



STICHTING MAATSCHAPPELIJKE OPVANG DSW

Rapport inzake

Financiële jaarverslaglegging 2002

31 december 2002

INHOUDSOPGAVE

	Pag.
1. Doelstelling, Bestuur en vaststelling jaarrekening	2
Doelstelling	2
De Stichting en daartoe behorende voorzieningen	2
Samenstelling bestuur / directie	2
Vaststelling jaarrekening 2002	3
2. Balans per 31 december 2002	4, 5
3. Resultatenrekening	6
4. Toelichting op de resultatenrekening	7, 8
5. Kasstroomoverzicht	9
6. Toelichting op de balans	10, 11, 12
7. Resultatenrekening locatie Delft 2002	13
8. Resultatenrekening Wateringen 2002	14
9. Resultatenrekening Maassluis 2002	15
10. Verloopoverzicht materiele vaste activa	16
11. Waarderingsgrondslagen	17
12. Accountantsverklaring	18

1. Bestuur en vaststelling jaarrekening

Doelstelling

De Stichting heeft tot doel de oprichting, het beheer en de exploitatie van voorzieningen waaronder sociale pensions, die onderdak en maatschappelijke opvang verschaffen aan psycho-sociaal kwetsbare personen afkomstig uit de regio Delft Schieland Westland, met de problematiek al dan niet bekend vanuit de geestelijke gezondheidszorg en die niet (meer) beschikken over een eigen woning of woonsituatie. Het werkgebied omvat de volgende gemeenten: Delft, 's Gravenzande, de Lier, Maasland, Monster, Naaldwijk, Schipluiden, Wateringen, Berkel en Rodenrijs, Bergschenhoek, Bleiswijk, Nootdorp, Pijnacker, Maassluis, Schiedam Vlaardingen en de deelgemeente Hoek van Holland.

In 2002 is gestart met de boerderij aan de Schieweg voor een 11-tal cliënten met een sociaal pension indicatie en een 4-tal cliënten die op een en andere wijze behoefte hebben aan onderdak en zorg.

In 2003 is de capaciteit van de Houttuinen teruggebracht naar 13 plaatsen. Deze worden variabel ingezet; bedoeling is 8 plaatsen nachtopvang en 5 plaatsen sociaal pension.

De Stichting en daartoe behorende zorgvoorzieningen

Stichting Maatschappelijke Opvang is statutair gevestigd te Delft en omvat de volgende voorzieningen.

Zorgvoorziening

Sociaal Pension + nachtopvang Houttuinen
Sociaal Pension Het Klooster
Woonvoorziening Wateringen
Woonvoorziening Schieweg
Jongeren Pension
+ diverse nevenlocaties

Vestigingsplaats

Delft
Maassluis
Wateringen
Delft
Delft

Samenstelling Bestuur/directie per 31.12.2002

De directeur/bestuurder is verantwoordelijk voor het opstellen en vaststelling van de jaarrekening. De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het goedkeuren van de jaarrekening.

Naam

J.J. Smit

Functie

Directeur/bestuurder

Bestuursleden

Mr. A.H.G. Verouden
L.C.M. Vijverberg
Mw.dr. W. Jacobs-Wessels
J.B. Kleinendorst
J.J. Maas
F.G. de Vreede

Voorzitter
Vice-voorzitter
Lid vanaf 17.12.2002
Lid
Lid
Lid

Vaststelling jaarrekening 2002

De jaarrekening 2002 is door de directiebestuurder vastgesteld op 16 mei 2003

Directeur/bestuurder

J.J. Smit



Goedkeuring jaarrekening 2002

De jaarrekening 2002 is door de Raad van Toezicht goedgekeurd in hun vergadering van 10 juli 2003

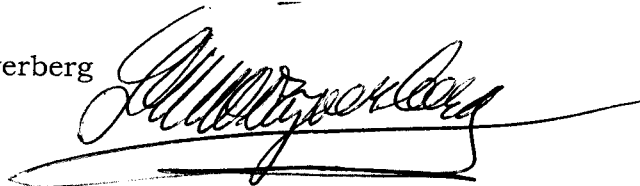
Voorzitter

Mr. A.H.G. Verouden



Vice-voorzitter

L.C.M. Vijverberg



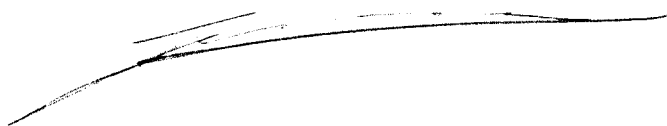
Lid

Mw.dr. W. Jacobs-Wessels



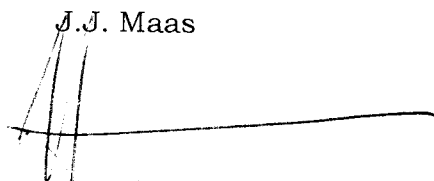
Lid

J.B. Kleinendorst



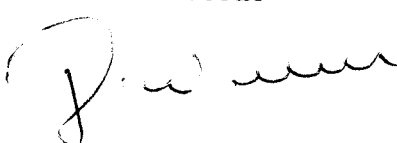
Lid

J.J. Maas



Lid

F.G. de Vreede



2. ACTIVA

	<u>31-dec-02</u>		<u>31-dec-01</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa	45.619		27.656	
		45.619		27.656
Vlottende activa				
Vorderingen en overlopende activa	55.934		26.912	
Liquide middelen	<u>308.820</u>	364.754	<u>282.265</u>	309.177
Totaal		<u>410.374</u>		<u>336.833</u>

2. PASSIVA

	<u>31-dec-02</u>		<u>31-dec-01</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Kapitaal	9.759		9.759	
Nog te bestemmen resultaat 2002	58.231-			
		48.472-		9.759
Voorzieningen		18.151		18.151
Kortlopende schulden en overlopende passiva				
Overige kortlopende schulden en overlopende passiva	440.695	440.695	308.923	308.923
Totaal		410.374		336.833

3. Resultatenrekening over 2002

	<u>2002</u>		<u>2001</u>	
	€	€	€	€
Bedrijfsopbrengsten:				
Subsidies	621.821		518.382	
Overige bedrijfsopbrengsten	321.011		272.905	
Som der bedrijfsopbrengsten		942.832		791.287
Bedrijfslasten:				
Personeelskosten	658.312		462.678	
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	9.144		4.349	
Bewoners gebonden kosten	78.928		81.053	
Overige bedrijfskosten	260.009		249.869	
Som der bedrijfslasten		1.006.393		797.949
Bedrijfsresultaat		63.561-		6.662-
Financiële baten en lasten		5.330		1.425
Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening		<u><u>58.231-</u></u>		<u><u>5.237-</u></u>

4. Toelichting op de resultatenrekening

De subsidies kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2002	begroting 2002	2001
	euro	euro	euro
Delft	344.553		292.083
Wateringen	39.972	-	37.209
Maassluis	237.296		189.090
	621.821	537.847	518.382

Overige bedrijfsopbrengsten

De overige bedrijfsopbrengsten kunnen worden gespecificeerd:

	2002	begroting 2002	2001
	euro	euro	euro
Opbrengsten bewoners	246.795		
overige opbrengsten	14.523		
subsidie id banen	49.603		
giften	10.090		
	321.011	257.924	272.904

Personeelskosten

Lonen en salarissen	508.058		
Sociale lasten	69.734		
Pensioenpremies	20.464		
Andere personeelskosten	60.056		
	658.312	481.065	462.678

Toelichting op de resultatenrekening

Afschrijvingen vaste activa

	2002	begroting 2002	2001
	euro	euro	euro
Verbouwingen	3.554	-	-
Inventaris	5.591	-	-
	9.144	-	4.349

	2002 euro	begroting 2002 euro	2001 euro
Overige bedrijfskosten			
Algemene kosten	49.456	35.701	-
bewonersgebonden kosten	78.928	82.286	81.053
Onderhoud en energiekosten	72.865	48.328	-
Huur	137.688	137.949	-
	-		249.869
	<u>338.937</u>	<u>304.264</u>	<u>330.922</u>

Financiële baten en lasten

Rentelasten (-)	<u>5.330</u>	<u>1.424</u>
-----------------	--------------	--------------

5. Kasstroomoverzicht

	<u>2.002</u>		<u>2001</u>	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Exploitatieresultaat		-58.231		-5.237
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen			4.349	
				4.349
Veranderingen in vlottende middelen:				
- vorderingen	-29.022		7.712	
- kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	133.837		-	
		104.815	144.858	152.570
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		46.584		151.682
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa-afschrijvingen	-17.963		-8.377	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		28.621		143.305
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Overige mutaties eigen vermogen	-2.065		-15.499	
Totaal Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-2.065		-15.499
Mutatie geldmiddelen		<u>26.556</u>		<u>127.806</u>

6. Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

	31-dec-02	31-dec-01
De materiële vaste activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:	<i>euro</i>	<i>euro</i>
Verbouwingen	27.577	17.659
Inventarissen	18.042	9.996
	45.619	27.655

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Vorderingen

Debiteuren	18.605	14.063
	18.605	14.063

Overlopende activa

Vooruitbetaalde bedragen	6.164	4.308
Kruisposten Delft	190	
Kruisposten Woonbegeleiding	12.887	
Kruisposten Maassluis	250	
Nog te ontvangen bedragen	17.838	8.541
	37.329	12.849
	55.934	26.912

Liquide middelen

Deposito	90.855	239.999
Banken	214.282	42.142
Kassen	3.683	124
	308.820	282.265

Eigen vermogen

Het verloop van het eigen vermogen was in het verslagjaar als volgt:

	Stand 31.12.2001	Resultaat bestemming	Overige mutaties	Stand 31.12.2002
	<i>euro</i>	<i>euro</i>	<i>euro</i>	<i>euro</i>
Kapitaal	9.759	-58.231		-48.472
Totaal eigen vermogen	9.759	-58.231		-48.472

Het negatieve resultaat is hoofdzakelijk ontstaan door de opening van de nachtopvang in de Houttuinen. Hiervoor is nog geen volledige subsidie van de gemeente Delft ontvangen. Met de gemeente wordt overlegd om het ontstane tekort te dekken. De prognose voor het jaar 2003 is dat de gemeente de exploitatie van nachtopvang volledig subsidieert.

Voorzieningen

Het verloop van het eigen vermogen was in het verslagjaar als volgt:

	Stand 31.12.2001	Donaties	Onttrekkingen	Stand 31.12.2002
	<i>euro</i>	<i>euro</i>	<i>euro</i>	<i>euro</i>
Voorziening	18.151			18.151
Totaal	18.151			18.151

Deze voorziening is t.b.v. de verhuizing Houttuinen naar de Spoorsingel

Overige kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31.12.2002	31.12.2001
	<i>euro</i>	<i>euro</i>
Crediteuren	22.002	11.085
Belastingen en premies sociale verzekeringen	13.222	15.338
Schulden ter zaken van pensioenen	11.960	12.806
Overige	297.619	77
	344.803	39.306

	31.12.2002	31.12.2001
	<i>euro</i>	<i>euro</i>
Overlopende passiva		
Lonen	-257	14.382
Rekening courant stichting onder een dak	64	
Rekening courant stichting Dodb	2.722	
Rekening courant stichting Ricardus	817	
Rekening courant stichting Jeroen	817	
Rekening courant Schieweg	84.719	
Nog te betalen kosten	-	14.912
Vooruitontvangen donaties (1)	7.010	9.075
		<u>231.248</u>
	<u>95.892</u>	<u>269.617</u>
	<u>440.695</u>	<u>308.923</u>

Voor de verbouwing t.b.v. nachtopvang in Houttuinen en in relatie daarmee de verbouwing tot opvanglocatie van een boerderij aan de Schieweg te Delft werd in december 2001 van de Gemeente Delft een subsidie ontvangen van

	226.890
Per 31-12-2002 was hiervan besteed	<u>142.170</u>
	<u>84.719</u>

Voor de verbouwing van de locatie Spoorsingel, welke locatie in de plaats komt van de Houttuinen, werd in december 2002 een subsidie door de Gemeente Delft beschikbaar gesteld van

	<u>250.000</u>
--	----------------

Vooruitontvangen donaties (1)

Dit is t.b.v. individuele steun aan jongeren	9.075
mutatie 2002	<u>2.065</u>
	<u>7.010</u>

7. Resultatenrekening Delft 2002

	2002		2001	
	€	€	€	€
Bedrijfsopbrengsten:				
Subsidies	344.553		292.083	
Financiële baten	5.048		-	
Overige bedrijfsopbrengsten	134.698		79.550	
Som der bedrijfsopbrengsten		484.299		371.633
Bedrijfslasten:				
Personeelskosten	396.927		240.432	
Afschrijvingen op materiële vaste activa	915		-	
	-		-	
Overige bedrijfskosten	120.902		121.580	
Som der bedrijfslasten		518.744		362.012
		-		
Bedrijfsresultaat		34.445-		9.621
Financiële baten en lasten (-)	-		-	
	-	-		
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		34.445-		9.621
Buitengewone baten				
Buitengewone lasten				
Buitengewoon resultaat		-		-
RESULTAAT		34.445-		9.621

8. Resultatenrekening Wateringen 2002

	2002		2001	
	€	€	€	€
Bedrijfsopbrengsten:				
Subsidies	39.972		37.209	
Overige bedrijfsopbrengsten	72.375		80.965	
Som der bedrijfsopbrengsten		112.347		118.174
Bedrijfslasten:				
Personeelskosten	47.819		26.271	
Afschrijvingen op materiële vaste activa	3.326		1.431	
Overige bedrijfskosten	84.192		82.872	
Som der bedrijfslasten		135.337		110.574
Bedrijfsresultaat		22.990-		7.600
Financiële baten en lasten (-)		-		-
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		22.990-		7.600

9. Resultatenrekening Maassluis 2002

	<u>2002</u>		<u>2001</u>	
	€	€	€	€
Bedrijfsopbrengsten:				
Subsidies	237.296		189.090	
Overige bedrijfsopbrengsten	113.938		112.389	
Som der bedrijfsopbrengsten		351.234		301.479
Bedrijfslasten:				
Personeelskosten	213.564		195.975	
Afschrijvingen op materiële vaste activa	4.611		2.918	
Overige bedrijfskosten	133.226		126.468	
Som der bedrijfslasten		351.401		325.361
Bedrijfsresultaat		167-		23.882-
Financiële baten en lasten (-)		282		-
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		<u>115</u>		<u>23.882-</u>

10. Verloopoverzicht materiële vaste activa

	Grond	Verbouw- ingen maassluis	Verbouw- ingen waterinegn	Inventaris delft	Inventaris wateringen	Inventaris maassluis	Inventaris meerkoet	Totaal materiële vaste activa
Afschrijvingspercentages	0,0%	10,0%	10,0%	20,0%	20,0%	20,0%	20%	
Stand 1 januari								
Aanschafwaarde	-	22.073	-	-	6.860	5.657	-	34.590
Cumulatieve afschrijvingen	-	4.414	-	-	1.810	711	-	6.935
Boekwaarde 1/1/2002	-	17.659	-	-	5.050	4.946	-	27.655
Mutaties boekjaar								
Afschrijvingen	-	2.207	1.347	915	1.978	2.403	295	12.699
	-	-	-	-	-	-	-	-
Mutaties in de boekwaarde	-	(2.207)	12.125	3.274	(287)	3.759	1.300	4.492
Stand 31 december								
Aanschafwaarde	-	22.073	13.472	4.189	8.551	11.819	1.595	61.699
Cumulatieve afschrijvingen	-	6.621	1.347	915	3.788	3.114	295	16.080
Boekwaarde 31/12/2002	-	15.452	12.125	3.274	4.763	8.705	1.300	45.619

11. Waarderingsgrondslagen

Grondslagen voor de inrichting, waardering en resultaatbepaling

Materiele vaste activa

De materiele vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingskosten verminderd met de cumulatieve afschrijvingen.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen wegens debiteuren zij gewaardeerd tegen de nominale waarde. Alle overige activa en passiva worden ook gewaardeerd tegen nominale waarde. De betalingen van de crediteuren hebben een normaal verloop.

Grondslagen voor resultaatbepaling

De baten en lasten zijn toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten.

12. Accountantsverklaring

Aan de Stichting Maatschappelijke Opvang
Delfland, Schieland Westland
Postbus 3229
2601 DE DELFT

Datum
13 mei 2003

Behandeld door

Kenmerk
03R0831/SE/
723-5812985

Accountantsverklaring

Opdracht

Wij hebben de jaarrekening 2002 van Stichting Maatschappelijke Opvang te Delfland, Schieland Westland te Delft gecontroleerd. De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van de directeur-bestuurder van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een accountantsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Onze controle is verricht overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot controleopdrachten. Volgens deze richtlijnen dient onze controle zodanig te worden gepland en uitgevoerd, dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen onjuistheden van materieel belang bevat. Een controle omvat onder meer een onderzoek door middel van deelwaarnemingen van informatie ter onderbouwing van de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. Tevens omvat een controle een beoordeling van de grondslagen voor financiële verslaggeving die bij het opmaken van de jaarrekening zijn toegepast en van belangrijke schattingen die de directeur-bestuurder van de stichting daarbij heeft gemaakt, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening. Wij zijn van mening dat onze controle een deugdelijke grondslag vormt voor ons oordeel.

Oordeel

Wij zijn van oordeel dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen op 31 december 2002 en van het resultaat over 2002 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Voorts zijn wij van oordeel dat de jaarrekening in overeenstemming is met de Regeling College voor zorgvoorzieningen subsidiëring begeleiding in instellingen voor maatschappelijke opvang 2002.

**Deloitte
Touche
Tohmatsu**

Op alle contractuele relaties van Deloitte & Touche zijn de algemene voorwaarden van Deloitte & Touche, welke zijn gedeponeerd bij de Griffie van de Arrondissementsrechtbank te Rotterdam onder aktenummer 115/97 van toepassing.
Deloitte & Touche Accountants is een Maatschap van besloten (beroeps)vennootschappen.

13 mei 2003

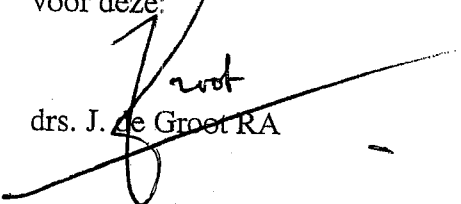
3

03R0831

Toelichting

Zonder afbreuk te doen aan ons oordeel vestigen wij de aandacht op "de toelichting bij het eigen vermogen in de toelichting op de balans van de jaarrekening" in de toelichting van de jaarrekening, waaruit blijkt dat het voortbestaan van de Stichting Maatschappelijke Opvang onzeker is. Uit de uiteenzetting blijkt echter dat een duurzame voortzetting van de bedrijfsuitoefening niet onmogelijk is. Derhalve zijn de toegepaste grondslagen voor waardering en resultaatbepaling gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de Stichting Maatschappelijke Opvang.

Deloitte & Touche
Accountants
voor deze:



drs. J. de Groot RA