



# **FINANCIIEEL VERSLAG 2016**

Stichting Malkander  
Ede

# Stichting Malkander te Ede

## Inhoudsopgave

<b>INHOUDSOPGAVE</b> .....	<b>2</b>
<b>JAARVERSLAG 2016</b> .....	<b>3</b>
STATUTAIRE NAAM VESTIGINGSPLAATS EN RECHTSVORM .....	3
OMSCHRIJVING VAN DE DOELSTELLING .....	3
SAMENSTELLING VAN RAAD VAN TOEZICHT EN DIRECTIE .....	3
<b>22 MEI 2017JAARREKENING 2016</b> .....	<b>3</b>
GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2016 .....	5
GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2016 .....	6
TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2016.....	7
TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2016	9
ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2016 .....	13
ENKELVOUDIGE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016.....	14
TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2016 .....	15

# Jaarverslag 2016

## STICHTING MALKANDER TE EDE

### Statutaire naam vestigingsplaats en rechtsvorm

Statutaire naam	Stichting Malkander
Vestigingsplaats	Ede
Rechtsvorm	Stichting
KvK-nr. / RSIN	65005112 / 855942794

### Omschrijving van de doelstelling

De stichting heeft ten doel het (doen) uitvoeren van activiteiten ter bevordering van het welzijn van de bevolking binnen het werkgebied van de stichting en het ondersteunen van organisaties die zich voor het welzijn van de burgers en groepen burgers binnen het werkgebied inzetten en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

### Samenstelling van Raad van toezicht en Directie

Raad van toezicht	Dhr. H.J. Prins, voorzitter Mevr. A.A.Y. Sloterdijk-Jonker, vicevoorzitter Dhr. A. van Hunnik Dhr. M. Hovinga Mevr. F. I. Noordermeer-van Slageren
Directie	Mevr. J.M. Hopster

22 mei 2017



**Jaarrekening 2016**

**STICHTING MALKANDER EDE**

## Geconsolideerde balans per 31 december 2016

Alle bedragen zijn vermeld in euro's (na voorgestelde resultaatbestemming)

	31-12-2016	01-01-2016
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
<b>Immateriële vaste activa</b>		
Goodwill	65.750	75.250
<b>Materiële vaste activa</b>		
Gebouwen en terreinen	581.694	604.341
Beleggingspand	284.000	284.000
Inventaris	<u>166.315</u>	<u>196.121</u>
	1.032.008	1.084.462
<b>Financiële vaste activa</b>		
Deposito's	500.000	500.000
Latente vordering belasting	<u>7.851</u>	<u>18.806</u>
	507.851	518.806
<b>Vlottende activa</b>		
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>		
Debiteuren	59.274	62.504
Overige vorderingen	<u>25.638</u>	<u>50.918</u>
	84.912	113.423
<b>Liquide middelen</b>	3.989.860	4.045.579
	<u>5.680.381</u>	<u>5.837.520</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Groepsvermogen</b>		
Algemene reserve	2.196.981	2.109.851
Herwaarderingsreserve	186.979	186.979
Bestemmingsreserves	<u>1.195.000</u>	<u>1.195.000</u>
	<u>3.578.960</u>	<u>3.491.830</u>
<b>Vorzieningen</b>	159.107	147.253
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>		
Crediteuren	234.880	105.439
Belastingen en premies	293.337	355.104
Overige schulden	401.325	537.934
Vooruitontvangen en nog te besteden subsidies	<u>1.012.773</u>	<u>1.199.960</u>
	1.942.314	2.198.437
	<u>5.680.381</u>	<u>5.837.520</u>

## Geconsolideerde staat van baten en lasten over het boekjaar 2016

Alle bedragen zijn vermeld in euro's

	werkelijk 2016	begroot 2016
Subsidies	6.159.897	6.180.724
Overige bijdragen	1.441.871	1.383.544
<b>Baten</b>	<u>7.601.768</u>	<u>7.564.268</u>
Personeelskosten	5.608.619	5.715.465
Afschrijvingen	102.635	124.548
Waardeverandering vaste activa		
Overige bedrijfskosten	1.814.508	1.734.230
<b>Bedrijfslasten</b>	<u>7.525.762</u>	<u>7.574.243</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	76.006	-9.975
Financiële baten en lasten	<u>22.080</u>	<u>26.000</u>
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen</b>	98.086	16.025
Vennootschapsbelasting	<u>-10.955</u>	<u>          </u>
<b>Resultaat voor resultaatbestemming</b>	<u><u>87.131</u></u>	<u><u>16.025</u></u>

## Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2016

Alle bedragen zijn vermeld in euro's

### ACTIVA

	<u>2016</u>	<u>Beginbalans</u>
<b>IMMATERIELE VASTE ACTIVA</b>		
Goodwill		
Boekwaarde per 1 januari	75.250	75.250
Afschrijvingen	9.500	
Boekwaarde per 31 december	<u>65.750</u>	<u>75.250</u>

De goodwill is onderdeel van de Buitenschoolse Opvang BV en is ontstaan bij de oprichting van die BV in 2013.

### MATERIELE VASTE ACTIVA

	<u>Gebouwen en terreinen</u>	<u>Beleggings pand</u>	<u>Inventaris</u>		
Boekwaarde per 1 januari	604.341	284.000	196.120	1.084.462	1.084.462
Herwaardering					
Bijzondere waardevermindering					
Investeringsen	11.798		28.884	40.682	
Afschrijvingen	34.445-		58.690-	-93.135	
Desinvesteringen					
Boekwaarde per 31 december	<u>581.694</u>	<u>284.000</u>	<u>166.315</u>	<u>1.032.008</u>	<u>1.084.462</u>
Cumulatieve aanschaffingswaarde	661.230	284.000	397.451	1.342.681	1.084.462
waardeverminderingen	79.536		231.137	310.673	
Boekwaarde per 31 december	<u>581.694</u>	<u>284.000</u>	<u>166.315</u>	<u>1.032.008</u>	<u>1.084.462</u>
Afschrijvingspercentages	3,3%-10%-12,5%		12,5%-20%		

De taxatie van december 2014 van het beleggingspand is per 31 december 2015 geherwaardeerd op basis van IPD-index. In verband met potentiële verkoop in 2017 heeft geen herwaardering plaatsgevonden voor 2016.

Het pand Ridderhof is in de balans opgenomen tegen de oorspronkelijke boekwaarde bij Welstede Holding, rekening houdend met reguliere afschrijvingen. De ongerealiseerde winst is geëlimineerd.

### FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Deposito's	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Latente vordering vpb belasting	<u>7.851</u>	<u>18.806</u>

**VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA****Debiteuren**

Nominale waarde van de vorderingen	60.574	63.404
Voorziening voor oninbaarheid	1.300	900
	<u>59.274</u>	<u>62.504</u>

**Overige vorderingen**

Overige vorderingen en overlopende activa	<u>25.638</u>	<u>50.918</u>
---	---------------	---------------

**LIQUIDE MIDDELEN**

Bank- en kassaldi	<u>3.989.860</u>	<u>4.045.579</u>
-------------------	------------------	------------------

**PASSIVA****GROEPSVERMOGEN**

	Stand 01-01-16	Dotatie	Onttrekking	Stand 31-12-16	Beginbalans
Algemene reserve	2.109.851	87.131	-	2.196.981	2.109.851
Herwaarderingsreserve	186.979	-	-	186.979	186.979
Transitiereserve	295.000	-	-	295.000	295.000
Reserve organisatie-ontwik.	450.000	-	-	450.000	450.000
Innovatiereserve	450.000	-	-	450.000	450.000
Resultaat boekjaar		87.131-	87.131	-	
Stand per 31 december	<u>3.491.830</u>	<u>-</u>	<u>87.131</u>	<u>3.578.960</u>	<u>3.491.830</u>

Met de fusie, d.d. 1-1-2016, is vanuit i-care een bedrag van 1,195 miljoen euro ingebracht. Hiervoor is € 1,195 miljoen als bestemmingreserve op de beginbalans opgenomen.

**VOORZIENINGEN**

	Stand 01-01-16	Vrijval (-) cq Dotatie	Onttrekking	Stand 31-12-16	Beginbalans
Vertrekregelingen	110.805	49.494	50.511	109.788	110.805
Loopbaanbudget	23.710	25.749	10.889	38.569	23.710
Personeelsjubilea	12.739	826	2.817	10.749	12.739
	<u>147.254</u>	<u>76.070</u>	<u>64.217</u>	<u>159.107</u>	<u>147.254</u>

De voorzieningen betreffen voor 70% vertrekregelingen en outplacementtrajecten. Verder hebben de voorzieningen in overwegende mate een langlopend karakter.

**KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA**

<b>Crediteuren</b>	<u>234.880</u>	<u>105.439</u>
--------------------	----------------	----------------

<b>Belastingen en premies</b>	<u>293.337</u>	<u>355.104</u>
-------------------------------	----------------	----------------

**Overige schulden**

Vakantiegeld en vakantiedagen	124.747	187.153
Salarissen	21.027	36.533
Huisvestingskosten	75.536	
Overige schulden	180.016	314.247
	<u>401.325</u>	<u>537.934</u>

<b>Vooruitontvangen, af te rekenen en nog te besteden subsidies</b>	<u>1.012.773</u>	<u>1.199.960</u>
---	------------------	------------------



## Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten over het boekjaar 2016

Alle bedragen zijn vermeld in euro's

	<u>2016</u>	<u>begroot 2016</u>
<b>SUBSIDIES</b>		
Gemeente subsidies	5.767.553	5.768.924
Overige subsidies		
Bestemd voor projecten	<u>392.344</u>	<u>411.800</u>
	<u>6.159.897</u>	- <u>6.180.724</u>
<b>OVERIGE BIJDRAGEN</b>		
Ouderbijdragen	1.197.985	1.117.714
Overige opbrengsten	<u>243.886</u>	<u>265.830</u>
	<u>1.441.871</u>	- <u>1.383.544</u>
<b>PERSONEELSKOSTEN</b>		
	<u>2016</u>	
Salarissen	80%	4.005.781
Sociale lasten	13%	675.934
Pensioenlasten	7%	<u>353.476</u>
Totaal	<u>100%</u>	5.035.191
		5.458.828
Salariskosten WSW/derden		272.627
Overige personeelskosten		87.851
		<u>300.801</u>
		5.715.465

Bij de stichting en haar dochteronderneming waren ultimo het verslagjaar 88 FTE's werkzaam. Malkander 47,5 en Splendorwijs 40,5 FTE

Publicatie bezoldiging topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen:

<b>Leidinggevende topfunctionarissen:</b>	B. Holvast	J. Hopster
Functie	bestuurder	bestuurder
Duur dienstverband in 2016	1/1-31/3	1/3-31/12
Omvang dienstverband(in fte)	0,66	1,00
Gewezen topfunctionaris	nee	nee
(Fictieve) dienstbetrekking	nee	ja
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam ?	nee	nee
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning	23.041	62.059
Belastbare onkosten vergoedingen		
Beloningen betaalbaar op termijn		6.899
Vertrekregeling		
Totaal bezoldiging	23.041	68.958
Toepasselijk WNT maximum	29.835	149.167

<b>Toezichthoudende topfunctionarissen:</b>	H. J. Prins	F.I. Noordermeer -van Slageren	M. Hovinga	A. van Hunnik	A.A.Y. Sloterdijk -Jonker
Functie	voorzitter rvt	lid rvt	lid rvt	lid rvt	lid rvt
Duur dienstverband 2016	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12
<b>Bezoldiging</b>					
beloning	9.500	9.000	9.000	9.000	9.000
Belastbare onkostenvergoedingen					
Beloningen betaalbaar op termijn					
Totaal bezoldiging	9.500	9.000	9.000	9.000	9.000
Toepasselijk WNT- maximum	26.850	17.900	17.900	17.900	17.900

	<u>2016</u>	<u>begroot 2016</u>
<b>AFSCHRIJVINGEN OP VASTE ACTIVA</b>		
Goodwill	9.500	9.500
Gebouwen en terreinen	34.446	33.046
Inventaris	58.690	82.002
	<u>102.635</u>	<u>124.548</u>
<b>OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN</b>		
Huisvestingskosten	917.128	1.007.578
Organisatiekosten	646.289	453.060
Activiteitenkosten	251.751	273.592
Overige kosten en opbrengsten	660-	-
	<u>1.814.508</u>	<u>1.734.230</u>

	<u>2016</u>	<u>begroot 2016</u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur gebouwen en terreinen	755.731	817.714
Huuropbrengst onderverhuur	-109.749	106.113-
Onderhoud gebouwen/inrichting	44.539	38.273
Onderhoud tuinen	8.889	12.300
Schoonmaken gebouwen	126.014	109.515
Vaste lasten	24.682	24.350
Verzekeringen	7.042	9.705
Energie	30.342	46.410
Kleine inrichtingskosten	19.045	16.800
Overige	10.595	38.624
	<u>917.128</u>	<u>1.007.578</u>

	<u>2016</u>	<u>begroot 2016</u>
<b>Organisatiekosten</b>		
Porti en telefoon	41.537	28.810
Druk- en kopieerwerk	24.339	22.000
Accountant en advieskosten	85.817	99.000
Vakliteratuur	6.018	8.670
Publiciteit	214.151	47.300
Contributies/bijdragen	11.905	16.900
Automatisering	190.650	178.820
WA en ongevallenverzekering	8.401	9.480
Kosten vrijwilligers	46.993	6.300
Overige organisatiekosten	16.477	35.780
	<u>646.289</u>	<u>453.060</u>

#### **Activiteitenkosten**

Diverse activiteiten	<u>251.751</u>	<u>273.592</u>
----------------------	----------------	----------------

De diverse activiteiten hebben betrekking op sociaal cultureel werk alsmede voeding, materialen e.d. van de buitenschoolse opvang en de peuteropvang

#### **Overige kosten en opbrengsten**

Baten en lasten voorgaande jaren	84.340-	
Overige baten		
Diverse lasten	<u>83.679</u>	
	<u>660-</u>	<u>-</u>

**Financiële baten en lasten**

Rentebaten en soortgelijke inkomsten	<u>22.080-</u>	<u>-26.000</u>
--------------------------------------	----------------	----------------

**Vennootschapsbelasting**

Betreft vennootschapsbelasting van de dochterondernemingen	<u>10.955</u>	<u></u>
--	---------------	---------

## Enkelvoudige balans per 31 december 2016

Alle bedragen zijn vermeld in euro's (na voorgestelde resultaatbestemming)

	<u>31-12-2016</u>	<u>01-01-2016</u>
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Gebouwen en terreinen	579.467	600.778
Beleggingspand	284.000	284.000
Inventaris	<u>53.658</u>	<u>67.000</u>
	917.125	951.778
<b>Financiële vaste activa</b>		
Deelnemingen	535.476	485.828
Deposito's	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	1.035.476	985.828
<b>Vlottende activa</b>		
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>		
Rekeningen-courant		
Debiteuren	47.052	55.351
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>122.651</u>	<u>57.382</u>
	169.703	112.733
<b>Liquide middelen</b>	2.835.203	3.310.590
	<u>4.957.507</u>	<u>5.360.929</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Algemene reserve	2.196.981	2.109.851
Herwaarderingsreserve	186.979	186.979
Bestemmingsreserves	<u>1.195.000</u>	<u>1.195.000</u>
	3.578.960	3.491.830
<b>Vorzieningen</b>	144.296	123.765
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>		
Crediteuren	168.129	42.912
Belastingen en premies	202.904	191.266
Overige schulden	198.912	667.972
Vooruitontvangen en nog te besteden subsidies	<u>664.306</u>	<u>843.185</u>
	1.234.251	1.745.334
	<u>4.957.507</u>	<u>5.360.929</u>

## Enkelvoudige staat van baten en lasten 2016

Alle bedragen zijn vermeld in euro's

	<u>2016</u>	<u>begroot 2016</u>		
<b>Resultaat voor resultaatbestemming</b>				
Aandeel in resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen	49.648	17.470		
Overige baten en lasten	<u>37.483</u>	<u>1.445-</u>		
	<u>87.131</u>	<u>16.025</u>		
<b>Resultaatbestemming</b>				
dotatie cq in mindering algemene reserve	87.131	16.025		
dotatie cq in mindering herwaarderingsreserve	<u>0</u>	<u>-</u>		
	<u>87.131</u>	<u>16.025</u>		
<b>Bestemmingsreserves</b>				
	Stand			Stand
	<u>01-01-2016</u>	<u>Dotatie</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>31-12-16</u>
Algemene reserve	2.109.851	87.131	-	2.196.981
Herwaarderingsreserve	186.979		-	186.979
Transitiereserve	295.000		-	295.000
Reserve organisatie-ontwikkeling	450.000		-	450.000
Innovatiereserve	<u>450.000</u>		<u>-</u>	<u>450.000</u>
	<u>3.491.830</u>	<u>87.131</u>	<u>-</u>	<u>3.578.960</u>

## Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2016

Alle bedragen zijn vermeld in euro's

### ACTIVA

				<u>31-12-2016</u>	<u>Beginbalans</u>
<b>MATERIELE VASTE ACTIVA</b>					
	<u>Gebouwen en terreinen</u>	<u>Beleggings pand</u>	<u>Inventaris</u>		
Boekwaarde per 1 januari	600.778	284.000	67.000	951.778	951.778
Herwaardering				-	
Bijzondere waardevermindering				-	
Investerings	11.798		8.072	19.869	
Desinvesteringen	-		-	-	
Afschrijvingen	<u>33.109-</u>		<u>21.414-</u>	<u>54.523-</u>	
Boekwaarde per 31 december	<u>579.467</u>	<u>284.000</u>	<u>53.658</u>	<u>917.125</u>	<u>951.778</u>
Afschrijvingspercentages	3,3-10-12,5%		12,5-20%		
<b>FINANCIELE VASTE ACTIVA</b>					
Deelnemingen				535.476	485.828
Deposito's				<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
				<u>1.035.476</u>	<u>985.828</u>
Deelnemingen	<u>stand 01-01-2016</u>	<u>vermogens- mutatie</u>	<u>resultaat 2016</u>	<u>stand 31-12-2016</u>	<u>stand 01-01-2016</u>
BSO Ede B.V.	-	-	2.391		-
PSZ Ede B.V.	-	-	58.213		-
Holding Spelenderwijs Ede B.V.	<u>485.828</u>	<u>-</u>	<u>10.955-</u>	<u>535.476</u>	<u>485.828</u>
	<u>485.828</u>	<u>-</u>	<u>49.648</u>	<u>535.476</u>	<u>485.828</u>
Deposito's				<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Het deel, deposito's, van de liquide middelen staat meer dan 12 maanden niet ter beschikking van de stichting,

## VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA

### Debiteuren

Nominale waarde van de vorderingen	47.052	55.351
Voorziening voor oninbaarheid	-	-
	<u>47.052</u>	<u>55.351</u>

### Overige vorderingen

Rekening courant BSO Ede B.V.	50.505	11.674
Rekening courant Peuteropvang Ede B.V.	51.022	-
Overige vorderingen en overlopende activa	21.125	45.708
	<u>122.651</u>	<u>57.382</u>

## LIQUIDE MIDDELEN

Bank- en kassaldi	2.835.203	3.310.590
	<u>2.835.203</u>	<u>3.310.590</u>

## PASSIVA

				<u>31-12-2016</u>	<u>Beginbalans</u>
	Stand			Stand	Stand
	<u>01-01-2016</u>	<u>Dotatie</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>31-12-16</u>	<u>Beginbalans</u>
Algemene reserve	2.109.851	87.131	-	2.196.981	2.109.851
Herwaarderingsreserve	186.979	-	-	186.979	186.979
Transitiereserve	295.000	-	-	295.000	295.000
Reserve organisatie-ontwikkeling	450.000	-	-	450.000	450.000
Innovatiereserve	450.000	-	-	450.000	450.000
Resultaat incl. deelnemingen	-	-87.131	87.131	-	-
	<u>3.491.830</u>	<u>-</u>	<u>87.131</u>	<u>3.578.960</u>	<u>3.491.830</u>

Met de fusie, d.d. 1-1-2016, is vanuit i-care een bedrag van 1,195 miljoen euro ingebracht. Hiervoor is € 1,195 miljoen als bestemmingreserve op de beginbalans opgenomen.

### VOORZIENINGEN

	Stand			Stand	Stand
	<u>01-01-2016</u>	<u>Dotatie</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>31-12-16</u>	<u>Beginbalans</u>
Vertrekregelingen	110.805	49.494	-50.511	109.788	110.805
Loopbaanbudget	12.960	25.749	-4.201	34.507	12.960
	<u>123.765</u>	<u>75.243</u>	<u>-54.712</u>	<u>144.296</u>	<u>123.765</u>

De voorzieningen zijn overwegend kortlopend van aard



**KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA**

<b>Crediteuren</b>	<u>168.129</u>	<u>42.912</u>
<b>Belastingen en premies</b>	<u>202.904</u>	<u>191.266</u>
<b>Overige schulden</b>		
Vakantiegeld en vakantiedagen	51.134	106.524
Salarissen	4.304	22.175
Huisvestingskosten	4.533	
Overige schulden	<u>138.941</u>	<u>539.273</u>
	<u>198.912</u>	<u>667.972</u>
<b>Vooruitontvangen en nog te besteden subsidies</b>	<u>664.306</u>	<u>843.185</u>

