijnland te Leiden is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de staat van baten en lasten 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. 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 Lumen Holland Rijnland.

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.

ALGEMEEN

Vergelijkende cijfers

De in dit rapport ter vergelijking opgenomen cijfers over 2016 zijn ontleend aan de jaarrekeningen 2016 van de drie rechtsvoorgangers van de Stichting, te weten van Stichting Zorgvragers Organisatie Zuid-Holland Noord, Stichting Inloophuis Psychiatrie Leiden en Stichting Informatiepunt Leiden.

Oprichting stichting

Stichting Lumen Holland Rijnland is op 29 december 2017 opgericht en statutair gevestigd in de gemeente Leiden.

De statuten zijn vastgesteld op 29 december 2017.

Doelstelling

De activiteiten van Stichting Lumen Holland Rijnland, statutair gevestigd te Leiden, Hooigracht 12-14 bestaan voornamelijk uit het zich inzetten voor mensen met psychische en psychosociale problematiek in de regio Holland Rijnland met mensen uit de doelgroep en onafhankelijk van zorginstellingen en hulpverleners.

Samenstelling bestuur per balansdatum

In 2017 was het bestuur als volgt samengesteld:

Mevrouw C.A.A. Broeijer: Lid

De heer H. Boting: Lid

Mevrouw C.W. Angenent: Lid

De heer H.T.M. Schuurman: Lid

De heer L. van Wezel: Lid

De heer D. Toet: Lid

De heer E.C.P.M. Tak: lid

Mevrouw A.J. de Zwart - van der Post: Lid

De heer W.P.P. van Lierop: Lid

Mevrouw C.W. van den Oord - de Roo: Lid

De dagelijkse aansturing van Stichting Lumen Holland Rijnland is in handen van de heer B. Smith.

RESULTATEN**Bespreking van de resultaten**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Baten	419.237	384.011
Personeelskosten	336.140	241.075
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	1.445	1.070
Huisvestingskosten	61.914	71.268
Kantoorkosten	23.709	23.964
Algemene kosten	48.490	27.018
Som der bedrijfslasten (B)	<u>471.698</u>	<u>364.395</u>
Bedrijfsresultaat (A-B)	-52.461	19.616
Financiële baten en lasten	-494	-211
Netto resultaat	<u>-52.955</u>	<u>19.405</u>

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

Oegstgeest, 29 mei 2018
Zirkzee accountants en belastingadviseurs

was getekend

R. Wassing RA



Zirkzee

accountants en belastingadviseurs

BESTUURSVERSLAG



BESTUURSVERSLAG

De stichting Zorgvragersorganisatie Zuid Holland Noord (ZON) en de stichtingen Inloophuis Psychiatrie Leiden en GGZ Informatiepunt Leiden zijn eind 2018 in de stichting Lumen Holland Rijnland gefuseerd. De drie fuserende stichtingen werkten al langer samen en maakten gebruik van dezelfde huisvesting. Met de fusie werd beoogd elkaars werkzaamheden te versterken en te completeren, een steviger en minder kwetsbare werkorganisatie te creëren voor vrijwilligers en betaalde krachten en doelmatiger te werken door de samenvoeging van besturen, personeel en vrijwilligers.

De Stichting Lumen Holland Rijnland is op 29 december 2017 formeel opgericht met als doel zich in te zetten voor mensen met psychische en psychosociale problematiek in de regio Holland Rijnland met mensen uit de doelgroepen en onafhankelijk van zorginstellingen en hulpverleners. Daarbij streeft de stichting ernaar om mensen die met deze problematiek nu of in het verleden worden of zijn geconfronteerd een passende plek in de samenleving te bieden.

De stichting tracht haar doel onder meer te bereiken door:

1. mensen onder hun eigen regie te ondersteunen in hun herstelproces, waarbij hun wensen en doelen op het gebied van participatie en informatie centraal staan;
2. de partners in de regio Holland Rijnland te ondersteunen in hun nieuwe rol en verantwoordelijkheid vanuit het perspectief van: ervaringsdeskundigheid en innovatie;
3. door actief te werken aan preventie, gericht op het bevorderen van acceptatie voor onze doelgroep in de maatschappij; en
4. mensen die met de psychiatrie in aanraking zijn geweest een veilige plek te bieden voor ontmoeting.

In 2017 bestond het bestuur van de stichting ZON uit Conny Broeyer (voorzitter), Henk Boting (penningmeester), Herman Schuurman en Caroline Angenent.

Het bestuur van de stichting Inloophuis Psychiatrie Leiden en de stichting GGZ Informatiepunt Leiden bestond uit Dik Toet (voorzitter), Hanneke de Zwart (secretaris), Erwin Tak (penningmeester), Lars van Wezel, Wim van Lierop, Harry Klokhuis (tot 1 oktober), Katrien Bijker (tot 1 juni), Carla van den Oord-de Roo en Marco l'Amie (vanaf 1 juni). De gezamenlijke besturen hebben Bart Smith in september benoemd als kwartiermaker voor de nieuwe organisatie met de bedoeling hem na de fusie als directeur te benoemen van de nieuwe organisatie.

Het bestuur van de nieuwe organisatie bestaat per 29 december 2017 uit alle bestuursleden van de fuserende besturen.

In 2017 zijn de activiteiten van de drie stichtingen voortgezet. De jaarverslagen van de afzonderlijke stichtingen gaan daar dieper op in. Ondertussen stond het jaar 2017 ook in het teken van de fusie. Over de uitgangspunten voor de fusie is een brede consultatieronde gehouden. Intern zijn de deelnemers en medewerkers betrokken en extern de gemeenten in Holland Rijnland en (zorg)instellingen zoals Rivierduinen, GGD, Libertas en Brijder. Er bleek een breed draagvlak te bestaan voor de fusie.

Het financiële resultaat van de Stichting Lumen stevende voor een groot deel van 2017 af op een positief saldo. Hoewel de drie stichtingen formeel nog afzonderlijke begrotingen hanteerden zijn deze in het lopende jaar samengevoegd. Er waren bescheiden directe kosten als gevolg van de fusie (notariskosten, juridische adviezen) welke door de drie stichtingen gedragen konden worden. De belangrijkste consequentie van de stichting zat echter niet in de directe fusiekosten maar in personele consequenties. Als gevolg van de fusie is er een personeelslid welke in onderling overleg de nieuwe organisatie zal verlaten (effectief per 1 mei 2018). De mogelijke kosten van de transitievergoeding zijn in de jaarrekening 2017 opgenomen als een voorziening. Hierbij is het maximale bedrag opgenomen hoewel de onderhandelingen nog lopen. Mede door de omvang hiervan is het totale resultaat negatief uitgevallen.

De fusie zal naar verwachting in 2018 voor het eerst ook een bescheiden efficiency voordeel laten zien in lagere kosten voor uitvoering personeelsadministratie (beëindiging detachingscontracten via Rivierduinen) en accountantskosten. De drie stichtingen waren verder qua huisvesting en faciliteiten al grotendeels geïntegreerd.

Voor 2019 zit de grootste uitdaging in het verkrijgen van subsidies voor de basistaken van Stichting Lumen welke niet langer door een centrum gemeente worden gedragen, maar door het schrappen van de GR Holland Rijnland via de afzonderlijk gemeente moet worden uitgezet. Dit proces is in volle gang. Daarnaast wordt per 2018 stevig ingezet op verschillende andere, projectmatige, projecten en subsidies om de verschillende activiteiten en expertise van Lumen te kunnen uitvoeren en uitbreiden.

Het bestuur



Zirkzee

accountants en belastingadviseurs

JAARREKENING



BALANS PER 31 DECEMBER 2017

(na voorstel saldoverdeling)

		<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1		
Andere vaste bedrijfsmiddelen		2.109	3.554
	
Vlottende activa			
Vorderingen			
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2	283	283
Overige vorderingen en overlopende activa	3	32.507	29.144
	
		32.790	29.427
	
Liquide middelen	4	160.718	137.847
	
		<u>195.617</u>	<u>170.828</u>

		<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
		€	€
PASSIVA			
Vrij besteedbaar eigen vermogen	5		
Overige reserve		52.235	105.190
Vorzieningen		69.517	1.114
Kortlopende schulden			
Schulden aan kredietinstellingen	6	-	50
Belastingen en premies sociale verzekeringen	7	5.720	4.428
Overige schulden en overlopende passiva	8	68.145	60.046
		<u>73.865</u>	<u>64.524</u>
		<u>195.617</u>	<u>170.828</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

		2017	Begroting 2017	2016
		€	€	€
Baten	9			
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	10	386.765	402.575	355.952
Overige baten	11	32.472	27.917	28.059
		<u>419.237</u>	<u>430.492</u>	<u>384.011</u>
Lasten				
Personeelskosten	12	336.140	277.550	241.075
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	13	1.445	1.000	1.070
Huisvestingskosten	14	61.914	72.700	71.268
Kantoorkosten	15	23.709	23.250	23.964
Algemene kosten	16	48.490	54.880	27.018
Som der bedrijfslasten		<u>471.698</u>	<u>429.380</u>	<u>364.395</u>
Bedrijfsresultaat		<u>-52.461</u>	1.112	19.616
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	17	91	150	245
Rentelasten en soortgelijke kosten	18	-585	-400	-456
Financiële baten en lasten		<u>-494</u>	<u>-250</u>	<u>-211</u>
Netto resultaat		<u>-52.955</u>	<u>862</u>	<u>19.405</u>
Resultaatbestemming				
Overige reserve		<u>-52.955</u>		<u>19.405</u>

KASSTROOMOVERZICHT OVER 2017

Kasstroom uit operationele activiteiten			
Bedrijfsresultaat		-52.461	19.616
Aanpassingen voor Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		1.445	1.070
Mutatie voorzieningen		68.403	683
Verandering in werkkapitaal			
Overige vorderingen	-6.896		-1.578
Overlopende activa	3.533		-
Kortlopende schulden (exclusief banken)	9.391		-5
		<u>6.028</u>	<u>-1.583</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		23.415	19.786
Ontvangen interest	91		245
Betaalde interest	-585		-455
		<u>-494</u>	<u>-210</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		22.921	19.576
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			
Investerings materiële vaste activa		-	-1.995
Kasstroom uit financieringsactiviteiten			
Mutatie schulden aan kredietinstellingen		-50	50
Mutatie geldmiddelen		<u>22.871</u>	<u>17.631</u>
Verloop mutatie geldmiddelen			
Stand per begin boekjaar		137.847	120.216
Mutaties in boekjaar		22.871	17.631
Stand per eind boekjaar		<u>160.718</u>	<u>137.847</u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

INFORMATIE OVER DE RECHTSPERSOON

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Lumen Holland Rijnland is feitelijk en statutair gevestigd op Hooigracht 12-14, 2312 KS te Leiden en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 70545561.

ALGEMENE TOELICHTING

Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Lumen Holland Rijnland bestaan voornamelijk uit het zich inzetten voor mensen met psychische en psychosociale problematiek in de regio Holland Rijnland met mensen uit de doelgroep en onafhankelijk van zorginstellingen en hulpverleners.

Informatieverschaffing over fusies en overnames

Op 29 december 2017 is de akte van fusie verleden tussen de verdwijnende stichtingen Zorgvragers Organisatie Zuid-Holland Noord, GGZ Informatiepunt Leiden en Inloophuis Psychiatrie Leiden. De verkrijgende stichting is Stichting Lumen Holland Rijnland.

Appendix 1 van de akte van fusie betreft het voorstel tot fusie dat op 25 september 2017 is getekend door alle bestuursleden van de verdwijnende stichtingen. In artikel 1.6 van het voorstel tot fusie is vermeld dat de financiële gegevens van de verdwijnende stichtingen in de jaarrekening van de verkrijgende stichting opgenomen zullen worden met ingang van 1 januari 2017. In de voorliggende jaarrekening 2017 treft u nu de samengevoegde cijfers aan van de drie rechtsvoorgangers. De in deze jaarrekening opgenomen vergelijkende cijfers over 2016 zijn ontleend aan de jaarrekeningen 2016 van deze rechtsvoorgangers.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR VERSLAGGEVING

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de bepalingen van RJ-Richtlijn C1 voor Kleine Organisaties zonder winststreven.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slecht 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.

GRONDSLAGEN

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. 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.

Eigen vermogen

De overige reserve dient ter dekking van onverwachte tegenvallers bij de uitvoering van gesubsidieerde activiteiten en is in die zin vrij besteedbaar voor het bestuur van de stichting.

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

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.

TOELICHTING OP DE BALANS**ACTIVA****Vaste activa****1 Materiële vaste activa**

	Andere vaste bedrijfs- middelen
	<u>€</u>
Stand per 1 januari 2017	
Aanschaffingswaarde	7.221
Cumulatieve afschrijvingen	-3.667
Boekwaarde per 1 januari 2017	<u>3.554</u>
Mutaties	
Afschrijvingen	-1.445
Saldo mutaties	<u>-1.445</u>
Stand per 31 december 2017	
Aanschaffingswaarde	7.221
Cumulatieve afschrijvingen	-5.112
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>2.109</u>
Afschrijvingspercentages	<u>20%</u>

Vlottende activa**Vorderingen****Vorderingen > 1 jaar**

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
2 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	<u>283</u>	<u>283</u>
3 Overige vorderingen en overlopende activa		
Te ontvangen subsidie Fonds 1818	-	10.000
Te ontvangen overige subsidies en bijdragen*	19.045	15.212
Te ontvangen huisvestingskosten (afrekening 2013 t/m 2017)	13.168	-
Te ontvangen rente	44	149
Vooruitbetaalde huisvestingskosten	216	3.783
Vooruitbetaalde algemene kosten	34	-
	<u>32.507</u>	<u>29.144</u>

31-12-2017***Te ontvangen overige subsidies en bijdragen**

Te ontvangen subsidie Samen Sterk zonder Stigma (ZON)	3.860
Te ontvangen subsidie Piezo Methodiek ZON)	7.090
Te ontvangen bijdrage Meedoen met Meerburg (ZON)	8.095
	<u>19.045</u>

<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
€	€

4 Liquide middelen

Kas	163	167
ABN AMRO	-	1.992
ING	64.815	52.333
Rabobank	17.907	3.718
Roparco	625	625
Spaarrekeningen	77.208	79.012
	<u>160.718</u>	<u>137.847</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de Stichting.

PASSIVA

5 Vrij besteedbaar eigen vermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het vrij besteedbaar eigen vermogen weergegeven:

	Overige re- serve
	€
Stand per 1 januari 2017	105.190
Uit resultaatverdeling	-52.955
Stand per 31 december 2017	<u>52.235</u>

Deze reserve dient ter dekking van eventuele tegenvallers bij de uitvoering van de gesubsidieerde activiteiten.

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Voorzieningen		
Voorziening loopbaanbudget	2.517	1.114
Voorziening personeel	67.000	-
	<u>69.517</u>	<u>1.114</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€

Voorziening loopbaanbudget

Stand per 1 januari	1.114	431
Mutatie boekjaar	1.403	683
Stand per 31 december	<u>2.517</u>	<u>1.114</u>

Voorziening personeel

Stand per 1 januari	-	-
Mutatie ten laste van resultaat	67.000	-
Stand per 31 december	<u>67.000</u>	<u>-</u>

In verband met de fusie is het noodzakelijk om per 31 december 2017 een voorziening te treffen voor afvloeiing van personeel. Het proces van afvloeiën is in mei 2018 nog niet definitief afgerond, de onderhandelingen zijn nog gaande.

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€

6 Schulden aan kredietinstellingen

Banken	<u>-</u>	<u>50</u>
--------	----------	-----------

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
7 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	<u>5.720</u>	<u>4.428</u>
8 Overige schulden en overlopende passiva		
Nettolonen	33.377	32.339
Vakantiegeld	3.791	2.676
Accountantskosten	4.840	8.156
Nog te besteden subsidie	8.862	-
Te betalen huisvestingskosten	4.862	10.020
Nog te betalen kosten	12.413	6.855
	<u>68.145</u>	<u>60.046</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Stichting Lumen is een overeenkomst aangegaan met Stichting SLS Wonen inzake de huur van het pand aan de Hooigracht 12-14. Deze overeenkomst is aangegaan op 1 augustus 2011 voor een minimale duur van 5 jaar. De jaarlijkse huurlasten bedragen thans circa € 50.000 per jaar.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
9 Baten			
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	386.765	402.575	355.952
Overige baten	32.472	27.917	28.059
	<u>419.237</u>	<u>430.492</u>	<u>384.011</u>

10 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

Subsidie Gemeente Leiden*	360.177	359.375	355.952
Subsidies Gemeente Leiden Piëzo Methodiek**	26.588	43.200	-
	<u>386.765</u>	<u>402.575</u>	<u>355.952</u>

***Subsidie Gemeente Leiden**

Subsidie Gemeente Leiden (ZON)	127.130
Subsidie Gemeente Leiden (Inloophuis)	137.772
Subsidie Gemeente Leiden (Informatiepunt)	95.275
	<u>360.177</u>

**Voor 2017 is een bedrag toegezegd van € 35.450. Per 31 december 2017 is 25% hiervan (ad. € 8.863,-) in de balans opgenomen als "nog te besteden subsidie" in het 1ste kwartaal 2018. Voor een nadere toelichting verwijzen wij naar pagina 17.

11 Overige baten

Project subsidies*	8.095	1.317	21.300
Overige inkomsten	1.297	4.150	3.366
Bijdrage Samen Sterk zonder Stigma (ZON)	19.420	19.450	-
Donaties	750	-	750
Bar omzet	2.910	3.000	2.643
	<u>32.472</u>	<u>27.917</u>	<u>28.059</u>

*Bijdrage Meedoen met Meerburg (ZON)

12 Personeelskosten

Lonen en salarissen	75.791	131.000	58.459
Sociale lasten en pensioenlasten	19.249	-	15.084
Overige personeelskosten	241.100	146.550	167.532
	<u>336.140</u>	<u>277.550</u>	<u>241.075</u>

Lonen en salarissen

Brutolonen en -salarissen	<u>75.791</u>	<u>131.000</u>	<u>58.459</u>
---------------------------	---------------	----------------	---------------

Gemiddeld aantal werknemers

Gemiddeld aantal werknemers in 2017: 1,53 fte (2016: 1,11 fte)

	2017	Begroting	2016
	€	2017	€
		€	€
Sociale lasten en pensioenlasten			
Sociale lasten	12.176	-	9.593
Pensioenlasten	7.073	-	5.491
	<u>19.249</u>	<u>-</u>	<u>15.084</u>
Overige personeelskosten			
Inhuur derden	166.801	142.000	159.663
Studie- en opleidingskosten	1.518	2.550	1.651
Ziekengeldverzekering	3.262	-	3.262
Mutatie reservering vakantiegeld	1.115	-	30
Mutatie reservering loopbaanbudget	1.404	-	775
Overige personeelskosten	-	2.000	2.151
Mutatie voorziening personeel	67.000	-	-
	<u>241.100</u>	<u>146.550</u>	<u>167.532</u>
Inhuur derden			
Inhuur derden (ZON)			37.162
Doorberekende personeelskosten (Inloophuis)			45.897
Doorberekende personeelskosten (Informatiepunt)			83.742
			<u>166.801</u>
*Het personeel is in dienst bij Stichting Rivierduinen. Via detachering worden de salariskosten in rekening gebracht aan Stichting GGZ Informatiepunt Leiden en Stichting Inloophuis Psychiatrie Leiden.			
13 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa			
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>1.445</u>	<u>1.000</u>	<u>1.070</u>
14 Huisvestingskosten			
Betaalde huur	45.528	49.000	45.401
Onderhoud gebouwen	1.126	1.000	53
Schoonmaakkosten	12.008	12.000	11.074
Gas, water en elektra	13.450	13.000	11.315
Assurantiepremie onroerende zaak	322	-	-
Vaste lasten	2.293	2.300	3.350
Onderhoud inventaris	154	500	75
Overige huisvestingskosten	201	800	-
Afrekening energiekosten 2013 t/m 2017	-13.168	-5.900	-
	<u>61.914</u>	<u>72.700</u>	<u>71.268</u>

	2017	Begroting	2016
	€	2017	€
		€	€
15 Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	1.554	4.400	7.135
Telefoon- en faxkosten	4.322	1.050	2.270
Drukwerk	2.004	-	2.528
Accountantskosten	11.798	12.000	9.699
Kosten automatisering	3.340	4.300	142
Bestuurskosten	637	1.000	811
Representatiekosten	54	500	1.379
	<u>23.709</u>	<u>23.250</u>	<u>23.964</u>
16 Algemene kosten			
Abonnementen en contributies	2.080	800	653
Assurantiepremie	542	1.000	857
Reis- en verblijfkosten	2.226	1.000	2.015
Vrijwilligersvergoeding	314	2.500	409
Kosten bijeenkomsten	2.044	3.500	3.269
Diverse projecten/activiteiten	9.920	20.467	10.144
Uitje vrijwilligers	6.307	2.000	585
Levensmiddelen	8.215	5.000	7.005
Onkosten vrijwilligers	5.302	5.500	3.086
Overige algemene kosten	-917	13.113	-1.005
Kosten n.a.v. fusie	12.457	-	-
	<u>48.490</u>	<u>54.880</u>	<u>27.018</u>
17 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Ontvangen depositorente	<u>91</u>	<u>150</u>	<u>245</u>
18 Rentelasten en soortgelijke kosten			
Betaalde bankrente	<u>585</u>	<u>400</u>	<u>456</u>

Analyse verschil uitkomst met budget

	2017	Begroting 2017	Mutatie
	€	€	€
Baten	419.237	430.492	-11.255
	<u>419.237</u>	<u>430.492</u>	<u>-11.255</u>
Personeelskosten	336.140	277.550	58.590
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	1.445	1.000	445
Huisvestingskosten	61.914	72.700	-10.786
Kantoorkosten	23.709	23.250	459
Algemene kosten	48.490	54.880	-6.390
Som der bedrijfslasten	<u>471.698</u>	<u>429.380</u>	<u>42.318</u>
Bedrijfsresultaat	-52.461	1.112	-53.573
Financiële baten en lasten	-494	-250	-244
Netto resultaat	<u>-52.955</u>	<u>862</u>	<u>-53.817</u>

Toelichting belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de begroting.

De baten zijn circa € 11.300 minder gunstig dan begroot. Dit komt enerzijds omdat de subsidie voor de Piezo-methodiek deels wordt benut in 2018 (circa € 8.900) en anderzijds omdat in 2018 subsidie is ontvangen voor het project Meedoen met Meerburg (€ 8.100). Deze bijdrage was niet begroot.

De personeelskosten zijn circa € 58.600 hoger dan begroot. Dit wordt vooral veroorzaakt door het vormen van een voorziening personeel van € 67.000.

De huisvestingskosten zijn circa € 10.800 gunstiger dan begroot. Dit houdt volledig verband met de ontvangen afrekening energiekosten over de periode 2013 t/m 2017 (teruggaaf van € 13.168).

Gebeurtenissen na Balansdatum

Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die van materiele invloed zijn op deze jaarrekening.

Mutatie algemene reserve	-52.955
	<u>-52.955</u>

Na deze mutatie bedraagt het saldo van de algemene reserve € 52.253

In de bestuurvergadering van2018 is de jaarrekening (inclusief de daarin voorgestelde verwerking van het resultaat) vastgesteld en goedgekeurd.

Leiden,

Het bestuur,

Mevrouw C.A.A. Broeijer
(lid)

De heer H. Boting
(lid)

Mevrouw C.W. Angenent
(lid)

De heer H.T.M. Schuurman
(lid)

De heer D. Toet
(lid)

De heer E.C.P.M. Tak
(lid)

Mevrouw A.J. de Zwart - van der
Post
(lid)

Mevrouw C.W. van den Oord -
de Roo
(lid)

De heer L. van Wezel
(lid)

De heer W.P.P. van Lierop
(lid)

De heer M.A.M. L'Amie
(lid)