

**Vereniging Landelijk Samenwerkingsverband  
Actieve bewoners**  
gevestigd te Utrecht  
Rapport inzake de jaarrekening 2017

## **Inhoudsopgave**

	<b>Pagina</b>
<b>Bestuursverslag</b>	<b>1</b>
<b>Jaarrekening</b>	
Balans per 31 december 2017	3
Staat van baten en lasten over 2017	5
Kasstroomoverzicht over 2017	6
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
Toelichting op de balans	9
Toelichting op de staat van baten en lasten	15
<b>Bijlagen</b>	

**Vereniging Landelijk Samenwerkingsverband Actieve  
bewoners  
te Utrecht**

## **Bestuursverslag**

### **Samenstelling bestuur en directie**

Het bestuur van de vereniging bestaat uit zeven leden:

Dhr. J.F. de Jong, voorzitter

Dhr. J.C. Jonker, penningmeester

Mevrouw L. Kruijt, secretaris

Mevrouw W. van Leeuwen, algemeen bestuurslid

Dhr. P. J.M. Boel, algemeen bestuurslid

Mevrouw P. A.M. van Duijnhoven, algemeen bestuurslid

Dhr. W.G.A. Klein Nienhuis, algemeen bestuurslid

De directeur is Dhr. T.T.M. van Mierlo.

### **Activiteitenverslag**

In 2017 is gewerkt aan kennisdeling tussen actieve bewoners en hun samenwerkingspartners mid-dels kennisdagen, debatten, publicaties in blad en website, het aanleggen en onderhouden van kennisdossiers en actief gebruik van social media. Advies is direct en indirect gegeven aan leden, actieve bewonersgroepen en hun professionele samenwerkingspartners. Belangenbehartiging heeft plaatsgevonden door debatten, gesprekken met bestaande en nieuwe stakeholders binnen politiek, overheid en maatschappelijke partners. Voor ondernemende bewonersinitiatieven, bewonersgroepen die werken aan eenzaamheid en community building is gewerkt aan het vormen van nieuwe projecten die actieve bewoners ondersteunen. Een compleet verslag van de activiteiten in 2017 is te vinden op [www.lsabewoners.nl](http://www.lsabewoners.nl)

### **Resultaat van de activiteiten**

LSA organiseerde in 2017 een politiek debat, vier brede themadagen, organiseerde actief mee aan het grote 'We doen het zelf wel festival' hield 5 bijeenkomsten met leden en tientallen kleinere bijeenkomsten met actieve bewoners en hun samenwerkingspartner. Tientallen nieuwe kennisdossiers zijn aangelegd, en de volgers op social media met 25% toegenomen. Binnen diverse projecten zijn bijna 200 bewonersinitiatieven direct geholpen met steun en advies. Bij pitchen voor impact zijn 7 bewonersinitiatieven naar een realistisch bedrijfsplan, kregen vele BewonersBedrijven ondersteuning bij vragen over duurzaamheid van hun initiatief. LSA nam deel aan 4 (internationale) onderzoekstrajecten, gaf tientallen interviews. Resultaten zijn onder andere: meer duurzame bewonersinitiatieven, opbouw van veel (ervarings)kennis die ontsloten is in website en magazine. Een actieve rol in het maatschappelijke en politieke debat die resulteert in een sterkere positie voor bewonersinitiatieven in Nederland. Een groter netwerk van samenwerkingspartners voor LSA en haar leden. En de ontwikkeling van nieuwe tools en methodieken die alle actieve bewoners in Nederland vooruit helpen.

### **Toelichting afwijkingen baten en lasten**

In 2017 heeft LSA meer baten mogen ontvangen dan verwacht. Oos is er sprake van een aantal verschuivingen. Daarnaast heeft LSA een aantal opdrachten voor derden uitgevoerd. De verenigingsbijdragen waren daarentegen wat lager dan begroot door een kleinere afdracht van ledencontributie. Door minder personele inzet (vertrek M. Althof) op het project BewonersBedrijven was er minder onttrekking uit de bijdrage van de Nationale PostcodeLoterij noodzakelijk. Bij de afrekening Beheer je buurthuis zijn de kosten die LSA bijdraagt over de drie jaren ineens genomen en in mindering gebracht op de baten. Het lerend netwerk is verlengd en loopt door in 2018.

Voor de extra projecten (Opdrachten door externen en ontwikkeling van nieuwe projecten) zijn de lasten voor extra personele inzet verhoogd ten opzichte van de begroting. De overige lasten zijn in lijn met de begroting.

**Vereniging Landelijk Samenwerkingsverband Actieve  
bewoners  
te Utrecht**

**Bestuurlijke voornemens en de begroting 2018**

Het bestuur is voornemens in het najaar van 2018 nieuwe bestuursverkiezingen uit te schrijven. Een gedeelte van het zittende bestuur zal zich kandidaat stellen. Een hiervoor ingestelde commissie zal worden belast met werving en aanname van nieuwe bestuursleden. Tevens zal worden gewerkt aan het meer divers maken van de inkomstenstroom om de duurzaamheid van de organisatie in stand te houden.

**Beleid vrij besteedbaar vermogen**

Het bestuur is voornemens het vrij vermogen van de vereniging in 2018 niet in omvang te laten toenemen. De functie van dit vrij vermogen is het opvangen van financiële tegenvallers door wegvallende financiering, een sociaal plan voor de werknemers en investeren in nieuwe projectontwikkeling.

**Vereniging Landelijk Samenwerkingsverband Actieve  
bewoners  
te Utrecht**

**Balans per 31 december 2017**

*(na resultaatbestemming)*

	<u>31 december 2017</u>		<u>31 december 2016</u>	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Andere vaste bedrijfsmiddelen		1.290		2.186
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	500		-	
Overige vorderingen	<u>10.476</u>		<u>51.749</u>	
		10.976		51.749
<i>Liquide middelen</i>		886.791		704.574
Totaal activazijde		<u>899.057</u>		<u>758.509</u>

	<u>31 december 2017</u>		<u>31 december 2016</u>	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>				
Algemene reserve	178.814		188.340	
Bestemmingsreserves	<u>150.000</u>		<u>88.048</u>	
		328.814		276.388
<b>Langlopende schulden</b>				
Overige schulden		466.749		363.787
<b>Kortlopende schulden</b>				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	42.045		-	
Overige schulden	<u>61.449</u>		<u>118.334</u>	
		103.494		118.334
Totaal passivazijde		<u>899.057</u>		<u>758.509</u>

**Vereniging Landelijk Samenwerkingsverband Actieve  
bewoners  
te Utrecht**

**Staat van baten en lasten over 2017**

	<b>Uitkomst 2017</b>	<b>Begroting 2017</b>	<b>Uitkomst 2016</b>
	€	€	€
<b>Baten</b>			
Subsidies	448.734	465.000	376.266
Verenigingsbijdragen	6.450	10.000	11.943
Baten projecten	137.226	210.000	191.735
Overige baten	44.258	60.000	35.627
	<u>636.668</u>	<u>745.000</u>	<u>615.571</u>
<b>Lasten</b>			
Afschrijvingen materiële vaste activa	896	-	1.569
Personeelskosten	380.300	375.800	438.693
Huisvestingskosten	24.015	25.000	23.224
Kosten communicatie	8.545	25.000	10.606
Activiteiten	135.606	274.200	107.405
Algemene kosten	27.827	25.000	29.420
Kantoorkosten	7.053	20.000	7.233
	<u>584.242</u>	<u>745.000</u>	<u>618.150</u>
<b>Som der bedrijfslasten</b>			
	<u>52.426</u>	-	<u>-2.579</u>
<b>Netto resultaat</b>			
	<u>52.426</u>	-	<u>-2.579</u>
<b>Resultaatbestemming</b>			
Algemene reserve	-9.526		14.373
Bestemmingsreserve Transitievergoeding	20.627		-5.627
Bestemmingsreserve Organisatieontwikkeling	41.325		-11.325
	<u>52.426</u>		<u>-2.579</u>

**Vereniging Landelijk Samenwerkingsverband Actieve  
bewoners  
te Utrecht**

**Kasstroomoverzicht over 2017**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Bedrijfsresultaat	52.426	-2.579
<i>Aanpassingen voor</i>		
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	896	1.569
<i>Verandering in werkkapitaal</i>		
Debiteuren	-500	-
Overige vorderingen	41.273	464.049
Kortlopende schulden (exclusief banken)	-14.840	118.334
	<u>25.933</u>	<u>582.383</u>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	79.255	581.373
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
Vooruitontvangen langlopende gelden	147.962	-130.011
Uitkering aan bewonersbedrijven	-45.000	-22.000
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>	<u>102.962</u>	<u>-152.011</u>
<b>Mutatie geldmiddelen</b>	<u>182.217</u>	<u>429.362</u>
<b>Verloop mutatie geldmiddelen</b>		
Stand per begin boekjaar	704.574	275.212
Mutaties in boekjaar	<u>182.217</u>	<u>429.362</u>
Stand per eind boekjaar	<u>886.791</u>	<u>704.574</u>



## **Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

### **Informatie over de rechtspersoon**

#### **Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister**

Vereniging Landelijk Samenwerkingsverband Actieve bewoners is feitelijk en statutair gevestigd op Korte Elisabethstraat 15, 3511 JG te Utrecht.

### **Algemene toelichting**

#### **Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon**

De vereniging richt haar activiteiten op het bevorderen van de participatie van bewoners van wijken in stedelijke gebieden, bij de verbetering van de woon- en leefsituatie in die gebieden. De wijken worden gedefinieerd op basis van de door de gemeenten gebruikelijk gehanteerde indeling.

#### **De locatie van de feitelijke activiteiten**

Vereniging Landelijk Samenwerkingsverband Actieve bewoners is feitelijk gevestigd op Korte Elisabethstraat 15, 3511 JG te Utrecht.

### **Algemene grondslagen voor verslaggeving**

#### **De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (Richtlijn C1), die uitgegeven is door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt de waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

### **Grondslagen**

#### **Materiële vaste activa**

Materiële vaste activa worden, tenzij anders aangegeven, gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

#### **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzeningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

#### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### **Bestemmingsreserves**

Bestemmingsreserves worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs en worden middels bestuursbelsuit gevormd.

**Vereniging Landelijk Samenwerkingsverband Actieve  
bewoners  
te Utrecht**

**Subsidiebaten**

Subsidies worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben en worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.

**Lasten**

Lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Lasten die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn.

**Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen**

De personeelsleden zijn in dienst van Werkgeversinstituut te Rotterdam en zijn gedetacheerd bij LSA.

**Kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasingcontract zijn voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

**Vereniging Landelijk Samenwerkingsverband Actieve  
bewoners  
te Utrecht**

**Toelichting op de balans**

**Vaste activa**

**Materiële vaste activa**

	<b>Andere vaste bedrijfs- middelen</b>
	<u>€</u>
Stand per 1 januari 2017	
Aanschaffingswaarde	4.478
Cumulatieve afschrijvingen	-2.292
	<u>2.186</u>
Boekwaarde per 1 januari 2017	<u>2.186</u>
Mutaties	
Afschrijvingen	-896
Saldo mutaties	-896
	<u>-896</u>
Stand per 31 december 2017	
Aanschaffingswaarde	4.478
Cumulatieve afschrijvingen	-3.188
	<u>-3.188</u>
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>1.290</u>

**Vlottende activa**

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	500	-
	<u>500</u>	<u>-</u>
<b>Overige vorderingen</b>		
Overige vorderingen	10.476	51.749
	<u>10.476</u>	<u>51.749</u>

**Vereniging Landelijk Samenwerkingsverband Actieve  
bewoners  
te Utrecht**

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<b>Overige vorderingen</b>		
Nog te ontvangen bedragen	846	8.079
Vooruitbetaalde bedragen	3.522	6.957
Opbouw loopbaanbudget	6.108	4.213
Subsidie beheer je buurthuis	-	32.500
	<u>10.476</u>	<u>51.749</u>
<b>Liquide middelen</b>		
ING Vermogen spaarrekening	875.588	697.000
ING Zakelijke spaarrekening	4.969	4.958
ING rekening courant	3.466	1.016
Overlopende kruispost	1.633	-
Triodos rekening courant	1.121	1.618
Kas	14	13
ABN Amro rekening courant	-	-31
	<u>886.791</u>	<u>704.574</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking aan de vereniging.

**Eigen vermogen**

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	<u>Algemene reserve</u>	<u>Bestemming sreserves</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€
Stand per 1 januari 2017	188.340	88.048	276.388
Mutatie uit resultaatverdeling	-9.526	61.952	52.426
Stand per 31 december 2017	<u>178.814</u>	<u>150.000</u>	<u>328.814</u>
		<u>2017</u>	<u>2016</u>
		€	€
<b>Algemene reserve</b>			
Stand per 1 januari		188.340	173.967
Resultaatverdeling		-9.526	14.373
Stand per 31 december		<u>178.814</u>	<u>188.340</u>

**Vereniging Landelijk Samenwerkingsverband Actieve  
bewoners  
te Utrecht**

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<b>Bestemmingsreserves</b>		
Bestemmingsreserve Transitievergoeding	60.000	39.373
Bestemmingsreserve Bewonersbetrokkenheid	40.000	40.000
Bestemmingsreserve Organisatieontwikkeling	50.000	8.675
	<u>150.000</u>	<u>88.048</u>
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€

**Bestemmingsreserve Transitievergoeding**

Stand per 1 januari	39.373	45.000
Resultaatverdeling	20.627	-5.627
Stand per 31 december	<u>60.000</u>	<u>39.373</u>

Deze reserve is gevormd ten behoeve van het sociaal plan van de 6 huidige medewerkers in loondienst en het nakomen van eventuele contractuele verplichtingen. LSA is afhankelijk van subsidies. Met name Rijksfinanciering is niet stabiel of meerjarig gegarandeerd. Met het inrichten van dit bestemmingsreserve wil het bestuur hierop anticiperen.

**Bestemmingsreserve Bewonersbetrokkenheid**

Stand per 1 januari	40.000	40.000
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>

Deze reserve is gevormd voor een mogelijk grootschalig evenement (zoals Landelijke Bewonersdag in het verleden) en het afdekken van tegenvallen deelnemersbijdragen aan bijeenkomsten.

**Bestemmingsreserve Organisatieontwikkeling**

Stand per 1 januari	8.675	20.000
Resultaatverdeling	41.325	-11.325
Stand per 31 december	<u>50.000</u>	<u>8.675</u>

Deze reserve is gevormd voor de ontwikkeling van nieuwe projecten en doorontwikkeling van de vereniging naar een stabiele en toekomstbestendige organisatie reserveert het bestuur middelen voor extra personele inhuur of ontwikkelkosten.

**Vereniging Landelijk Samenwerkingsverband Actieve  
bewoners  
te Utrecht**

**Langlopende schulden**

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<b>Langlopende projecten</b>		
Bijdrage Nationale Postcode Loterij	217.536	363.787
Werken aan wonen BewonersBedrijven	249.213	-
	<u>466.749</u>	<u>363.787</u>
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€

**Bijdrage Nationale Postcode Loterij**

Saldo per 1 januari	363.787	515.798
Projectkosten	-101.251	-130.011
Uitgekeerd startkapitaal	-45.000	-22.000
Saldo per 31 december	<u>217.536</u>	<u>363.787</u>

**Werken aan wonen BewonersBedrijven**

Saldo per 1 januari	-	-
Ontvangen in boekjaar	249.213	-
Saldo per 31 december	<u>249.213</u>	<u>-</u>

**Kortlopende schulden**

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<b>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	<u>42.045</u>	<u>-</u>
<b>Overige schulden</b>		
Nog te betalen kosten	22.612	33.538
Accountantskosten	6.637	6.637
Lerend netwerk	32.200	-
Boekjaarsubsidie BZK	-	73.734
VSB Fonds inzake Beheer je buurthuis	-	4.425
	<u>61.449</u>	<u>118.334</u>

## **Toelichting Projectfinanciering**

### **Bewonersbedrijven**

Het experiment BewonersBedrijven is een 3-jarig project (2012-2014) om bewoners een kans te geven om in twee jaar tijd een BewonersBedrijf op te zetten. Op termijn moet men in staat worden geacht volledig renderend te zijn. Na evaluatie en onderzoek is gebleken dat nu de experimentele fase achter de rug is, er nog voldoende steun nodig blijkt om dit project voort te zetten.

Het LSA begeleidt opstartende BewonersBedrijven intensief bij de ontwikkeling van het ondernemingsplan. Verder ontsluiten wij kennis door middel van bijeenkomsten, publicaties, onderzoek en via onze website.

Daarnaast willen wij deze opstartende BewonersBedrijven graag toegang bieden tot startkapitaal om ze daadwerkelijk de kans te geven om in twee jaar tijd een gezond en duurzaam BewonersBedrijf op te zetten.

### **Nationale Postcode Loterij**

In 2012 is van de Nationale Postcode Loterij een éénmalige uitkering van € 1.000.000,= ontvangen om de BewonersBedrijven van zo'n startkapitaal te voorzien.

Totale uitkering als startkapitaal vanaf startdatum is € 297.000 (plus EUR 45.000 in 2017).

### **Stg. Fonds Werken aan Wonen**

Een toezegging hebben wij ontvangen van het Fonds Werken aan Wonen om een 7-tal projecten voor een bedrag van € 700.000,= financieel te ondersteunen. Het fonds besloot tot voorgaand jaar 2016 voor welk initiatief en voor welk bedrag ondersteuning via het LSA verloopt aan de BewonersBedrijven. In 2017 is het resterende toegezegde bedrag van het Fonds overgemaakt naar de vereniging en mag de vereniging zelf beslissen aan welk initiatief geld wordt verstrekt ter ondersteuning.

Vanaf start tot einde boekjaar is voor totaal € 450.787 aan startkapitaal uitgekeerd.

## **Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen**

### **Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen**

#### Huurcontracten

Per 1 maart 2015 is een pand aan de Korte Elisabethstraat 15-17 betrokken. De huurovereenkomst is per die datum afgesloten en heeft een looptijd van 2 jaar en 1 maand, met optie tot verlenging met telkens 2 jaar. De opzegtermijn bedraagt 4 maanden. De huurprijs bedraagt op jaarbasis € 19.404 incl. €2.904 aan servicekosten. Energievoorschotten worden apart door de leverancier in rekening gebracht, op jaarbasis € 828.

#### Kopieermachine

Per 1 oktober 2015 is via Printerlease een leasecontract afgesloten voor een Xerox machine onder contractnummer 39.059.35.401 met een looptijd van 24 maanden met stilzwijgende verlenging en opzegtermijn van 90 dagen na deze looptijd. Deze lease is € 138 per maand m.i.v. april 2016.

#### Automatisering

Voor onderhoud en service bij de automatisering is een overeenkomst afgesloten met Syso (voorheen Plicom) voor een maandbedrag van € 920. Eind 2016 is dit aangepast naar € 980.

#### Bankgarantie

Voor de nieuwe huurovereenkomst met erven Broekman is per 1 maart 2015 bij ING een bankgarantie afgesloten ter waarde van 3 maanden huur, t.w. € 4.850.

#### Aansluitingsovereenkomst WGI

Het WGI treedt op als formeel werkgever van bij LSA krachtens detacheringsovereenkomst werzame medewerkers. Deze aansluitovereenkomst is aangegaan voor onbepaalde tijd met ingang van 01-11-2003 en eindigt met inachtneming van een opzegtermijn van 4 maanden.



**Vereniging Landelijk Samenwerkingsverband Actieve  
bewoners  
te Utrecht**

**Toelichting op de staat van baten en lasten**

	<b>Uitkomst 2017</b>	<b>Begroting 2017</b>	<b>Uitkomst 2016</b>
	€	€	€
<b>Baten</b>			
Subsidies	448.734	465.000	376.266
Verenigingsbijdragen	6.450	10.000	11.943
Baten projecten	137.226	210.000	191.735
Overige baten	44.258	60.000	35.627
	<u>636.668</u>	<u>745.000</u>	<u>615.571</u>
<b>Subsidies</b>			
Rijksbijdrage BZK - Projecten	375.000	375.000	300.000
Rijksbijdrage BZK - Handvest I	-	10.000	70.000
Rijksbijdrage BZK - Handvest II	73.734	80.000	6.266
	<u>448.734</u>	<u>465.000</u>	<u>376.266</u>
De subsidie BZK inzake de diverse projecten is tot en met 2016 vastgesteld. De subsidies inzake Handvest I en II zijn eveneens vastgesteld.			
<b>Verenigingsbijdragen</b>			
Lidmaatschap LSA	6.450	-	8.103
Verenigingsbijdragen deelnemers	-	10.000	3.840
	<u>6.450</u>	<u>10.000</u>	<u>11.943</u>
<b>Baten projecten</b>			
Nat. Postcodeloterij, exp. BB	101.251	130.000	130.011
Lerend netwerk	27.800	60.000	-
Beheer je eigen buurthuis	8.175	20.000	60.586
Bijdragen deelnemers	-	-	1.138
	<u>137.226</u>	<u>210.000</u>	<u>191.735</u>

**Vereniging Landelijk Samenwerkingsverband Actieve  
bewoners  
te Utrecht**

	<b>Uitkomst 2017</b>	<b>Begroting 2017</b>	<b>Uitkomst 2016</b>
	€	€	€
<b>Overige baten</b>			
Themadagen	23.785	10.000	-
Overige inkomsten	16.887	10.000	18.108
Gemeentelijke bijdragen	3.000	-	4.000
Nagekomen baten & lasten	-310	-	545
Koers- en betalingsverschillen	50	-	-
Rente inkomsten	846	-	4.099
Vrijval KW 2012	-	-	8.875
Sponsoring landelijke bewonersdag	-	25.000	-
Project omgevingswet	-	15.000	-
	<u>44.258</u>	<u>60.000</u>	<u>35.627</u>
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>			
Andere vaste bedrijfsmiddelen	896	-	1.569
	<u>896</u>	<u>-</u>	<u>1.569</u>
<b>Personeelskosten</b>			
Extern personeel LSA	365.425	375.800	419.028
Reiskosten	12.315	-	17.382
Overige personele lasten	2.560	-	2.283
	<u>380.300</u>	<u>375.800</u>	<u>438.693</u>
Het gemiddeld aantal medewerkers bedroeg in 2017: 5,12 (2016: 6,05), uitgedrukt in fulltime dienstverbanden.			
<b>Huisvestingskosten</b>			
Huur & energie	20.460	25.000	20.356
Schoonmaakkosten	2.461	-	1.744
Overige huisvestingskosten	1.094	-	1.124
	<u>24.015</u>	<u>25.000</u>	<u>23.224</u>
<b>Kosten communicatie</b>			
Website	5.547	25.000	2.986
Communicatie	2.085	-	7.002
Internetkosten	653	-	618
Website BewonersBedrijven	260	-	-
	<u>8.545</u>	<u>25.000</u>	<u>10.606</u>

**Vereniging Landelijk Samenwerkingsverband Actieve bewoners te Utrecht**

	<b>Uitkomst 2017</b>	<b>Begroting 2017</b>	<b>Uitkomst 2016</b>
	€	€	€
<b>Activiteiten</b>			
Bewonersbedrijven	11.345	64.000	8.743
Bijeenkomsten	94.007	90.000	75.066
Handvest Buurtrechten deel 2	15.395	70.000	-
Lerend netwerk	3.290	25.000	-
Beheer je Buurthuis	-	15.200	12.493
Platform en bestuur	7.256	5.000	11.103
Projectontwikkeling	4.295	5.000	-
Dat kan ik beter	18	-	-
	<u>135.606</u>	<u>274.200</u>	<u>107.405</u>
<b>Algemene kosten</b>			
Kosten automatisering	10.708	25.000	11.494
Accountantskosten	7.986	-	-
Financiële administratie	7.520	-	-
Bankkosten	440	-	-
Verzekeringen	355	-	1.023
Advieskosten	73	-	16.268
Overige algemene kosten	745	-	635
	<u>27.827</u>	<u>25.000</u>	<u>29.420</u>
<b>Kantoorkosten</b>			
Telefoonkosten	3.270	20.000	3.648
Kopieerkosten	2.019	-	1.993
Kantoorartikelen	1.066	-	1.097
Portokosten	698	-	495
	<u>7.053</u>	<u>20.000</u>	<u>7.233</u>

Utrecht, 28 maart 2018

Vereniging Landelijk Samenwerkingsverband Actieve bewoners

J.F. de Jong  
Voorzitter

T.T.M. van Mierlo  
Directeur

**Bijlage**  
**Staat van baten en lasten op projectbasis**

	<u>Uitkomst</u> <u>2017</u> €	<u>Begroting</u> <u>2017</u> €	<u>Uitkomst</u> <u>2016</u> €
<b>Baten</b>			
Rijksbijdrage Ministerie BZK	448.734	465.000	376.266
Sponsoring	-	25.000	4.000
Cofinanciering mediaproductie Project I	-	10.000	-
Inkomsten vereniging	6.450	10.000	8.103
Bijdrage deelnemers	23.785	10.000	3.840
Overige inkomsten	19.627	15.000	18.108
	<u>498.596</u>	<u>535.000</u>	<u>410.317</u>
<b>Baten projecten</b>			
Nationale Postcodeloterij	101.251	130.000	130.011
Lerend netwerk	27.800	60.000	-
Beheer je buurthuis	8.175	20.000	60.586
Bijdragen deelnemers	-	-	1.138
	<u>137.226</u>	<u>210.000</u>	<u>191.735</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>			
Rente baten	846	-	4.098
Vrijval KW 2012	-	-	8.875
	<u>846</u>	<u>-</u>	<u>12.973</u>
<b>Totale baten</b>	<u><b>636.668</b></u>	<u><b>745.000</b></u>	<u><b>615.025</b></u>

	<b>Uitkomst 2017</b>	<b>Begroting 2017</b>	<b>Uitkomst 2016</b>
	€	€	€
<b>Lasten</b>			
<b>Lokale democratie</b>			
Materiële kosten	42.741	25.000	-
Personeelskosten	26.378	25.000	-
Communicatie en publiciteit	5.383	15.000	-
	<u>74.502</u>	<u>65.000</u>	<u>-</u>
<b>Bewonersbetrokkenheid</b>			
Materiële kosten	39.222	75.000	41.492
Personeelskosten	38.345	45.000	59.189
Communicatie en publiciteit	8.074	15.000	25.109
	<u>85.641</u>	<u>135.000</u>	<u>125.790</u>
<b>Lokaal samenspel</b>			
Materiële kosten	19.974	20.000	39.233
Personeelskosten	47.023	60.000	83.789
Communicatie en publiciteit	5.383	15.000	26.826
	<u>72.380</u>	<u>95.000</u>	<u>149.848</u>
<b>Buurtrechten</b>			
Materiële kosten	13.680	15.000	-
Personeelskosten	44.181	55.000	-
Communicatie en publiciteit	13.457	20.000	-
	<u>71.318</u>	<u>90.000</u>	<u>-</u>
<b>Platform bewoners-politici</b>			
Materiële kosten	17.599	15.000	17.788
Personeelskosten	21.703	25.000	44.034
Communicatie en publiciteit	5.383	15.000	4.589
	<u>44.685</u>	<u>55.000</u>	<u>66.411</u>
<b>BewonersBedrijven</b>			
Materiële kosten	27.402	64.000	22.149
Personeelskosten	63.082	-	70.825
Communicatie en publiciteit	10.766	-	38.175
	<u>101.250</u>	<u>64.000</u>	<u>131.149</u>

	<b>Uitkomst 2017</b>	<b>Begroting 2017</b>	<b>Uitkomst 2016</b>
	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
<b>Beheer je buurthuis</b>			
Materiële kosten	2.511	15.200	17.478
Personeelskosten	10.462	-	23.698
Communicatie en publiciteit	-	-	26.963
	<u>12.973</u>	<u>15.200</u>	<u>68.139</u>
<b>Handvest buurtrechten</b>			
Materiële kosten	26.780	70.000	14.600
Personeelskosten	46.726	-	47.930
Communicatie en publiciteit	-	-	13.737
	<u>73.506</u>	<u>70.000</u>	<u>76.267</u>
<b>The Perfect Match</b>			
Materiële kosten	8.721	25.000	-
Personeelskosten	19.079	-	-
Communicatie en publiciteit	-	-	-
	<u>27.800</u>	<u>25.000</u>	<u>-</u>
<b>Overige activiteiten</b>			
Bijeenkomsten	8.618	130.800	-
Platform en bestuur	7.256	-	-
Projectontwikkeling	4.295	-	-
Dat kan ik beter	18	-	-
	<u>20.187</u>	<u>130.800</u>	<u>-</u>
<b>Totale lasten</b>	<u><b>584.242</b></u>	<u><b>745.000</b></u>	<u><b>617.604</b></u>
<b>Resultaat</b>	<u><b>52.426</b></u>	<u><b>-</b></u>	<u><b>-2.579</b></u>

**Vereniging Landelijk Samenwerkingsverband Actieve bewoners  
te Utrecht**

**BEGROTING 2018**

*In euro's*

**Baten**

Ministerie BZK	250.000
Nationale Postcode Loterij	130.000
Aedes – FWAU	35.000
Opdrachten	30.000
Lidmaatschap en deelnemersbijdragen	13.000
Nieuwe projecten	50.000
<b>Totaal baten</b>	<b>508.000</b>

**Lasten**

Personeel	330.000
Organisatie	20.000
Communicatie	20.000
Activiteiten	50.000
Overige algemene kosten	25.000
Financiële administratie	13.000
Nieuwe projecten	50.000
<b>Totaal lasten</b>	<b>508.000</b>

**Resultaat**

**0**



ACCOUNTANTS  
IN NON-PROFIT

Vereniging Landelijk Samenwerkingsverband Actieve bewoners  
Korte Elisabethstraat 15-17  
3511 JG UTRECHT

## CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan de directeur en het bestuur van Vereniging Landelijk Samenwerkingsverband Actieve bewoners

### Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2017

#### *Ons oordeel*

Wij hebben de jaarrekening 2017 (pagina 1 tot en met 17) van Vereniging Landelijk Samenwerkingsverband Actieve bewoners gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening voor het jaar geëindigd op 31 december 2017 een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Vereniging Landelijk Samenwerkingsverband Actieve bewoners te Utrecht per 31 december 2017 en van het resultaat over de periode 1 januari 2017 tot en met 31 december 2017 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJK Richtlijn C1 'Organisaties-zonder-winststreven' voor kleine organisaties.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2017 met een balanstotaal van € 899.057;
2. de staat van baten en lasten voor het boekjaar eindigend op 31 december 2017 met een resultaat van € 52.426 (overschot); 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 Vereniging Landelijk Samenwerkingsverband Actieve bewoners 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.

### Verklaring over de in het jaarverslag 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 controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De directeur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag in overeenstemming met RJK Richtlijn C1 'Organisaties-zonder-winststreven' voor kleine organisaties.

### **Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

#### ***Verantwoordelijkheden van de directeur en het bestuur voor de jaarrekening***

De directeur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJK Richtlijn C1 'Organisaties-zonder-winststreven' voor kleine organisaties. In dit kader is de directeur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de directeur 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 de directeur afwegen of de vereniging in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet de directeur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de directeur het voornemen heeft om de vereniging te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. De directeur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de vereniging haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de vereniging.

#### ***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 fouten of fraude 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.

Een meer gedetailleerde beschrijving van onze verantwoordelijkheden is opgenomen in de bijlage bij onze controleverklaring.

Was getekend te Sliedrecht, 29 maart 2018.

WITH accountants B.V.

P. Alblas RA

Bijlagen.

**Bijlage bij onze controleverklaring over de jaarrekening 2017 van Vereniging Landelijk Samenwerkingsverband Actieve bewoners te Utrecht**

In aanvulling op wat is vermeld in onze controleverklaring hebben wij in deze bijlage onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening nader uiteengezet en toegelicht wat een controle inhoudt.

Wij hebben onze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze doelstelling is om een redelijke mate van zekerheid te verkrijgen dat de jaarrekening vrij van materiële afwijkingen als gevolg van fouten of fraude is. 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 vereniging;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de directeur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door de directeur 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 vereniging haar activiteiten 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 vereniging haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de directeur 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.