

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

<u>ACTIVA</u>	2017	2016
Vaste activa	€ 497	€ 4.380
Vlottende activa	2.577.944	3.725.805
	<hr/>	<hr/>
Totaal activa	€ 2.578.441	€ 3.730.185
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<u>PASSIVA</u>		
Eigen vermogen	€ 1.468.189	€ 2.606.005
Legaten	116.874	116.874
Kortlopende schulden	993.378	1.007.306
	<hr/>	<hr/>
Totaal passiva	€ 2.578.441	€ 3.730.185
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

RESULTATENOVERZICHT 2016

	2017	2016
<u>Baten</u>		
Inkomsten	€ 2.532.488	€ 2.933.761
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<u>Lasten</u>		
Personeelskosten	€ 2.071.701	€ 2.372.018
Huisvestingskosten	64.516	66.177
Organisatiekosten	144.654	169.517
Afschrijvingen	4.643	9.652
Activiteitenkosten	228.018	329.060
Transitiekosten	890.050	283.135
	<hr/>	<hr/>
TOTAAL LASTEN	€ 3.403.582	€ 3.229.559
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Saldo baten en lasten	€ 871.094-	€ 295.798-
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Rentebaten	€ 5.890	€ 20.181
Baten voorgaande boekjaren	106	12.824
	<hr/>	<hr/>
Resultaat	€ 865.098-	€ 262.793-
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Mutaties bestemmingsfondsen	€ 884.161-	€ 262.954-
	<hr/>	<hr/>
RESULTAAT na mutatie bestemmingsfondsen	€ 19.062	€ 161
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

a. Algemene toelichting

Activiteiten

De activiteiten van stichting Zet bestaan voornamelijk uit het verlenen van diensten op het gebied van leefbaarheid, toegankelijkheid, zorg en welzijn.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Grondslagen van waardering

Voor zover niet anders toegelicht is, worden activa, voorzieningen en schulden gewaardeerd op de nominale waarde met een voorziening voor oninbaarheid.

Materiële vaste activa

De waardering geschiedt op basis van de historische uitgaafprijs. Op de aldus vastgestelde waarde wordt op basis van een vast percentage afgeschreven. In het jaar van aanschaf wordt afgeschreven vanaf de eerste dag van de maand waarin het actief is aangeschaft. De afschrijvingspercentages zijn:

§	verbouwing	33,3%
§	inrichting	10%
§	inventaris	10 of 20%
§	kantoormachines	20%
§	automatisering/hardwa	33,3%
§	automatisering/software	33,3%

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde met eventueel een voorziening voor oninbaarheid.

Egalisatiereserve

De risico-egalisatiereserve is een reserve waarmee toekomstige financiële risico's worden gedekt. Het betreft te verwachten extra uitgaven met betrekking tot gewoon onderhoud, energiekosten, tegenvallende baten, apparaten, automatisering (hardware zowel als software) en personeelskosten.

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.

Pensioenvoorziening

Stichting Zet heeft een algemene Nederlandse pensioenregeling bij Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Op de Nederlandse pensioenregeling zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen betaald door Zet. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

b. Grondslagen van resultaatbepaling

Baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben.

Inkomsten

De inkomsten bestaan voornamelijk uit de reguliere subsidie van de provincie Noord-Brabant. Daarnaast wordt er voor projecten apart subsidie toegekend door de provincie en/of fondsen, of opdrachten door klanten, deelnemers en partners.

Resultaat

Het resultatenoverzicht geeft een overzicht van de inkomsten en uitgaven van het lopende boekjaar. Onderhanden werk (lopende activiteiten) wordt gewaardeerd op basis van de werkelijke uitgaven, onder aftrek van reeds ontvangen voorschotten, en is opgenomen onder de post nog te ontvangen projectgelden.

Kosten van doorlopende activiteiten worden ten laste van kosten activiteiten gebracht en opgenomen onder de post nog te betalen en vooruitontvangen

Niet uit de balans blijvende verplichting

Dit betreft de huur van een gedeelte van het pand bij Cubiss, Statenlaan 4 te Tilburg. Het huurcontract is door de verhuurder proforma opgezegd en wordt beëindigd per augustus 2018. De huurlast voor het jaar 2017 bedraagt circa € 63.000.

Verder verzorgt Cubiss de ICT voor Stichting Zet en deze kosten bedragen op jaarbasis ca. € 48.000 incl. BTW. In 2018 wordt een contract afgesloten met nieuwe leverancier.

De printers/copiers worden gehuurd van Canon Business Center Breda. De contracten hebben een looptijd van vier jaren tot eind 2017. De totale vaste jaarlast bedraagt ca. € 19.000 inclusief btw.

Aantal medewerkers

Het aantal medewerkers in 2017 bedroeg gemiddeld 27,2 fte (2016: 31,6 fte).