



JAARREKENING 2018

**Stichting U Centraal
Pieterskerkhof 1
3512 JR Utrecht
Telefoon 030 2361717
Kamer van Koophandel 57243484**

INHOUDSOPGAVE

JAARREKENING 2018	3
1. Balans per 31 december 2018 (na resultaatbestemming)	3
2. Staat van baten en lasten 2018	4
3. Kasstroomoverzicht 2018	5
4. Algemene toelichting & grondslagen van waardering en resultaatbepaling	6
5. Toelichting op de balans per 31 december 2018	8
6. Toelichting op staat van baten en lasten 2018	16
7. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	19
8. WNT-verantwoording 2018	20
9. Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	22
10. Resultaatbestemming	22
11. Ondertekening Raad van Bestuur en Raad van Toezicht	23
OVERIGE GEGEVENS	24
1. Kostenverdeelstaat	24
2. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	25

JAARREKENING 2018

1. Balans per 31 december 2018 (na resultaatbestemming)

	31-12-2018	31-12-2017
Materiële vaste activa		
Aanschafwaarde	€ 534.890	€ 1.449.609
Cumulatieve afschrijving	€ -353.691	€ -1.052.756
<i>Subtotaal</i>	€ 181.199	€ 396.853
Financiële vaste activa		
Waarborgsommen	€ 5.101	€ 525
<i>Subtotaal</i>	€ 5.101	€ 525
Vlottende activa		
Debiteuren	€ 133.981	€ 338.602
Belastingen en premies sociale verzekeringen	€ 1.162	€ 1.785
Overige vorderingen	€ 13.057	€ 3.437
Te ontvangen subsidies	€ 63.672	€ 448.319
Transitoria debet	€ 109.866	€ 179.875
<i>Subtotaal</i>	€ 321.738	€ 972.018
Liquide middelen		
Banken en kassen	€ 1.375.789	€ 2.224.784
<i>Subtotaal</i>	€ 1.375.789	€ 2.224.784
Totaal	€ 1.883.827	€ 3.594.180

	31-12-2018	31-12-2017
Vermogen		
Algemene reserve	€ 671.312	€ 757.324
Bestemmingsfonds	€ 21.000	€ 24.196
<i>Subtotaal</i>	€ 692.312	€ 781.520
Voorzieningen		
Voorziening personeel	€ 20.000	€ 93.371
<i>Subtotaal</i>	€ 20.000	€ 93.371
Langlopende leningen		
Langlopende lening	€ -	€ 20.031
<i>Subtotaal</i>	€ -	€ 20.031
Kort vreemd vermogen		
Kortlopend deel langlopende lening	€ 20.031	€ 20.371
Crediteuren	€ 151.435	€ 190.589
Belastingen en premies sociale verzekeringen	€ 339.513	€ 670.184
Pensioenen	€ 741	€ 4.555
Overige schulden inzake personeel	€ 445.434	€ 705.426
Te verrekenen subsidies	€ 152.793	€ 921.623
Overige schulden	€ -	€ 58.202
Transitoria credit	€ 61.568	€ 128.308
<i>Subtotaal</i>	€ 1.171.515	€ 2.699.258
Totaal	€ 1.883.827	€ 3.594.180

2. Staat van baten en lasten 2018

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
Baten			
Inzet personeel (uren)	€ 5.695.390	€ 5.718.900	€ 9.463.673
Activiteiten	€ 882.122	€ 772.543	€ 1.676.279
Subsidie Maaltijdservice	€ 347.157	€ 347.157	€ 341.019
Eigen bijdrages	€ 281.265	€ 280.000	€ 277.559
Bedrijfsbureau	€ -	€ -	€ 705.643
Scheningen	€ 370	€ -	€ 24.196
Overige baten	€ 2.403	€ -	€ 2.890
	€ 7.208.707	€ 7.118.600	€ 12.491.259
Lasten			
Personeel	€ 4.662.556	€ 4.888.108	€ 9.185.334
Huisvesting	€ 238.838	€ 208.360	€ 438.656
Afschrijving	€ 19.875	€ 19.033	€ 136.768
Organisatie	€ 172.396	€ 205.350	€ 483.077
Activiteiten	€ 1.018.906	€ 912.543	€ 2.008.187
Bedrijfsbureau	€ 1.068.634	€ 1.068.634	€ -
Overig	€ -	€ -	€ 193.901
	€ 7.181.205	€ 7.302.028	€ 12.445.923
Exploitatieresultaat	€ 27.502	€ 183.428-	€ 45.336
Overdracht vermogen naar PK/SJP	€ 341.658-	€ -	€ -
Overige diverse baten en lasten	€ 224.948	€ -	€ 34.609
Totaal diverse baten en lasten	€ 116.710-	€ -	€ 34.609
Saldo resultaat	€ 89.208-	€ 183.428-	€ 79.945
BESTEMMING SALDO STAAT VAN BATEN EN LASTEN			
Algemene reserve	€ 252.450		€ 55.749
Algemene reserve naar Stichting PK	€ 338.462-		€ -
Bestemmingsfonds	€ -		€ 21.000
Bestemmingsfonds naar Stichting SJP	€ 3.196-		€ 3.196
	€ 89.208-		€ 79.945

3. Kasstroomoverzicht 2018

	2018	2017
Resultaat	€ -89.208	€ 79.945
Aanpassingen voor:		
Mutatie voorzieningen	€ -73.371	€ -110.670
Afschrijvingen	€ 44.731	€ 171.692
	€ -28.640	€ 61.022
Veranderingen in werkkapitaal		
mutatie kortlopende schulden	€ -1.527.743	€ 403.490
mutatie vorderingen	€ 645.704	€ 134.428
	€ -882.039	€ 537.918
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	€ -999.887	€ 678.885
Investeringen in materiële vaste activa	€ -37.918	€ -175.161
Desinvesteringen in mat. vaste act.	€ 208.841	€ 1
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	€ 170.923	€ -175.160
Aflossing langlopende lening	€ -20.031	€ -20.371
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	€ -20.031	€ -20.371
Netto kasstroom	€ -848.995	€ 483.354

Mutatie geldmiddelen	2018	2017
Stand per einde boekjaar	€ 1.375.789	€ 2.224.784
Stand per begin boekjaar	€ 2.224.784	€ 1.741.430
Netto kasstroom	€ -848.995	€ 483.354

4. Algemene toelichting & grondslagen van waardering en resultaatbepaling

ALGEMEEN

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Rjk C1, Organisatie-zonder-winststreven. Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde. In de praktijk is de nominale waarde nagenoeg gelijk aan de reële waarde.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met de begroting

De in de jaarrekening opgenomen begrotingscijfers zijn gebaseerd op de 19 december 2017 door de Raad van Bestuur vastgestelde en op 19 december 2017 door de Raad van Toezicht goedgekeurde begroting 2018.

Groepsverhoudingen en opdrachtgevers

Stichting U Centraal, Stichting Jongerenwerk Utrecht (JoU), Stichting Specifieke Jeugd Projecten (SJP) en Stichting Ravelijn vormen samen een samenwerkingsverband. De stichtingen hebben dezelfde bestuurder en dezelfde Raad van Toezicht.

Fiscaliteit

Stichting U Centraal vormt samen met Stichting Jongerenwerk Utrecht (JoU), Stichting PK en Stichting Specifieke Jongeren Projecten (SJP) een fiscale eenheid voor de omzetbelasting.

Pensioenregeling

Stichting U Centraal heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen welke afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Stichting U Centraal heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij Pensioenfonds Zorg en Welzijn, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting U Centraal heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde-bijdrage-regeling en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

De dekkingsgraad van het pensioenfonds is eind december 2018 97,5%.

Personeelsbezetting

Gedurende 2018 waren er gemiddeld 89 werknemers (72,22 fte) in dienst op basis van een volledig dienstverband. Dit is exclusief oproepkrachten, stagiaires en leden van de Raad van Toezicht.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs, verminderd met een lineaire afschrijving gebaseerd op de verwachte technische, c.q. economische levensduur.

Vlottende activa en liquide middelen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor eventuele oninbaarheid wordt een voorziening getroffen. De liquide middelen worden tegen contante waarde opgenomen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Kort vreemd vermogen

De schulden uit hoofde van kort vreemd vermogen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Het betreft direct opvraagbare posten.

GRONDSLAGEN VAN RESULTAATBEPALING

Baten en lasten

Onder baten wordt verstaan de opbrengst uit de levering van diensten aan derden.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslaggevingsjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen geschieden tijdsevenredig op basis van verwachte technische, c.q. economische levensduur. Op investeringen in het verslagjaar wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

TOELICHTING OP HET KASTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN WNT

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

5. Toelichting op de balans per 31 december 2018

ACTIVA

5.1. Materiële vaste activa

Materiële vaste activa	31-12-2018	31-12-2017
Huurdersonderhoud nagelvast	€ 160.130	€ 199.485
Uitwisselbare inventaris	€ 5.145	€ 70.703
Computers	€ -	€ 49.391
Software	€ -	€ 42.317
Vervoermiddelen	€ 15.924	€ 34.957
Saldo per 31 december	€ 181.199	€ 396.853

Het verloop van de materiële vaste activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:

Aanschafwaarden	Waarde per 1-1-2018	Overdracht naar SJP/PK	Waarde na desinvesteringen	Investeringen 2018	Waarde per 31-12-2018
Huurdersonderhoud nagelvast	€ 422.156	€ 124.162	€ 297.994	€ 33.908	€ 331.902
Huurdersonderhoud nagelvast Bedrijfsbureau	€ 18.215	€ 18.215	€ -	€ -	€ -
Uitwisselbare inventaris	€ 8.824	€ 6.599	€ 2.225	€ 4.010	€ 6.235
Inventaris Bedrijfsbureau	€ 292.151	€ 292.151	€ -	€ -	€ -
Computers Bedrijfsbureau	€ 281.380	€ 281.380	€ -	€ -	€ -
Software	€ 101.586	€ -	€ 101.586	€ -	€ 101.586
Software Bedrijfsbureau	€ 230.130	€ 230.130	€ -	€ -	€ -
Vervoermiddelen	€ 95.167	€ -	€ 95.167	€ -	€ 95.167
Totaal aanschafwaarde	€ 1.449.609	€ 952.637	€ 496.972	€ 37.918	€ 534.890
Afschrijvingswaarden	Afschrijving per 1-1-2018	Overdracht naar SJP/PK	Afschrijvingen na desinvesteringen	Afschrijving 2018	Afschrijving per 31-12-2018
Afschrijving Huurdersonderhoud nagelvast	€ 233.960	€ 87.044	€ 146.916	€ 24.856	€ 171.772
Afschrijving Huurdersonderhoud Bedrijfsbureau	€ 6.926	€ 6.926	€ -	€ -	€ -
Afschrijving uitwisselbare inventaris	€ 752	€ 504	€ 248	€ 842	€ 1.090
Afschrijving Inventaris Bedrijfsbureau	€ 229.520	€ 229.520	€ -	€ -	€ -
Afschrijving Computers Bedrijfsbureau	€ 231.989	€ 231.989	€ -	€ -	€ -
Afschrijving Software	€ 101.586	€ -	€ 101.586	€ -	€ 101.586
Afschrijving software Bedrijfsbureau	€ 187.813	€ 187.813	€ -	€ -	€ -
Afschrijving Vervoermiddelen	€ 60.210	€ -	€ 60.210	€ 19.033	€ 79.243
Totaal afschrijvingen	€ 1.052.756	€ 743.796	€ 308.960	€ 44.731	€ 353.691
Totaal boekwaarde	€ 396.853	€ 208.841	€ 188.012	€ 6.813	€ 181.199
Afschrijvingstermijnen.	De afschrijvingstermijnen van de activa worden bepaald door de verwachte technische, c.q. economische levensduur.				
Onderstaand de gehanteerde afschrijvingstermijnen.					
Huurdersonderhoud nagelvast	10 jaar				
Uitwisselbare inventaris	10 jaar				
Uitwisselbare computers	3 jaar				
Software	3 jaar				
Vervoermiddelen	5 jaar				

5.2. Financiële vaste activa

Financiële vaste activa	31-12-2018	31-12-2017
Waarborgsommen	€ 5.101	€ 525
Saldo per 31 december	€ 5.101	€ 525

5.3. Debiteuren

Debiteuren	31-12-2018	31-12-2017
Debiteuren	€ 130.648	€ 333.116
Debiteuren Maaltijdservice	€ 3.333	€ 5.486
Saldo per 31 december	€ 133.981	€ 338.602

5.4. Belastingen en premies sociale verzekeringen

Belastingen en premies sociale verzekeringen	31-12-2018	31-12-2017
Te ontvangen BTW	€ 1.162	€ 1.785
Saldo per 31 december	€ 1.162	€ 1.785

5.5. Overige vorderingen

Overige vorderingen	31-12-2018	31-12-2017
Voorschotten	€ 3.336	€ 2.057
Werkersbudget	€ 500	€ 1.380
Uitruil reiskosten	€ 9.221	€ -
Saldo per 31 december	€ 13.057	€ 3.437

5.6. Te ontvangen subsidies

Te ontvangen subsidies	31-12-2018	31-12-2017
Te ontvangen van de Rading 2017	€ -	€ 326.054
Pilot preventie en vroegsignalering 2016 (april t/m december)	€ 56.070	€ 56.070
Budgetvaardig 2018-2019	€ 4.860	€ -
EOG 2018	€ 276	€ -
RUPS II additionele aanvraag 2017	€ 1.216	€ 1.216
Portal Mantelzorg 2017-2018 (start juli)	€ 1.250	€ 234
GIA 2016 (januari t/m april)	€ -	€ 21.357
U map 2016-2017	€ -	€ 13.010
WOL Uitvoering 2016 (bijdrage corporaties)	€ -	€ 24.180
PW Ijsselstein vrije trajecten en voorlichting 2017	€ -	€ 1.785
Trainingen Sport SoVa PPI 2017-2018	€ -	€ 1.194
Casemanagement Lodewijk Napoleonplantsoen 2017-2018	€ -	€ 1.977
Casusondersteuning MPG Nieuwegein 2017-2018	€ -	€ 1.242
Saldo per 31 december	€ 63.672	€ 448.319

5.7. Transitoria debet

Transitoria debet	31-12-2018	31-12-2017
VOORUITBETAALDE KOSTEN		
Huur 1e kwartaal	€ 38.523	€ 53.012
Vooruitbetaalde kosten U Map 2019	€ 16.505	€ -
Nat. Ouderenfonds: Eigen bijdrage DomstadPlusBus	€ 4.247	€ 5.624
Diverse verzekeringen	€ 3.981	€ 4.981
Vooruitbetaalde projectkosten SMU en Buurtbemiddeling	€ 2.840	€ -
Premies vrijwillige voorzetting pensioen januari	€ 2.033	€ 2.101
Alarmcentrale	€ 899	€ 1.764
Training, scholing en begeleiding	€ 300	€ 6.009
Diverse abonnementen vakliteratuur	€ 294	€ 3.260
Involvit: hosting en onderhoud internet/intranet en Ugids 2018	€ -	€ 9.801
Winvision; strippenkaart basisportaal jan t/m juli 2018	€ -	€ 9.099
De Tussenvoorziening, Ondersteuning Armoedecoalitie 2018	€ -	€ 9.000
Involvit; Project P17033 hosting 2018 tbv mantelzorgportal	€ -	€ 4.060
Diverse kleine posten	€ 2.284	€ 7.676
<i>Subtotaal</i>	€ 71.906	€ 116.387
TE ONTVANGEN BEDRAGEN		
De Rading: afrekening kosten 2017	€ -	€ 31.140
Nog te factureren maaltijden	€ 21.590	€ 22.202
FCB, creditnota 2018	€ 5.794	€ -
Tegemoetkomingen Wtl 2018	€ 5.598	€ -
Te ontvangen ziektebewijzen	€ 1.763	€ 2.486
St. PAWW, private aanvulling WW & WGA december 2018 credit	€ 1.160	€ -
Nog te ontvangen U onbepert	€ 908	€ 908
Eneco; jaarnota's	€ 414	€ 1.147
Te ontvangen tbv Alzheimer Theehuis	€ 365	€ -
Rente bank	€ 82	€ 878
Teruggave energiebelasting 2017	€ -	€ 3.182
Div. kleine posten	€ 286	€ 501
Te verrekenen met Ravelijn	€ -	€ 1.044
<i>Subtotaal</i>	€ 37.960	€ 63.488
Saldo per 31 december	€ 109.866	€ 179.875

5.8. Liquide middelen

Liquide middelen	31-12-2018	31-12-2017
<u>BANKEN</u>		
Triodos bank	€ 99.615	€ 338.300
Triodos fondsen gelden	€ 16	€ 21
Triodos Sparen	€ 252.144	€ 202.144
Van Lanschot 739	€ -	€ 371.637
Van Lanschot	€ -	€ 109
Van lanschot maaltijdservice	€ 1.319	€ 61.235
Van Lanschot sparen zakelijk plus	€ -	€ 201.494
Van lanschot sparen	€ -	€ 1
Rabobank betaalrekening	€ 47.578	€ 69.987
Rabobank Sparen	€ 881.325	€ 930.447
Rabobank groepen	€ 6.837	€ 4.777
Rabobank SMU	€ -	€ 66
ING algemeen	€ 9.243	€ 3.684
ING BackUp MHV	€ 71.832	€ 36.889
ING BackUP Pin	€ -	€ 2.000
<i>Subtotaal</i>	€ 1.369.909	€ 2.222.791
<u>Kruisposten</u>		
Kruisposten	€ 5.177	€ -
<i>Subtotaal</i>	€ 5.177	€ -
<u>KASSEN</u>		
Kas algemeen	€ 428	€ 371
Kas Groepsactiviteiten	€ 275	€ 137
Kas DomstadPlusbus	€ -	€ 782
Kas SMU	€ -	€ 703
<i>Subtotaal</i>	€ 703	€ 1.993
Saldo per 31 december	€ 1.375.789	€ 2.224.784

PASSIVA

5.9. Vermogen

Vermogen	31-12-2018	31-12-2017
Algemene reserve per 1 januari	€ 418.862	€ 425.817
Dotatie algemene reserves	€ 252.450	€ -6.955
<i>Totaal algemene reserve</i>	€ 671.312	€ 418.862
Algemene reserve bedrijfsbureau per 1 januari	€ 338.462	€ 275.758
Resultaat boekjaar bedrijfsbureau	€ -	€ 62.704
Algemene reserves bedrijfsbureau naar Stichting PK	€ -338.462	€ -
<i>Totaal algemene reserve bedrijfsbureau</i>	€ -	€ 338.462
Bestemmingsfonds maatschappelijke activiteiten	€ 21.000	€ 21.000
Bestemmingsfonds Pretty Woman	€ 3.196	€ 3.196
Bestemmingsfonds Pretty Woman naar Stichting SJP	€ -3.196	€ -
<i>Totaal bestemmingsfondsen</i>	€ 21.000	€ 24.196
Saldo per 31 december	€ 692.312	€ 781.520

Toelichting

In de ASV 2014 van de Gemeente Utrecht is opgenomen dat inzichtelijk moet worden gemaakt wel deel van het vermogen is gevormd met subsidie van de Gemeente Utrecht. In onderstaand overzicht is dit weergegeven.

OVERZICHT OPGEBOUWD VERMOGEN 31 DECEMBER 2018			
	Stand 31-12-2017	Resultaat 2018	Stand 31-12-2018
Reserves gevormd uit subsidiegelden Gemeente Utrecht	€ 371.747	€ 287.005	€ 658.752
Reserves Maaltijdservice	€ 31.251	€ 36.941-	€ 5.690-
Reserves gevormd uit overige (subsidie)gelden	€ 15.864	€ 2.386	€ 18.250
<i>Algemene reserve U Centraal</i>	€ 418.862	€ 252.450	€ 671.312
Reserves Bedrijfsbureau gevormd uit subsidiegelden Gemeente Utrecht	€ 319.110	€ 319.110-	€ -
Reserves Bedrijfsbureau gevormd uit overige (subsidie)gelden	€ 19.352	€ 19.352-	€ -
<i>Algemene reserve Bedrijfsbureau</i>	€ 338.462	€ 338.462-	€ -
Bestemmingsfonds maatschappelijke activiteiten	€ 21.000	€ -	€ 21.000
Bestemmingsfonds Pretty Woman	€ 3.196	€ 3.196-	€ -
<i>Bestemmingsfondsen</i>	€ 24.196	€ 3.196-	€ 21.000
Totaal	€ 781.520	€ 89.208-	€ 692.312
<i>% van totale lasten boekjaar</i>	6,28%		9,64%

5.10. Voorziening personeel

Voorzieningen	31-12-2018	31-12-2017
Voorziening personeel	€ 270.886	€ 329.113
Naar verplichtingen inzake afvloeiing personeel	€ -250.886	€ -235.742
Saldo per 31 december	€ 20.000	€ 93.371

5.11. Langlopende leningen en kortlopend deel langlopende leningen

Langlopende leningen	31-12-2018	31-12-2017
Langlopende lening Maaltijdservice	€ 20.031	€ 40.402
Langlopende lening, kortlopend deel (<1 jaar)	€ -20.031	€ -20.371
Saldo per 31 december	€ -	€ 20.031

5.12. Crediteuren

Crediteuren	31-12-2018	31-12-2017
Crediteuren	€ 151.435	€ 190.589
Saldo per 31 december	€ 151.435	€ 190.589

5.13. Belastingen en premies sociale verzekeringen

Belastingen en premies sociale verzekeringen	31-12-2018	31-12-2017
Af te dragen loonheffing december	€ 339.513	€ 694.106
Correcties loonheffing 2016+2017	€ -	€ -23.922
Saldo per 31 december	€ 339.513	€ 670.184

5.14. Pensioenen

Pensioenen	31-12-2018	31-12-2017
Af te dragen pensioen	€ 741	€ 4.555
Saldo per 31 december	€ 741	€ 4.555

5.15. Overige schulden inzake personeel

Overige schulden inzake personeel	31-12-2018	31-12-2017
Verplichtingen inzake afvloeiing personeel	€ 250.886	€ -
Voorziening personeel, kortlopend deel (< 1 jaar)	€ -	€ 235.742
Reservering verlof- en vitaliteitsuren	€ 104.127	€ 289.578
Reservering loopbaanbudget	€ 85.802	€ 163.817
Te betalen netto salaris	€ 207	€ 14.880
Te betalen declaraties aan personeel	€ 4.412	€ 1.408
Saldo per 31 december	€ 445.434	€ 705.426

5.16. Te verrekenen subsidies

Te verrekenen subsidies	31-12-2018	31-12-2017
<u>TERUG TE BETALEN SUBSIDIES</u>		
U Onbeperkt 2015-2016	€ 908	€ 908
Buddyzorg Zeist 2017	€ 2.636	€ 2.636
Inzet Sociaal Raadsliden in buurtteams 2018	€ 20.000	
Groepsgewijze activiteiten beperk/niet ned 2018	€ 12.307	
Casemanagement extreme woonoverlast 2018	€ 10.325	
Projectkosten AMWAHT 2018	€ 6.212	
Pilot inzet ambassadeurs IZ (NIZU) 2017-2018	€ 6.162	
Buurtbemiddeling 2018	€ 5.694	
Projectkosten Waarderingsdagen 2018	€ 2.938	
Geïntegreerd aanbod trainingen mensen met een beperking (MEE) 2018	€ 2.290	
U map 2018	€ 505	
Klantondersteuning 2017	€ 5.399	
Waarderingsdagen 2017	€ 5.310	
Efficiencyvoordelen Wijkteams naar buurtteams 2015+2016	€ -	€ 213.473
Subsidie Gemeente Utrecht 2016	€ -	€ 136.662
Subsidie Gemeente Utrecht 2017	€ -	€ 132.463
Maatschappelijk netwerk 2017	€ -	€ 30.975
Buddyzorg Utrechtse heuvelrug 2017	€ -	€ 7.908
FIOM Utrechtse Heuvelrug 2017	€ -	€ 6.660
Waarderingsdagen 2016-2017	€ -	€ 5.310
Ijsselstein voorlichtingen 2017	€ -	€ 846
PW U Centraal Zeist voorlichtingen 2016	€ -	€ 65
<i>Subtotaal</i>	€ 80.686	€ 537.906
<u>TE BESTEDEN SUBSIDIES</u>		
Efficiencyvoordeel wijkteams naar buurtteams 2017	€ -	€ 159.300
Mantelzorgmaatje 2016-2019	€ 33.997	€ 25.241
SROI 2018	€ 21.243	
Mantelzorgondersteuning bij LVB	€ 14.222	€ -
Dementalent Lunetten 2018-2019	€ 2.645	€ -
Reguliere subsidie Jeugdprojecten 2017	€ -	€ 62.255
Pilot inzet ambassadeurs IZ (NIZU) 2017-2018	€ -	€ 48.750
Calamiteitenbuffer I&A vrijwilligers	€ -	€ 30.000
Social return 2017	€ -	€ 29.263
Ontwikkeling website NIZU 2017-2018	€ -	€ 16.680
SMW ROC MN aug 2016-aug 2017	€ -	€ 9.639
Portal Mantelzorg 2017-2018 (start juli)	€ -	€ 1.747
RUPS II 2017	€ -	€ 842
<i>Subtotaal</i>	€ 72.107	€ 383.717
Saldo per 31 december	€ 152.793	€ 921.623

5.17. Overige schulden

Overige schulden	31-12-2018	31-12-2017
<u>REKENING COURANT INZAKE DERDEN GELDEN</u>		
Rekening courant cliënten BackUp	€ -	€ 55.300
Derden gelden verbijzonderd	€ -	€ 2.902
Saldo per 31 december	€ -	€ 58.202

5.18. Transitoria Credit

Transitoria credit	31-12-2018	31-12-2017
<u>VOORUITONTVANGEN BEDRAGEN</u>		
Gemeente Utrecht, NIZU 2019	€ 20.825	€ -
<i>Subtotaal</i>	€ 20.825	€ -
<u>NOG TE BETALEN KOSTEN</u>		
Accountantskosten	€ 20.729	€ 23.055
Projectkosten	€ 6.045	€ 32.195
Vergoede schade client	€ 2.257	€ 4.689
Eneco; december	€ 1.488	€ 3.708
Bankkosten	€ 1.192	€ 1.156
KPN; verbruik december	€ 824	€ 2.490
Advocaatkosten	€ 482	€ 1.906
FCB contributie 2018	€ 2.850	
Klachtencommissie 2018	€ 1.428	€ -
PAWWI correctie private aanvulling WW & WGA december 2018	€ 1.157	€ -
Werkgeversheffing Zvw	€ 1.092	€ -
Diverse kleine posten	€ 1.212	€ 4.570
De Rading; huisvesting PW Amersfoort + inzet gedragswetenschapper	€ -	€ 35.226
Fee AON inzake payroll monitor	€ -	€ 8.394
Zorg van de Zaak; nacalculatie uren bedrijfsarts juli-dec 2017	€ -	€ 5.926
Winvision; managed Services december 2017	€ -	€ 3.270
Movactor; jongensvoorlichting Nieuwegein 2017	€ -	€ 1.723
Uitzoekposten	€ -13	€ -
<i>Subtotaal</i>	€ 40.743	€ 128.308
Saldo per 31 december	€ 61.568	€ 128.308

6. Toelichting op staat van baten en lasten 2018

6.1. Baten

Baten	Realisatie 2018	Begroting 2018	Vershil	Realisatie 2017
Uren dienstverlening	€ 5.695.390	€ 5.718.900	€ 23.510-	€ 9.463.673
Activiteiten	€ 882.122	€ 772.543	€ 109.579	€ 1.676.279
Bedrijfsbureau	€ -	€ -	€ -	€ 705.643
Subsidie Maaltijdservice	€ 347.157	€ 347.157	€ -	€ 341.019
Eigen bijdrages	€ 281.265	€ 280.000	€ 1.265	€ 277.559
Schenken	€ 370	€ -	€ 370	€ 24.196
Overige baten	€ 2.403		€ 2.403	€ 4.363
Subsidiecorrectie voorgaande jaren	€ -	€ -	€ -	€ 1.473-
Totaal baten	€ 7.208.707	€ 7.118.600	€ 90.107	€ 12.491.259

Toelichting

De baten zijn € 90.000 hoger dan begroot. Dit komt door de subsidie voor activiteiten voor het Netwerk Informele Zorg Utrecht (NIZU). Deze activiteiten waren niet opgenomen in de begroting. De uren dienstverlening zijn € 24.00 lager dan begroot, dit heeft vooral te maken met (langdurig) ziekteverzuim waardoor niet alle afgesproken doelen zijn gerealiseerd.

6.2. Personeelslasten

Personeelslasten	Realisatie 2018	Begroting 2018	Vershil	Realisatie 2017
Werkgeverslasten Productie	€ 3.768.929	€ 4.059.304	€ 290.375-	€ 6.051.596
Werkgeverslasten Niet-Declarabel	€ 95.466	€ 7.110	€ 88.356	€ 358.905
Werkgeverslasten Maaltijdservice	€ 244.430	€ 217.432	€ 26.998	€ 209.826
Werkgeverslasten Directe Overhead	€ 354.413	€ 400.362	€ 45.949-	€ 597.632
Werkgeverslasten Bedrijfsbureau	€ -	€ -	€ -	€ 1.533.891
Totaal werkgeverslasten	€ 4.463.238	€ 4.684.208	€ 220.970-	€ 8.751.850
Mutatie voorziening personeel	€ 70.026	€ 23.200	€ 46.826	€ 64.999
Mutatie verlof- en vitaliteitsuren	€ -58.724	€ -	€ 58.724-	€ 59.494
Overige personeelslasten	€ 188.016	€ 180.700	€ 7.316	€ 308.991
Totaal personeelslasten	€ 4.662.556	€ 4.888.108	€ 225.552-	€ 9.185.334

Toelichting

De totale personeelslasten vallen € 226.000 lager uit dan begroot. In de begroting is uitgegaan van de maximale inschaling. Verschil tussen maximale en werkelijke inschaling in de begroting 2017 is € 206.000. Daarnaast is er een mutatie van de reservering verlof- en vitaliteitsuren waardoor de personeelslasten met € 59.000 verlaagd worden. Daar staat wel tegenover dat de mutatie voorziening personeel € 47.000 hoger uitvalt dan begroot. Deze posten verklaren grotendeels het verschil tussen de begroting en de realisatie.

6.3. Huisvestingslasten

Huisvestingslasten	Realisatie 2018	Begroting 2018	Vershil	Realisatie 2017
Huur en verhuur gebouw	€ 107.525	€ 105.490	€ 2.035	€ 228.855
Overige huisvestingslasten	€ 106.457	€ 86.542	€ 19.915	€ 174.877
Afschrijving huurdersonderhoud	€ 24.856	€ 16.328	€ 8.528	€ 34.924
Totaal huisvestingslasten	€ 238.838	€ 208.360	€ 30.478	€ 438.656

Toelichting

De huisvestingslasten zijn € 30.000 hoger dan begroot. Dit komt door investeringen huurdersonderhoud (onder overige organisatielasten) en afschrijving huurdersonderhoud, in totaal bijna € 34.000 hoger dan begroot. Op de locatie Kromme Nieuwegracht is asbest aangetroffen, de kosten van de verwijdering hiervan zijn in totaal € 21.000. In de begroting is een deel van de verbouwing van de Drift niet meegenomen in de afschrijving huurdersonderhoud, hierdoor is er op deze post een overschrijding te zien.

6.4. Afschrijvingslasten

Afschrijvingslasten	Realisatie 2018	Begroting 2018	Verschil	Realisatie 2017
Afschrijving Inventaris	€ 842	€ -	€ 842	€ 30.046
Afschrijving Software	€ -	€ -	€ -	€ 51.199
Afschrijving Computers	€ -	€ -	€ -	€ 36.490
Afschrijving Vervoermiddelen	€ 19.033	€ 19.033	€ -	€ 19.033
Totaal afschrijvingslasten	€ 19.875	€ 19.033	€ 842	€ 136.768

Toelichting

De afschrijvingslasten 2018 liggen in lijn met de begroting.

6.5. Organisatielasten

Organisatielasten	Realisatie 2018	Begroting 2018	Verschil	Realisatie 2017
Administratie- en beheerlasten	€ 25.523	€ 30.000	€ 4.477-	€ 48.646
Kantoor	€ 44.203	€ 65.800	€ 21.597-	€ 117.103
ICT	€ 24.472	€ 16.000	€ 8.472	€ 182.682
Abonnementen en lidmaatschappen	€ 28.766	€ 44.500	€ 15.734-	€ 54.888
PR beleid algemeen	€ 8.163	€ 10.000	€ 1.837-	€ 21.535
Overige organisatielasten	€ 41.269	€ 39.050	€ 2.219	€ 58.223
Totaal organisatielasten	€ 172.396	€ 205.350	€ 32.954-	€ 483.077

Toelichting

De organisatielasten zijn in totaal € 33.000 lager dan begroot. Bij de meeste posten vallen de bedragen lager uit dan begroot, alleen bij ICT en Overige organisatielasten zijn overschrijdingen te zien. Op de post ICT een overschrijding te zien, dit komt door aanpassingen in de U-Gids. De overige organisatielasten zijn hoger dan begroot door hogere kosten klachtencommissie en kwaliteitsbeleid.

6.6. Projecten

Activiteiten	Realisatie 2018	Begroting 2018	Verschil	Realisatie 2017
Activiteiten algemeen	€ 727.016	€ 594.543	€ 132.473	€ 1.705.971
Inkoop maaltijden maaltijdservice	€ 261.247	€ 280.000	€ 18.753-	€ 271.592
Overige lasten Maaltijdservice	€ 30.643	€ 38.000	€ 7.357-	€ 30.624
Totaal activiteiten	€ 1.018.906	€ 912.543	€ 106.363	€ 2.008.187

Toelichting

De projectkosten zijn hoger dan begroot. Dit heeft vooral te maken met het project Pilot inzet ambassadeurs NIZU, deze activiteiten waren niet opgenomen in de begroting (zie ook 6.1)

6.7. Bedrijfsbureau

Bedrijfsbureau	Realisatie 2018	Begroting 2018	Vershil	Realisatie 2017
Doorbelasting bedrijfsbureau	€ 1.068.634	€ 1.068.634	€ -	€ -
Totaal activiteiten	€ 1.068.634	€ 1.068.634	€ -	€ -

Toelichting

Doorbelasting vanuit Stichting PK is conform begroting.

6.8. Diverse baten en lasten

OVERZICHT DIVERSE BATEN EN LASTEN 2018			
Correcties voorgaande jaren (positief)			
Efficiëncygelden 2017	€	159.300	
UWV uitkering 2017	€	40.776	
Afboekingen LBB medewerkers uit dienst	€	13.057	
Afboeking reservering accountantskosten 2017	€	6.172	
Correctie opbrengst PW 2017	€	2.124	
Opbrengst SMW 2017	€	1.726	
RutgersWPF; Credit op een factuur uit 2016 (make a move PW)	€	1.520	
Kleine posten	€	4.168	
			€ 228.843
Correctie subsidie voorgaande jaren			
Buurtbemiddeling 2017	€	7.030	
Plusgids 2017	€	599	
Diverse kleine posten (Pretty Woman)	€	912	
			€ 8.541
Diverse baten			
Diverse kleine posten	€	10	
			€ 10
Financiële baten en lasten			
Creditrente	€	82	
			€ 82
Totaal baten			€ 237.476
Correcties voorgaande jaren (negatief)			
Werkgeversheffing Zwv 2017	€	1.092	
Afboeking project Maatje achter de voordeur 2017	€	800	
Van Lanschot Assurantiën, aansprakelijkheid bedrijven afrekening 2017	€	733	
Nagekomen personeelsdeclaratie 2017	€	419	
Kleine posten	€	753	
			€ 3.797
Diverse lasten			
Algemene reserves naar Stichting PK	€	338.462	
Bestemmingsfonds PW en Fiom naar Stichting SJP	€	3.196	
Aon Hewittl premiecontrole WHK, fee 29%	€	4.935	
Schadevergoeding client Sociale Raadsliden	€	2.257	
Diverse kleine posten	€	80	
Verschillenrekening	€	5	
			€ 348.935
Financiële lasten			
Debetrente	€	1.454	
			€ 1.454
Totaal lasten			€ 354.186
Saldo diverse baten en lasten			€ 116.710-

Toelichting

Onder de Correcties voorgaande jaren positief is het efficiencyvoordeel 2017 van de buurtteams opgenomen. Dit bedrag is niet besteed in 2018 en zal worden toegevoegd aan de egalisereserve SRW (€ 159.000). Onder de diverse lasten is de overdracht van een deel van het vermogen van U Centraal naar Stichting PK en Stichting SJP opgenomen (in totaal € 341.658). Voornamelijk door deze twee mutaties komt het totale saldo diverse baten en lasten uit op € 117.000 negatief.

7. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

7.1. Bankgaranties

Stichting U Centraal heeft ten aanzien van huurdersverplichtingen bankgaranties afgegeven. Per 31-12-2018 bedraagt het totaal aan bankgaranties € 41.450

Drift 11	
Bankgaranties	€ 19.649,00
Maandelijkse huurverplichting	€ 7.055,00
Opzegtermijn	12 maanden
Afloopdatum huurcontract	1-10-2022
Duur huurtermijn	5 jaar
Kromme Nieuwegracht 50	
Bankgaranties	€ 17.225,00
Maandelijkse huurverplichting	€ 5.904,00
Opzegtermijn	12 maanden
Afloopdatum huurcontract	30-9-2021
Duur huurtermijn	5 jaar + 5 optie jaren
Computerweg 11	
Bankgaranties	€ 4.576,13
Maandelijkse huurverplichting	€ 1.459,00
Opzegtermijn	6 maanden
Afloopdatum huurcontract	31-12-2019
Duur huurtermijn	1 jaar en 3 maanden

7.2. Langlopende lening

Ten behoeve van de lening van de Rabobank, ter grootte van € 95.167, welke in december 2014 is opgenomen in het kader van aanschaf wagenpark Maaltijdservice, heeft Stichting U Centraal als zekerheid dit wagenpark verpand.

7.3. Gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum 31 december 2018 hebben geen gebeurtenissen plaatsgevonden die van materieel belang zijn voor de jaarrekening van Stichting U Centraal.

8. WNT-verantwoording 2018

8.1. Algemeen

De WNT is van toepassing op Stichting U Centraal. Het voor Stichting PK toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2018 € 125.000: het bezoldigingsmaximum voor zorg en jeugdhulp, klasse II, totaalscore 8 punten.

Van de topfunctionarissen van U Centraal waren in 2018 alleen de hoofden in dienst bij Stichting U Centraal. De overige topfunctionarissen (Raad van Bestuur en Raad van Toezicht) ontvingen in 2018 salaris of een vergoeding via Stichting PK. Op basis van de doorbelastingsystematiek kosten Bedrijfsbureau zijn deze kosten in rekening gebracht bij U Centraal. De bezoldiging van deze topfunctionarissen is niet herleidbaar uit de totaal in rekening gebrachte kosten. Derhalve is de bezoldiging van de topfunctionaris in zijn geheel opgenomen bij de stichting waar een dienstbetrekking is of de vergoeding is uitbetaald.

8.2. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen			
Functionaris (naam)	G. Jongetjes	G.H.M. van der Linden	I.S. Witjens
Gegevens 2018			
Functie	Directeur-bestuurder	Leidinggevende	Leidinggevende
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,00	0,75	0,78
Dienstbetrekking?	nee	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning + belastbare onkostenvergoedingen	€ -	€ 61.987	€ 59.804
Beloningen betaalbaar op termijn	€ -	€ 6.499	€ 6.185
<i>Subtotaal</i>	€ -	€ 68.486	€ 65.989
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ -	€ 93.750	€ 97.500
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	€ -	€ -	€ -
Totale bezoldiging	€ -	€ 68.486	€ 65.989
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2017			
Functie	Directeur-bestuurder	Leidinggevende	Leidinggevende
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	0,75	1,00
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning + belastbare onkostenvergoedingen	€ 124.195	€ 60.875	€ 75.473
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 11.562	€ 6.315	€ 7.756
<i>Subtotaal</i>	€ 135.757	€ 67.190	€ 83.229
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 121.000	€ 90.750	€ 121.000
Totaal bezoldiging 2017	€ 135.757	€ 67.190	€ 83.229

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen												
	F.M. Alsem	F. Rezwani-Hosseini	P.J. Mehlikopf	H. Mellink	H. Mellink	H. Mellink	E. van Bostelen	M. Charfi	J.J.M. van der Lans	M. Smit	M.A. Ploeg	S. Bas
Functiegegevens	Voorzitter	Voorzitter	Vicevoorzitter	Vicevoorzitter	Vicevoorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functie vervulling in 2018	1-1-2018 t/m 31-12-2018	1-1-2018 t/m 31-12-2018	06-2018 t/m 30-06-2018	1-1-2018 t/m 31-12-2018	1-1-2018 t/m 31-12-2018	1-1-2018 t/m 30-06-2018	1-1-2018 t/m 31-12-2018	1-1-2018 t/m 31-12-2018	1-1-2018 t/m 31-12-2018	1-1-2017 t/m 31-12-2017	7-11-2018 t/m 31-12-2018	7-11-2018 t/m 31-12-2018
Bezoldiging 2018												
zie jaarrekening 2018 Stichting PK												
Gegevens 2017												
Functiegegevens	Voorzitter	Voorzitter	Vicevoorzitter			Lid	Lid	Lid	Lid	Lid		
Aanvang en einde functie vervulling in 2017	1-1-2017 t/m 11-5-2017	11-5-2017 t/m 31-12-2017	1-1-2017 t/m 31-12-2017	1-1-2017 t/m 31-12-2017	1-1-2017 t/m 31-12-2017	11-5-2017 t/m 31-12-2017	1-1-2017 t/m 31-12-2017	11-5-2017 t/m 31-12-2017	11-5-2017 t/m 31-12-2017	1-1-2017 t/m 31-12-2017		
Bezoldiging												
Totale bezoldiging	€ 5.584	€ 8.933	€ 11.167	€ -	€ 5.956	€ 5.956	€ 8.933	€ 5.211	€ 5.956	€ 8.933	€ -	€ -
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 6.514	€ 11.686	€ 12.100	€ -	€ 7.790	€ 7.790	€ 12.100	€ 7.790	€ 7.790	€ 12.100	€ -	€ -

8.3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2018 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

9. Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De Raad van Toezicht van Stichting U Centraal heeft de jaarrekening 2018 goedgekeurd in de vergadering van 7 mei 2019.

De Raad van Bestuur van Stichting U Centraal heeft de jaarrekening 2018 vastgesteld in de vergadering van 7 mei 2019.

10. Resultaatbestemming

Voorgesteld wordt om het resultaat te verdelen in overeenstemming met de resultaatverdeling zoals opgenomen in hoofdstuk 2.

11. Ondertekening Raad van Bestuur en Raad van Toezicht

Raad van Bestuur		
<i>Functie</i>	<i>Naam</i>	<i>Handtekening</i>
Bestuurder	De heer G. Jongetjes	
Raad van Toezicht		
<i>Functie</i>	<i>Naam</i>	<i>Handtekening</i>
Voorzitter	Mevrouw F. Rezwani-Hosseini	
Vicevoorzitter	De heer H. Melink	
Lid	Mevrouw S. Bas	
Lid	De heer M. Charifi	
Lid	De heer J. J.M. van der Lans	
Lid	Mevrouw M.A. Ploeg	

OVERIGE GEGEVENS

1. Kostenverdeelstaat

Omschrijving	Stadscommissie I&A	FIA	Sociaal Raadslieden	Groepen	Wonen	Informele Zorg	Maaktijdservice	Social Return	Overige projecten	Subtotaal productie	Indirecte baten/lasten	Subtotaal ondersteuning	Bijzondere baten en lasten	Eindtotaal
Uren	8.558	13.461	28.853	3.472	9.863	20.280	3.680	0	624	88.791				
Baten														
Subsidie Gemeente Utrecht	€ 611.115	€ 1.212.645	€ 1.817.773	€ 241.266	€ 673.821	€ 1.696.085	€ 347.157	€ 206.020	€ 44.146	€ 6.850.028	-	-	€ -	€ 6.850.028
Overige subsidies en opdrachten	€ 4.860	€ -	€ 1.600	€ 37.966	€ 30.215	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 74.641	€ -	€ -	€ -	€ 74.641
Eigen bijdrages	€ -	€ -	€ -	€ 3.265	€ 19.078	€ 258.922	€ -	€ -	€ -	€ 281.265	€ -	€ -	€ -	€ 281.265
Overige baten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 2.403	€ -	€ -	€ -	€ 2.403	€ -	€ -	€ -	€ 2.403
Schenkingen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 370	€ -	€ -	€ -	€ 370	€ -	€ -	€ -	€ 370
Subtotaal baten	€ 615.975	€ 1.212.645	€ 1.817.773	€ 246.131	€ 711.787	€ 1.748.151	€ 606.079	€ 206.020	€ 44.146	€ 7.208.707	€ -	€ -	€ -	€ 7.208.707
Corr.subsidie voorgaande jaren	€ 599	€ -	€ -	€ -	€ 7.030	€ -	€ -	€ -	€ 912	€ 8.541	€ -	€ -	€ -	€ 8.541
Correctie voorgaande jaren	€ -	€ -	€ 200.076	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 5.370	€ 205.446	€ 23.397	€ 23.397	€ -	€ 228.843
Diverse baten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 10	€ -	€ -	€ 10	€ 82	€ 82	€ -	€ 92
Totaal baten	€ 616.574	€ 1.212.645	€ 2.017.849	€ 246.131	€ 718.817	€ 1.748.151	€ 606.089	€ 206.020	€ 50.428	€ 7.422.704	€ 23.479	€ 23.479	€ -	€ 7.446.183
Directe lasten														
Werkgeverslasten	€ 367.839	€ 517.404	€ 1.266.520	€ 149.817	€ 505.653	€ 889.562	€ 242.193	€ 200.923	€ 17.692	€ 4.157.603	€ -	€ -	€ -	€ 4.157.603
Werkgeverslasten directe overhead	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 58.871	€ 2.237	€ -	€ -	€ 61.108	€ 314.553	€ 314.553	€ -	€ 375.661
Mutatie verlofuren	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 3.046	€ 2.582	€ -	€ 5.628	€ 53.096	€ 53.096	€ -	€ 58.724
Secundaire personeelslasten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 4.221	€ -	€ 4.221	€ 183.795	€ 183.795	€ -	€ 188.016
Afschrijving	€ 18.727	€ 28.863	€ -	€ 12.292	€ 25.291	€ 95.070	€ 15.930	€ -	€ -	€ 196.173	€ 42.664	€ 42.664	€ -	€ 238.837
Organisatie	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 19.033	€ -	€ -	€ 19.033	€ 842	€ 842	€ -	€ 19.875
Activiteiten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 4	€ -	€ 4	€ 172.400	€ 172.400	€ -	€ 172.396
Lasten bedrijfsbureau	€ 25.709	€ 284.797	€ 591	€ 6.551	€ 32.288	€ 372.669	€ 293.371	€ 3.462	€ -	€ 1.018.906	€ -	€ -	€ -	€ 1.018.906
Subtotaal directe lasten	€ 412.275	€ 831.064	€ 1.266.579	€ 168.660	€ 563.232	€ 1.416.172	€ 569.718	€ 206.020	€ 17.692	€ 5.451.412	€ 1.068.634	€ 1.068.634	€ -	€ 7.181.204
Correctie voorgaande jaren	€ -	€ -	€ -	€ 800	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 800	€ 2.997	€ 2.997	€ -	€ 3.797
Diverse lasten	€ -	€ -	€ 2.257	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 2.257	€ 6.474	€ 6.474	€ -	€ 350.389
Totaal directe lasten	€ 412.275	€ 831.064	€ 1.268.836	€ 169.460	€ 563.232	€ 1.416.172	€ 569.718	€ 206.020	€ 17.692	€ 5.454.469	€ 1.075.108	€ 1.075.108	€ -	€ 7.531.593
Indirecte baten/lasten	€ 204.299	€ 381.581	€ 749.013	€ 76.671	€ 155.585	€ 331.979	€ 36.371	€ -	€ 32.736	€ 1.968.235	€ 1.715.784	€ 1.715.784	€ 341.658	€ 89.207
Directe Overhead	€ 30.318	€ 47.687	€ 102.215	€ 12.300	€ 34.941	€ 71.844	€ 13.037	€ -	€ 2.211	€ 314.553	€ 314.553	€ 314.553	€ -	€ -
Mutatie verlofuren	€ 5.339	€ 8.398	€ 18.000	€ 2.166	€ 6.153	€ 12.652	€ -	€ -	€ 389	€ 53.097	€ 53.097	€ 53.097	€ -	€ -
Secundaire personeelslasten	€ 17.715	€ 27.864	€ 59.725	€ 7.187	€ 20.416	€ 41.979	€ 7.618	€ -	€ 1.292	€ 183.796	€ 183.796	€ 183.796	€ -	€ -
Huisvesting	€ 4.112	€ 6.468	€ 13.864	€ 1.668	€ 4.739	€ 9.745	€ 1.768	€ -	€ 300	€ 42.664	€ 42.664	€ 42.664	€ -	€ -
Afschrijving	€ 81	€ 128	€ 274	€ 33	€ 94	€ 192	€ 34	€ -	€ 6	€ 842	€ 842	€ 842	€ -	€ -
Organisatie	€ 16.617	€ 26.136	€ 56.022	€ 6.741	€ 19.150	€ 39.376	€ 7.146	€ -	€ 1.212	€ 172.400	€ 172.400	€ 172.400	€ -	€ -
Lasten bedrijfsbureau	€ 102.999	€ 162.008	€ 347.257	€ 41.787	€ 118.705	€ 244.078	€ 44.290	€ -	€ 7.510	€ 1.068.634	€ 1.068.634	€ 1.068.634	€ -	€ -
Diverse baten en lasten	€ 1.350	€ 2.124	€ 4.552	€ 548	€ 1.556	€ 3.199	€ 581	€ -	€ 98	€ 14.008	€ 14.008	€ 14.008	€ -	€ -
Totaal indirecte lasten	€ 165.153	€ 259.769	€ 556.805	€ 67.002	€ 190.336	€ 391.363	€ 73.312	€ -	€ 12.044	€ 1.715.784	€ 1.715.784	€ 1.715.784	€ -	€ -
Resultaat	€ 39.146	€ 121.812	€ 192.208	€ 9.669	€ 34.751	€ 59.384	€ 36.941	€ -	€ 20.692	€ 252.451	€ -	€ -	€ 341.658	€ 89.207

* uren chauffeurs tellen voor 25% mee in berekening uren.

2. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Bijgevoegd op volgende blad.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de het Bestuur en de Raad van Toezicht van Stichting U Centraal

A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2018

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2018 van Stichting U Centraal te Utrecht gecontroleerd. Naar ons oordeel geeft de in deze jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting U Centraal op 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de Jaarverslaggeving RjK C1 “Kleine organisaties zonder winststreven” en de bepalingen krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2018;
2. de staat van baten en lasten over 2018; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting U Centraal te Utrecht zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

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

ONDERNEMEND, NET ALS U

HLB Blömer Krijtwal 1, 3432 ZT Nieuwegein, Postbus 5, 3430 AA Nieuwegein

T +31 (0)30 605 85 11 E info@hlb-blomer.nl www.hlb-blomer.nl

KvK 30 128 316 BTW NL 8044 21 559 B01 IBAN NL56 INGB 0678 8675 77

HLB Blömer is a member of HLB International, the global advisory and accounting network.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2018 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

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

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in Richtlijn voor de Jaarverslaggeving RjK C1 “Kleine organisaties zonder winststreven” en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Richtlijn voor de Jaarverslaggeving RjK C1 “Kleine organisaties zonder winststreven”.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Richtlijn voor de Jaarverslaggeving RjK C1 “Kleine organisaties zonder winststreven”, de subsidiebeschikking en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de organisatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Controleprotocol Gemeente Utrecht, het controleprotocol WNT, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

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

- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

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

Nieuwegein, 8 mei 2019

HLB Blömer accountants en adviseurs B.V.

Drs. J.N. Witteveen RA