

JAARREKENING 2019

Stichting Yasmin
te 's-Gravenhage

INHOUDSOPGAVE

Pagina

BESTUURSVERSLAG

1	Resultaat	2
1	BESTUURSVERSLAG OVER 2019	3

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2019	5
2	Staat van baten en lasten	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 31 december 2019	10
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	18

OVERIGE GEGEVENS

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

BIJLAGEN

1	Bestuursverklaring subsidieverantwoording Den Haag 2019	28
2	Berekening subsidie	29

BESTUURSVERSLAG

1 RESULTAAT

1.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2019 bedraagt negatief € 6.848 tegenover negatief € 467 over 2018. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018	Vershil realisatie 2019 - 2018	Vershil begroting - realisatie 2019
	€	€	€	€	€
Baten					
Subsidiebaten van overheden	407.264	395.445	397.794	9.470	11.819
Baten uit activiteiten	11.150	5.500	19.086	-7.936	5.650
Overige baten	7.650	1.000	6.702	948	6.650
Som der baten	426.064	401.945	423.582	2.482	24.119
Lasten					
Besteed aan de doelstellingen	18.383	12.645	85.788	-67.405	5.738
Lasten van beheer en administratie					
Personeelslasten	266.262	264.200	206.119	60.143	2.062
Afschrijvingen	5.949	9.500	7.989	-2.040	-3.551
Huisvestingslasten	91.243	75.900	73.165	18.078	15.343
Kantoorlasten	18.199	13.200	16.472	1.727	4.999
Algemene lasten	32.886	26.500	34.516	-1.630	6.386
Som der lasten	414.539	389.300	338.261	76.278	25.239
Saldo voor financiële baten en lasten	-6.858	-	-467	-6.391	-6.858
Financiële baten en lasten	10	-	-	10	10
Resultaat	-6.848	-	-467	-6.381	-6.848

BESTUURSVERSLAG OVER 2019

Algemeen

Voor een uitgebreid verslag van het bestuur verwijzen wij u naar het sepeeraat uitgebrachte inhoudelijke jaarverslag 2019.

Resultaat vergelijkend overzicht 2019

Voor het resultaat vergelijkend overzicht over 2019 wordt verwezen naar de voorgaande pagina.

Toelichting en analyse

In 2019 zijn we verder gegaan met de activiteiten in de wijken.

De subsidieafrekening over 2018 vond pas plaats op 15 januari 2020 en is overeenkomstig de verantwoording in 2018 vastgesteld. Het positieve resultaat over 2018 is met goedkeuring van de gemeente toegevoegd aan de egalisereserve voor een bedrag van € 11.819. Dit is in 2019 verwerkt in de subsidiebatens.

Het resultaat over het boekjaar 2019 bedraagt, inclusief de vaststelling van 2018, een verlies van € 6.848. Het negatieve resultaat wordt deels behaald door extra uitgaven naar aanleiding van controle door de brandweer, waarbij nodige aanpassingen in het gebouw plaats moesten vinden, welke wij niet hadden opgenomen in onze begroting. Daarnaast was er sprake van hogere energielasten.

De afschrijvingslasten in het kader van de investeringen verbetering accommodatie zijn overeenkomstig voorgaande jaren onttrokken aan het saldo van de bestemmingsreserve hiervoor. Verder is de bestemmingsreserve automatisering gebruikt voor het bedrag van de afschrijvingslast van de gedane investeringen in materiële vaste activa.

De toestemming voor het project economische zelfstandigheid waarvoor een verzoek is ingediend om in 2019 te besteden is pas verleend op 15 januari 2020. Het bedrag van € 25.532 is opgenomen als passiva.

Begroting 2020

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 is verrekend.

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

Voor 2020 is een subsidie ingediend op basis van begroting 2019, deze begroting is aangepast op verzoek van de Gemeente Den Haag. Aangevraagde subsidie van 345.445 is tijdens opmaak van de jaarrekening 2019 nog niet beschikbaar. Ook is aan ons gevraagd om de opgebouwde bestemmingsreserveringen te besteden waartoe het is bestemd. Hiervoor is er een plan ingediend bij Gemeente. De reservering voor automatisering is reeds uitgegeven in 2019 de reservering talentontwikkeling wordt ingezet voor personele uren in de wijken in 2020.

JAARREKENING 2019

Balans per 31 december 2019

Staat van baten en lasten over 2019

Toelichting op de balans per 31 december 2019

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

Na resultaatbestemming

		31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	(1)		13.338		5.476
Vlottende activa					
Vorderingen	(2)		29.670		15.627
Liquide middelen	(3)		224.346		261.321
			<u>267.354</u>		<u>282.424</u>
PASSIVA					
Reserves en fondsen					
Algemene reserve		18.075		18.075	
Bestemmingsreserves		<u>168.476</u>		<u>175.324</u>	
			186.551		193.399
Kortlopende schulden					
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		25.914		15.674	
Subsidie Gemeente Den Haag		25.532		37.351	
Overlopende passiva		<u>29.357</u>		<u>36.000</u>	
			80.803		89.025
			<u>267.354</u>		<u>282.424</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN

		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
		€	€	€
Baten				
Subsidiebaten van overheden	(6)	407.264	395.445	397.794
Baten uit activiteiten	(7)	11.150	5.500	19.086
Overige baten	(8)	7.650	1.000	6.702
Som der baten		426.064	401.945	423.582
Lasten				
Besteed aan de doelstellingen	(9)	18.383	12.645	85.788
Lasten van beheer en administratie				
Personeelslasten	(10)	266.262	264.200	206.119
Afschrijvingen	(11)	5.949	9.500	7.989
Huisvestingslasten	(12)	91.243	75.900	73.165
Kantoorlasten	(13)	18.199	13.200	16.472
Algemene lasten	(14)	32.886	26.500	34.516
		414.539	389.300	338.261
Saldo voor financiële baten en lasten		-6.858	-	-467
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(15)	10	-	-
Saldo		-6.848	-	-467
Resultaatbestemming				
Bestemmingsreserves		-6.848	-	-467

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de richtlijnen jaarrekening 2017 ASV gesubsidieerde instellingen en Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 "Kleine Organisaties zonder winststreven" jaareditie 2018.

Het boekjaar loopt van 1 januari 2019 tot en met 31 december 2019.

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, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Yasmin is gevestigd op Brouwersgracht 2 A te 's-Gravenhage en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41153613.

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

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 DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

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 2019

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Gebouwen en - terreinen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2019</i>			
Aanschaffingswaarde	55.618	7.324	62.942
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-52.730	-4.736	-57.466
	<u>2.888</u>	<u>2.588</u>	<u>5.476</u>
<i>Mutaties</i>			
Investeringsen	-	13.811	13.811
Afschrijvingen	-2.888	-3.061	-5.949
	<u>-2.888</u>	<u>10.750</u>	<u>7.862</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2019</i>			
Aanschaffingswaarde	55.618	21.135	76.753
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-55.618	-7.797	-63.415
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>-</u>	<u>13.338</u>	<u>13.338</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
			%
Gebouwen en -terreinen			10
Inventaris			20 - 33

VLOTTENDE ACTIVA

	2019	2018
	€	€
2. Vorderingen		
Te ontvangen subsidies	5.000	11.998
Overige vorderingen	2.949	95
Overlopende activa	21.721	3.534
	<u>29.670</u>	<u>15.627</u>

Te ontvangen subsidies

Gemeente Den Haag, vrijwilligers leerbedrijf ABBA/VL/5826	-	1.998
Gemeente Den Haag, duurzame inbedding wijken 2017 ABBA/VL/7665	-	5.000
Gemeente Den Haag, duurzame inbedding wijken 2018 ABBA/VL/11947	5.000	5.000
	<u>5.000</u>	<u>11.998</u>

Het te ontvangen bedrag per ultimo boekjaar 2019 is in 2020 ontvangen van de gemeente Den Haag, dit naar aanleiding van de subsidievaststelling 2018.

Overige vorderingen

Waarborgsommen	<u>2.949</u>	<u>95</u>
----------------	--------------	-----------

Overlopende activa

Nog te factureren baten	2.000	1.970
Te ontvangen huur	1.526	788
Te ontvangen bankrente en -kosten	10	11
Vooruitbetaalde verzekeringen	10.684	-
Vooruitbetaalde contributies en abonnementen	837	-
Te ontvangen LIV	-	639
Te ontvangen bijdrage Oranjefonds	5.124	-
Te ontvangen dubbele betaling	450	-
Te ontvangen bijdrage Rabobank	1.000	-
Overige overlopende activa	90	126
	<u>21.721</u>	<u>3.534</u>

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
3. Liquide middelen		
Rabobank lopende rekening	123.684	159.845
Rabobank spaarrekening	100.359	100.348
Kas	303	1.128
	<u>224.346</u>	<u>261.321</u>

PASSIVA

4. Eigen vermogen

	2019	2018
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	18.075	18.075
Bestemmingsreserves		
Egalisatiereserve	88.893	93.395
Investerings verbetering accommodatie	-	2.207
Automatisering	7.023	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	5.000
	<u>168.476</u>	<u>175.324</u>
 <i>Egalisatiereserve</i>		
Stand per 1 januari	93.395	93.395
Resultaatbestemming boekjaar	-4.502	-
Stand per 31 december	<u>88.893</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. Het positieve resultaat over 2018 is met goedkeuring van de gemeente toegevoegd aan de egalisatiereserve voor een bedrag van € 11.819. Het resterende verlies van € 16.321 is onttrokken aan de egalisatiereserve.

Stichting Yasmin te 's-Gravenhage

	2019	2018
	€	€
<i>Investerings verbetering accommodatie</i>		
Stand per 1 januari	2.207	7.674
Resultaatbestemming	-2.207	-5.467
Stand per 31 december	-	2.207

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 verrekening met deze reserve plaats via de resultaatbestemming.

Automatisering

Stand per 1 januari	7.162	7.162
Resultaatbestemming	-139	-
Stand per 31 december	7.023	7.162

Deze reserve is gevormd op basis voor de investeringen c.q. vernieuwingen op het terrein van automatisering, waarvoor binnen de reguliere exploitatie onvoldoende ruimte is. In 2019 is voor € 8.311 geïnvesteerd in nieuwe pc's en server. Op basis van de afschrijvingslast van het boekjaar vindt verrekening plaats met deze reserve via de resultaatbestemming

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	45.560
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.

Stichting Yasmin te 's-Gravenhage

	2019	2018
	€	€
<i>Eigen risico ziekewet</i>		
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 ziekgeld 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	5.000	-
Resultaatbestemming	-	5.000
Stand per 31 december	5.000	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

	2019	2018
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	23.572	15.481
Pensioenpremie	2.230	114
PAWW	112	79
	<u>25.914</u>	<u>15.674</u>
Subsidie Gemeente Den Haag		
Subsidie reguliere activiteiten Yasmin 2018 kenmerk ABBA/VL/9490	-	11.819
Nog te besteden subsidie Economische zelfstandigheid 2018 kenmerk ABBA/VL/13443	25.532	25.532
	<u>25.532</u>	<u>37.351</u>
Overlopende passiva		
Vakantiedagen	-	9.830
Accountantskosten	13.295	15.322
Salarisadministratie	251	167
Rente- en bankkosten	79	76
Huisvestingskosten	4.469	635
Automatiseringskosten	403	576
Teveel ontvangen bijdrage	-	755
Nog uit te betalen aanmoedigingsprijs	-	251
Abonnementen	252	-
Kantoorkosten	565	537
ECD 2019	-	25
Opleidingskosten	2.178	-
Schoonmaakkosten	-	606
Loopbaanbudget personeel	7.342	7.220
Communicatiekosten	523	-
	<u>29.357</u>	<u>36.000</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huur Brouwersgracht

De activiteiten van de stichting worden uitgeoefend in en vanuit het pand aan de Brouwersgracht 2A te Den Haag. Voordit 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,-.

Huur Leyweg

In 2019 heeft Yasmin naast de locatie aan de Brouwersgracht een locatie gehuurd aan de Leyweg in Den Haag. De huurovereenkomst is aangegaan voor een periode van 2 jaar en loopt tot en met 31 oktober 2021. Na het verstrijken van deze periode wordt de huurovereenkomst behoudens beëindiging voortgezet voor een aansluitende periode van 3 jaar, derhalve tot en met 31 oktober 2024. Deze huurovereenkomst wordt vervolgens voortgezet voor een aansluitende periode van 5 jaar.

Beëindiging van deze huurovereenkomst vindt plaats door opzegging tegen het einde van de lopende huurperiode met inachtneming van een termijn van 6 maanden. Na de eerste huurtermijn van 2 jaar is de opzegtermijn 12 maanden. De aanvangshuurprijs bedraagt op de ingangsdatum op jaarbasis € 11.700,-

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
6. Subsidiebaten van overheden			
Reguliere subsidie Gemeente Den Haag	395.445	395.445	333.326
Subsidie Gemeente Den Haag inbedding Haagse wijken	-	-	50.000
Subsidie vrouwen eigen kracht	-	-	14.468
Vaststelling subsidie 2018	11.819	-	-
	<u>407.264</u>	<u>395.445</u>	<u>397.794</u>

De subsidiebaten zijn vastgesteld tot en met 2018, voor een nadere toelichting wordt verwezen naar Bijlage 2 bij deze jaarrekening.

7. Baten uit activiteiten

Inkomsten uit activiteiten	<u>11.150</u>	<u>5.500</u>	<u>19.086</u>
----------------------------	---------------	--------------	---------------

8. Overige baten

Verhuur	1.526	1.000	1.328
Bijdrage Oranjefonds	5.124	-	-
Bijdrage Rabobank	1.000	-	-
Overige ontvangsten	-	-	5.374
	<u>7.650</u>	<u>1.000</u>	<u>6.702</u>

9. Besteed aan de doelstellingen

Activiteitskosten

Regulier	<u>18.383</u>	<u>12.645</u>	<u>12.375</u>
----------	---------------	---------------	---------------

Projectkosten gemeentelijke subsidie

Duurzame inbedding in de Haagse wijken (Uitrol)	-	-	58.945
Economische zelfstandigheid (vrouwen eigen kracht)	-	-	14.468
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>73.413</u>

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
10. Personeelslasten			
Lonen en salarissen	172.625	171.900	184.376
Sociale lasten	43.258	40.050	39.624
Pensioenlasten	18.305	20.000	19.455
Doorbelaste personeelslasten	-	-	-70.722
Overige personeelslasten	32.074	32.250	33.386
	<u>266.262</u>	<u>264.200</u>	<u>206.119</u>
Lonen en salarissen			
Bruto lonen	182.433	171.700	177.419
Mutatie vakantiedagen reservering	-9.830	-	9.830
	<u>172.603</u>	<u>171.700</u>	<u>187.249</u>
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-	-	-2.691
LIV	-	-	-676
Reservering loopbaanbudget	22	200	494
	<u>172.625</u>	<u>171.900</u>	<u>184.376</u>
Sociale lasten			
Premies sociale verzekeringswetten	36.064	32.500	34.572
Ziekteverzuimverzekering	7.194	7.550	5.052
	<u>43.258</u>	<u>40.050</u>	<u>39.624</u>
Pensioenlasten			
Pensioenlasten	<u>18.305</u>	<u>20.000</u>	<u>19.455</u>
Doorbelaste personeelslasten			
Doorbelaste personeelslasten in projecten	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-70.722</u>
Overige personeelslasten			
Reservering en opslag IKB	29.593	30.000	30.275
Onkostenvergoedingen	210	-	-
Belastingvrije uitkeringen	85	-	745
Kantinelasten	266	-	-
Opleidingslasten	1.288	1.250	1.634
Kosten Arbodienst	632	1.000	732
	<u>32.074</u>	<u>32.250</u>	<u>33.386</u>

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2019 waren 4 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2018: 4).

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
11. Afschrijvingen			
Materiële vaste activa	5.949	9.500	7.989
Afschrijvingen			
Gebouwen en -terreinen	2.888	3.000	5.781
Inventaris	3.061	6.500	2.208
	5.949	9.500	7.989
Overige lasten			
12. Huisvestingslasten			
Huur onroerende zaak	55.701	52.700	52.692
Energielasten huisvesting	11.114	6.500	4.943
Onderhoud onroerende zaak	8.400	4.500	4.055
Verzekeringen/Belastingen	1.018	2.000	1.418
Schoonmaaklasten	10.901	10.000	9.984
Inventaris Leyweg	3.986	-	-
Overige huisvestingslasten	123	200	73
	91.243	75.900	73.165
13. Kantoorlasten			
Kantoorbehoeften	2.342	1.000	1.304
Drukwerk	4.383	4.000	4.653
Onderhoud inventaris	926	-	-
Automatiseringslasten	5.063	3.500	5.456
Telefoon	3.136	2.500	2.949
Porti	494	500	50
Contributies en abonnementen	1.784	1.600	1.923
Koffie personeel	71	100	137
	18.199	13.200	16.472
14. Algemene lasten			
Accountantslasten	11.226	6.000	12.838
Administratielasten	5.365	5.000	3.019
Salarisadministratie	2.225	2.000	1.930
Verzekeringen	2.397	2.200	2.152
Bijdragen diverse organen	2.215	2.400	2.212
Lasten registratie	3.973	3.600	3.456
Banklasten	312	300	294
Lasten vrijwilligers	4.792	4.500	5.628
Overige organisatielasten	381	500	2.987
	32.886	26.500	34.516

Financiële baten en lasten

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
15. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Rentebaten	10	-	-

Gebeurtenissen na balansdatum

Begin 2020 is de coronacrisis uitgebroken waardoor er een onzeker situatie is ontstaan. Een schatting van de financiële gevolgen is op dit moment onmogelijk te maken vanwege alle onzekerheden, zoals onder andere met betrekking tot de exacte uitvoering en afwikkeling van de steunmaatregelen van de overheid.

Ondertekening bestuur voor akkoord

's-Gravenhage, 25 juni 2020



.....
K.E.A. van de Vijver
(voorzitter)



.....
W.J. Naeije
(penningmeester)



.....
S. Bahrami
(Secretaris)



.....
F. Süslü - Yigittürk
(Bestuurslid)

OVERIGE GEGEVENS

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Yasmin

A. Verklaring over de in het financieel jaarverslag opgenomen jaarrekening 2019

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2019 van Stichting Yasmin te Den Haag gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening uitgezonderd de mogelijke effecten van de aangelegenheid beschreven in de paragraaf 'De basis voor ons oordeel met beperking' een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Yasmin per 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 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 2019;
2. de staat van baten en lasten over 2019; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel met beperking

Wij hebben geen voldoende en geschikte controle-informatie verkregen omtrent de volledigheid van de verantwoorde contante opbrengsten uit activiteiten.

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 met beperking.

MDM | Samenwerken aan een stevig financieel fundament

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.

Uitgezonderd de mogelijke effecten van de aangelegenheid beschreven in de paragraaf 'De basis voor ons oordeel met beperking' zijn wij op grond van onderstaande werkzaamheden 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 jaarrekeningcontrole 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. 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 gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming 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.

Den Haag, 29-06-2020
MDM accountants B.V.

R. Munnikhof AA

BIJLAGEN

Stichting Yasmin te 's-Gravenhage

1 BESTUURSVERKLARING SUBSIDIEVERANTWOORDING DEN HAAG 2019

Bijlage 1: Model Bestuursverklaring subsidieverantwoording Den Haag

Het bestuur van Stichting Yasmin te Den Haag verstrekt deze bestuursverklaring bij de subsidieverantwoording over de periode 1 januari 2019 tot en met 31 december 2019 met betrekking tot de volgende gemeentelijke subsidie:

€ 395.445 toegekend met kenmerk ABBA/VL/16294 d.d. 17 april 2019

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

Het bestuur verklaart de subsidieverantwoording te hebben opgemaakt conform de van toepassing zijnde wettelijke bepalingen en de subsidieverplichtingen zoals opgenomen in de bovenvermelde Subsidiebeschikking.

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

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, 25 juni 2020



K.E.A. van de Vijver

Voorzitter



W.J. Naeije

Penningmeester



S. Bahrami

Secretaris



F. Süslü – Yigittürk

Bestuurslid

2 BEREKENING SUBSIDIE

JAARREKENING STICHTING YASMIN 2019

BEREKENINGSUBSIDIE

			BEREKENING	BESCHIKKING	ONTVANGEN VOORSCHOT	TEVORDEREN/ TERUGTEBET.
SUBSIDIES GEMEENTE DEN HAAG	Kenmerk					
Regulier subsidie 2019	ABBA/VL/16294	17-04-2019	341.734,70	341.735	341.735	
	huur ABBA/VL/16294	17-04-2019	53.710,30	53.710	53.710	
Economische zelfstandigheid	ABBA/VL/13443	1-12-2018/15-1-2020		40.000	40.000	-25.532
TOTAAL			395.445,00	435.445	435.445	-25.532

Subsidie ten behoeve van het project economische zelfstandigheid voor het jaar 2018 is op 21 december 2018 beschikbaar.

De gerealiseerde lasten in 2018 bedragen in totaal € 14.468 en deze zijn vastgesteld in de subsidie vaststelling 2018 met kenmerk ABBA/VS/8976 d.d. 15-01-2020.

De toestemming van gemeente om de resterende subsidiegelden te mogen besteden in 2019 is gelijktijdig met de subsidie vaststelling 2018 gegeven.

In 2019 hebben geen uitgaven plaatsgevonden voor dit project.

....

.....