

Stichting Yasmin  
te 's-Gravenhage

Rapport inzake jaarstukken 2018

## **INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

### **BESTUURSVERSLAG**

1	Resultaat	2
2	Bestuursverslag over 2018	3

### **JAARREKENING**

1	Balans per 31 december 2018	6
2	Staat van baten en lasten	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2018	11
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	18

### **OVERIGE GEGEVENS**

1	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	24
---	---	----

### **BIJLAGEN**

1	Bestuursverklaring subsidieverantwoording Den Haag 2018	28
2	Berekening subsidie	29

## BESTUURSVERSLAG

## 1 RESULTAAT

### 1.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2018 bedraagt negatief € 467 tegenover negatief € 34.363 over 2017. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Saldo 2018	Begroting 2018	Saldo 2017	Vershil realisatie 2018 - 2017	Vershil begroting - realisatie 2018
	€	€	€	€	€
<b>Baten</b>					
Overige subsidies	-	-	17.975	-17.975	-
Subsidiebatn van overheden	397.794	343.644	407.600	-9.806	54.150
Baten uit activiteiten	19.086	5.000	10.241	8.845	14.086
Overige baten	6.702	1.000	1.597	5.105	5.702
<b>Som der baten</b>	<b>423.582</b>	<b>349.644</b>	<b>437.413</b>	<b>-13.831</b>	<b>73.938</b>
<b>Lasten</b>					
<b>Besteed aan de doelstellingen</b>	<b>85.788</b>	<b>8.000</b>	<b>144.794</b>	<b>-59.006</b>	<b>77.788</b>
<b>Lasten van beheer en administratie</b>					
Personeelslasten	206.119	214.311	205.107	1.012	-8.192
Afschrijvingen	7.989	15.000	10.305	-2.316	-7.011
Huisvestingslasten	73.165	75.400	71.847	1.318	-2.235
Kantoorlasten	16.472	17.500	18.463	-1.991	-1.028
Algemene lasten	34.516	27.900	21.354	13.162	6.616
<b>Som der lasten</b>	<b>338.261</b>	<b>350.111</b>	<b>327.076</b>	<b>11.185</b>	<b>-11.850</b>
<b>Saldo voor financiële baten en lasten</b>	<b>-467</b>	<b>-8.467</b>	<b>-34.457</b>	<b>33.990</b>	<b>8.000</b>
Financiële baten en lasten	-	-	94	-94	-
<b>Resultaat</b>	<b>-467</b>	<b>-8.467</b>	<b>-34.363</b>	<b>33.896</b>	<b>8.000</b>

## **BESTUURSVERSLAG OVER 2018**

### **Algemeen**

Voor een uitgebreid verslag van het bestuur verwijzen wij u naar het seperaat uitgebrachte inhoudelijke jaarverslag 2018.

### **Resultaat vergelijkend overzicht 2018**

Voor het resultaat vergelijkend overzicht over 2018 wordt verwezen naar de voorgaande pagina.

### **Toelichting en analyse**

In 2018 zijn wij verder gegaan met verduurzamen van uitrol Yasmin in de wijken.

Door middel van projectsubsidies heeft de gemeente Den Haag bijgedragen aan de kosten van deze uitrol.

De subsidieafrekening over 2017 vond pas plaats op 7-2-2019. De subsidies zijn overeenkomstig de verantwoording 2017 vastgesteld.

Het resultaat over het boekjaar 2018 bedraagt een verlies van € 467.

Het resultaat wordt bepaald door enerzijds een bijdrage van ING van € 5.000, waarvoor middels de resultaatbestemming een bestemmingsreserve is gevormd voor huisvesting in het kader van de Uitrol.

De afschrijvingslasten van € 5.467 in het kader van de investeringen verbetering accommodatie zijn overeenkomstig voorgaande jaren onttrokken aan de bestemmingsreserve hiervoor.

Voor het project Duurzame inbedding Haagse Wijken is de subsidie van € 50.000 volledig besteed, waarbij een overbesteding van de projectlasten van € 8.945 is geweest.

De beschikking voor het project economische zelfstandigheid is pas ontvangen op 21 december 2018. Hierdoor was het niet mogelijk om personeel in te huren voor dit project. Voor voorbereiding en het uitvoeren van het plan zijn reguliere uren ingezet, hetgeen ten koste is gegaan van reguliere resultaten. Dit is opgenomen onder de doorbelasting aan de projecten. Wel is er door enkele medewerkers meer uren gewerkt om te zorgen dat de afgesproken activiteiten uitgevoerd konden worden, waardoor dit jaar een reservering is gevormd voor het nog niet opgenomen verlof per ultimo 2018.

Tevens heeft dit er voor gezorgd dat het project nog niet volledig is afgerond, waarvoor een verzoek zal worden gedaan om de resterende subsidiegelden in 2019 te mogen besteden.

De activiteiten in het kader van de reguliere subsidie 218 zijn verricht, al hadden wij graag meer activiteiten willen uitvoeren. De reguliere subsidie 2018 van € 345.145 is niet volledig besteed, het restant ad. € 11.819 zouden wij graag willen onderbrengen in de egaliseringsreserve. Hiervoor zal een verzoek worden gedaan aan de gemeente Den Haag.

Als gevolg van uitval van onze zeer gewaardeerde vrijwillige administrateur hebben we aanvullende lasten moeten maken in het kader van het jaarrekeningtraject, daar wij de werkzaamheden hebben moeten uitbesteden aan een administratiekantoor. Het administratiekantoor zal tevens de financiële administratie met ingang van het boekjaar 2019 gaan voeren, aangezien het niet gelukt is om opvolging voor de administrateur te vinden in de vorm van een vrijwilliger.

**Begroting 2019**

Voor 2019 is op basis van de begroting 2019 in de aanvraag een subsidie verleend door de gemeente Den Haag van € 395.445, waarvan intern de huur van € 53.710 wordt verrekend.

Het verleende bedrag is overeenkomstig het aangevraagde bedrag in de begroting 2019.

Voor 2019 is een sluitende begroting opgesteld, waarbij de activiteiten naar verwachting op het niveau van 2018 zullen liggen.

## JAARREKENING

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018**

Na resultaatbestemming

		31 december 2018	31 december 2017
		€	€
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vaste activa</b>			
<b>Materiële vaste activa</b>	(1)	5.476	13.465
<b>Vlottende activa</b>			
<b>Vorderingen</b>	(2)	15.627	9.535
<b>Liquide middelen</b>	(3)	261.321	252.774
		<u>276.948</u>	<u>262.309</u>
		<u>282.424</u>	<u>275.774</u>
<b>PASSIVA</b>			
<b>Eigen vermogen</b>			
	(4)		
Algemene reserve		18.075	18.075
Bestemmingsreserves		175.324	175.791
		<u>193.399</u>	<u>193.866</u>
<b>Kortlopende schulden</b>			
	(5)		
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		15.674	20.563
Subsidie Gemeente Den Haag		37.351	36.815
Overlopende passiva		36.000	24.530
		<u>89.025</u>	<u>81.908</u>
		<u>282.424</u>	<u>275.774</u>



2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN

		Saldo 2018	Begroting 2018	Saldo 2017
		€	€	€
<b>Baten</b>				
Overige subsidies	(6)	-	-	17.975
Subsidiebaten van overheden	(7)	397.794	343.644	407.600
Baten uit activiteiten	(8)	19.086	5.000	10.241
Overige baten	(9)	6.702	1.000	1.597
<b>Som der baten</b>		<u>423.582</u>	<u>349.644</u>	<u>437.413</u>
<b>Lasten</b>				
<b>Besteed aan de doelstellingen</b>	(10)	85.788	8.000	144.794
<b>Lasten van beheer en administratie</b>				
Personeelslasten	(11)	206.119	214.311	205.107
Afschrijvingen		7.989	15.000	10.305
Huisvestingslasten	(12)	73.165	75.400	71.847
Kantoorlasten	(13)	16.472	17.500	18.463
Algemene lasten	(14)	34.516	27.900	21.354
		<u>338.261</u>	<u>350.111</u>	<u>327.076</u>
<b>Saldo voor financiële baten en lasten</b>		<u>-467</u>	<u>-8.467</u>	<u>-34.457</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(15)	-	-	94
<b>Resultaat</b>		<u>-467</u>	<u>-8.467</u>	<u>-34.363</u>
<b>Resultaatbestemming</b>				
Bestemmingsreserves		<u>-467</u>	<u>-8.467</u>	<u>-34.363</u>

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

#### **ALGEMEEN**

De jaarrekening is opgesteld volgens de richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2017 en Richtlijn C1: 'Kleine organisaties zonder winststreven'.

Het boekjaar loopt van 1 januari 2018 tot en met 31 december 2018.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

#### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Yasmin bestaan voornamelijk uit het bevorderen van maatschappelijke participatie en arbeidsparticipatie van vrouwen.

De doelstelling van de stichting wordt als volgt omschreven:

De verbetering en versterking van de positie van vrouwen in maatschappelijk isolement en het bevorderen van de maatschappelijke participatie en arbeidsparticipatie van vrouwen en alles wat in de ruimste zin genomen met het vorenstaande verband houdt.

De stichting heeft geen winstoogmerk.

#### **Vestigingsadres**

Stichting Yasmin (geregistreerd onder KvK-nummer 41153613) is feitelijk gevestigd op Brouwersgracht 2A te 's-Gravenhage.

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

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van geschatte levensduur rekening houdend met eventuele restwaarde. Eventueel ontvangen investeringssubsidies worden in mindering gebracht op de investeringen, waarna de afschrijving wordt bepaald. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde.

#### **Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

### **Liquide middelen**

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Hieronder worden tevens de nog te besteden subsidiebedragen verantwoord.

### **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

#### **Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen ontvangen c.q. toegezegde subsidies en de lasten over het jaar waarop zij betrekking hebben, tenzij anders vermeld. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

#### **Subsidiebedragen gemeente Den Haag**

De gemeente financiert de activiteiten op basis van een voorlopig vastgestelde subsidie, welke is gebaseerd op een door de stichting ingediende begroting. Op grond van definitieve cijfers, waarbij geen overschrijding van door de gemeente aanvaarde gebudgetteerde lasten is toegestaan wordt een subsidie afrekening vastgesteld.

#### **Lasten algemeen**

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde grondslagen voor de waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. (Voorzienbare) verplichtingen en mogelijke verliezen, die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden en overigens wordt voldaan aan de voorwaarden voor het opnemen voorzieningen.

#### **Personeelslasten**

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan de medewerkers. De uren die door de medewerkers gemaakt worden voor de uitvoering van projecten worden tegen kostprijs doorbelast aan de projectlasten.

### **Personeelslasten**

De pensioenregeling van de medewerkers is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Stichting Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Het ouderdomspensioen is een toegezegd-pensioenregeling op basis van (voorwaardelijk) geïndexeerd middelloon. Indexatie van de pensioenrechten is afhankelijk van de financiële positie waarin het pensioenfonds zich bevindt. De aan de pensioenuitvoerder te betalen premie wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord en, voor zover de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie nog niet is voldaan, wordt deze als verplichting op de balans opgenomen. Stichting Yasmin heeft geen verplichting tot het doen van aanvullende bijdragen in het geval van een tekort bij het bedrijfstakpensioenfonds, anders dan het voldoen van toekomstig hogere premiebijdragen. Om deze reden worden de op een periode betrekking hebbende premiebijdragen in die periode ten laste van het resultaat gebracht.

### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen op materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de te verwachten economische levensduur. Boekwinsten en boekverliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

### **Financiële baten en lasten**

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten met betrekking tot aanwezige gelden bij de bank.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2018</i>			
Aanschaffingswaarde	55.618	19.517	75.135
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-46.949	-14.721	-61.670
	<u>8.669</u>	<u>4.796</u>	<u>13.465</u>
<i>Mutaties</i>			
Desinvesteringen	-	-12.193	-12.193
Afschrijving desinvesteringen	-	12.193	12.193
Afschrijvingen	-5.781	-2.208	-7.989
	<u>-5.781</u>	<u>-2.208</u>	<u>-7.989</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2018</i>			
Aanschaffingswaarde	55.618	7.324	62.942
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-52.730	-4.736	-57.466
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>2.888</u>	<u>2.588</u>	<u>5.476</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
			%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen			10
Inventaris			20 - 33

**VLOTTENDE ACTIVA**

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>2. Vorderingen</b>		
Te ontvangen subsidies	11.998	7.998
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	-	72
Overige vorderingen en overlopende activa	3.629	1.465
	<u>15.627</u>	<u>9.535</u>
<b>Te ontvangen subsidies</b>		
Gemeente Den Haag, vrijwilligers leerbedrijf ABBA/VL/5826	1.998	1.998
Overige subsidies, Fonds 1818 inzake conf. Economische Zelfstandigheid	-	1.000
Gemeente Den Haag, duurzame inbedding wijken 2017 ABBA/VL/7665	5.000	5.000
Gemeente Den Haag, duurzame inbedding wijken 2018 ABBA/VL/11947	5.000	-
	<u>11.998</u>	<u>7.998</u>
<b>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Pensioen	-	72
	<u>-</u>	<u>72</u>
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Waarborgsommen	95	95
Overlopende activa	3.534	1.370
	<u>3.629</u>	<u>1.465</u>
<b>Overlopende activa</b>		
Te ontvangen huur	788	336
Te ontvangen bankrente en -kosten	11	94
Te ontvangen LIV	639	851
Te ontvangen bijdrage	1.970	-
Overige overlopende activa	126	89
	<u>3.534</u>	<u>1.370</u>

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>3. Liquide middelen</b>		
Rabobank Telerekening	100.348	100.254
Rabobank lopende rekening	159.845	151.870
Kas	1.128	650
	<u>261.321</u>	<u>252.774</u>

**PASSIVA**

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>4. Eigen vermogen</b>		
Algemene reserve	18.075	18.075
Bestemmingsreserves	175.324	175.791
	<u>193.399</u>	<u>193.866</u>

Het bestuur stelt voor om het resultaat over 2018 ad € 467 negatief als volgt te verdelen:

- € 5.000 zal toegevoegd worden aan de reserve "huisvestingskosten ten behoeve van de Uitrol".
- € 5.467 zal onttrokken worden aan de reserve "investeringen verbetering accommodatie".

**Bestemmingsreserves**

Egalisatiereserve	93.395	93.395
Investeringen verbetering accommodatie	2.207	7.674
Automatisering	7.162	7.162
Deskundigheidsbevordering	10.000	10.000
Implementatie talentontwikkeling	45.560	45.560
Eigen risico ziektewet	12.000	12.000
Huisvesting ten behoeve van de Uitrol	5.000	-
	<u>175.324</u>	<u>175.791</u>

*Egalisatiereserve*

Stand per 1 januari	93.395	114.639
Resultaatbestemming	-	-21.244
Stand per 31 december	<u>93.395</u>	<u>93.395</u>

Deze reserve is gevormd ter dekking van eventuele toekomstige verliezen, alsmede als waarborg voor de continuïteit van de instelling om in ieder geval exploitatiekosten voor een half jaar zelf te kunnen financieren.

*Investeringen verbetering accommodatie*

Stand per 1 januari	7.674	13.141
Resultaatbestemming	-5.467	-5.467
Stand per 31 december	<u>2.207</u>	<u>7.674</u>

Deze reserve werd gevormd naar aanleiding van een grote verbouwing van de accommodatie, in samenhang met een door de gemeente Den Haag beschikbaar gesteld subsidiebedrag van € 120.000. Op basis van de afschrijving vindt verrekking met deze reserve plaats via de resultaatbestemming.



## Stichting Yasmin te 's-Gravenhage

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<i>Automatisering</i>		
Stand per 1 januari	7.162	7.162
Stand per 31 december	7.162	7.162

Deze reserve werd gevormd op basis van het gegeven dat voor investeringen c.q. vernieuwingen op dit terrein binnen de reguliere exploitatie onvoldoende ruimte is.

### *Deskundigheidsbevordering*

Stand per 1 januari	10.000	10.000
Stand per 31 december	10.000	10.000

De samenstelling van het personeel, alsmede het grote aantal vrijwilligers dat bij de stichting werkzaam is vereisen extra kosten ten aanzien van de deskundigheid van deze mensen. De omzetting naar een participatie centrum is hierbij van groot belang.

### *Implementatie talentontwikkeling*

Stand per 1 januari	45.560	53.212
Resultaatbestemming	-	-7.652
Stand per 31 december	45.560	45.560

Deze reserve is gevormd in verband met de overgang naar een participatie centrum en de aanloopkosten/kosten voor de uitrol van de organisatie.

### *Eigen risico ziektewet*

Stand per 1 januari	12.000	12.000
Stand per 31 december	12.000	12.000

De stichting heeft een verzekering afgesloten die bij arbeidsongeschiktheid van een werknemer na 14 dagen ziekengeld uitkeert. Het in deze reserve opgenomen bedrag dekt de kosten van ziekteverzuim gedurende de eerste 14 dagen bij ziekte. In 2015 zijn deze kosten herzien en werd de reserve aangepast.

### *Huisvesting ten behoeve van de Uitrol*

Stand per 1 januari	-	-
Resultaatbestemming	5.000	-
Stand per 31 december	5.000	-

Deze reserve is gevormd naar aanleiding van een ontvangen donatie van het ING Nederland Fonds. Deze reserve zal worden benut in het kader van de huisvesting ten behoeve van de Uitrol.

**5. Kortlopende schulden**

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	15.481	20.563
Pensioen	114	-
PAWW	79	-
	<u>15.674</u>	<u>20.563</u>

**Overige schulden en overlopende passiva**

Subsidie Gemeente Den Haag	37.351	36.815
Overlopende passiva	36.000	24.530
	<u>73.351</u>	<u>61.345</u>

**Subsidie Gemeente Den Haag**

Te betalen afrekening gemeentesubsidie 2016	-	36.815
Subsidie reguliere activiteiten Yasmin 2018 kenmerk ABBA/VL/9490	11.819	-
Nog te besteden subsidie Economische zelfstandigheid 2018 kenmerk ABBA/VL/13443	25.532	-
	<u>37.351</u>	<u>36.815</u>

Voor een toelichting op de subsidie van de gemeente Den Haag wordt verwezen naar Bijlage 2 bij deze jaarrekening.

**Overlopende passiva**

Vakantiedagen	9.830	-
Accountantskosten	15.322	5.803
Salarisadministratie	167	77
Rente- en bankkosten	76	78
Huisvestingskosten	635	583
Automatiseringskosten	576	310
Diverse vrijwilligers kosten	-	3.367
Teveel ontvangen bijdrage	755	-
Nog uit te betalen aanmoedigingsprijs	251	251
Kantoorkosten	537	-
Propha onderhoud automatisering	-	1.595
Vrouwen eigen kracht	-	4.858
ECD 2019	25	-
Schoonmaakkosten	606	567
Loopbaanbudget personeel	7.220	7.041
	<u>36.000</u>	<u>24.530</u>

## Niet in de balans opgenomen verplichtingen

### Meerjarige financiële verplichtingen

#### *Huur*

- Huur printer:

Met ingang van 1 juli 2014 is met Item een overeenkomst afgesloten met betrekking tot de huur van een kopieerapparaat voor een periode van 5 jaar. De kosten zijn ongeveer € 800 per kwartaal. Eventueel meer verbruik dan in de overeenkomst staat vermeld zal apart in rekening worden gebracht.

- Huisvesting:

De activiteiten van de stichting worden uitgeoefend in en vanuit het pand aan de Brouwersgracht 2A te Den Haag. Voor dit pand is een huurovereenkomst afgesloten, welke jaarlijks stilzwijgend wordt verlengd. Vanaf 1992 wordt de huurlast direct door de gemeente Den Haag met de subsidie verrekend. De huurlast voor 2019 is € 53.710.

**5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018**

	Saldo 2018	Begroting 2018	Saldo 2017
	€	€	€
<b>6. Overige subsidies</b>			
Overige subsidies	-	-	17.975
<b>7. Subsidiebaten van overheden</b>			
Reguliere subsidie Gemeente Den Haag	333.326	343.644	343.644
Subsidie Gemeente Den Haag inbedding Haagse wijken	50.000	-	50.000
Subsidie Stichting Yasmin 35 jaar	-	-	5.000
Subsidie vrouwen eigen kracht	14.468	-	40.000
Subsidie stimuleren vrijwilligers	-	-	1.998
Subsidie vaststelling 2016	-	-	-33.042
	<u>397.794</u>	<u>343.644</u>	<u>407.600</u>
De subsidiebaten zijn vastgesteld tot en met 2017, voor een nadere toelichting wordt verwezen naar Bijlage 2 bij deze jaarrekening.			
<b>8. Batens uit activiteiten</b>			
Inkomsten uit activiteiten	19.086	5.000	6.230
Inkomsten uit project vluchtelingen	-	-	4.011
	<u>19.086</u>	<u>5.000</u>	<u>10.241</u>
<b>9. Overige batens</b>			
Verhuur	1.328	1.000	1.097
Overige ontvangsten	5.374	-	500
	<u>6.702</u>	<u>1.000</u>	<u>1.597</u>
<b>10. Besteed aan de doelstellingen</b>			
<b>Activiteitskosten</b>			
Regulier	<u>12.375</u>	<u>8.000</u>	<u>8.367</u>
<b>Projectkosten gemeentelijke subsidie</b>			
Duurzame inbedding in de Haagse wijken (Uitrol)	58.945	-	57.064
Stimuleren vrijwilligers	-	-	1.998
Economische zelfstandigheid (vrouwen eigen kracht)	14.468	-	40.588
Conferentie economische zelfstandigheid	-	-	5.000
	<u>73.413</u>	<u>-</u>	<u>104.650</u>
<b>Projectkosten overige</b>			
Vluchtelingen	-	-	12.975
Economische zelfstandigheid	-	-	18.802
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>31.777</u>

	Saldo 2018	Begroting 2018	Saldo 2017
	€	€	€
<b>11. Personeelslasten</b>			
Lonen en salarissen	184.376	203.611	189.789
Sociale lasten	39.624	8.000	46.173
Pensioenlasten	19.455	-	20.828
Doorbelaste personeelslasten	-70.722	-	-88.700
Overige personeelslasten	33.386	2.700	37.017
	<u>206.119</u>	<u>214.311</u>	<u>205.107</u>
<b>Lonen en salarissen</b>			
Bruto lonen	177.419	202.511	204.647
Mutatie vakantiedagen reservering	9.830	-	-
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-2.691	-	-17.077
LIV	-676	-	-851
Reservering loopbaanbudget	494	1.100	3.070
	<u>184.376</u>	<u>203.611</u>	<u>189.789</u>
<b>Sociale lasten</b>			
Premies sociale verzekeringswetten	34.572	-	38.355
Arbeidsongeschiktheidsverzekering	5.052	8.000	7.818
	<u>39.624</u>	<u>8.000</u>	<u>46.173</u>
<b>Pensioenlasten</b>			
Pensioenpremies werkgever personeel	<u>19.455</u>	-	<u>20.828</u>
<b>Doorbelaste personeelslasten</b>			
Doorbelaste personeelslasten in projecten	<u>-70.722</u>	-	<u>-88.700</u>
<b>Overige personeelslasten</b>			
Reservering en opslag IKB	30.275	-	34.425
Belastingvrije uitkeringen	745	600	1.175
Opleidingslasten	1.634	1.000	335
Kosten Arbodienst	732	1.100	1.082
	<u>33.386</u>	<u>2.700</u>	<u>37.017</u>

**Personeelsleden**

Gedurende het jaar 2018 waren 4 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2017: 5).

**Afschrijvingen**

	Saldo 2018	Begroting 2018	Saldo 2017
	€	€	€
<b>Afschrijvingen</b>			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	5.781	15.000	5.654
Inventaris	2.208	-	4.651
	<u>7.989</u>	<u>15.000</u>	<u>10.305</u>

**Overige lasten**

**12. Huisvestingslasten**

Huur onroerende zaak	52.692	53.000	51.964
Energielasten huisvesting	4.943	6.000	5.074
Onderhoud onroerende zaak	4.055	4.500	3.921
Verzekeringen/Belastingen	1.418	1.400	1.323
Schoonmaaklasten	9.984	10.000	9.340
Overige huisvestingslasten	73	500	225
	<u>73.165</u>	<u>75.400</u>	<u>71.847</u>

**13. Kantoorlasten**

Kantoorbehoeften	1.304	1.000	1.980
Drukwerk	4.653	5.500	6.763
Automatiseringslasten	5.456	3.500	3.333
Telefoon	2.949	3.000	2.738
Porti	50	500	156
Contributies en abonnementen	1.923	2.500	2.036
Koffie personeel	137	1.500	1.457
	<u>16.472</u>	<u>17.500</u>	<u>18.463</u>

**14. Algemene lasten**

Accountantslasten	12.838	6.000	5.800
Administratielasten	3.019	7.000	450
Salarisadministratie	1.930	3.000	2.016
Verzekeringen	2.152	2.200	2.352
Bijdragen diverse organen	2.212	2.000	1.692
Lasten registratie	3.456	4.000	3.722
Banklasten	294	-	304
Bestuurslasten	102	400	126
Representatielasten	518	200	92
Reis- en verblijflasten	91	-	22
Lasten vrijwilligers	5.628	3.100	4.782
Overige organisatielasten	2.276	-	-4
	<u>34.516</u>	<u>27.900</u>	<u>21.354</u>

**Financiële baten en lasten**

Stichting Yasmin te 's-Gravenhage

---

	Saldo 2018	Begroting 2018	Saldo 2017
	€	€	€
<b>15. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>			
Rente spaarrekening	-	-	94

**Ondertekening van de jaarrekening**

Opmaak jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt door het bestuur.

's-Gravenhage, 7 juni 2019

B. Bozbey

F. Süslü - Yiggitürk

H.M.M. Vos

M. Smits

W.J. Naeije

S. Bahrami



## OVERIGE GEGEVENS

**OVERIGE GEGEVENS**

**1      CONTOLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

Aan: het bestuur van Stichting Yasmin statutair gevestigd te 's-Gravenhage

**CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

Aan: het bestuur van Stichting Yasmin

**A. Verklaring over de in het financieel jaarverslag opgenomen jaarrekening 2018****Ons oordeel**

Wij hebben de jaarrekening 2018 van Stichting Yasmin te Den Haag gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit financieel jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Yasmin per 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven.

Tevens zijn wij van oordeel dat de in dit financieel verslag verantwoorde subsidies van de gemeente Den Haag in alle van materieel zijnde aspecten opgesteld zijn in overeenstemming met de van toepassing zijnde subsidievoorwaarden. Dit betreft in ieder geval de bepalingen van de Algemene subsidieverordening Den Haag 2014, van de Richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2017 en de subsidievoorwaarden zoals opgenomen in de subsidieverlening.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2018;
2. de staat van baten en lasten over 2018; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

**De basis voor ons oordeel**

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Yasmin zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Voorts is onze controle uitgevoerd met in achtneming van de Richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2017. Door de toepassing van dit protocol is door ons in het bijzonder onderzocht dat voor alle relevante, verantwoorde subsidiestromen de relevante subsidievoorwaarden zijn nageleefd.

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

## **B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie**

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit het bestuursverslag.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven.

## **C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

### **Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening**

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven en in overeenstemming met de subsidievoorwaarden. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

### **Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening**

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Voor meer informatie hieromtrent, verwijzen wij naar de website [www.nba.nl/NL\\_algemeen\\_01](http://www.nba.nl/NL_algemeen_01).

Den Haag, 25 juni 2019  
MDM accountants B.V.

w.g. R. Munnikhof AA

## BIJLAGEN

## 1 BESTUURSVERKLARING SUBSIDIEVERANTWOORDING DEN HAAG 2018

Het bestuur van Stichting Yasmin te Den Haag verstrekt deze bestuursverklaring bij subsidieverantwoording over de periode 1 januari 2018 tot en met 31 december 2018 met betrekking tot de volgende gemeentelijke subsidies:

€ 345.145	kenmerk ABBA/VL/9490 dd. 28-12-2017
€ 50.000	kenmerk ABBA/VL/11947 dd. 27-3-2018
€ 40.000	kenmerk ABBA/VL/ 13443 dd. 28-12-2018

Het bestuur verklaart verantwoordelijk te zijn voor de juistheid en volledigheid van de subsidieverantwoording.

Het bestuur verklaart de subsidieverantwoordingen te hebben opgemaakt conform de van toepassing zijnde wettelijke bepalingen en de subsidieverplichting zoals opgenomen in de bovenvermelde subsidiebeschikkingen.

Het bestuur verklaart dat de in de subsidieverantwoording opgenomen bestede subsidie van de Gemeente Den Haag is besteed, dat wil zeggen voor het doel waarvoor zij blijkens de subsidiebeschikking zijn verstrekt en overeenkomstig de van toepassing zijnde wettelijke bepalingen en de subsidieverplichting zoals opgenomen in de bovenvermelde subsidiebeschikkingen.

Het bestuur verklaart dat alle ontvangen baten voor de activiteiten of projecten volledig zijn verantwoord in de subsidieverantwoording.

Het bestuur verklaart te hebben voldaan aan de verplichting genoemd in artikel 18, derde lid, van de ASV om de inkomensgrens genoemd in de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector als bezoldigingsmaximum in acht te nemen.

Den Haag, 7 juni 2019

H.M.M. Vos  
Voorzitter

W.J. Naije  
Penningmeester

S. Bahrami  
Secretaris

2 BEREKENING SUBSIDIE

			BEREKENING	BESCHIKKING	ONTVANGEN VOORSCHOT	TE VORDEREN/ TERUG TE BET.	TE BESTEDEN
SUBSIDIES GEMEENTE DEN HAAG DIENST							
Regulier subsidie 2018	ABBA/VL/9490	28-12-2017	333.326	345.145	345.145	-	11.819
Duurzame inbedding Haagse wijken	ABBA/VL/11947	27-03-2018	50.000	50.000	45.000	5.000	-
Economische zelfstandigheid 2018	ABBA/VL/ 13443	28-12-2018	14.468	40.000	40.000	-	25.532
TOTAAL €			397.794	433.644	428.644	5.000	37.351

De besteding van de reguliere subsidie is lager dan het bedrag van de verlening. Voor het overschot zal in de bij deze jaarrekening behorende aanbestedingsbrief aan de gemeente Den Haag worden verzocht het resterende bedrag te mogen toevoegen aan de reserves.

De Subsidie ten behoeve van het project economische zelfstandigheid met betrekking tot het boekjaar 2018 is op d.d. 28 december 2018 beschikbaar. Hierdoor was het niet mogelijk om alle activiteiten in 2018 uit te voeren ten behoeve van dit project. In de bij deze jaarrekening behorende aanbestedingsbrief aan de gemeente Den Haag zal worden verzocht het nog niet bestede deel van de subsidie aan te mogen wenden in 2019.