

Financieel rapport 2018
van
Stichting Veiligheidshuis Zeeland
te Vlissingen

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
JAARBERICHT	
1. Resultaat	3
2. Financiële positie	4
3. Kengetallen	5
JAARREKENING	
1. Balans per 31 december 2018	6
2. Staat van baten en lasten over 2018	8
3. Kasstroomoverzicht 2018	9
4. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
5. Toelichting op de balans per 31 december 2018	13
6. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	16
7. Overige toelichtingen over 2018	20
OVERIGE GEGEVENS	
1. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	22
2. Statutaire regeling resultaatbestemming	24

Stichting Veiligheidshuis Zeeland te Vlissingen

1. RESULTAAT

Het resultaat over de periode 2018 bedraagt € 21.636 positief tegenover € -64.290 negatief over 2017.
De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2018		2017	
	€	%	€	%
Baten	619.537	100,0	678.176	100,0
Kosten				
Lonen en salarissen	311.842	50,3%	327.165	48,2%
Sociale lasten	48.936	7,9%	50.256	7,4%
Pensioenlasten	46.992	7,6%	43.335	6,4%
Overige personeelskosten	60.019	9,7%	72.999	10,8%
Afschrijvingen	1.814	0,3%	52.999	7,8%
Overige bedrijfskosten	128.042	20,7%	195.512	28,8%
	<u>597.645</u>	<u>96,5%</u>	<u>742.266</u>	<u>109,5%</u>
Bedrijfsresultaat	<u>21.892</u>	<u>3,5%</u>	<u>64.090-</u>	<u>-9,5%</u>
Financiële baten en lasten	256-	0,0%	200-	0,0%
Resultaat	<u><u>21.636</u></u>	<u>3,5%</u>	<u><u>64.290-</u></u>	<u>-9,5%</u>

Stichting Veiligheidshuis Zeeland te Vlissingen

2. FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31-12-2018</u> €	<u>31-12-2017</u> €
Beschikbaar op lange termijn:		
Eigen vermogen	53.262	31.626
Voorziening jubileumuitkering	8.672	6.900
Waarvan vastgelegd op langere termijn:		
Materiële vaste activa	9.072	10.886
Vastgelegd op lange termijn, gefinancierd met middelen op korte termijn	<u>52.862</u>	<u>27.640</u>
	<u><u>52.862</u></u>	<u><u>27.640</u></u>
 Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	9.483	2.990
Liquide middelen	<u>237.911</u>	<u>252.930</u>
	247.394	255.920
Af: kortlopende schulden	<u>194.532</u>	<u>228.280</u>
Werkkapitaal	52.862	27.640
	<u><u>52.862</u></u>	<u><u>27.640</u></u>

Stichting Veiligheidshuis Zeeland te Vlissingen

3. KENGETALLEN

3.1 Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Current ratio	1,27	1,12
<i>Vlottende activa/kortlopende schulden</i>		

3.2 Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen (rente en aflossing) te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer, er is dus sprake van een momentopname.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Solvabiliteit eerste niveau	21%	12%
<i>Eigen vermogen / balanstotaal</i>		
Solvabiliteit tweede niveau	27%	14%
<i>Eigen vermogen / vreemd vermogen</i>		

Stichting Veiligheidshuis Zeeland te Vlissingen

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018

(na resultaatbestemming)

		<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
		€	€
Materiële vaste activa	(1)		
Huurdersinvestering		<u>9.072</u>	<u>10.886</u>
		9.072	10.886
Vlottende activa			
Vorderingen	(2)		
Overlopende activa		<u>9.483</u>	<u>2.990</u>
		9.483	2.990
Liquide middelen	(3)	237.911	252.930
		<u>256.466</u>	<u>266.806</u>
		<u>256.466</u>	<u>266.806</u>

		<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
		€	€
Eigen vermogen	(4)		
Algemene reserve		53.262	31.626
Voorzieningen			
Jubileumvoorziening	(5)	8.672	6.900
Kortlopende schulden	(6)		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		282	2.334
Belastingen en premies sociale verzekeringen		19.356	17.470
Overlopende passiva		<u>174.894</u>	<u>208.476</u>
		194.532	228.280
		<u>256.466</u>	<u>266.806</u>
		<u><u>256.466</u></u>	<u><u>266.806</u></u>

Stichting Veiligheidshuis Zeeland te Vlissingen

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

		<u>2018</u>	<u>2017</u>
		€	€
Baten	(7)	619.537	678.176
 Kosten			
Personeelskosten	(8)	467.789	493.755
Afschrijvingen	(9)	1.814	52.999
Overige bedrijfskosten	(10)	<u>128.042</u>	<u>195.512</u>
		597.645	742.266
 Bedrijfsresultaat			
		21.892	-64.090
Financiële baten en lasten	(11)	256-	200-
 Resultaat			
		<u>21.636</u>	<u>-64.290</u>

Stichting Veiligheidshuis Zeeland te Vlissingen

3 KASSTROOMOVERZICHT 2018

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	21.892	-64.090
Afschrijvingen	1.814	14.607
Mutatie vorderingen	6.493-	755
Mutatie voorzieningen	1.772	3.203
Mutatie kortlopende schulden	<u>33.748-</u>	<u>41.997-</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-14.763	-87.522
Financiële baten en lasten	<u>256-</u>	<u>200-</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u><u>15.019-</u></u>	<u><u>87.722-</u></u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Desinvesteringen materiële vaste activa	0	38.392
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u><u>0</u></u>	<u><u>38.392</u></u>
Mutatie geldmiddelen	<u><u>-15.019</u></u>	<u><u>-49.330</u></u>
Samenstelling geldmiddelen		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Liquide middelen per 1 januari	252.930	302.260
Mutatie liquide middelen	-15.019	-49.330
Geldmiddelen per 31 december	<u><u>237.911</u></u>	<u><u>252.930</u></u>

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van de Stichting Veiligheidshuis Zeeland, gevestigd te Vlissingen, bestaan uit het fysiek aan elkaar koppelen van de justitiële keten en de zorg- en welzijnketen om op een zo effectief mogelijke wijze criminaliteit, recidive en overlast tegen te gaan en daarmee de (sociale) veiligheid in Zeeland te verhogen, alles in de meest ruime zin van het woord.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgemaakt in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, waaronder de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving.

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 ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden als financiële derivaten verstaan.

In de toelichting op de onderscheiden posten van de balans wordt de reële waarde van het betreffende instrument toegelicht, als die afwijkt van de boekwaarde. Indien het financiële instrument niet in de balans is opgenomen wordt de informatie over de reële waarde gegeven in de toelichting op de "Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen".

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafingswaarde of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De huurdersinvesteringen betreffen gemaakte kosten ten aanzien van de verbouwing van de beneden- en bovenverdieping van het pand welke gehuurd wordt.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschafingswaarde of vervaardigingskosten. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen en overlopende activa

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

Liquide middelen bestaan uit kas- en banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Schulden

Opgenomen rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Deze is, indien er geen sprake is van agio of disagio, gelijk aan de nominale waarde.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd door verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is, dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang rederlijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen, die noodzakelijk zijn, om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen contante waarde.

Jubileumuitkeringen

Deze voorziening heeft betrekking op beloningen, die gekoppeld zijn aan het aanwezig zijn van een langjarig dienstverband. De hoogte van de voorziening is bepaald op basis van de anciënniteit van het personeelsbestand, salarisniveau en blijfkans.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de directe lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Baten

Onder baten wordt verstaan de jaarlijkse bijdrage van de Zeeuwse gemeenten, bijdrage van het Openbaar Ministerie, werkplekvergoedingen van de ketenpartners, vergoedingen hoorzittingen/bespreekruimten en overige subsidieverleningen. De bijdragen, vergoedingen en subsidieverleningen worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar waarin zich de gesubsidieerde uitgaven voordoen.

Lasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelslasten

De pensioentoezeggingen zijn ondergebracht bij een bedrijfstakpensioenfonds. De door het fonds verzorgde pensioenregeling is een toegezegde pensioenregeling. Het bedrijfstakpensioenfonds is niet in staat die gegevens op te leveren die voor de onderneming zouden leiden tot een juiste weergave van de kosten, alsmede de rechten en verplichtingen zoals die voor een toegezegd pensioenrecht dienen te worden opgenomen. Derhalve worden de aan het fonds betaalde premies als last in de staat van baten en lasten verwerkt. Voor zover verschuldigde premies niet zijn voldaan, worden zij als verplichting op de balans opgenomen.

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT), heeft de stichting zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT en deze als normenkader bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerd.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan voor zover aanwezig uit de liquide middelen en kortlopende schulden aan kredietinstellingen.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Stichting Veiligheidshuis Zeeland te Vlissingen

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

1. Materiële vaste activa.

	Huurdersinvestering
	€
Boekwaarde per 1 januari 2018	
Aanschafwaarde	76.083
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	<u>-65.197</u>
	<u>10.886</u>

Mutaties

Desinvesteringen	0
Afschrijvingen	<u>-1.814</u>
	<u>-1.814</u>

Boekwaarde per 31 december 2018

Aanschaffingswaarde	76.083
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	<u>-67.011</u>
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>9.072</u>

Afschrijvingspercentages 10%.

2. Vorderingen

	<u>31-12-2018.</u>	<u>31-12-2017.</u>
	€	€
Overlopende activa		
Overige vooruitbetaalde kosten	5.049	1.301
Nog te ontvangen rente	10	25
Nog te ontvangen bijdrage teambuildingsdag	295	
Nog te ontvangen onkostenvergoeding OM-zittingen	1.200	
Nog te ontvangen onkostenvergoeding spreekkamers	<u>2.929</u>	<u>1.664</u>
	<u>9.483</u>	<u>2.990</u>

3. Liquide middelen

Rabobank NL18 RABO 0114 1874 52	52.422	77.451
Rabobank NL53 RABO 3495 8054 78	185.471	175.446
Kas	18	33
	<u>237.911</u>	<u>252.930</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Stichting Veiligheidshuis Zeeland te Vlissingen

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
PASSIVA		
4. Eigen vermogen		
Algemene reserve		
Stand per 1 januari 2018	31.626	95.916
Resultaatbestemming boekjaar	21.636	-64.290
Stand per 31 december 2018	<u>53.262</u>	<u>31.626</u>
5. Jubileumvoorziening		
Stand per 1 januari	6.900	3.697
Mutaties*	1.772	3.203
Stand per 31 december	<u>8.672</u>	<u>6.900</u>
* Met ingang van 2017 worden ook de dienstjaren van medewerkers bij voorgaande werkgevers bij de overheid in de waardering van de voorziening meegenomen.		
6. Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	282	2.334
	<u>282</u>	<u>2.334</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Aangifte loonbelasting december boekjaar	19.356	17.470
	<u>19.356</u>	<u>17.470</u>
Overlopende passiva		
Accountants en Adviesgroep Rijkse - accountantskosten jaarrekening 2017.	3.500	3.500
Reservering vakantiegeld	0	12.562
Gemeente Vlissingen - ondersteuning financiën	2.276	2.237
Gemeente Vlissingen - ondersteuning personeelszaken	690	679
Gemeente Vlissingen - ondersteuning automatisering	3.746	5.959
Nog te betalen bankkosten	22	21
Nog te betalen detachingskosten	9.122	16.233
Vooruitontvangen gem.bijdragen 6 gemeenten 2019 (2018:5 gem.)	121.938	101.285
Vooruitontvangen 6 werkplekvergoedingen van 3 instellingen 2019 (2018: 12 werkplekvergoedingen van 6 instellingen).	33.600	66.000
	<u>174.894</u>	<u>208.476</u>

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

* **Huurcontract**

De Stichting Veiligheidshuis Zeeland had een huurcontract van 5 jaar t/m 31 maart 2018. Dit betrof de kantoorruimtes gelegen op de begane grond, 1e verdieping en 3e verdieping staande en gelegen te (4382 LG) Vlissingen aan het Stadhuisplein 8a, met als grootte ca. 666 m² bruto. Deze huurovereenkomst is inmiddels opgezegd. De nieuwe huurovereenkomst is per 1 april 2018 ingegaan voor een periode van 2 jaar en 3 maanden (tot en met 30 juni 2020). Dit betreft de ruimtes op de begane grond en 1e verdieping met een totale oppervlakte van ca. 349 m² bruto. De jaarlijkse huurkosten bedragen nu € 53.664 (incl. servicekosten).

* **Leaseverplichtingen (via de gemeente)**

De Stichting Veiligheidshuis Zeeland leased computers en dergelijke via de contracten van de Gemeente Vlissingen. De hieruit voortvloeiende leaseverplichtingen zijn voor rekening en risico van de Stichting.

* **Overige leaseverplichtingen**

Door de stichting zijn operational leaseverplichtingen aangegaan tot en met 31 maart 2020, waarvan de verplichtingen € 12.461 bedragen (op jaarbasis).

Door de stichting is een verplichting aangegaan met Pelican Rouge tot en met 25 oktober 2020. De verplichtingen bedragen € 483,00 op jaarbasis.

Door de stichting is een verplichting aangegaan voor printers tot en met 31 maart 2019. De verplichtingen bedragen € 4.476 op jaarbasis.

Stichting Veiligheidshuis Zeeland te Vlissingen

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
7. Baten		
Bijdrage Ministerie van Veiligheid en Justitie	161.700	161.700
Vergoeding hoorzittingen DVOM / vergoeding bespreekkamers Stichting Halt.	13.746	11.400
Werkplekvergoeding ketenpartners	82.500	194.400
Bijdrage Zeeuwse gemeenten	213.624	134.084
Gemeente Vlissingen - Bijdr.pilot "kwetsbare jongeren" Walcheren.	-	33.000
CZW / Gemeentelijke bijdragen - integrale proces- en nazorg coördinatie	103.500	100.550
CZW Bureau - nazorg ex-gedetineerden	44.447	40.678
Diverse opbrengsten	20	2.364
	<u>619.537</u>	<u>678.176</u>

8. Personeelskosten

Pensioenpremies personeel

De pensioenregeling van de Stichting Veiligheidshuis Zeeland betreft een middellood regeling. Opgebouwde aanspraken worden steeds in het betreffende kalenderjaar afgefinancierd door middel van kostendekkende premiebetalingen. De dekkingsgraad van de pensioen uitvoerder bedraagt op balansdatum 97% (v.j. 104,4). Op basis van de uitvoeringsovereenkomsten heeft de stichting geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan door hogere toekomstige premies.

Lonen en salarissen	311.842	327.165
Sociale lasten	48.936	50.256
Pensioenlasten	46.992	43.335
	<u>407.770</u>	<u>420.756</u>

Overige personeelskosten

Reiskosten	13.951	13.687
Detacheringskosten St.Zorgstroom	-	31.831
Detacheringskosten PI Middelburg SSC DJI	32.736	-
Detacheringskosten Gemeente Veere	3.862	18.705
Opleidingskosten	1.592	3.321
Mutatie jubileumvoorziening	1.772	3.203
Overige personeelskosten	6.106	2.252
	<u>60.019</u>	<u>72.999</u>
Totaal personeelskosten	<u>467.789</u>	<u>493.755</u>

WNT-verantwoording 2018

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op de Stichting Veiligheidshuis Zeeland van toepassing zijnde regelgeving: Het algemene WNT-maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2018 voor de Stichting Veiligheidshuis Zeeland is € 189.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 1 januari 2016 voor de eerste 12 kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking. Tevens leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling

bedragen x € 1	B.J.P.R.C.Vanassche
Functiegegevens	Directeur-bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12
Deeltijdfactor in fte	1
Gewezen topfunctionaris?	Neen
(Fictieve) dienstbetrekking?	Neen
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 88.668
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 11.433
<i>Subtotaal</i>	€ 100.101
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 189.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -
Totale bezoldiging	€ 100.101
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	NVT
Gegevens 2017	
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 - 31/12
Deeltijd 2017 in fte	1
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 89.790
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 10.450
Totale bezoldiging 2017	€ 100.240

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

In 2018 heeft, evenals voorgaand jaar, geen bezoldiging plaats gevonden aan één van de bestuurders.

bedragen x € 1	A.R.B. van den Tillaar	J.Glasmacher (secretaris tot 26/9); H.Hambeukers (secretaris vanaf 26/9); M.M.D Vermue (penning-meester vanaf 28/2)	H.B.Hieltjes (vanaf 28/2); C.Miermans (tot 28/2); C.L.Liefting (tot 28/2); R. Weydema; S.J. Szarafinski (tot 28/2); M.M.D. Vermue (tot 28/2); M.Mulder (vanaf 28/11); C.Lodder (vanaf 26/9); R.Ruissen (vanaf 26/9); A.Evertz (vanaf 28/11)	
	Functiegegevens	Voorzitter RvB	Secretaris Penningmeester	Bestuurslid (8x)
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging				
Bezoldiging				
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 28.350,00	€ 18.900,00	€ 18.900,00	€ 18.900,00
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -	€ -	€ -	€ -
Totale bezoldiging	€ -	€ -	€ -	€ -
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan				
Gegevens 2017				
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
beloning plus belastbare onkostenvergoedingen				
Beloningen betaalbaar op termijn	€ -	€ -	€ -	€ -
Totale bezoldiging 2017	€ -	€ -	€ -	€ -

2. Uitkering wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen.

Niet van toepassing.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT.

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2018 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen.

3a. Bezoldiging en/of ontslaguitkering niet-topfunctionarissen.

Niet van toepassing.

Personeelsleden

Bij de Stichting waren in 2018 gemiddeld 6,2 (v.j. 6,3) personeelsleden werkzaam, uitgedrukt in fte's exclusief uitzendkrachten.

Stichting Veiligheidshuis Zeeland te Vlissingen

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
9. Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Afschrijving huurdersinvestering	1.814	10.890
Afschrijving inventaris	-	3.717
Desinvestering verbouwing 3e verdieping	-	32.816
Desinvestering inventaris 3e verdieping	-	5.576
	<u>1.814</u>	<u>52.999</u>
10. Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	70.487	120.277
Kantoorkosten	30.237	50.550
Algemene kosten	<u>27.318</u>	<u>24.685</u>
	<u>128.042</u>	<u>195.512</u>
Huisvestingskosten		
Huur	40.820	80.818
Servicekosten	16.698	22.564
Onderhoudskosten	67	55
Schoonmaakkosten	8.776	11.506
Beveiligingskosten	821	2.022
Verzekeringskosten	<u>3.305</u>	<u>3.312</u>
	<u>70.487</u>	<u>120.277</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbehoeften	4.424	8.192
Automatiseringskosten	17.369	30.575
Porti	250	164
Telefoon	6.281	6.849
Drukwerk	<u>1.913</u>	<u>4.770</u>
	<u>30.237</u>	<u>50.550</u>
Algemene kosten		
Accountantskosten	3.811	3.751
Advieskosten RI&E	841	-
Administratie- en advieskosten	9.102	8.950
Advieskosten personeel en salarisadministratie	3.534	3.489
Projecten	-	-
Overige organisatiekosten	<u>10.030</u>	<u>8.495</u>
	<u>27.318</u>	<u>24.685</u>

Stichting Veiligheidshuis Zeeland te Vlissingen

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
11. Financiële baten en lasten		
Rentebaten	10	25
Rentebaten	<u>10</u>	<u>25</u>
Rentelasten		
Bankrente en -kosten	<u>266-</u>	<u>225-</u>
	<u>266-</u>	<u>225-</u>
Totaal rentebaten en rentelasten	<u>256-</u>	<u>200-</u>

7 OVERIGE TOELICHTINGEN OVER 2018

BEDRIJFS-ADRESGEGEVENS

Stichting Veiligheidshuis Zeeland is ingeschreven op 22 mei 2012 bij de Kamer van Koophandel en staat geregistreerd onder KvK nummer 55326498 met als vestigingsplaats Vlissingen. Het vestigingsnummer is 24989622 en het adres van de Stichting Veiligheidshuis Zeeland is Stadhuisplein 8a , 4382LG te Vlissingen.

RESULTAATBESTEMMING

Het positieve resultaat is, vooruitlopend op de vastelling van de jaarrekening door het bestuur, toegevoegd aan de algemene reserve.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum geweest die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum.

Stichting Veiligheidshuis Zeeland te Vlissingen

Vlissingen, 2019

Directie

De heer B.J.P.R.C. Vanassche

Bestuur

De heer A.R.B. van den Tillaar (voorzitter)

De heer H. Hambeukers (secretaris)

Mevrouw M.M.D. Vermue-Vermue (penningmeester)

Mevrouw M. Mulder

Mevrouw A. Evertz

De heer R. Weydema

De heer R. Ruissen

Aan: het bestuur van Stichting Veiligheidshuis Zeeland,

A. Verklaring over de in het verslagjaar opgenomen jaarrekening 2018

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2018 van Stichting Veiligheidshuis Zeeland te Vlissingen gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit rapport opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Veiligheidshuis Zeeland per 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en met de bepalingen bij en krachtens de WNT.

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 Veiligheidshuis Zeeland 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).

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

B. Verklaring over de in de jaarrekening opgenomen andere informatie

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

- de WNT-verantwoording;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat op grond van Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en de bepalingen bij en krachtens de WNT vereist is.

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 Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor de overige gegevens in overeenstemming met Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving.

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 Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en in overeenstemming met de bepalingen bij en krachtens de WNT.

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 onderneming 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 bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

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

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 en Controleprotocol WNT 2018. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er

gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenisgebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;

- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de met governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Middelburg, 7 maart 2019

Rijkse accountants & adviseurs

M. Baas MSc RA

STATUTAIRE REGELING RESULTAATBESTEMMING

In de statuten is geen specifiek artikel opgenomen omtrent resultaatbestemming. Het bestuur is op basis van artikel 12 lid 3 verplicht om jaarlijks het jaarverslag, waarin opgenomen de jaarrekening van de stichting, op te maken en vast te stellen. In de jaarrekening is het voorstel voor resultaatbestemming verwerkt.