

JAARREKENING 2015

STICHTING INLOOPHUIS PSYCHIATRIE, LEIDEN

Het bestuur van
STICHTING INLOOPHUIS PSYCHIATRIE
LEIDEN

Den Haag, 26 april 2016

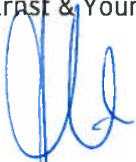
Jaarrekening 2015

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 2015. 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 2015.

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Ernst & Young Accountants LLP



H. de Wilde RA

INHOUDSOPGAVE

1	Samenstellingsverklaring	1
2	Balans per 31 december 2015	2
3	Exploitatierkening 2015	3
4	Algemene toelichtingen	4
5	Toelichting op de balans per 31 december 2015	5
6	Toelichting op de exploitatierkening 2015	7

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 2015 en de exploitatierekening over 2015 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

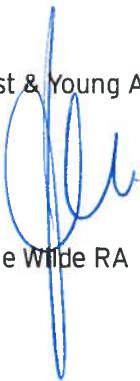
Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming 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, 26 april 2016

Ernst & Young Accountants LLP



H. de Wilde RA

BALANS PER 31 DECEMBER 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
A c t i v a		
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa	25.840	33.127
Liquide middelen	50.298	39.652
	<u>76.138</u>	<u>72.779</u>
 P a s s i v a		
Eigen vermogen	57.508	56.632
Kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>18.630</u>	<u>16.147</u>
	<u>76.138</u>	<u>72.779</u>

EXPLOITATIEREKENING 2015

	Werkelijk 2015	Begroting 2015	Werkelijk 2014
	€	€	€
B a t e n			
Subsidies en bijdragen	136.370	135.870	147.371
Overige donaties en inkomsten	3.892	2.000	4.910
	<u>140.262</u>	<u>137.870</u>	<u>152.281</u>
L a s t e n			
Personeelskosten	54.279	53.500	55.419
Huisvestingskosten	63.553	69.750	54.979
Algemene kosten	21.855	25.995	20.456
	<u>139.687</u>	<u>149.245</u>	<u>130.854</u>
	575	(11.375)	21.427
Financiële baten en lasten	<u>301</u>	<u>500</u>	<u>533</u>
Resultaat	<u>876</u>	<u>(10.875)</u>	<u>21.960</u>

ALGEMENE TOELICHTINGEN

Waarderingsgrondslagen

Voor zover niet anders is vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

De resultaten zijn berekend op basis van historische prijzen, waarbij de baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

	2015	2014
	€	€
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa		
Te ontvangen huur ZON	5.838	26.624
Rekening-courant Infopunt	15.483	2.023
Te vorderen Essent	-	1.744
Te vorderen Fonds 1818 (lustrum)	-	2.000
Te vorderen stichting Vrienden van Inloophuis (lustrum)	736	736
Vooruitbetaalde huur	3.783	-
	<u>25.840</u>	<u>33.127</u>
Liquide middelen		
Roparco	625	625
ING	27.981	17.866
ING kwartaal spaarrekening	5.328	5.291
ING zakelijk spaarrekening	15.111	14.845
ABN-AMRO Bank	1.004	779
Kas	249	246
	<u>50.298</u>	<u>39.652</u>
Eigen vermogen		
Stand per 1 januari	56.632	34.672
Resultaat boekjaar	876	21.960
Stand per 31 december	<u>57.508</u>	<u>56.632</u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Lonen en sociale lasten	15.245	12.413
Heffingen gemeente Leiden	42	-
Schoonmaakkosten	923	923
Lustrumkosten	-	250
Overige personeelskosten	-	141
Accountantskosten	2.420	2.420
Overig	-	-
	<u>18.630</u>	<u>16.147</u>

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Subsidies en bijdragen		
Subsidie gemeente Leiden (regulier)	83.200	83.200
Subsidie huisvestingslasten	52.670	53.435
Subsidie Leiden inzake lustrum	-	3.000
H.L. Druckerfonds	-	4.000
Fonds 1818 (Lustrum)	-	2.000
Fonds 1818 (afrekening inrichting)	-	1.000
Stichting WOZ fonds	500	-
Bijdrage Vrienden van Inloophuis (lustrum)	-	736
	<u>136.370</u>	<u>147.371</u>
Overige donaties en inkomsten		
Overige donaties en giften	1.075	750
Baropbrengsten	2.482	2.081
Uitkering schade	-	1.671
Overige	335	408
	<u>3.892</u>	<u>4.910</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 2015 hebben de doorberekende personeelskosten € 54.148 (2014: € 51.522) bedragen. De overige personeelskosten bedragen € 131 (2014 € 3.897).

	2015	2014
	€	€
Huisvestingskosten		
Huur Hooigracht *	45.317	45.049
Doorberekend aan stichting ZON 2015 (incl. afr. servicekosten)	(8.691)	(14.261)
Doorberekend aan stichting ZON 2014 (afrek. servicekosten)	-	(4.000)
Schoonmaakkosten Hooigracht	11.078	11.982
Energiekosten/water Hooigracht	12.466	11.659
Overige huisvestingskosten/belastingen/heffingen	2.298	3.677
Verbouwing en onderhoud	517	873
Incassokosten huur	568	-
	<u>63.553</u>	<u>54.979</u>

Algemene kosten

Activiteiten	6.595	3.815
Lustrum	-	5.736
Info/werving/publiciteit/website	1.579	1.028
Levensmiddelen	4.478	5.192
Bureaunkosten/telefoon/automatisering	3.467	3.998
Verzekeringen	759	737
Onkosten vrijwilligers	697	1.682
Bestuurskosten	510	46
Accountantskosten	2.420	2.420
Cursuskosten	1.144	-
Overige algemene kosten	206	311
Vrijval kosten doelgroep onderzoek	-	(4.509)
	<u>21.855</u>	<u>20.456</u>