

Oplegvel Collegebesluit

Portefeuille mr. B. B. Schneiders
Auteur Mevr. N. Slewe - Gombac
Telefoon 5114310 E-mail: ngombac@haarlem.nl
MS/COM Reg.nr. 2013/251080
Bijlagen A kopiëren
B & W-vergadering van 25 juni 2013

Onderwerp

Vaststelling Subsidie 2012 Stichting Stedenband Haarlem -
Mutare

DOEL: Besluiten

Op grond van de subsidieverordening is het College bevoegd om de subsidies vast te stellen.

B&W

1. Het college besluit op grond van art. 3 lid 1 ASV de subsidie 2012 voor de Stichting Stedenband Haarlem – Mutare overeenkomstig de verlening vast te stellen op €102.050,05.
2. De subsidie is al middels bevoorschotting volledig uitbetaald aan de Stichting Stedenband Haarlem – Mutare. Het vaststellen van de subsidie 2012 heeft geen financiële gevolgen.
3. De betrokkenen ontvangen daags na besluitvorming informatie over dit besluit.
4. Het besluit van het college wordt ter informatie gestuurd aan het Commissie bestuur

Collegebesluit

Onderwerp: Vaststelling Subsidie 2012 Stichting Stedenband Haarlem - Mutare
Reg. Nummer: 2013/251080

1. Inleiding

Het prestatieplan 2012 van de Stichting Stedenband Haarlem - Mutare werd aangeboden aan het College en besproken in de vergadering van 7 februari 2012. Het College heeft ingestemd met het Prestatieplan 2012.

Aan de stichting is totaal €102.050,05 subsidie verleend voor het Prestatieplan 2012 (organisatiekosten ad €47.935,05, coördinatie Mutare €23.382,-, Digitaal Schoolplein/Zimsurf ad €5.733,- en een eenmalige aanvulling ad €25.000,-). De subsidie is verleend op grond van de Algemene subsidieverordening gemeente Haarlem ingaande 1 juni 2011 (Asv).

Conform de afspraken vastgelegd in de verleningsbeschikking en de verantwoordingseisen in art. 16 Asv heeft de stichting een inhoudelijk verslag, financieel verslag met controleverklaring en een jaarrekening met controleverklaring ingediend. Op grond van deze verantwoording wordt de subsidie vastgesteld.

2. Besluitpunten college

1. Het college besluit op grond van art. 3 lid 1 ASV de subsidie 2012 voor de Stichting Stedenband Haarlem – Mutare overeenkomstig de verlening vast te stellen op €102.050,05.
2. De subsidie is al middels bevoorschotting volledig uitbetaald aan de Stichting Stedenband Haarlem – Mutare. Het vaststellen van de subsidie 2012 heeft geen financiële gevolgen.
3. De betrokkenen ontvangen daags na besluitvorming informatie over dit besluit.
4. Het besluit van het college wordt ter informatie gestuurd aan het Commissie bestuur.

3. Beoogd resultaat

Het boekjaar 2012 kan door het vaststellen van de subsidie 2012 worden afgesloten.

4. Argumenten

De Stichting Stedenband Haarlem – Mutare heeft de afgesproken prestaties 2012 geleverd

De subsidie van gemeente Haarlem is voornamelijk bedoeld voor de organisatiekosten van de stichting, waarmee de stichting in staat wordt gesteld aan het prestatieplan uitvoering te geven. De stichting heeft de afgesproken prestaties 2012 geleverd. Voor de uit te voeren projecten genereert de stichting gelden uit andere bronnen.

Financiële verantwoording

Ter verantwoording van de besteding van de subsidie heeft de stichting een financieel verslag ingediend. In het verslag wordt het juiste bedrag aan toegekende subsidie van gemeente Haarlem verantwoord (totaal €128.050,-, dat is inclusief een

subsidie voor de sportcoördinatie, €26.000,-). Uit de verantwoording blijkt dat de stichting de subsidie volledig heeft besteed aan organisatiekosten.

Het financieel verslag is gecontroleerd door een accountant, waarover een controleverklaring is afgegeven. De accountant is van oordeel dat de subsidie is besteed voor het doel en de activiteiten waarvoor de subsidie is verleend en dat de algemene subsidievoorwaarden van de gemeente Haarlem en de voorwaarden genoemd in de verleningsbeschikking d.d. 2 juli 2012 nageleefd.

Op basis van dit oordeel wordt geconcludeerd dat de stichting de subsidie rechtmatig heeft besteed en aan de subsidievoorwaarden voor het jaar 2012 heeft voldaan. De subsidie wordt vastgesteld op het verleende bedrag.

5. Kanttekeningen

De financiële positie van de stichting blijft precair

De Stichting Stedenband Haarlem – Mutare blijft in een precaire financiële positie. Uit de jaarrekening blijkt dat de stichting over 2012 een positief exploitatiesaldo heeft behaald van €14.909,-. De jaarrekening laat daarmee een duidelijke verbetering zien t.o.v. 2011 maar dat neemt niet weg dat de continuïteit van de stichting nog steeds in gevaar is. Het eigen vermogen is gestegen, maar nog steeds negatief, en de verhouding tussen schulden en bezittingen is verslechterd. Bij de balans en jaarrekening 2012 is een controleverklaring t.a.v. de subsidie van de gemeente Haarlem van een accountant afgegeven. De stichting ontvangt ook een substantieel bedrag aan projectsubsidies waarvoor geen verklaring wordt afgegeven. De controleverklaring afgegeven t.b.v. de gemeente Haarlem heeft alleen betrekking op:

- 1) Subsidie Prestatieplan 2012
- 2) Digitaal schoolplein/Zimsurf 2012
- 3) Subsidie Sportcoördinator
- 4) Eenmalige aanvullende subsidie Prestatieplan 2012

De accountant onthoudt zich echter van een oordeel over de getrouwheid van de jaarrekening, omdat de accountant “niet in staat [is] geweest om voldoende en geschikte controle-informatie te verkrijgen om daarop [het] controleoordeel te kunnen baseren.” Aangezien de rechtmatigheid van de besteding van de subsidie is aangetoond met het financieel verslag en de daarbij gevoegde controleverklaring, is de oordeelonthouding bij de jaarrekening geen beletsel om de subsidie vast te stellen. Het wijst echter wel op onzekerheden met betrekking tot de financiële positie.

De accountant spreekt daarom zijn zorg uit over de continuïteit van de stichting. De kortlopende schulden overstijgen per 31 december 2012 de totale activa met €24.755, -. Er is sprake van een negatief eigen vermogen van €24.755, -.

In 2012 heeft de stichting een reorganisatie doorgevoerd, wat goed terug te zien is in de daling van de personeelskosten. Wegens verlies van de ID banen heeft de stichting een ombuiging gemaakt naar een voornamelijk vrijwilligersorganisatie. Met deze ombuiging heeft de stichting de kosten aanzienlijk kunnen verminderen.

6. Uitvoering

De stichting Stedenband Haarlem – Muatre ontvangt een beschikking ‘Vaststelling Subsidie 2012’

7. Bijlage

Subsidieverantwoording en jaarrekening Stedenband Haarlem Mutare 2012

Het college van burgemeester en wethouders,

de secretaris

de burgemeester

Aan het college van burgemeester en wethouders
van de gemeente Haarlem
Postbus 511
2003 PB Haarlem

Haarlem, 1 mei 2013

Onderwerp: accountantsverklaring

Geacht college,

Op 22 april jl. boden wij u het inhoudelijk jaarverslag 2012 met bijlagen aan. Met het subsidiebureau kwamen wij overeen dat wij het financieel verslag 2012 zouden indienen zodra de accountantsverklaring en de subsidieverantwoording van de subsidies van de gemeente Haarlem bij ons binnen waren.

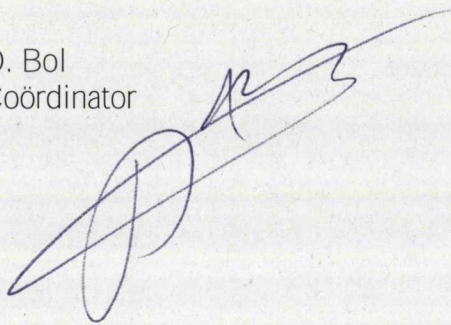
Hierbij doen wij u de volgende stukken toekomen:

1. Financieel verslag 2012
2. Subsidieverklaring van de door de gemeente Haarlem verstrekte subsidies over 2012. Zoals u ziet is de accountant van mening dat wij aan de door u gestelde voorwaarde voldoen.

Wij vertrouwen erop u hiermede voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groeten,
Namens het bestuur van de stichting

D. Bol
Coördinator





CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT (Afgelaten ten behoeve van de gemeente Haarlem)

Aan: Het bestuur van Stichting Stedenband Haarlem-Mutare

Ingevolge uw opdracht hebben wij de bijgevoegde door ons gewaarmerkte financiële subsidieverantwoording 2012 van Stichting Stedenband Haarlem-Mutare te Haarlem inzake de door de gemeente Haarlem verstrekte subsidie Prestatieplan 2012, subsidie Digitaal schoolplein/Zimsurf 2012, subsidie Sportcoördinator 2012 en Eenmalige aanvullende subsidie Prestatieplan 2012 gecontroleerd. Deze subsidies zijn met kenmerk 2011/232757 d.d. 2 juli 2012, kenmerk STZ/JOS/2011/232757 d.d. 22 november 2011 en kenmerk 2011/232757 d.d. 11 oktober 2012 toegekend door de gemeente Haarlem.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opstellen van de financiële subsidieverantwoording in overeenstemming met de Algemene Subsidieverordening van de gemeente Haarlem en de voorwaarden uit de subsidiebeschikking met kenmerk 2011/232757 d.d. 2 juli 2012. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opstellen van de financiële subsidieverantwoording 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 financiële subsidieverantwoording 2012 op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en verder hebben wij in onze controle de aanwijzingen in acht genomen die hieromtrent zijn gegeven in de verleningsbeschikking van de gemeente Haarlem met kenmerk 2011/232757 d.d. 2 juli 2012. 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 financiële subsidieverantwoording 2012 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 financiële subsidieverantwoording. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de financiële subsidieverantwoording 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 opstellen van de financiële subsidieverantwoording door de stichting, 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 het opstellen van de financiële subsidieverantwoording, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de financiële subsidieverantwoording.

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

© 2012 RSM Niehe Lancée Kooij Accountants N.V.



Oordeel

Naar ons oordeel is de subsidie besteed voor het doel en de activiteiten waarvoor de subsidie is verleend en zijn de algemene subsidievoorwaarden van de gemeente Haarlem en de voorwaarden genoemd in de verleningsbeschikking d.d. 2 juli 2012 nageleefd. Het geldende bezoldigingsmaximum als bedoeld in artikel 5 lid 3 onder a van de algemene subsidieverordening (ASV) is eveneens nageleefd.

Beperking in gebruik en verspreidingskring

De financiële subsidieverantwoording 2012 is opgesteld voor de gemeente Haarlem met als doel de Stichting Stedenband Haarlem-Mutare in staat te stellen te voldoen aan de voorwaarden uit de verleningsbeschikking d.d. 2 juli 2012. Hierdoor is de financiële subsidieverantwoording mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. De financiële subsidieverantwoording met onze controleverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor de Stichting Stedenband Haarlem-Mutare en de gemeente Haarlem en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen.

Haarlem, 2 mei 2013

RSM Niehe Lancée Kooij Accountants N.V.

R.A. Kleine RV CRAad
Registeraccountant

Financiële subsidieverantwoording 2012

Naam instelling	Stichting Stedenband Haarlem-Mutare
Nummer/kenmerk beschikking gemeente Haarlem	2011/232757 d.d. 2 juli 2012 Subsidie Prestatieplan 2012 en Digitale Schoolplein/Zimsurf STZ/JOS/2011/232757 d.d. 22 november 2011 inzake Subsidie sport coördinator 2012 2011/232757 d.d. 11 oktober 2012 Eenmalige aanvullende subsidie Prestatieplan 2012
Verantwoordingsperiode	1 januari 2012 – 31 december 2012
Datum verantwoording	29 april 2013

Omschrijving	Bedrag
Toegekende subsidie	€ 128.050
Eventuele voorschotten uit voorgaande perioden, welke meegenomen mochten worden	€ 0
Totaal rechtmatige bestedingen volgens onderstaande berekening.	€ 128.050
Eindstand (saldo bovenstaande berekening)	0
Toevoegen of onttrekken aan egalisatiereserve	0

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Vershil
Personeelskosten	73.500	65.505	-7.995
Coördinatie Mutare	22.500	27.220	4.720
Reis- en verblijfkosten	1.000	377	-623
Huisvestingskosten	6.000	8.132	2.132
Controle jaarrekening	4.000	8.700	4.700
Kantoorkosten	6.000	16.982	10.982
Communicatiekosten	4.500	1.180	-3.320
Sub totaal	117.500	128.096	10.596

Toelichting:

Personeelskosten

Als gevolg van de korting op de subsidie door de gemeente Haarlem is er bespaard op het aantal betaalde uren van de stichting.

Coördinatie Mutare

De inspanningen op het gebied van de sportcoördinatie zijn voor een deel verlegd naar Mutare. Hiervoor is een maandelijkse vergoeding beschikbaar gesteld.

Huisvestingskosten

Mede door de toename van het aantal vrijwilligers was het niet mogelijk om minder huisvestingsmeters te betrekken.

Controle jaarrekening

Betreft de contractuele kosten voor de controle van de jaarrekening.

Kantoorkosten

De activiteiten van stichting geschieden nu meer met vrijwilligers. Hierdoor nemen de materiële kosten toe, zeker in de beginfase.

Communicatiekosten

Voor het beheer van de website is een nieuw contract afgesloten. Dit contract is gunstiger dan het vorige.

De gemeente verstrekt slechts een subsidie ten behoeve van de overheadkosten van het kantoor in Haarlem en in Mutare. In de kosten van projecten wordt middels de algemene subsidie geen bijdrage verleend. De totale subsidiabele kosten vertonen geen onderschrijding. Hierdoor heeft in 2012 geen verrekening plaatsgevonden met een egalisatiereserve subsidies.



CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Het bestuur van de Stichting Stedenband Haarlem-Mutare

Wij hebben de opdracht gekregen de jaarrekening van

Stichting Stedenband Haarlem-Mutare te Haarlem

te controleren. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2012 en de exploitatierekening over 2012 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor 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 in overeenstemming met de in Nederland geldende van toepassing zijnde grondslagen voor de financiële verslaggeving. 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, vericht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Vanwege de aangelegenheid beschreven in de paragraaf "Onderbouwing van de oordeelonthouding", zijn wij echter niet in staat geweest om voldoende en geschikte controle-informatie te verkrijgen om daarop ons controleoordeel te kunnen baseren.

Onderbouwing van de oordeelonthouding

Gegeven de aard van de activiteiten en de omvang van de stichting kan de interne organisatie niet op economisch verantwoorde wijze zodanig worden ingericht dat door accountantscontrole op rationele wijze de vereiste zekerheid kan worden verkregen over de volledigheid van de contante inkomsten en de daarmee rechtstreeks samenhangende posten en de juistheid en rechtmatigheid van de in de jaarrekening opgenomen projectkosten en de daarmee rechtstreeks samenhangende posten.

Oordeelonthouding betreffende de jaarrekening

Vanwege het belang van de in de paragraaf "Onderbouwing van de oordeelonthouding" beschreven aangelegenheden zijn wij niet in staat geweest om voldoende en geschikte controle-informatie te verkrijgen om daarop ons controleoordeel te kunnen baseren. Derhalve kunnen wij geen oordeel geven omtrent de getrouwheid van de jaarrekening.



Benadrukking van onzekerheid omtrent de continuïteit

Wij vestigen de aandacht op de paragraaf "continuïteitsveronderstelling" in de toelichting van de jaarrekening, waarin uiteengezet is dat de continuïteit van de stichting ernstig in gevaar. Per 31 december 2012 overstijgen de kortlopende schulden van de stichting de totale activa met € 24.755 en is er sprake van een negatief eigen vermogen van € 24.755. Deze condities, samen met andere omstandigheden zoals uiteengezet in de paragraaf "continuïteitsveronderstelling", duiden op het bestaan van een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gerede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteitsveronderstelling van de stichting.

Haarlem, 2 mei 2013

RSM Niehe Lancée Kooij Accountants N.V.

R.A. Kleine RV CRAd
Registeraccountant

STICHTING STEDENBAND HAARLEM - MUTARE

LANGE HERENVEST 122

2011 BX HAARLEM

POSTBUS 5508

2000 GM HAARLEM

TELEFOON: 023 - 5324008

FAX 023 - 5327142

INTERNET: WWW.ANTENNA.NL/MUTARE

E-MAIL: MUTARE@ANTENNA.NL

POSTBANK NV GIRONUMMER 3823435

POSTBANK NV GIRONUMMER 2034743

A.S.N.BANK DEN HAAG 82.62.67.572

OPGERICHT: 29 MEI 1991

STICHTINGSNUMMER KAMER VAN KOOPHANDEL AMSTERDAM - HAARLEM

DOSSIERNUMMER: 41225602

FINANCIELE VERSLAGLEGGING 2012

BALANS PER 31 DECEMBER 2012

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012

EXPLOITATIEREKENING 2012

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING 2012

STICHTING STEDENBAND HAARLEM - MUTARE

BALANS PER 31 DECEMBER:	2012	2011
VLOTTENDE ACTIVA		
KORTLOPENDE VORDERINGEN:		
Nog te ontvangen	0	3.806
Overige vorderingen	639	1.239
	639	5.045
LIQUIDE MIDDELEN		
Kas- en bankrekeningen	<u>8.737</u>	<u>100.653</u>
	8.737	100.653
Totaal activa	<u>9.376</u>	<u>105.698</u>
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN:		
Algemene reserve	-39.664	-40.751
Resultaat boekjaar	<u>14.909</u>	<u>1.086</u>
Totaal Eigen vermogen	-24.755	-39.664
KORTLOPENDE SCHULDEN		
VOORUITONTVANGEN:		
Huisvesting	2.426	31.424
Overige projecten	<u>0</u>	<u>92.330</u>
	2.426	123.754
OVERIGE SCHULDEN:		
Diverse nog te betalen kosten	<u>31.705</u>	<u>21.608</u>
	31.705	21.608
Totaal passiva	<u>9.376</u>	<u>105.698</u>

STICHTING STEDENBAND HAARLEM-MUTARE 2012

	Rekening 2012	Begroting 2012	Rekening 2011
Baten			
Overhead			
Gemeente Haarlem	79.550	59.000	61.271
Idem, coördinatie Mutare	22.500	22.500	23.382
Idem, sportcoördinatie	26.000	26.000	29.000
I/D bijdrage	0	0	56.484
Overige inkomsten	<u>20.236</u>	<u>10.000</u>	<u>16.219</u>
Sub totaal	148.286	117.500	186.356
Diverse projecten			
Onderwijsproject	0	0	1.275
Huisvestingsproject	5.000	0	18.384
Gezondheidsprojecten	10.000	0	29.665
Sportprojecten	0	0	3.000
Clublinking	0	0	13.848
Cultuurprojecten	3.500	0	8.496
NCDO/Achmea	106.775	0	0
Overige projecten	<u>4.708</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	129.983	0	74.668
Totale baten	278.269	117.500	261.024
Lasten			
Personeelskosten	65.505	73.500	152.145
Coördinatie Mutare	27.220	22.500	17.950
Reis- en verblijfkosten	377	1.000	4.756
Huisvestingskosten	8.132	6.000	8.241
Controle jaarrekening	8.700	4.000	8.568
Kantoorkosten	16.982	6.000	9.939
Communicatiekosten	<u>1.180</u>	<u>4.500</u>	<u>6.696</u>
Sub totaal	128.096	117.500	208.295
Diverse projecten			
Sportprojecten	0	0	10.412
Cultuurprojecten	2.337	0	3.406
Huisvestingsproject	4.967	0	7.515
Gezondheidsprojecten	10.000	0	28.466
Onderwijsproject	0	0	1.843
NCDO/Achmea	108.843	0	0
Overige projecten	<u>9.117</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Sub totaal	135.264	0	51.642
Totale lasten	263.360	117.500	259.937
Exploitatiesaldo	14.909	0	1.087

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Continuïteitsveronderstelling

De continuïteit van de Stichting is nog steeds ernstig in gevaar.

Het vermogen van de Stichting is in 2012 wel verbeterd, maar nog steeds negatief.

In 2012 zijn de uitgaven op een aantal terreinen beperkt en is het aantal risico's in de exploitatie teruggebracht. Dit was mede noodzakelijk om een aantal door de gemeente doorgevoerd bezuinigingen op te kunnen vangen.

De belangrijkste financier voor de overheadkosten is de gemeente Haarlem. De subsidie van de gemeente volgt de kostenontwikkeling niet en blijft al jaren vrijwel op de nullijn. Dit blijft voor de komende jaren de belangrijkste risico factor voor de exploitatie.

Grondslagen van waardering balans

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig verminderd met een voorziening voor oninbaarheid. Tevens is rekening gehouden met de liquidatiewaarde.

Overige activa en passiva

Alle overige posten in de balans worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor de diverse ontvangen subsidies geldt dat de afgesproken tegenprestatie zijn geleverd. In het kader van de liquidatiewaarde wordt geen voorziening getroffen voor terugbetaling van ten onrechte ontvangen subsidies omdat de prestaties zijn of worden geleverd.

Grondslagen van resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten.

Afschrijvingen geschieden tijdsevenredig op basis van de verwachte economische levensduur.

Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt tijdsevenredig afgeschreven.

STICHTING STEDENBAND HAARLEM - MUTARE

TOELICHTING BIJ DE BALANS PER 31 DECEMBER	2012	2011
ACTIVA		
LIQUIDE MIDDELEN		
ING nr.: 3823435	5.748	13.572
ING, spaarrekening	146	55.147
ING nr.: 2034743	36	128
ING, huisvesting	1.482	999
ING, huisvesting	944	30.426
ASN Bank nr.: 82.62.67.572	<u>381</u>	<u>381</u>
	<u>8.737</u>	<u>100.653</u>

De tegoeden staan ter vrije beschikking van de Stichting. Uitzondering hierop zijn de rekeningen inzake huisvesting. Deze zijn, na aftrek van 2012 gemaakte kosten, voor een belangrijk deel overgedragen naar een aparte stichting.

KORTLOPENDE VORDERINGEN

Nog te ontvangen bedragen		
Vooruitbetaalde bedragen	0	1.356
NCDO	<u>0</u>	<u>2.450</u>
	<u>0</u>	<u>3.806</u>
Overige vorderingen		
Rekening courant stichting Ideeële reizen	<u>639</u>	<u>1.239</u>
Totaal vorderingen	<u>639</u>	<u>5.045</u>

PASSIVA

PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN:		
Algemene reserve	-39.664	-40.751
Saldo boekjaar	<u>14.909</u>	<u>1.087</u>
	<u>-24.755</u>	<u>-39.664</u>

**KORTLOPENDE SCHULDEN
VOORUITONTVANGEN:**

Gezondheidsprojecten		
Saldo begin boekjaar	0	4.100
Inkomsten/uitgaven	<u>0</u>	<u>-4.100</u>
Saldo eind boekjaar	<u>0</u>	<u>0</u>
Huisvesting		
Saldo begin boekjaar	31.424	48.808
Inkomsten/uitgaven	<u>-28.998</u>	<u>-17.384</u>
	2.426	31.424

De middelen van de werkgroep huisvesting zijn ondergebracht in een aparte stichting. Op het gebied van de huisvesting zijn er plannen in ontwikkeling welke een redelijke omvang kunnen krijgen. Deze plannen passen niet binnen het risicoprofiel van onze stichting. Het realiseren van deze plannen binnen een aparte stichting ligt derhalve meer voor de hand. De nieuwe stichting is begin 2012 opgericht.

Overige projecten:

Saldo	<u>0</u>	<u>92.330</u>
-------	----------	---------------

STICHTING STEDENBAND HAARLEM - MUTARE

TOELICHTING BIJ DE BALANS PER 31 DECEMBER

2012

2011

Het saldo overige projecten wordt gevormd door vooruitontvangen bijdragen van Achmea en NCDO voor diverse projecten rond huisvesting in Mutare. De projecten zijn in 2012 uitgevoerd.

Diverse te betalen posten:

Accountantskosten	7.986	7.854
Loonheffing	4.160	8.954
Pensioenpremie	2.342	0
Mondiaal Centrum	1.500	0
Wilde Ganzen	9.117	0
Diverse kosten	4.500	1.500
Verschuldigd vakantiegeld ultimo	<u>2.100</u>	<u>3.300</u>
	<u>31.705</u>	<u>21.608</u>

Toelichting Stedenband Haarlem-Mutare 2012

De toelichting van de stichting is gespecificeerd naar de diverse activiteiten.

	Rekening 2012	Begroting 2012	Rekening 2011
Kosten overhead Haarlem			
<i>Uitgaven</i>			
Personeelskosten	65.505	73.500	152.145
Reis- en verblijfkosten	377	1.000	4.756
Huisvestingskosten	8.132	6.000	8.241
Controle jaarrekening	8.700	4.000	8.568
Kantoorkosten	16.982	6.000	9.939
	<u>99.696</u>	<u>90.500</u>	<u>183.649</u>
<i>Inkomsten</i>			
Gemeente Haarlem	79.550	59.000	61.271
Idem, coördinatie Mutare	22.500	22.500	23.382
Idem, sportcoördinatie	26.000	26.000	29.000
I/D bijdrage	-	-	56.484
Overige inkomsten	20.236	10.000	16.219
	<u>148.286</u>	<u>117.500</u>	<u>186.356</u>
Saldo Overhead	<u>48.590</u>	<u>27.000</u>	<u>2.707</u>
<i>Overhead Mutare</i>			
Personeelskosten (allowances)	18.220	12.000	12.000
Begeleiding Ceas/Inemarie	-	1.500	-
Huisvesting/kantoor en vervoer	9.000	9.000	5.950
	<u>27.220</u>	<u>22.500</u>	<u>17.950</u>
<i>Communicatiekosten</i>			
Stedenbandkrant	-	-	3.393
Website	1.180	4.000	3.303
Activiteiten	-	500	-
	<u>1.180</u>	<u>4.500</u>	<u>6.696</u>
Saldo overige kosten	<u>28.400-</u>	<u>27.000-</u>	<u>24.646-</u>
<i>Sportprojecten</i>			
<i>Uitgaven</i>			
Johan Cruijff Foundation	-	-	750
Clublinking	-	-	5.472
Algemene kosten	-	-	4.190
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10.412</u>
<i>Inkomsten</i>			
Sportprojecten	-	-	3.000
Clublinking	-	-	13.848
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>16.848</u>
Saldo sport	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6.436</u>

Uitgegeven op 25 maart 2013

Toelichting Stedenband Haarlem-Mutare 2012

De toelichting van de stichting is gespecificeerd naar de diverse activiteiten.

	Rekening 2012	Begroting 2012	Rekening 2011
<i>Cultuurprojecten</i>			
<i>Uitgaven</i>			
Diversen	2.337	-	3.406
	<u>2.337</u>	<u>-</u>	<u>3.406</u>
<i>Inkomsten</i>			
Cultuurprojecten	3.500	-	8.496
	<u>3.500</u>	<u>-</u>	<u>8.496</u>
	<u>1.163</u>	<u>-</u>	<u>5.090</u>
<i>Huisvestingsproject</i>			
<i>Uitgaven</i>			
	4.967	-	7.515
	<u>4.967</u>	<u>-</u>	<u>7.515</u>
<i>Inkomsten</i>			
	5.000	-	18.384
	<u>5.000</u>	<u>-</u>	<u>18.384</u>
	<u>33</u>	<u>-</u>	<u>10.869</u>
<i>Gezondheidsprojecten</i>			
<i>Uitgaven</i>			
Overlevèn in Mutare	10.000	-	27.541
Peer Education	0	-	925
	<u>10.000</u>	<u>-</u>	<u>28.466</u>
<i>Inkomsten</i>			
Gezondheidsprojecten	0	-	9.115
Peer Education	0	-	550
Bijdrage impulsis	10.000	-	20.000
	<u>10.000</u>	<u>-</u>	<u>29.665</u>
	<u>0</u>	<u>-</u>	<u>1.199</u>

Toelichting Stedenband Haarlem-Mutare 2012

De toelichting van de stichting is gespecificeerd naar de diverse activiteiten.

	Rekening 2012	Begroting 2012	Rekening 2011
<i>Onderwijsproject</i>			
<i>Uitgaven</i>			
Een reis naar Mutare	0	-	1.000
Kosten Zimsurf	<u>0</u>	-	<u>843</u>
	0		1.843
<i>Inkomsten</i>			
Onderwijsproject	0	<u>0</u>	<u>1.275</u>
	0	0	1.275
	<u>0</u>	<u>0</u>	0
			-568
<i>NCDO/Achmea</i>			
<i>Uitgaven</i>			
Projecten Mutare	<u>108.843</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	108.843	0	0
<i>Inkomsten</i>			
ncdo/achmea	<u>106.775</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	106.775	0	0
	<u>-2.068</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Overige projecten</i>			
<i>Uitgaven</i>			
Projecten Mutare	<u>9.117</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	9.117	0	0
<i>Inkomsten</i>			
Donaties	<u>4.708</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	4.708	0	0
	<u>-4.409</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal saldo	14.909	0	1.087

Inkomsten

Subsidie Gemeente Haarlem

In 2012 is door de gemeente Haarlem eenmalig een extra subsidie toegekend van € 25.000. Dit bedrag is besteed aan extra activiteiten voor vrijwilligers en de inhuur van personeel om de vermindering van de formatie met 3 fte tijdelijk te kunnen opvangen.

Sportcoördinatie

Betreft een structurele bijdrage van de gemeente Haarlem voor deze specifieke coördinatie

Projecten

De ontvangen bijdragen in de diverse projecten dienen ter dekking van de diverse uitvoeringskosten. In 2012 vroeg het project voor NCDO/Achmea de meeste aandacht.

Uitgaven

Overhead

Voor het jaar 2012 bestond de formatie uit nog 1 formatieplaats. Voor de diverse activiteiten van de stichting wordt een groter beroep gedaan op diverse vrijwilligers.

Vanaf 2009 wordt de jaarrekening gecontroleerd door een accountant. Dit houdt mede verband met de subsidie-eisen van de gemeente.

De hogere kantoorkosten houden verband met diverse kleinere projecten waarvoor ook extra bijdragen zijn ontvangen (zie post diverse inkomsten).

Projecten

De diverse projecten hebben een link met de verkregen of te verkrijgen subsidies en/of bijdragen. De diverse projecten zijn voor de stichting zoveel mogelijk kostendekkend.