

Welkom in Utrecht
Jaarrekening 2017

Welkom in Utrecht
Ter attentie van het bestuur
Bilderdijkstraat 26
3532 VG UTRECHT

Utrecht, 30 mei 2018

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij het rapport uit omtrent de jaarrekening over het boekjaar 2017 van Stichting Welkom in Utrecht.

1. Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de in dit jaarrapport opgenomen jaarrekening 2017 van Stichting Welkom in Utrecht bestaande uit de balans per 31 december 2017 en de winst- en verliesrekening over 2017 met toelichting samengesteld.

2. Verantwoordelijk

Kenmerken voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

3. Activiteiten

Welkom In Utrecht coördineert en faciliteert de activiteiten die inwoners en organisaties uit regio Utrecht op vrijwillige basis opzetten voor en met asielmigranten.

4. Resultaat

Het vermogen ultimo 2017 bedroeg € 5.000.

5. Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen zoals opgenomen in de Jaarverslaggeving C1. Kleine Organisatie zonder winststreven.

Vanzelfsprekend blijven we bereid dit rapport nader toe te lichten.
Met vriendelijke groet,

Ronald Harreveld
Siffror Administratieve Dienstverlening

Welkom in Utrecht

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
ACTIVA		
<u>Vlottende Activa</u>		
Nog te ontvangen bedragen	9.660	13.177
Borg	<u>370</u>	370
	10.030	13.547
Liquide middelen	<u>159.071</u>	<u>55.851</u>
Totaal Activa	<u>169.101</u>	<u>69.398</u>
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>	5.000	5.000
<u>Schulden op korte termijn</u>		
Loonheffing	3.103	2.600
Reservering vakantiegeld	5.952	3.937
Subsidie te retourneren	-	31.564
Vooruitontvangen bedragen	148.664	11.171
Pensioenpremie	2.078	9.240
Nog te betalen factureren	<u>4.304</u>	<u>5.886</u>
	<u>164.101</u>	<u>64.398</u>
Totaal passiva	<u>169.101</u>	<u>69.398</u>

Welkom in Utrecht

WINST- EN VERLIESREKENING 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		€
BATEN		
Subsidies	175.741	100.194
Overige opbrengsten	<u>17.775</u>	<u>-</u>
	193.516	100.194
LASTEN		
Personeelskosten	163.749	80.882
Huisvestingskosten	2.968	1.480
Algemene kosten	10.885	12.617
Projectkosten	<u>15.674</u>	<u>-</u>
	<u>193.276</u>	<u>94.979</u>
Financiële lasten	240	5.215
	<u>240</u>	<u>215</u>
	<u>-</u>	<u>5.000</u>

Welkom in Utrecht

ALGEMENE TOELICHTING OP DE JAARREKENING

Algemeen

Welkom In Utrecht coördineert en faciliteert de activiteiten die inwoners en organisaties uit regio Utrecht op vrijwillige basis opzetten voor en met asielmigranten. Denk hierbij aan sport, muziek, koken, klussen, wandelen, et cetera. Vanzelfsprekend betrekken ze hierbij zoveel mogelijk de mensen waar het om gaat: de vluchtelingen. Zij helpen mee met het opzetten van een activiteit en bij het werven van deelnemers in de opvangcentra. Daarnaast stimuleert de Stichting vrijwilligerswerk door vluchtelingen in het algemeen.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Welkom in Utrecht zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van artikel 2.362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Grondslagen voor waardering van de activa en passiva

Algemeen

Voorzover niet anders is vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde. Dit geldt eveneens voor de niet met name toegelichte posten.

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde, zonodig onder aftrek van voorzieningen van oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Welkom in Utrecht

ALGEMENE TOELICHTING OP DE JAARREKENING

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Baten en lasten

De baten en lasten zijn toegerekend aan het jaar, waarop zij betrekking hebben.

Kosten

De kosten zijn berekend op basis van de historische kostprijs.

Welkom in Utrecht

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31-12-2017

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
ACTIVA		
<u>Vlottende activa</u>		
<u>Vorderingen</u>		
<u>Nog te ontvangen bedragen</u>		
Nog te ontvangen subsidie Gemeente Utrecht, 2016	-	13.176
Nog te ontvangen subsidie Gemeente Utrecht, 2017	7.090	-
Netto salarissen	2.569	-
Rente baten 2017	1	-
	<u>9.660</u>	<u>13.176</u>
<u>Borg</u>		
Borg Huur	<u>370</u>	<u>370</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Triodosbank betaalrekening, NL86 INGB 0002 4455 88	149.070	45.852
Triodosbank spaarrekening	<u>10.001</u>	<u>10.000</u>
	<u>159.071</u>	<u>55.852</u>
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen/ Overige reserves</u>		
Vermogen per 1 januari	5.000	-
Bij: Resultaat boekjaar	<u>-</u>	<u>5.000</u>
Vermogen per 31 december	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>

Welkom in Utrecht

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31-12-2017

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
<u>Egalisatiereserve</u>		
Stand per 1 januari	-	-
Dotatie: resultaat per 30-06-2017	10.564	-
Ontrekking 01-07-2017	-10.564	-
Stand per 31 december 2017	<u>-</u>	<u>-</u>
De egalisatiereserve is opgenomen conform de Subsidieverordening 2014 van de Gemeente Utrecht. De dotatie is ontstaan omdat er van de subsidie over het 1e halfjaar 2017 € 10.564 is overgebleven. Conform de subsidiebeschikking 4607375 van Gemeente Utrecht over de periode 01-07-2017 t/m 31-12-2018, is dit bedrag ook weer onttrokken en opgenomen als vooruitontvangen subsidie.		
<u>Schulden op korte termijn</u>		
<u>Loonheffing</u>		
Aangifte december	<u>3.103</u>	<u>2.600</u>
<u>Reservering vakantiegeld</u>		
Reservering per 1 januari	3.937	-
Af: uitbetaald vakantiegeld, incl. sociale lasten	6.454	-
	-2.517	-
Bij: dotatie vakantiegeld, incl. sociale lasten	<u>8.469</u>	<u>3.937</u>
	<u>5.952</u>	<u>3.937</u>
<u>Subsidie</u>		
Terug te betalen subsidie 2016	<u>-</u>	<u>31.564</u>

Welkom in Utrecht

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31-12-2017

Vooruitontvangen baten

Inkomsten sponsorloop, te besteden in 2017		11.171
Subsidie Gemeente Utrecht, 1 juli 2017 tot en met 31 december 2018	138.100	-
Subsidie Gemeente Utrecht, meegenomen vanuit 1e helft 2017	10.564	
	<u>148.664</u>	<u>11.171</u>

De toegekende subsidie 1 juli 2017 t/m 31 december 2018 bedraagt in totaal € 357.985. Van deze subsidie is er € 221.951 ontvangen in 2017. Er is in 2017 € 83.851 gebruikt van dit bedrag en het restant van € 138.100 wordt gebruikt in 2018

De toegekende subsidie 1 januari 2017 t/m 30 juni 2017 bedraagt in totaal € 70.890. Van deze subsidie is € 60.326 besteedt. Het overgebleven bedrag van € 10.564 mag conform subsidiebeschikking 4607375 gebruikt worden in de periode 1 juli 2017 t/m 31 december 2018.

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<u>Pensioenlasten</u>		
Nog te betalen pensioenlasten	<u>2.078</u>	<u>9.240</u>

Nog te ontvangen facturen

Raming accountantskosten	3.250	4.840
Raming administratiekosten	908	908
Raming restant salariskosten	114	109
Bankkosten 4e kwartaal	32	29
	<u>4.304</u>	<u>5.886</u>

Welkom in Utrecht

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
BATEN		
<u>Subsidies</u>		
Gemeente Utrecht, toegekende subsidie 2016	31.564	131.758
Gemeente Utrecht, toegekende subsidie 2017	70.890	-
Gemeente Utrecht, toegekende subsidie 1 juli 2017 t/m 2018	83.851	-
Niet gebruikte subsidie, door te schuiven	<u>-10.564</u>	<u>-31.564</u>
Gemeente Utrecht	<u>175.741</u>	<u>100.194</u>
<p>De toegekende subsidie 1 juli 2017 t/m 31 december 2018 bedraagt in totaal € 357.985. Van deze subsidie is er € 221.951 ontvangen in 2017. Er is in 2017 € 83.851 gebruikt vandit bedrag en het restant van € 138.100 wordt gebruikt in 2018</p>		
<u>Overige opbrengsten</u>		
Rente baten	1	-
Sponsorloop	11.171	-
Sponsorloop UPSV	4.079	-
Donaties	650	-
Fondsen	1.800	-
Overige inkomsten	<u>74</u>	<u>-</u>
	<u>17.775</u>	<u>-</u>
LASTEN		
<u>Personeelskosten</u>		
Bruto salarissen	92.425	41.014
Vakantiegeld	7.394	3.281
Sociale premies	16.317	8.305
Pensioenpremies	10.333	9.240
Ziekteverzuimverzekering	1.666	-
Werk derden	30.816	18.432
Vrijwilligers	3.498	265
Stagevergoeding	400	-
Onkostenvergoeding	<u>900</u>	<u>345</u>
	<u>163.749</u>	<u>80.882</u>

Welkom in Utrecht

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur	<u>2.968</u>	<u>1.480</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Kantoorkosten	3.220	985
Telefoon- en internetkosten	548	537
Porti	8	-
Kantinekosten	54	57
Kleine aanschaffingen	-	659
Administratiekosten	1.530	1.307
Accountantskosten	3.059	4.840
Contributies en heffingen	-	574
Website, hosting en domeinnamen	1.076	3.171
Onderhoud	-	8
Representatiekosten	826	449
Overige algemene kosten	<u>564</u>	<u>30</u>
	<u>10.885</u>	<u>12.617</u>
<u>Projectkosten</u>		
Netwerklunch	161	-
Kosten Sponsorloop	10.863	-
Taalcafe	562	-
Kosten Sponsorloop UPSV	2.288	-
Uitgaven Initiatievenfonds	<u>1.800</u>	<u>-</u>
	<u>15.674</u>	<u>-</u>
<u>Financiële lasten</u>		
Boetes belastingdienst	93	156
Bankkosten	<u>147</u>	<u>59</u>
Bankkosten	<u>240</u>	<u>215</u>

Bijlage

Verantwoording eerste halfjaar 2017 Stichting Welkom in Utrecht

	<u>Begroting</u>	<u>Realisatie</u>	<u>Vershil</u>
Opbrengsten			
Subsidie Gemeente Utrecht 1e helft 2017	70.890	70.890	0
Subsidie over uit 2016	35.000	31.564	3.436
Sponsorloop opbrengsten		11.171	-11.171
Donaties			0
Totaal opbrengsten	105.890	113.625	-7.735
Kosten			
<u>Personeel</u>			
Coördinatie	90.000	88.712	1.288
Vrijwilligersvergoeding	5.000	1.250	3.750
totaal personeel	95.000	89.962	5.038
<u>Overige kosten</u>			
<u>Uitgaven initiatievenfonds</u>			
Kantoorkosten, waaronder huur kantoorruimte	4.500	3.137	1.363
Materiaal tbv werving en activiteiten	1.000	1.123	-123
Activiteitenkosten		5.730	-5.730
Representatiekosten	750	0	750
Accountantskosten	2.000	2.000	0
Boekhoudkosten	1.140	848	292
Onderhoud website	1.500	193	1.307
overige kosten	0	68	-68
Totaal overige kosten	10.890	13.099	-2.209
Totaal kosten	105.890	103.061	2.829
Resultaat	0	10.564	-10.564

Toelichting

In dit financiële overzicht is te zien dat de daadwerkelijke uitgaven voor (betaald en vrijwillig) werk ten behoeve van Welkom in Utrecht afwijken van de begrote uitgaven. Daarvoor is een aantal redenen te noemen waarvan de belangrijkste de onkostenvergoeding i.v.m. vrijwilligerswerk betreffen. De onkostenvergoeding i.v.m. vast vrijwilligerswerk ligt aanzienlijk lager dan begroot omdat we in de eerste helft van 2017 met minder vaste vrijwilligers werkten dan waar we van uit waren gegaan. Het grote verschil in opbrengsten is ontstaan doordat de sponsorloop 2016 zo een succes is geweest, dat is besloten om deze opbrengsten door te schuiven naar het eerste half jaar van 2017. Met deze opbrengsten zijn de activiteitenkosten gefinancierd.