

JAARREKENING 2016

STICHTING INLOOPHUIS PSYCHIATRIE, LEIDEN

Het bestuur van
STICHTING INLOOPHUIS PSYCHIATRIE
LEIDEN

Den Haag, 11 mei 2017

Jaarrekening 2016

Geachte dames en heren,

Ingevolge de ons verstrekte opdracht tot het samenstellen van de jaarrekening van de stichting brengen wij hiermee rapport uit inzake de jaarrekening 2016. De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken. De jaarrekening is met de overige gegevens opgenomen in de aan deze rapportage toegevoegde jaarstukken 2016.

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Ernst & Young Accountants LLP



H. de Wilde RA

INHOUDSOPGAVE

1	Samenstellingsverklaring	2
2	Balans per 31 december 2016	3
3	Exploitatierkening 2016	4
4	Algemene toelichtingen	5
5	Toelichting op de balans per 31 december 2016	6
6	Toelichting op de exploitatierkening 2016	8

Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: het bestuur van Stichting Inloophuis Psychiatrie

De jaarrekening van Stichting Inloophuis Psychiatrie te Leiden is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de exploitatierekening 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 Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen C1 'Kleine organisaties-zonder-winststreven'. 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 Inloophuis Psychiatrie. 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.

Den Haag, 11 mei 2017

Ernst & Young Accountants LLP



H. de Wilde RA

BALANS PER 31 DECEMBER 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
A c t i v a		
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa	25.944	25.840
Liquide middelen	62.056	50.298
	<u>88.000</u>	<u>76.138</u>
P a s s i v a		
Eigen vermogen	71.321	57.508
Kortlopende schulden en overlopende passiva	16.679	18.630
	<u>88.000</u>	<u>76.138</u>

EXPLOITATIEREKENING 2016

	Werkelijk 2016	Begroting 2016	Werkelijk 2015
	€	€	€
B a t e n			
Subsidies en bijdragen	137.135	139.000	136.370
Overige donaties en inkomsten	3.392	3.000	3.892
	<u>140.527</u>	<u>142.000</u>	<u>140.262</u>
L a s t e n			
Personeelskosten	44.113	57.037	54.279
Huisvestingskosten	56.609	60.950	63.553
Algemene kosten	26.085	26.345	21.855
	<u>126.807</u>	<u>144.332</u>	<u>139.687</u>
	13.720	(2.332)	575
Financiële baten en lasten	93	500	301
Resultaat	<u>13.813</u>	<u>(1.832)</u>	<u>876</u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

Activiteiten van de stichting

Het Inloophuis is bedoeld voor cliënten en ex-clieënten van de GGZ.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die langer dan twaalf maanden niet ter beschikking staan van de stichting, worden als financiële vaste activa gerubriceerd.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Opbrengsten

Onder opbrengsten worden verstaan de subsidiebijdrage verstrekt door de Gemeente Leiden, de bijdragen van donateurs en overige exploitatiebijdragen.

Kosten

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Rente

Periodieke rentelasten en soortgelijke lasten komen ten laste van het jaar waarover zij verschuldigd worden.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa		
Te ontvangen huur ZON	6.087	5.838
Rekening-courant Infopunt	15.338	15.483
Te vorderen stichting Vrienden van Inloophuis (lustrum)	736	736
Vooruitbetaalde huur	3.783	3.783
	<u>25.944</u>	<u>25.840</u>
Liquide middelen		
Roparco	625	625
ING	29.792	27.981
ING kwartaal spaarrekening	14.345	5.328
ING zakelijk spaarrekening	15.185	15.111
ABN-AMRO Bank	1.992	1.004
Kas	117	249
	<u>62.056</u>	<u>50.298</u>
Eigen vermogen		
Stand per 1 januari	57.508	56.632
Resultaat boekjaar	13.813	876
Stand per 31 december	<u>71.321</u>	<u>57.508</u>

	2016	2015
	<u>€</u>	<u>€</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Lonen en sociale lasten	11.695	15.245
Heffingen gemeente Leiden	87	42
Schoonmaakkosten	1.845	923
Onkosten vrijwilligers	138	-
Bureaunkosten/automatisering	454	-
Accountantskosten	2.420	2.420
Overig	40	-
	<u>16.679</u>	<u>18.630</u>

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Subsidies en bijdragen		
Subsidie gemeente Leiden (regulier)	83.200	83.200
Subsidie huisvestingslasten	53.435	52.670
Subsidie Leiden	500	-
Stichting WOZ fonds	-	500
	<u>137.135</u>	<u>136.370</u>

Overige donaties en inkomsten

Overige donaties en giften	750	1.075
Baropbrengsten	2.302	2.482
Overige	340	335
	<u>3.392</u>	<u>3.892</u>

Personeelskosten

Het personeel is in dienst bij Stichting Rivierduinen. Via detachering worden de salariskosten in rekening gebracht aan Stichting Inloophuis Psychiatrie. In de periode 1 januari t/m 31 december 2016 hebben de doorberekende personeelskosten € 43.874 (2015: € 54.148) bedragen. De overige personeelskosten bedragen € 239 (2015 € 131).

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Huisvestingskosten		
Huur Hooigracht	45.401	45.317
Doorberekend aan stichting ZON (incl. afr. servicekosten)	(14.584)	(8.691)
Schoonmaakkosten Hooigracht	11.074	11.078
Energiekosten/water Hooigracht	11.315	12.466
Overige huisvestingskosten/belastingen/heffingen	3.350	2.298
Verbouwing en onderhoud	53	517
Incassokosten huur	-	568
	<u>56.609</u>	<u>63.553</u>
Algemene kosten		
Activiteiten	6.837	6.595
Info/werving/publiciteit/website	585	1.579
Levensmiddelen	7.005	4.478
Bureaunkosten/telefoon/automatisering	6.567	3.467
Verzekeringen	857	759
Onkosten vrijwilligers	385	697
Bestuurskosten	96	510
Accountantskosten	2.420	2.420
Cursuskosten	1.164	1.144
Overige algemene kosten	169	206
	<u>26.085</u>	<u>21.855</u>