

Aan het college van  
Burgemeester en Wethouders  
t.a.v dhr. W.J.H.M. Westerhof  
Postbus 511  
2003 PB Haarlem

Haarlem, 7 maart 2011


**Betreft: budgetsubsidie 2010; 2009/232101**

Geachte heer Westerhof,

Zoals afgesproken, ontvangt u hierbij het rapport inzake de jaarrekening 2010 van stichting Haarlem Effect.

De uitgebreide inhoudelijke verantwoording ontvangt u zo spoedig mogelijk.

Hoogachtend,  
Haarlem Effect

  
Veronique de Kwant  
directeur

Bijlage

haarlem

effect 

**Stichting Haarlem Effect**  
gevestigd te Haarlem

Rapport inzake de  
jaarrekening 2010

## **Inhoudsopgave**

Pagina

### **Accountantsrapport**

1 Samenstellingsverklaring	2
2 Algemeen	3
3 Resultaten	4
4 Financiële positie	5

### **Jaarverslag**

#### **Jaarrekening**

Balans per 31 december 2010	13
Staat van baten en lasten over 2010	14
Kasstroomoverzicht	15
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	16
Toelichting op de balans	17
Toelichting op de staat van baten en lasten	22

#### **Overige gegevens**

Voorstel resultaatbestemming	27
Gebeurtenissen na balansdatum	27

#### **Bijlage**

Detail ontvangen subsidie Gemeente Haarlem	
Controleverklaring IPA-ACON Accountants B.V.	



## Accountantsrapport



Aan het bestuur van  
Stichting Haarlem Effect  
Haarlem

Alkmaar, 24 februari 2011

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2010 van Stichting Haarlem Effect te Haarlem samengesteld.

## 1 Samenstellingsverklaring

### *Opdracht*

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

### *Verantwoordelijkheid van het bestuur van de stichting*

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

### *Verantwoordelijkheid accountant*

Het is onze verantwoordelijkheid als accountant om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de door onze beroepsorganisatie (de NOvAA) uitgevaardigde gedrags- en beroepsregels.

In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

### *Bevestiging*

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met richtlijn C1 "kleine organisaties zonder winststreven".



## 2 Algemeen

### *Oprichting onderneming*

Stichting Haarlem Effect is opgericht per 19 juni 1989 in de vorm van een stichting en is gevestigd te Haarlem. Per 13 december 2010 is met terugwerkende kracht de nieuwe organisatie Stichting Haarlem Effect ontstaan door een fusie tussen Stichting Haarlem Effect en Stichting Stadsdeelonganisatie Haarlem Zuid-West.

De stichting staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Amsterdam onder dossiernummer 41225120.

De activiteiten bestaan uit het verzorgen van buurt- en clubhuiswerk en samenlevingsopbouwwerk. Stichting Haarlem Effect is een kleine organisatie zonder winststreven.





### 3 Resultaten

#### Bespreking van de resultaten

De staat van baten en lasten alsmede de begroting over 2010 kan als volgt worden samengevat:

	Exploitatie 2010 €	Begroting 2010 €	Vershil €
<b>Baten</b>			
Subsidie gemeente Haarlem	2.621.993	2.236.476	385.517
Opbrengsten activiteiten	372.961	367.532	5.429
Overige baten	9.970	10.453	-483
<b>Som der baten</b>	<b>3.004.924</b>	<b>2.614.461</b>	<b>390.463</b>
<b>Lasten</b>			
Personeelskosten	1.911.092	1.706.112	204.980
Investeringslasten	194.678	22.500	172.178
Overige personeelskosten	47.368	32.993	14.375
Huisvestingskosten	379.597	390.023	-10.426
Kosten activiteiten	283.670	256.508	27.162
Kantoorkosten	88.380	95.000	-6.620
Organisatiekosten	72.096	70.688	1.408
Eenmalige baten en lasten	39	3.500	-3.461
<b>Som der lasten</b>	<b>2.976.920</b>	<b>2.577.324</b>	<b>399.596</b>
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>28.004</b>	<b>37.137</b>	<b>-9.133</b>
Toevoeging/onttrekking bestemmingsreserve	-20.126	-	-20.126
<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>7.878</b>	<b>37.137</b>	<b>-29.259</b>

De stijging van de baten is gerealiseerd door verkrijgen van nieuwe projecten en fondsen, zoals Jongerentoezicht team, organiseren VVE conferentie. Deze zijn volledig besteed aan aanvullende en nieuwe activiteiten alsmede bijbehorende personeelskosten, investeringen en opleidingen personeel. De lichte daling van de huisvestingskosten, de kantoor- en organisatiekosten wordt veroorzaakt door een strakke regievoering vanuit het management ten opzichte van de twee separate organisaties voor de fusie en kon eerder dan voorzien ten positieve worden gerealiseerd.

De stijging van de overige personeelskosten ten opzichte van de begroting is ontstaan door de noodzakelijke arbo-kosten ten gevolge van een toegenomen ziekteverzuim in de laatste maanden van het jaar.

De investeringslasten zijn veel navenant hoger dan begroot vanwege verbouwingen in het centraal bureau, speeltuin Brouwersplein en Flinty's, waar in beide laatste fondsen tegenover stonden. Investerings tijdelijke kantoorplekken werden gerealiseerd vanuit niet afgedragen huur tijdens de verbouwing.

Tenslotte kan een gunstige ontwikkeling ten aanzien van de productiviteit geconstateerd worden uit het verschil tussen extra baten (17%) en extra personele lasten (12%) wat naast het binnen de organisatie opgevangen verzuim, duidt op een hogere productiviteit.



## 4 Financiële positie

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze is gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2010 in verkorte vorm.

### Financiële structuur

	31-12-2010		1-1-2010	
	€	%	€	%
<b>Activa</b>				
Materiële vaste activa	8.427	0,9	38.815	6,2
Vorderingen	190.648	20,6	159.640	25,7
Liquide middelen	<u>728.712</u>	<u>78,5</u>	<u>424.142</u>	<u>68,1</u>
	<u>927.787</u>	<u>100,0</u>	<u>622.597</u>	<u>100,0</u>
<b>Passiva</b>				
Stichtingsvermogen	122.489	13,2	81.630	13,1
Bestemmingsreserve	115.000	12,4	94.874	15,2
Vorzieningen	114.665	12,4	60.000	9,6
Kortlopende schulden	<u>575.633</u>	<u>62,0</u>	<u>386.093</u>	<u>62,1</u>
	<u>927.787</u>	<u>100,0</u>	<u>622.597</u>	<u>100,0</u>





### Analyse van de financiële positie

Ter analyse van de financiële positie dient de navolgende opstelling:

	<u>31-12-2010</u>	<u>1-1-2010</u>
	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar</b>		
Vorderingen	190.648	159.640
Liquide middelen	<u>728.712</u>	<u>424.142</u>
	919.360	583.782
Kortlopende schulden	<u>-575.633</u>	<u>-386.093</u>
<b>Liquiditeitssaldo = werkkapitaal</b>	<u>.....343.727</u>	<u>.....197.689</u>
<b>Vastgelegd op lange termijn</b>		
Materiële vaste activa	<u>8.427</u>	<u>38.815</u>
<b>Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen</b>	<u>352.154</u>	<u>236.504</u>
<b>Financiering</b>		
Stichtingsvermogen	122.489	81.630
Bestemmingsreserve	115.000	94.874
Voorzieningen	<u>114.665</u>	<u>60.000</u>
	<u>352.154</u>	<u>236.504</u>

Blijkens voorstaande opstelling is het liquiditeitssaldo per 31 december 2010 ten opzichte van 31 december 2009 met € 146.038 gestegen te weten van € 197.689 ultimo boekjaar 2009 tot € 343.727 ultimo boekjaar 2010.

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,

  
Baarda - Gabler Accountants & Belastingadviseurs

Ref.: J.S. Baarda  
Accountant-Administratieconsulent

## Jaarverslag

## Jaarverslag

De directie van Stichting Haarlem Effect biedt hierbij haar jaarverslag aan voor het boekjaar dat geëindigd is op 31 december 2010.

Stichting Haarlem Effect is gevestigd te Haarlem en is een kleine stichting zonder winststreven. De activiteiten bestaan uit het verzorgen van buurt- en clubhuiswerk en samenlevingsopbouwwerk. Stichting Haarlem Effect.

Het bestuur is als volgt samengesteld:

R.P.J. van Echteld (Voorzitter)  
R.L. Pelle (Penningmeester)  
P.J. van der Vlerk (Secretaris)  
E.G.H. Jager (Bestuurslid)  
H.C. Fransen (Bestuurslid)  
E.W. Kieft (Bestuurslid)

Gevolmachtigde algemeen directeur: V.M. de Kwant

### **Gang van zaken gedurende het boekjaar**

Stichting Haarlem Effect (HE) rapporteert in haar jaarverslag over de resultaten van de prestatieafspraken met de gemeente Haarlem en de verschillende projecten. Het bestuur constateert dat de organisatie de prestaties op de terreinen van de peuterspeelzalen, kinder- en tienerwerk, speeltuinondersteuning, het jongerenwerk, de kwetsbare volwassenen en ouderen en bewonersondersteuning heeft geleverd. In het gehele stadsdeel zijn meer bewonersinitiatieven ondersteund. De rol van het steunpunt naar omliggende wijken is wat trager gegaan dan verwacht. Daarentegen is ook meer tijd gegaan naar het beheer en exploitatie van steunpunt voor ouderen en speeltuinen dan tevoren voorzien.

De doelstelling was om kwetsbare doelgroepen, oud en jong, te bereiken, een bijdrage te leveren aan de zelfredzaamheid en talentontwikkeling van bewoners en de sociale omgeving te verbeteren.

De resultaten hiervan zijn zichtbaar gemaakt aan de hand van:

- bezettingscijfers;
- film over werk van Effect en over de buurtkamers die inzoomen op betekenis en effecten;
- reacties op de website;
- positieve reactie van alle speeltuinen met uitzondering van Floragaarde (volgt in 2011) op de nieuwe werkwijze speeltuinen en convenant;
- toename van het aantal vrijwilligers en aantal actieve bewoners;
- goede samenwerkingsprojecten met onderwijs, jeugdzorg, politie, zelforganisaties, woningbouwcorporatie, Jeugdgezondheidszorg;
- positieve reacties op de bewonersondersteuning bij wijkcontacten in het Rozenprieel en Leidsebuurt, Koninginnebuurt en Burgwal.

Het verzuimpercentage over 2009 van HE (voor de fusie) was 5% en dat lag daarmee iets boven de landelijke norm van de brancheorganisatie. In 2010 na de fusie betreft het 6,85%. Het branchegemiddelde lag in 2010 op 6,15%.

Verzuimpercentage: 6,85  
Verzuimpercentage kortdurend: 0,67  
Verzuimpercentage middellang: 1,39  
Verzuimpercentage langdurig: 0,64  
Meldingsfrequentie: 0,64

In het laatste kwartaal is het verzuim sterk toegenomen. Analyse van het MT toont aan dat de stijging van het verzuim gerelateerd is aan de nieuwe organisatie, waarin er nieuwe verwachtingen ontstaan en er in nieuwe verbanden gewerkt wordt. Tot eind 2011 is HE gebonden aan de stoploss verzekering waardoor ziekteverzuim alleen boven een drempel verzekerd is. Dan moet ook de reserve om zieken te vervangen op peil blijven. In 2010 heeft de organisatie de zieken vrijwel geheel zelf opgevangen en is de productiviteit gestegen en geen gebruik gemaakt van de reservering. Dit is geen structurele oplossing. Tegelijkertijd is gekozen voor een andere benadering van het verzuim; de organisatie neemt de regie en schakelt daarbij de arbeidsdeskundige en bedrijfsarts van PROAegis in. In 2011 volgt een training van alle leidinggevenden.

Het bestuur heeft het afgelopen jaar een gering aantal klachten ontvangen van klanten. Het betrof de communicatie van het cursusaanbod in de buurtcentra en de informatie of een cursus al dan niet doorgang kon vinden. De oorzaak daarvan ligt in het reorganiseren van het cursusaanbod als gevolg van de fusie en de verhuizing van de activiteiten als gevolg van tijdelijk sluiten van Binnensteeds. Van personeel, vrijwilligers, bezoekers zijn geen klachten ontvangen en concludeert dat HE heeft voldaan aan de doelstellingen en dat de interne organisatie op orde is.

De verhuizingen van het centraal bureau naar een tijdelijke locatie Nieuwe Groenmarkt 24 en van de activiteiten naar drie verschillende locaties zijn in april-mei gerealiseerd. Er zijn extra kosten gemaakt voor deze operaties, maar per saldo zijn de huisvestingskosten in 2010 lager omdat er in deze periode geen huur in rekening gebracht wordt voor Binnensteeds. Vrijwel alle werkzaamheden met uitzondering van elektriciteit en databekabeling wordt intern gedaan.

In het Rozenprieel ontkomt de peuterspeelzaal Beertje Bas niet aan een verhuizing, vanwege de vestiging van kinderdagverblijf in de school. De verhuizing vindt voor de herfstvakantie plaats. Het lokaal is nog maar geschikt voor 14 peuters volgens de GGD inspectie. In de praktijk is het animo voor de school aan het toenemen, neemt ook de bezetting van de peuterspeelzaal navenant toe, maar is het lokaal te klein voor het aantal peuters.

Een haalbaarheidsstudie van de gemeente wijst uit dat gezamenlijk gebruik van een oude school in Delftwijk voor het jongeren centrum, centrum jeugd en gezin en andere partners positief uitpakt. Er is inmiddels een structurele voorziening voor huisvestingskosten Delftwijk en Flinty's. In 2011 volgt de aanpassing van het gebouw en de verhuizing van het jongeren centrum in Delftwijk.

De keuze om Flinty's op het Prinsen Bolwerk te blijven heeft geresulteerd in een goed jaar voor Flinty's. Kantoorplekken in Haarlem Noord worden opgezegd ten behoeve van de nieuwe kantoorplekken op de eerste verdieping van Flinty's.

In 2010 wordt overeenstemming bereikt over het einde aan het 12,5 jarig dienstverband met de coördinator buurtgericht kinderwerk, die ook de portefeuille vrijwilligersbeleid bekleedde met invoering van 1 april 2011. Het bedrag dat zij meekrijgt ter compensatie bedraagt € 18.500.

Op gebied van participatie en medezeggenschap vrijwilligers is nog geen structuur en huishoudelijk reglement vastgesteld.

De ondernemingsraad functioneert tot oktober 2010 en heeft haar visie gegeven op de eerste maanden van de nieuwe organisatie. Het lukt de OR niet om nieuwe leden te werven en is na november op non-actief. Er wordt ondertussen besloten tot een verlengde inschrijvingstermijn om je verkiesbaar te stellen. Directie bereid een alternatieve inspraakstructuur voor, in geval er wederom geen kandidaten zijn. Er zijn extra uren begroot voor het OR werk, die in 2010 niet zijn gebruikt en medewerkers dit binnen de contracturen hebben gedaan.

Het bestuur heeft in 2010 middelen ingezet uit de reservering voor innovatie en ontwikkeling om een heldere bedrijfseconomische basis te creëren waarmee in de nabije toekomst op grond van een aantal scenario's keuzes te kunnen maken. Cardo Advies is hiervoor gecontracteerd. Daarnaast is er een professionele korte film gemaakt opdat de betekenis en de effecten van het welzijnswerk voor het voerlicht komen en we verder kunnen ontwikkelen. Met het oog op de aankomende bezuinigingen en de communicatie met de gemeenteraad acht het bestuur deze investering uit de innovatiepot gelegitimeerd.

De fusie van Stichting Haarlem Effect en Stichting Stadsdeelorganisatie Haarlem Zuid-West (HZW) is vanaf 1 januari 2011 een feit, maar pas in december worden de formaliteiten afgerond en vindt de inschrijving plaats in de Kamer van Koophandel. Pas daarmee kunnen allerlei contracten omgezet worden en is er sprake van een samenvoeging en kostenreductie. Ondanks dat constateert het bestuur een besparing van € 15.000 op de begroting van organisatiekosten.

De gemeente Haarlem heeft op 22 december 2009 in een B&W besluit toegezegd een eventueel negatief vermogen van Haarlem Zuid-West per 31 december 2009 op te vangen vanuit gemeentelijke middelen. Op basis van de jaarcijfers van 2009 van HZW is de gemeente inderdaad overgegaan tot het effectueren van deze afspraken.

De door HZW gemaakte reservering voor de inrichting van de buitenruimte van de speeltuin Klarenhof is daarmee veilig gesteld en kon worden ingezet. In 2010 hebben professionals met bewoners de gehele speeltuin en speeltuingebouw met diverse fondsen opnieuw ontworpen.

De van de gemeente verkregen middelen uit de kabelgelden voor training sociale vaardigheden rond eergereleerd geweld en voor opknappen Brouwersplein zijn zo laat beschikt (december) dat er onvoldoende tijd was om de plannen al ten uitvoer te leggen. Dit zal in 2011 gebeuren.

Zichtbaar wordt dit alles pas in april 2011.

Grote winst van de fusie is dat de kwetsbaarheid van de afdelingen verminderd is. Een collega is nu beter in staat om de werkzaamheden door te laten gaan. In de resultaten van de prestaties is dat ook terug te zien: er zijn geen prestaties niet gerealiseerd.

Een tweede voordeel van de fusie is de nieuwe manier van werken waarbij een wijkgerichte manager met veel aansluiting op de partners in de wijk woningbouwcorporaties, school en bewoners, de verbinding legt met de werksoorten. De 0-meting en de onderzoeken onder bewoners met een zeer specifiek doel leveren de gehele organisatie en ook partnerorganisatie een goede basis voor vervolgstappen. Natuurlijk moeten medewerkers ook wennen aan deze nieuwe manier van werken waarin het MT verantwoordelijkheid neemt voor een andere rolverdeling.

De Leidsebuurt wijkraad zijn niet in staat gebleken om de financiële huishouding op orde te krijgen. Zij hebben nog een betalingsachterstand op de nota's inhuren bewonersondersteuning. Vanaf oktober is er geen werk meer voor hen gedaan. Verder is de opdrachtverstrekking van wijkraden en bewonersgroepen aan HE beduidend lager geweest dan voorgaande jaren in HZW. Financieel zijn we er conform begroting uitgekomen. Met name de wijkraden Burgwal en Koninginnebuurt hebben sociale projecten van HE mede gefinancierd.

### **De verwachte gang van zaken 2011**

De huur van het Badhuis is met invoering van 1 juni 2011 opgezegd, de datum waarop de pensionering van de opbouwwerker in gaat. Aangekondigd is al in 2010 het verdwijnen van de subsidies voor de ID banen en een af te wachten forse korting op het peuterwerk en wijkgerichte welzijnswerk.

Met invoering van 1 januari 2011 is één van de ID medewerkers met pensioen gegaan, de bemensing van de balie Binnensteeds en receptie centraal bureau. Hiervoor in de plaats zal op termijn een reguliere functie gecreëerd moeten worden.

Het investeringsplan speeltuinen zal vanaf 2011 beslag krijgen. De investeringen 2011 bedragen € 45.000. Jaarlijks is zoals door het bestuur op basis van de inspecties beoordeeld is, een bedrag nodig van € 55.000 om alle speeltoestellen, valondergrond en gebouwen op orde te houden en veilig te houden. De verenigingen zullen zelf ook intensief fondsen moeten werven.

Om ook in 2011 een stap te maken in een efficiëntere bedrijfsvoering zal er geïnvesteerd worden in ICT. Vandaar dat het bestuur een reservering daarvoor maakt.

Tenslotte maakt het bestuur een reservering voor de inrichting van Binnensteeds dat na een verbouwing medio 2011 wordt opgeleverd en terugverhuizen van centraal bureau en wijkcentrum kan plaatsvinden.

Met ingang van 2012 zal de organisatie de eerste aanpassing moeten maken om de bezuinigingen op te vangen. De organisatie moet voorbereid worden op sluiten en afstoten van voorzieningen mogelijk ook gedwongen ontslagen. De voorziening wachtgeld en ziekgeld wordt enerzijds aangepast aan de toegenomen personeelsomvang na fusie en anderzijds op de noodzakelijke afvloeiingsregelingen in de toekomst.

Tegelijkertijd zal de organisatie ondanks de bezuinigingen blijven investeren en innoveren om een levensvatbare organisatie te blijven. Een dotatie uit het resultaat 2010 tot € 50.000 biedt hier ruimte voor de komende 2 jaar. Tenslotte maakt het bestuur een reservering voor de inrichting van Binnensteeds dat na een verbouwing medio 2011 wordt opgeleverd en terugverhuizen van centraal bureau en wijkcentrum kan plaatsvinden.

10 februari 2010  
R.P.J. van Echteld  
Voorzitter



## Jaarrekening

## Balans per 31 december 2010

(na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2010		1 januari 2010	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
Materiële vaste activa	1	8.427		38.815
<b>Vlottende activa</b>				
Vorderingen	2	190.648		159.640
Liquide middelen	3	728.712		424.142
Totaal activazijde		<u>927.787</u>		<u>622.597</u>
<b>PASSIVA</b>				
Stichtingsvermogen	4	122.489		81.630
Bestemmingsreserve	5	115.000		94.874
Voorzieningen	6	114.665		60.000
Kortlopende schulden	7	575.633		386.093
Totaal passivazijde		<u>927.787</u>		<u>622.597</u>

**Staat van baten en lasten over 2010**

		Exploitatie 2010		Begroting 2010
		€	€	€
<b>Baten</b>				
Subsidie gemeente Haarlem	8	2.621.993		2.236.476
Opbrengsten activiteiten	9	372.961		367.532
Overige baten	10	<u>9.970</u>		<u>10.453</u>
<b>Som der baten</b>			3.004.924	2.614.461
<b>Lasten</b>				
Personeelskosten	11	1.911.092		1.706.112
Investeringslasten	12	194.678		22.500
Overige personeelskosten	13	47.368		32.993
Huisvestingskosten	14	379.597		390.023
Kosten activiteiten	15	283.670		256.508
Kantoorkosten	16	88.380		95.000
Organisatiekosten	17	72.096		70.688
Eenmalige baten en lasten	18	<u>39</u>		<u>3.500</u>
<b>Som der lasten</b>			<u>2.976.920</u>	<u>2.577.324</u>
<b>Resultaat voor bestemming</b>			28.004	37.137
Toevoeging/onttrekking bestemmingsreserve 19			<u>-20.126</u>	<u>-</u>
<b>Resultaat na bestemming</b>			<u>7.878</u>	<u>37.137</u>

## Kasstroomoverzicht

	<u>2010</u>
	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	
Resultaat na bestemming	7.878
<i>Aanpassingen voor:</i>	
Afschrijvingen	30.388
Toevoeging bestemmingsreserve	97.438
Onttrekking bestemmingsreserve	<u>-77.312</u>
	50.514
<i>Verandering in werkkapitaal:</i>	
Vorderingen	-31.008
Kortlopende schulden	<u>189.540</u>
	<u>158.532</u>
<b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>	216.924
Geen mutaties	<u>-</u>
	216.924
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>	
Bijdrage inzake negatief vermogen SDO	32.981
Toename voorzieningen	<u>54.665</u>
	<u>87.646</u>
<b>Toename geldmiddelen</b>	<u><u>304.570</u></u>
Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:	
Stand per 1 januari	424.142
Mutatie boekjaar	<u>304.570</u>
Stand per 31 december	<u><u>728.712</u></u>

## **Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

### **Algemeen**

#### **Vergelijkende cijfers**

Aangezien de nieuwe organisatie Stichting Haarlem Effect met terugwerkende kracht tot 1 januari 2010 tot stand is gekomen zijn er geen vergelijkende cijfers opgenomen.

### **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

#### **Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en voldoet aan de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in richtlijn C1 "kleine organisaties zonder winststreven".

De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen inbrengwaarde verminderd met lineaire afschrijvingen, welke zijn gebaseerd op de geschatte economische levensduur, rekening houdend met eventuele restwaarden. Verouderde materiële vaste activa welke al jaren in gebruik zijn is op nihil gewaardeerd.

#### **Vorderingen**

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

#### **Bestemmingsreserve**

De bestemmingsreserve worden opgenomen tegen nominale waarde. Dit betreft een reserve ten behoeve van innovatie en ontwikkeling; dit betreft uitbreiding formatie, efficiënter automatiserings- en administratieproces, productontwikkeling, verantwoord en duurzaam investering alsmede onderzoek en publiciteit voor uitbreiding van (eigen) activiteiten. Tevens wordt er een bestemmingsreserve opgenomen voor beoogde onderhoudsinvesteringen en vernieuwing voor diverse speeltuinen.

#### **Voorzieningen**

De voorzieningen worden opgenomen tegen het in te schatten risico waarvoor deze voorzieningen zijn opgenomen.

### **Grondslagen voor de resultaatbepaling**

#### **Algemeen**

Baten en lasten zijn, voorzover zij er betrekking op hebben, toegerekend aan het boekjaar waarop deze betrekking hebben. Indien baten niet in het boekjaar worden besteed, dan wordt dit doorgeschoven naar het volgende boekjaar en in de balans opgenomen als nog te besteden subsidie.

## Toelichting op de balans

### VASTE ACTIVA

	<u>31-12-2010</u>	<u>1-1-2010</u>
	€	€
<b>1 Materiële vaste activa</b>		
Verbouwingen	7.699	28.907
Inventaris	<u>728</u>	<u>9.908</u>
	<u><u>8.427</u></u>	<u><u>38.815</u></u>

De mutaties in de materiële vaste activa worden als volgt weergegeven:

	<u>Ver- bouwingen</u>	<u>Inventaris</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€
<b>Stand per 1 januari 2010</b>			
Inbrengwaarde	28.907	9.908	38.815
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Boekwaarden	<u><u>28.907</u></u>	<u><u>9.908</u></u>	<u><u>38.815</u></u>
<b>Mutaties</b>			
Afschrijvingen boekjaar	<u>-21.208</u>	<u>-9.180</u>	<u>-30.388</u>
Saldo	<u><u>-21.208</u></u>	<u><u>-9.180</u></u>	<u><u>-30.388</u></u>
<b>Stand per 31 december 2010</b>			
Inbrengwaarde	28.907	9.908	38.815
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-21.208</u>	<u>-9.180</u>	<u>-30.388</u>
Boekwaarden	<u><u>7.699</u></u>	<u><u>728</u></u>	<u><u>8.427</u></u>
<b>Afschrijvingspercentages</b>	<u><u>70</u></u>	<u><u>33,3/100</u></u>	

Veel ingebrachte materiële vaste activa is door intensief gebruik verouderd, derhalve is besloten om deze niet in 3 jaar af te schrijven maar een groot deel voor 70% alsmede volledig af te schrijven in 2010.



	<u>31-12-2010</u>	<u>1-1-2010</u>
	€	€
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>2 Vorderingen</b>		
Debiteuren	27.556	55.108
Gemeente Haarlem	134.429	91.301
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>28.663</u>	<u>13.231</u>
	<u><u>190.648</u></u>	<u><u>159.640</u></u>
 <b>Debiteuren</b>		
Een voorziening voor dubieuze debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.		
<b>Gemeente Haarlem</b>		
Nog te ontvangen subsidie	151.729	91.301
Voorziening voor oninbaarheid	<u>-17.300</u>	<u>-</u>
	<u><u>134.429</u></u>	<u><u>91.301</u></u>
 <b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Nog te ontvangen bedragen	25.223	7.360
Vooruitbetaalde bedragen	3.440	2.819
Borg	-	770
Nog te ontvangen ziekengelden	-	1.790
Nettoloon	<u>-</u>	<u>492</u>
	<u><u>28.663</u></u>	<u><u>13.231</u></u>
 <b>3 Liquide middelen</b>		
ING Bank N.V.	689.434	373.590
ABN AMRO Bank N.V.	21.270	31.850
Kruisposten	11.328	4.950
Kassen	<u>6.680</u>	<u>13.752</u>
	<u><u>728.712</u></u>	<u><u>424.142</u></u>

De liquide middelen staan geheel ter vrije beschikking van de stichting.

	<u>2010</u>
	€
<b>4 STICTINGSVERMOGEN</b>	
Inbrengwaarde vermogen Haarlem Effect	114.611
Inbrengwaarde vermogen St. Stadsd. Org. Haarlem Zuid-West	<u>-32.981</u>
Vermogen per 1 januari 2010	81.630
Bijdrage negatief vermogen St. Stadsd. Org. Haarlem Zuid-West	32.981
Explootatieresultaat boekjaar	<u>7.878</u>
Stand per 31 december 2010	<u><u>122.489</u></u>

De bijdrage door de gemeente inzake het ingebracht negatieve vermogen van Stichting Stadsdeelorganisatie Haarlem Zuid-West bij fusie is rechtstreeks toegevoegd aan het stichtingsvermogen van de nieuwe organisatie Stichting Haarlem Effect. Het overige deel van de bijdrage is verantwoord in de exploitatie 2010.

Het stichtingsvermogen is vrij besteedbaar door Stichting Haarlem Effect.

	<u>31-12-2010</u>	<u>1-1-2010</u>
	€	€
<b>5 BESTEMMINGSRESERVE</b>		
Investeringen projecten	65.000	15.000
Ontwikkeling en innovatie	50.000	44.549
Verbouwingsinvesteringen	<u>-</u>	<u>35.325</u>
	<u><u>115.000</u></u>	<u><u>94.874</u></u>

De bestemmingsreserves zijn vrij besteedbaar aan hun bestedingsdoel door Stichting Haarlem Effect.

Het verloop van de bestemmingsreserve is als volgt:

	Investeringen projecten	Ontwikkeling en innovatie	Verbouwings- investeringen	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010	15.000	44.549	35.325	94.874
Onttrekking	-15.000	-26.987	-35.325	-77.312
Toevoeging	<u>65.000</u>	<u>32.438</u>	<u>-</u>	<u>97.438</u>
Stand per 31 december 2010	<u><u>65.000</u></u>	<u><u>50.000</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>115.000</u></u>

#### Investeringen projecten

Het gereserveerde bedrag is in 2010 volledig besteed aan diverse investeringen voor speeltuinen, peuterspeelzalen en overige projecten. Na inventarisatie en het opstellen van onderhoudsplannen voor de speeltuinen is voornamelijk een reservering getroffen voor € 45.000 voor onderhoud en vernieuwing. Tevens is er € 20.000 gedoteerd ten behoeve van de inrichting van Binnensteeds dat na een verbouwing medio 2011 wordt opgeleverd alsmede het terugverhuizen van centraal bureau en wijkcentrum.

#### Ontwikkeling en innovatie

In 2010 is voor € 26.987 besteed aan innovatie en ontwikkeling ten behoeve van uitbreiding in formatie,

efficiënter automatiserings- en administratieproces, productontwikkeling, verantwoord en duurzaam investering alsmede onderzoek en publiciteit voor uitbreiding van (eigen) activiteiten. De geschatte kosten 2011-2012 voor ontwikkeling en innovatie bedragen € 50.000.

### Verbouwingsinvestering

Het gereserveerde bedrag is in 2010 volledig onttrokken en besteed aan de verbouwingen ten behoeve van het project Klarenhof.

### 6 VOORZIENINGEN

	<u>31-12-2010</u> €	<u>1-1-2010</u> €
Eigen risico ziektekosten en wachtgeld	<u>114.665</u>	<u>60.000</u>

Het verloop van de voorzieningen is als volgt:

	<u>2010</u> €
Stand per 1 januari 2010	60.000
Dotatie 2010	<u>54.665</u>
Stand per 31 december 2010	<u>114.665</u>

Stichting Haarlem Effect is beperkt verzekerd voor ziekte en wachtgeld, derhalve is deze voorziening opgenomen ter dekking van het eigen risico.

	<u>31-12-2010</u> €	<u>1-1-2010</u> €
<b>7 KORTLOPENDE SCHULDEN</b>		
Nog te besteden subsidie	120.403	68.194
Crediteuren	16.878	48.058
Gemeente Haarlem	140.315	-
Belastingen en premies sociale verzekeringen	106.996	82.027
Overige schulden en overlopende passiva	<u>191.041</u>	<u>187.814</u>
	<u>575.633</u>	<u>386.093</u>

### Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	104.465	76.671
Pensioenpremie	<u>2.531</u>	<u>5.356</u>
	<u>106.996</u>	<u>82.027</u>

	<u>31-12-2010</u>	<u>1-1-2010</u>
	€	€
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Vakantiegeldverplichting	70.555	71.912
Nog te betalen investeringen	46.104	8.958
Nog te betalen kosten	26.132	7.671
Ontslagvergoeding	18.500	50.781
Accountants- en administratiekosten	22.605	15.248
Niet opgenomen vakantie-uren	7.145	28.059
Vooruitontvangen cursusgelden en lidmaatschappen	-	5.185
	<u>191.041</u>	<u>187.814</u>

#### **NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN**

##### **Verplichtingen**

De Stichting is diverse huurovereenkomsten aangegaan met derden. De jaarlijkse verplichting voor 2011 bedraagt circa € 280.000 per jaar waarvan circa € 110.000 wordt doorbelast aan derden.

De stichting heeft een huur/leaseverplichting voor 5 kopieërapparaten. De huurverplichting voor 2011 bedraagt circa € 8.500 per jaar. 3 huurovereenkomsten zijn per 28 februari 2011 opgezegd.

##### **Belastingplicht**

Stichting Haarlem Effect is niet BTW plichtig, derhalve zijn de baten en lasten inclusief BTW. Tevens is de instelling niet vennootschapsbelasting plichtig.

## Toelichting op staat van baten en lasten

	<u>2010</u>
	€
<b>8 Baten</b>	
Reguliere subsidie Gemeente Haarlem	2.394.032
Overige subsidies/bijdragen/fondsen	130.103
Fondsen ten behoeve van investeringen Klarenhof	72.080
Fondsen ten behoeve van investeringen Flinty's	28.889
Fondsen ten behoeve van investeringen Floragaarde	8.500
Fondsen ten behoeve van investeringen De Tulp	3.106
Overige fondsen	2.583
Voorziening wegens oninbaarheid	<u>-17.300</u>
	<u><u>2.621.993</u></u>

De fondsen ten behoeve van investeringen zijn volledig besteed aan de desbetreffende investeringen welke zijn gepresenteerd onder de investeringslasten.

### 9 Opbrengsten activiteiten

Peuterwerk	165.726
Opbouwwerk	72.759
Ouderenwerk	65.121
Jongeren- en tienerwerk	34.405
Opbrengst bar/buffet	32.167
Overige activiteiten	<u>2.783</u>
	<u><u>372.961</u></u>

### 10 Overige baten

Rentebaten	8.028
Bate oude jaren	<u>1.942</u>
	<u><u>9.970</u></u>

	<u>2010</u>
	€
<b>11 Personeelskosten</b>	
Salarissen, sociale- en pensioenpremies	1.983.198
Dotatie reservering voorziening wacht- en ziekgeld 1e en 2e jaar	54.665
Salarisverwerking	25.488
Onkostenvergoeding vrijwilligers	16.353
Reiskosten	12.603
Mutatie vakantiegeld en uren	<u>-20.914</u>
	2.071.393
Subsidie ID-banen	-136.767
Ontvangen ziekgeld	-16.034
Overige loonkostensubsidie	<u>-7.500</u>
	<u><u>1.911.092</u></u>

Het bestuur van Stichting Haarlem Effect bestaat uit vrijwilligers en ontvangen geen bezoldiging. De bezoldiging van het enige directielid is conform CAO.

#### **Gemiddeld aantal werknemers**

Gedurende het jaar 2010 waren gemiddeld 54,1 werknemers in dienst op basis van volledig dienstverband.

#### **12 Investeringslasten**

Afschrijvingslasten verbouwingen	21.208
Afschrijvingslasten inventaris	9.180
Verbouwing Flinty's	33.010
Verbouwingen Klarenhof	110.632
Overige kleine investeringen boekjaar	<u>20.648</u>
	<u><u>194.678</u></u>

De fonsen met betrekking tot bovenstaande verbouwingen zijn verantwoord onder de baten aangezien hiervoor verantwoording dient worden afgegeven aan de gemeente Haarlem. Onttrekkingen hieromtrent zijn verantwoord onder de toevoeging/onttrekking bestemmingsreserve.

Onder de overige kleine investeringen zijn mede verantwoord de tijdelijke aanpassingen Binnensteeds.

#### **13 Overige personeelskosten**

Kosten ziekteverzuimverzekering	18.214
Studie- en opleidingskosten	10.519
Arbodienst	6.523
Overige personeelskosten	<u>12.112</u>
	<u><u>47.368</u></u>



	<u>2010</u>
	€
<b>14 Huisvestingskosten</b>	
Huur onroerend goed	280.916
Schoonmaakkosten	87.859
Gas, water en elektra	36.171
Onderhoud	20.201
Gemeentelijke heffingen	11.574
Beveiligingskosten	7.946
Verzekeringen en belastingen onroerend goed	5.198
Overige huisvestingskosten	<u>39.836</u>
	489.701
Doorberekende huur	<u>-110.104</u>
	<u><u>379.597</u></u>
<b>15 Kosten activiteiten</b>	
Kinderwerk	111.121
Ouderenwerk	79.553
Tulpenveld	50.000
Peuterwerk	19.844
Opbouwwerker inhuur	15.461
Jongeren- en tienerwerk	<u>7.691</u>
	<u><u>283.670</u></u>
<b>16 Kantoorkosten</b>	
Telefoonkosten	26.469
Drukwerk	17.047
Publiciteit	13.103
Contributies en abonnementen	12.032
Kosten automatisering	9.456
Kantoorbenodigdheden	7.125
Porti	<u>3.148</u>
	<u><u>88.380</u></u>

	<u>2010</u>
	€
<b>17 Organisatiekosten</b>	
Kosten innovatie- en ontwikkelingskosten	26.987
Financiële dienstverlening - administratie	18.049
Accountantskosten - Accountantscontrole	6.755
Financiële dienstverlening - jaarrekening	6.545
Financiële dienstverlening - overige	3.138
Representatiekosten	2.421
Rente- en bankkosten	1.968
Beheer-, vergader- en onkostenvergoedingen	955
Overige adviezen	926
Overige organisatiekosten	<u>4.352</u>
	<u><u>72.096</u></u>
<b>18 Eenmalige baten en lasten</b>	
Notaris- en overige fusiekosten	13.559
Opbrengsten ten behoeve van fusie	<u>-13.520</u>
	<u><u>39</u></u>
<b>19 Toevoeging/onttrekking bestemmingsreserve</b>	
Onttrekking innovatie- en ontwikkelingskosten	-26.987
Onttrekking investeringen	-15.000
Onttrekking verbouwingsinvesteringen Klarenhof	<u>-35.325</u>
Totale onttrekking bestemmingsreserve 2010	-77.312
Toevoeging innovatie- en ontwikkelingskosten	32.438
Toevoeging investeringen projecten	<u>65.000</u>
Totale toevoeging bestemmingsreserve 2010	<u><u>97.438</u></u>
	<u><u>20.126</u></u>

Opgesteld te Haarlem d.d. 24 februari 2011, namens het Bestuur:

R.P.J. van Echteld (Voorzitter)

R.L. Pelle (Penningmeester)

P.J. van der Vlerk (Secretaris)

## Overige gegevens

## **Overige gegevens**

### ***Voorstel resultaatbestemming***

Het bestuur stelt voor het resultaat na bestemming toe te voegen aan het stichtingsvermogen.

Het vorenstaande is reeds verwerkt in de jaarrekening 2010 van Stichting Haarlem Effect.

### ***Gebeurtenissen na balansdatum***

In februari 2011 zijn grote bezuinigingen vanaf 2012 aangekondigd vanuit de overheid. Dit zal grote invloed hebben om het welzijnswerk. De directie is inmiddels in overleg met Gemeente Haarlem om in te schatten wat de gevolgen voor Stichting Haarlem Effect zullen zijn. De directie zal danook direct anticiperen op de invulling van 2012. Deze bezuinigingen hebben geen invloed op het boekjaar 2011.

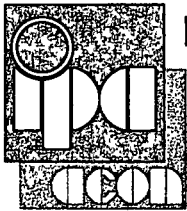
## Bijlage:

Subsidie 2010 Gemeente Haarlem  
Haarlem Effect

Kenmerk nr	Naam	Kosten- plaats	Uit 2009	Toezegging 2010	Ontvangen 2010	Besteed in 2010	Nog te ontvangen in 2011	Terug te betalen in 2011	Te besteden in 2011	
<b>Subsidie (met verantwoording)</b>										
	<b>Hoofdsubsidie</b>									
	Overhead	1129		378.148	378.148		-			
	Centraal	3999		1.123.281	1.123.281		-			
	Kinderwerk	1189		26.285	26.285		-			
	Fiinties	3201		50.150	50.150		-			
	Haarlem noord	3202		12.537	12.537		-			
	Jongerenwerk ZW	3204		5.015	5.015		-			
STZ/WWGZ/009/232101	1	Basissubsidie		1.595.416	1.595.416	1.595.416	-		-	
2009/232101	1a	Versterking peuterwerk		33.232		33.232	33.232		-	
STZ/WWGZ/2009/28870	4	FOB	1421/1421	62.270	62.270	62.270	-		-	
STZ/JOS/2010/94104	5	Beertje bas 1/1-31/12	1103	18.151	18.151	18.151	-		-	
		Oki doki 4/1-31/12	1105	13.613	13.613	13.613	-		-	
		Madelifief 4/1-31/12	1107	13.613	13.613	13.613	-		-	
STZ/JOS/2010/067596	6	Puk en Ko	9021	14.391	17.466	14.391		3.075-	-	
STZ/JOS/2010/105471	7a	VVE conferentie	9022	26.000	26.000	26.000	-		-	
STZ/JOS/2010/348861	7b	VVE 2010	9014	11.088	-	-	11.088	-	11.088	
STZ/2009/27648	8	Grotenstedenbeleid III 2009 (Implementatie piramidetraining)	9014	11.088	-	11.088	-		-	
2010/49812	10	Delftwijk City uitvoering	3202	112.400	112.400	112.400	-		-	
2010/105328	11c	Extra jw Haarlem ZW	9023	31.680	31.680	31.680	-		-	
VHV/VHR/2010/324601	11d	Fiinty's openstelling zat.av/veiligheid	3201	12.000	12.000	12.000	-		-	
SZW/B&B2009/187026	12	Wijkcontactvrouwen	9008	120.000	216.000	120.000	12.000	108.000-	-	
SZW/B&B2009/203022	13	Ambassadeurs	2404	6.000	10.800	6.000	600	5.400-	-	
		Ambassadeurs uit 2009		697	-	697	-		-	
		Ambassadeurs afrek 2009		526	526	526	-		-	
STZ/JOS2009/193740	14a	School in de Wijk Oost jan-jun	9010	29.493	29.493	29.493	-		-	
STZ/JOS2009/193740	14b	School in de Wijk Oost jul-dec	9010	24.050	24.050	8.832	-		15.218	
		SIDW uit 2009 Effect	9010	33.190	-	33.190	-		-	
STZ/JOS2009/243583	15a	School in de Wijk ZW jan-jun	9011	17.424	17.424	8.085	-		9.339	
STZ/JOS2009/243583	15b	School in de Wijk ZW jul-dec	9011	15.956	15.956	-	-		15.956	
	15c	SIDW uit 2009 SDO		27.673	-	27.673	-		-	
STZ/JOS2009/62875	15c	School in de Wijk NSA	9004	4.383	-	4.383	-		-	
STZ/JOS2010/351838	15d	School in de Wijk website	9004	7.000	7.000	7.000	-		-	
STZ/WWGZ/2010/67569	16	Dagarrangementen	3999	33.840	33.840	33.840	-		-	
		Correctie tov beschikking		23.840-	23.840-	23.840-	-	23.840-	-	
STZ/JOS/2010/14152	17	Zelfstandige speeltuinen	1189	90.822	90.822	90.822	-		-	
10/000640	20	Plan van aanpak Tulpenveld	9020	100.000	50.000	50.000	50.000		50.000	
VHV/VHR2010/389629	23	Jeugdtoezichtteam		20.000	20.000	11.000	-		9.000	
2010/355596	24	Bewustw schadelijke uitingen		3.900	3.900	-	-		3.900	
WZ/GM/2010/62857	18	Speeltuyn Klarenhof Buitenruimte	1173	30.000	30.000	30.000	-		-	
2010/356523	25	Kabelgelden Klarenhof	1173	8.127	8.127	8.127	-		-	
WZ/GM/2010/348728/Z23	26	Bew. Onderst. Diaconesseplein		4.350	4.350	4.350	-		-	
				<b>77.031</b>	<b>2.431.501</b>	<b>2.464.896</b>	<b>2.394.031</b>	<b>106.920</b>	<b>140.315-</b>	<b>114.501</b>

## OVERIGE BIJDAGEN/FONDSEN (met beschikking)

Inzet buurtkamers 2010	27	Buurtkamers ZW			17.300	17.300	17.300		
	11a	Delftwijk City tijdelijke huisvesting	3202		44.816	44.816	44.816	-	
	11b	Extra inloopavond de Til	9018		3.960	3.960	3.960	-	
MSF	22	Kinderuniversiteit afronding 2010			43.509	16.000	43.509	27.509	
MSF	22	Kinderuniversiteit inz gastlessen			3.540	3.540	3.540	-	
					<b>-</b>	<b>113.125</b>	<b>68.316</b>	<b>113.125</b>	<b>44.809</b>



IPA-ACON ACCOUNTANTS B.V.

WILHELMINAPARK 29  
POSTBUS 6222  
2001 HE HAARLEM  
TELEFOON 023 - 531 95 39  
FAX 023 - 531 17 00  
E-MAIL info@ipa-acon.nl

## CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Haarlem Effect

Wij hebben de jaarrekening 2010 van Stichting Haarlem Effect te Haarlem gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2010 en de staat van baten en lasten over 2010 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor de financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

### **Verantwoordelijkheid van het bestuur**

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het bestuursverslag, beide in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 'kleine organisaties zonder winststreven'. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

### **Verantwoordelijkheid van de accountant**

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en met inachtneming van de relevante bepalingen van de Algemene Subsidieverordening gemeente Haarlem. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat. Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.



Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

**Oordeel betreffende de jaarrekening**

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting Haarlem Effect per 31 december 2010 en van het resultaat over 2010 in overeenstemming met Richtlijn C1 voor de Jaarverslaggeving 'kleine organisaties zonder winststreven'. Tevens zijn wij oordeel dat de in de jaarrekening opgenomen subsidies zijn besteed overeenkomstig de Algemene Subsidieverordening gemeente Haarlem, waarmee de rechtmatigheid van de besteding van deze subsidies zijn vastgesteld.

Tenslotte melden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.


Haarlem, 24 februari 2011  
Reg.nr. : 101766/215/325/506  
IPA-ACON ACCOUNTANTS B.V.

Was getekend: mr.drs. J.C. Olij RA

## Balans per 31 december 2010

(na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2010		1 januari 2010	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
Matériële vaste activa	1	8.427		38.815
<b>Viottende activa</b>				
Vorderingen	2	190.648		159.640
Liquide middelen	3	728.712		424.142
Totaal activazijde		<u>927.787</u>		<u>622.597</u>
<b>PASSIVA</b>				
Stichtingsvermogen	4	122.489		81.630
Bestemmingsreserve	5	115.000		94.874
Voorzieningen	6	114.665		60.000
Kortlopende schulden	7	575.633		386.093
Totaal passivazijde		<u>927.787</u>		<u>622.597</u>


 INP-A-CON ACCOUNTANTS B.V.  
 24/2/2011  
 Willem de Vlamingstraat, 29  
 2017 VC Haarlem  
 Telefoon: 023-5319539  
 Telefax: 023-5311700  
 E-mail: info@inp-a-con.nl



**Staat van baten en lasten over 2010**

		Exploitatie 2010		Begroting 2010
		€	€	€
<b>Baten</b>				
Subsidie gemeente Haarlem	8	2.621.993		2.236.476
Opbrengsten activiteiten	9	372.961		367.532
Overige baten	10	<u>9.970</u>		<u>10.453</u>
<b>Som der baten</b>			3.004.924	2.614.461
<b>Lasten</b>				
Personeelskosten	11	1.911.092		1.706.112
Investeringslasten	12	194.678		22.500
Overige personeelskosten	13	47.368		32.993
Huisvestingskosten	14	379.597		390.023
Kosten activiteiten	15	283.670		256.508
Kantoorkosten	16	88.380		95.000
Organisatiekosten	17	72.096		70.688
Eenmalige baten en lasten	18	<u>39</u>		<u>3.500</u>
<b>Som der lasten</b>			<u>2.976.920</u>	<u>2.577.324</u>
<b>Resultaat voor bestemming</b>			28.004	37.137
Toevoeging/onttrekking bestemmingsreserve 19			<u>-20.126</u>	<u>-</u>
<b>Resultaat na bestemming</b>			<u><u>7.878</u></u>	<u><u>37.137</u></u>

IPA-ACON ACCOUNTANTS B.V.  
  
 Wilhelminapark 29  
 2012 KC Haarlem  
 Telefoon: 023-5319539  
 Telefax: 023-5311700  
 E-mail: [info@ipa-acon.nl](mailto:info@ipa-acon.nl)

## Haarlem Effect

Kenmerk nr	Naam	Kosten- plaats	Uit 2009	Toezegging 2010	Ontvangen 2010	Besteed in 2010	Nog te ontvangen in 2011	Terug te betalen in 2011	Te besteden in 2011	
Subsidie (met verantwoording)										
	Hoofdsubsidie									
	Overhead	1129		378.148	378.148		-			
	Centraal	3999		1.123.281	1.123.281		-			
	Kinderwerk	1169		26.285	26.285		-			
	Flinties	3201		50.150	50.150		-			
	Haarlem noord	3202		12.537	12.537		-			
	Jongerenwerk ZW	3204		5.015	5.015		-			
STZ/WWGZ/009/232101	1	Basisubsidie		1.595.416	1.595.416	1.595.416	-			
2009/232101	1a	Versterking peuterwerk		33.232		33.232	33.232			
STZ/WWGZ/2009/28870	4	FOB	1421/1421	62.270	62.270	62.270	-			
STZ/JOS/2010/94104	5	Beertje bas 1/1-31/12	1103	18.151	18.151	18.151	-			
		Oki doki 4/1-31/12	1105	13.613	13.613	13.613	-			
		Madelief 4/1-31/12	1107	13.613	13.613	13.613	-			
STZ/JOS/2010/067596	6	Puk en Ko	9021	14.391	17.466	14.391	-	3.075-		
STZ/JOS/2010/105471	7a	VVE conferentie	9022	26.000	26.000	26.000	-			
STZ/JOS/2010/348861	7b	VVE 2010	9014	11.088	-	-	11.088	-	11.088	
STZ/2009/27648	8	Grotenstedenbeleid III 2009 (Implementatie piramidetraining)	9014	11.088	-	-	11.088	-	-	
2010/49812	10	Delftwijk City uitvoering	3202	112.400	112.400	112.400	-			
2010/105328	11c	Extra jw Haarlem ZW	9023	31.680	31.680	31.680	-			
VVH/VHR/2010/324601	11d	Flinty's openstelling zat.av/veiligheid	3201	12.000	12.000	12.000	-			
SZW/B&B2009/187026	12	Wijkcontactvrouwen	9008	120.000	216.000	120.000	12.000	108.000-		
SZW/B&B2009/203022	13	Ambassadeurs	2404	6.000	10.800	6.000	600	5.400-		
		Ambassadeurs uit 2009		697	-	697	-	-		
		Ambassadeurs afrek 2009		526	526	526	-	-		
STZ/JOS2009/193740	14a	School in de Wijk Oost jan-jun	9010	29.493	29.493	29.493	-			
STZ/JOS2009/193740	14b	School in de Wijk Oost jul-dec	9010	24.050	24.050	8.832	-		15.218	
		SIDW uit 2009 Effect	9010	33.190	-	33.190	-		-	
STZ/JOS2009/243583	15a	School in de Wijk ZW jan-jun	9011	17.424	17.424	8.085	-		9.339	
STZ/JOS2009/243583	15b	School in de Wijk ZW jul-dec	9011	15.956	15.956	-	-		15.956	
	15c	SIDW uit 2009 SDO		27.673	-	27.673	-		-	
STZ/JOS2009/62875	15c	School in de Wijk NSA	9004	4.383	-	4.383	-		-	
STZ/JOS2010/351838	15d	School in de Wijk website	9004	7.000	7.000	7.000	-		-	
STZ/WWGZ/2010/67569	16	Dagarrangementen	3999	33.840	33.840	33.840	-			
		Correctie tov beschikking		23.840-		23.840-	-	23.840-		
STZ/JOS/2010/14152	17	Zelfstandige speeltuinen	1189	90.822	90.822	90.822	-			
10/000640	20	Plan van aanpak Tulpenveld	9020	100.000	50.000	50.000	50.000		50.000	
VH/VHR2010/389629	23	Jeugdtoezichtteam		20.000	20.000	11.000	-		9.000	
2010/355596	24	Bewustw schadelijke uitingen		3.900	3.900	-	-		3.900	
WZ/GM/2010/62857	18	Speeltuin Klarenhof Buitenruimte	1173	30.000	30.000	30.000	-		-	
2010/356523	25	Kabelgelden Klarenhof	1173	8.127	8.127	8.127	-		-	
WZ/GM/2010/348728/Z23	26	Bew. Onderst. Diaconesseplein		4.350	4.350	4.350	-		-	
				77.031	2.431.501	2.464.896	2.394.031	106.920	140.315-	114.501

## OVERIGE BIJDRAGEN/FONDSEN (met beschikking)

Inzet buurtkamers 2010	27	Buurtkamers ZW			17.300	17.300	17.300		
	11a	Delftwijk City tijdelijke huisvesting	3202		44.816	44.816	44.816	-	
	11b	Extra inloopavond de TI	9018		3.960	3.960	3.960	-	
MSF	22	Kinderuniversiteit afronding 2010			43.509	16.000	43.509	27.509	
MSF	22	Kinderuniversiteit inz gastessen			3.540	3.540	3.540	-	
					113.125	68.316	113.125	44.809	



IPA-ACON ACCOUNTANTS B.V.

29/2/2011  
 Wilhelminapark 29  
 2012 KC Haarlem  
 Telefoon: 023-5319539  
 Telefax: 023-5311700  
 E-mail: info@ipa-acon.nl

Geen accountantscontrole toegepast

24-2-2011