

RAS Holland Rijnland
t.av. mevrouw A. Hogervorst
Postbus 558
2300 AN Leiden

Samenwerkingsorgaan HOLLAND RIJNLAND	
Reg.nr.: 20524	Class.nr.:
OVB: - 1 APR 2008	Kopie:
Org.ond.: ERD) SA	Bijl.: 4fd.
Ambt.: MH	AB / DB

Gouda, 28 maart 2008

Betreft: afrekening project

Geachte mevrouw Hogervorst,

Hierbij bieden wij u de jaarrekening 2007 aan. De afrekening van het project Basiszorg Kwetsbare Kinderen treft u aan op pagina 26 onder Basiszorg kwetsbare kinderen. Onder overig is een bedrag opgenomen van € 58.140,- opgebouwd uit € 27.540,- van Ras Rijnstreekberaad en € 30.600,- van Ras Holland Rijnland.

Bijgevoegd treft u ook een aparte projectformulier aan waarin de totale baten en lasten van dit project zijn opgenomen.

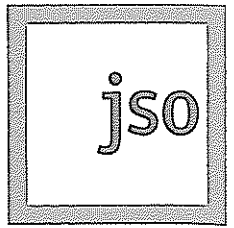
Verder treft u het jaarverslag 2007 aan.

Wij hopen u zo voldoende geïnformeerd te hebben. Mocht u nog vragen hebben dan hoor ik deze graag.

Met vriendelijke groet,

Dewi Jaharia
administrateur

expertise-
centrum voor
jeugdzaam
leven en
opvoeding



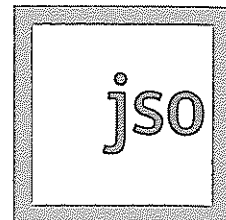
Jaarrapport 2007

Jaarrapport 2007

JAARRAPPORT 2007

INHOUDSOPGAVE	Blz.
Bestuursverslag	3-5
Verslag Raad van Toezicht	6
Resultaat	7-8
Financiële positie	9
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2007	10-11
Resultatenrekening over het jaar 2007	12
Toelichting op de jaarrekening	13-14
Toelichting op de balans	15-21
Toelichting op de resultatenrekening over het jaar 2007	22-25
Nadere specificatie subsidiestromen	26-27
Overige gegevens	
Accountantsverklaring	28-29
Bijlagen	
Specificatie van de materiële vaste activa	30-33
Vordering provincie Zuid-Holland	34

Alle bedragen zijn in euro's, tenzij anders vermeld.



BESTUURSVERSLAG

Dit jaarrapport betreft de verantwoording van JSO expertisecentrum voor jeugd, samenleving en opvoeding (JSO) over 2007. JSO is een steunfunctie voor de jeugdzorg. Daarnaast doet zij als CMO (Centrum voor Maatschappelijke Ontwikkeling) als tweede lijnsorganisatie een aanbod voor ondersteuning op het terrein van:

- jeugdigen (0 tot 18 jaar) en hun pedagogische omgeving
- de sociale infrastructuur

en is ten behoeve van de tweede lijn werkzaam in de eerste lijn.

Het expertisecentrum biedt de volgende diensten aan:

1. voorlichting, informatie en advies
2. training, begeleiding en coaching
3. methodiek- & programmaontwikkeling
4. beleidsadvisering
5. organisatieadvisering
6. bevorderen & faciliteren van netwerken
7. monitoring & onderzoek
8. ondersteunende diensten als klachtencommissie kinderopvang

JSO is werkzaam in de provincie Zuid-Holland en het stadsgewest Haaglanden. De werkzaamheden kunnen plaatsvinden in het hele werkgebied, alleen voor de provincie Zuid-Holland, alleen in het gebied Haaglanden, in één van de regio's, in een aantal gemeenten die daartoe samenwerken of in één gemeente.

JSO ontvangt voor de uitvoering van deze activiteiten subsidies van de provincie Zuid-Holland, van het stadsgewest Haaglanden en van verschillende gemeenten en fondsen. Daarnaast betalen organisaties voor bepaalde diensten.

Het bestuur van JSO legt verantwoording aan de subsidiegevers af door middel van een integraal jaarverslag waarin de informatie is opgenomen van alle activiteiten, uitgezonderd de opdrachten onder de € 15.000 en een integrale jaarrekening waarin alle baten en lasten zijn opgenomen.

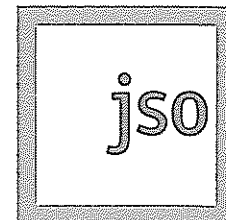
JSO kent de volgende bestuursorganen:

- Raad van Bestuur
- Raad van Toezicht.

Het bestuur is belast met het besturen van de stichting onder toezicht van de Raad van Toezicht; de Raad van Toezicht bestaat uit tenminste drie en ten hoogste zeven personen.

Sinds 1 januari 2005 bestaat de Raad van Bestuur uit 1 persoon: mevrouw drs. M. Dutman.

De statutaire vestigingsplaats is Gouda. Het kantoor is gevestigd aan de Nieuwe Gouwe Westzijde 2a. JSO staat ingeschreven onder nummer 41125249 van het handelsregister bij de Kamer van Koophandel te Rotterdam.



Werkzaamheden 2007

Ook in 2007 hebben meer werkzaamheden plaatsgevonden dan in oktober 2006 begroot was, wat ook logisch is gezien het karakter van JSO: een projectenorganisatie. Ook de structuur van de provincie: het toekennen van projectsubsidies in twee fasen in het jaar, draagt daaraan bij.

De begroting 2007 en de realisatie 2007 tonen een positief verschil van € 364.887.

We kunnen zeggen dat de stichting JSO een stabiele organisatie is. Binnen de vier inhoudelijke clusters worden de werkzaamheden uitgevoerd. Het werken aan implementatie van evidence-based activiteiten, het ondersteunen van vernieuwende activiteiten door middel van projectmanagement en het bieden van trainingen met betrekking tot verschillende onderwerpen zijn enkele van de activiteiten van JSO.

De speerpunten voor intern beleid waren kennis delen, relatiemanagement en kwaliteit. Daarnaast is er veel aandacht uitgegaan naar het goed verantwoorden van de activiteiten, op basis van het urenregistratie-systeem en het format voor het jaarverslag.

De wens om vanuit één pand in Gouda met alle provinciaal werkende medewerkers die nu op twee locaties in Gouda zitten te kunnen werken wordt eind oktober 2008 gerealiseerd. De eigenaar van het huidige pand bouwt een nieuw pand, waarvoor JSO een huurcontract voor 10 jaar heeft getekend. Om de huur gedurende deze 10 jaar op een zelfde en lager niveau dan marktconform te houden, wordt € 785.000 in het gebouw gefinancierd. Deze voorfinanciering wordt gedurende 10 jaar jaarlijks in termijnen van € 78.500, verrekend met het te betalen huur. Daarnaast is er naar verwachting een bedrag van € 761.000 gemoeid met de normale investeringen in wanden, vloerbedekking, balie, inventaris enz. enz.

JSO dekt dit, voor € 560.996, uit een bestemmingsfonds dat in de afgelopen jaren is gevormd en € 200.000 subsidie van de provincie in het kader van deze nieuwbouw.

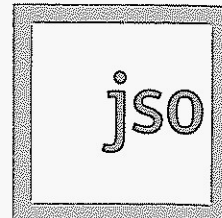
JSO heeft in 2007 middelen kunnen reserveren, aangezien er gestart werd met een dekkende begroting. De middelen voor overhead van de projecten die na 1 januari zijn toegekend, zijn - op basis van een plan van aanpak - ingezet voor het verder op orde brengen van de interne informatiehuishouding, het opzetten van een adressenbestand en automatisering. Voor 2008 is een hoger bedrag begroot voor scholing van personeel. Het restantoverschot is toegevoegd aan het bestemmingsfonds verbouwing en aan de risicoreserve.

Toekomst

De provincie heeft recent een nota laten verschijnen waarin zij aangeeft dat zij verder wil werken met steunfunctieorganisaties, maar vindt dat er teveel steunfunctieorganisaties zijn en dat de overlap moet verdwijnen. Ook JSO kent overlap met andere steunfuncties. Wat de opstelling van de provincie voor JSO gaat betekenen, is nog niet uitgekristalliseerd. Dit zal naar verwachting in 2008 helder worden.

JSO heeft veel aandacht voor relatiemanagement, acquisitie en marketing, met het doel een nog groter aandeel van de middelen uit de markt te halen. In 2007 was de verhouding:

Inkomsten	Percentage	Bedrag
Provincie: boekjaar jeugdzorg	15%	996.890,-
Provincie: basistaken jeugd en diversiteit	9%	587.600,-
Provincie: projecten	25%	1.700.636,-
Gemeentelijke subsidies	22%	1.486.712,-
Stadsgewest Haaglanden	5%	356.998,-
Overige subsidies/RAS-middelen	2%	137.256,-
Overige inkomsten	22%	1.458.928,-
		6.725.020,-



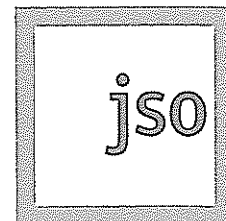
Er is voor 2008 een nagenoeg sluitende begroting.

Begroting 2008	€
Baten	
Subsidies	4.835.216
Overige baten	1.363.000
	<hr/>
	6.198.216
Honoraria derden	535.340
	<hr/>
Opbrengsten	5.662.876
Lasten	
Personeelskosten	4.363.967
Huisvestingskosten	338.720
Apparaatskosten	651.387
Kosten financiële administratie	50.700
Activiteiten	240.254
Overige baten en lasten	5.000
	<hr/>
	5.650.028
	<hr/>
Exploitatieresultaat	12.848
	<hr/> <hr/>

Gouda, 27 maart 2008

Bestuurder Expertisecentrum JSO

Mevrouw M. Dutman



Verslag Raad van Toezicht

- mw. C. Roozmond, Rotterdam, voorzitter
- dhr. V.M. Aalbers, Soest, lid sinds maart 2006
- dhr. J. Gielisse –lid sinds september 2007
- mw. A.F. van der Meijden, - van der Aa, Barendrecht afgetreden november 2007
- mw. M. Veenvliet – Willems, 's Gravenhage lid sinds november 2006
- mw. J.M.C. de Winter, Leiderdorp, lid sinds januari 2006

De Raad van Toezicht is in het verslagjaar vijf maal bij elkaar gekomen. Als vaste agendapunten zijn de jaarrekening en het jaarverslag 2006 de managementletter en de begroting 2008 aan de orde geweest.

Daarnaast is een eerste oriënterend overleg gevoerd over de ontwikkelingen bij de sector Samenleving van de provincie Zuid-Holland. Met de bestuurder is afgesproken in het voorjaar 2008 een brainstormbijeenkomst over deze ontwikkelingen met de Raad van Toezicht te plannen.

In verband met de verkennende besprekingen over een fusie met Tympaan, een collega-steunfunctie in Zuid-Holland is zowel door een afvaardiging van de Raad van Toezicht als door de volledige Raad van Toezicht een vergadering geweest. Deze besprekingen hebben geleid tot een negatief advies over een fusie met de collega organisatie.

Op verzoek van de bestuurder heeft de Raad van Toezicht kennis genomen van de nieuwbouwplannen voor de hoofdvestiging van het Expertisecentrum JSO. Na beraad heeft de Raad van Toezicht ingestemd met de opdracht tot nieuwbouw aan de Nieuwe Gouwe WZ.

Conform rooster van aftreden is mevrouw van der Meijden- van der Aa afgetreden als lid.

In een vergadering zonder aanwezigheid van de bestuurder is een oriëntatie op de WMO in relatie tot het expertisecentrum JSO geweest. Deze vergadering is ook gebruikt voor een evaluatie van de raad van toezicht. In haar laatste vergadering heeft de Raad van Toezicht een jaarplan voor 2008 opgesteld.

Met de OR is overeengekomen in het jaarlijks overleg tussen de voorzitters elkaar over en weer van besluitenlijst en actie punten te informeren. Daar waar wenselijk geacht kan extra overleg plaatsvinden.

Gouda, 27 maart 2008.

Voorzitter Raad van Toezicht JSO
Mw. C. Roozmond

Het verschil in het resultaat wordt veroorzaakt door:

	Gunstig	Ongunstig
Baten		
Subsidies	161	
Overige baten	514	
Honoraria deskundigen / werk door derden		49
Lasten		
Personeelskosten		262
Huisvestingskosten		28
Apparaatskosten		132
Kosten financiële administratie	19	
Activiteiten		10
Overige baten en lasten		84
	<hr/>	<hr/>
	694	565
	<hr/>	<hr/>
	565	
	<hr/>	
Vershil in het resultaat	<hr/> <hr/>	
	129	

FINANCIËLE POSITIE (x € 1.000)

	Bedrag	
	2007	2006
Vorderingen en liquide middelen	5.110	4.106
Kortlopende schulden	2.472	1.836
Werkkapitaal	2.638	2.270
Vaste activa	80	124
Gefinancierd met lang vermogen	2.718	2.394

Deze financiering vond plaats met:

Eigen vermogen	2.246	1.878
Voorzieningen	472	516
	2.718	2.394

Overzicht van kasstromen

	2007	2006
Resultaat	368	239
Afschrijvingen	56	75
	424	314
Mutaties in:		
• voorzieningen	-44	-5
• vorderingen	-874	-217
• overige kortlopende schulden	636	-106
	-282	-328
Kasstroom uit activiteiten	142	-14
Des-/investeringen in vaste activa, per saldo	-12	-39
Mutatie liquide middelen	130	-53

JARREKENING

PASSIVA

	<u>31-12-2007</u>	<u>31-12-2006</u>
Eigen vermogen		
Vrij besteedbaar vermogen		
Stichtingskapitaal	45	45
Overige reserves	624.716	436.701
Algemene reserves	725.046	692.211
Bestemmingsreserves	210.000	122.918
	<u>1.559.807</u>	<u>1.251.875</u>
Vastgelegd vermogen		
Bestemmingsfondsen	686.444	626.549
	<u>2.246.251</u>	<u>1.878.424</u>
Totaal eigen vermogen	<u>2.246.251</u>	<u>1.878.424</u>
Vorzieningen	472.134	515.718
Kortlopende schulden en overlopende passiva	2.471.804	1.835.542
	<u>5.190.189</u>	<u>4.229.684</u>

Gouda, 27 maart 2008

M. Dutman, directeur/bestuurder

RESULTATENREKENING OVER HET JAAR 2007 (x € 1)

	<u>2007</u>	<u>Begroting</u>	<u>2006</u>
Baten			
Subsidies	5.266.092	5.212.666	5.104.582
Overige baten	1.458.928	933.000	944.917
	<u>6.725.020</u>	<u>6.145.666</u>	<u>6.049.499</u>
Honoraria deskundigen / werk door derden	1.044.018	912.565	994.898
	<u>5.681.002</u>	<u>5.233.101</u>	<u>5.054.601</u>
Lasten			
Personeelskosten	4.147.083	3.947.300	3.884.506
Huisvestingskosten	251.028	297.858	222.834
Apparaatskosten	782.130	672.510	650.164
Kosten financiële administratie	54.429	57.500	74.046
Activiteiten	165.079	248.893	155.244
Overige baten en lasten	-86.574	6.100	-171.177
	<u>5.313.175</u>	<u>5.230.161</u>	<u>4.815.617</u>
Resultaat	<u>367.827</u>	<u>2.940</u>	<u>238.984</u>
Bestemming resultaat			
Risicoreserve	35.382		47.845
Niet provinciaal gesubsidieerde projecten	202.690		34.694
Bestemmingsreserve deskundigheidsbevordering	92.996		8.438
Dotatie risicoreserve	-2.547		-29.689
Bestemmingsreserve ZCKK	-5.914		-14.382
Bestemmingsfonds verbouwing	57.000		200.000
Rente subsidietoekenning verbouwing 2007	2.895		0
Bestemmingsfonds projecten / Home-Start	0		-8.058
Uitkering landelijke stichting S&O	3.102		2.997
JIP bruidsschat	-17.777		0
Voorziening projecten, HomeStart 2006	0		-2.861
	<u>367.827</u>		<u>238.984</u>

TOELICHTING OP DE JAARREKENING

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemene grondslag

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat geschieden volgens het stelsel gebaseerd op historische kostprijzen. Alle bedragen zijn in euro's, tenzij anders vermeld.

Voor zover bij de afzonderlijke posten niet anders is vermeld, zijn de activa en passiva op nominale waarden gewaardeerd.

Materiële vaste activa

De waardering vindt plaats op basis van de verkrijgingsprijs, verminderd met lineaire afschrijvingen op basis van de geschatte gebruiksduur, tenzij een doelsubsidie ontvangen wordt, dan wordt de verkrijgingsprijs direct ten laste van het resultaat gebracht. Met residuwaarden wordt, indien van toepassing, rekening gehouden. De gehanteerde afschrijvingspercentages worden in de verdere toelichting nader omschreven.

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarden onder aftrek van nodig geoordeelde voorzieningen wegens oninbaarheid.

Schulden

Schulden, die binnen een jaar vervallen, worden aangemerkt als kortlopend.

Resultaten

Baten worden slechts opgenomen voorzover zij op de balansdatum zijn verwezenlijkt.

Lasten, die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar, worden in acht genomen zodra zij bekend zijn geworden.

Subsidies

Onder de subsidie wordt verstaan de aanspraak op financiële middelen, door een bestuursorgaan verstrekt met het oog op bepaalde activiteiten van de aanvrager, anders dan als betaling voor aan het bestuursorgaan geleverde goederen en/of diensten. De subsidies zijn besteed conform de voorschriften uit het Handboek Planning & Control en conform de relevante artikelen van de Algemene subsidieverordening Zuid-Holland en de Subsidieregeling Samenleving Zuid-Holland. De toegekende subsidies worden aan het boekjaar toegerekend zodra er een redelijke mate van zekerheid is dat de stichting aan de gestelde voorwaarden voldoet en de subsidie daadwerkelijk zal verkrijgen.

Pensioenpremies

Voor de pensioenen van de werknemers is J.S.O. aangesloten bij het bedrijfstakpensioenfonds PGGM. J.S.O. heeft in geval van een tekort bij het pensioenfonds geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan hogere toekomstige premies. Om deze reden is de toegezegde pensioenregeling verwerkt als zou sprake zijn van een toegezegde bijdrageregeling en zijn de over het boekjaar verschuldigde premies in de resultatenrekening verantwoord.

Toerekening kosten aan projecten

De uren voor projecten worden tesamen met direct toewijsbare kosten ten laste van een project geboekt. De uren worden tegen met de subsidiënt overeengekomen uurtarieven, waarin een opslag voor overhead verdisconteerd zit, doorberekend.

Verzekeringen

De volgende verzekeringen zijn afgesloten:

Collectieve ongevallenverzekering, verzekerde bedragen: Bij overlijden € 12.500 en bij blijvende invaliditeit €25.000 met een maximum per ongeval gebeurtenis van € 4.500.000. De verzekering loopt tot 1 januari 2010.

Brandverzekering, verzekerde bedragen: Op inventaris, speelgoed en speelgoedmiddelen € 500.000. Op huurdersbelang voor € 300.000. De verzekering loopt tot 5 juli 2009.

Een schadeverzekering voor bestuurders van motorvoertuigen, verzekerd bedrag € 1.000.000 per gebeurtenis. De verzekering loopt tot 1 juni 2008 en voorts 12 maanden doorlopend.

Aansprakelijkheidsverzekering voor bedrijven voor een verzekerd bedrag tot maximaal € 1.135.000 per aanspraak. De verzekering loopt tot 1 januari 2009 met voortzetting voor termijnen van 1 jaar.

Een bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering via AON; verzekerd bedrag per gebeurtenis € 500.000. De verzekering loopt tot 1 juli 2008.

TOELICHTING OP DE BALANS (x € 1)

VASTE ACTIVA	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Materiële vaste activa		
Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt:		
Boekwaarde per 1 januari	123.783	159.557
Investerings/desinvesterings per saldo	<u>11.720</u>	<u>39.234</u>
	135.503	198.791
Afschrijvingen	<u>55.863</u>	<u>75.008</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>79.640</u></u>	<u><u>123.783</u></u>

Een nadere specificatie wordt gegeven op blz. 30 t/m 33.

VLOTTENDE ACTIVA	<u>31-12-2007</u>	<u>31-12-2006</u>
Vorderingen en overlopende activa (looptijd korter dan 1 jaar)		
Debiteuren		
Debiteuren	1.427.433	867.725
Voorziening dubieuze debiteuren	<u>5.000</u>	<u>8.933</u>
	<u>1.422.433</u>	<u>858.792</u>

Hiervan betreft € 952.807 het bedrag van de Provincie (zie bijl. Vordering Prov. Zuid-Holland).

Overlopende activa

PC privé	0	462
Fiets privéregeling	2.044	2.425
Personeelsleningen	7.673	0
Te ontvangen posten	40.381	151.889
Nog te factureren Sardes	62.625	0
Te ontvangen ziekengelden	7.698	3.354
Te ontvangen energiekosten	626	0
Waarborgsom	0	92
Vooruitbetaalde kosten	133.887	3.470
Vooruitbetaalde huur	314.000	0
Vooruitbetaald PGGM 2008 resp. 2007	127.779	115.213
Te ontvangen subsidie provincie Zuid-Holland	0	42.215
Te ontvangen subsidie gemeente Alphen a/d Rijn	<u>0</u>	<u>67.000</u>
	<u>696.713</u>	<u>386.120</u>

De vooruitbetaalde huur is als langlopend te beschouwen en wordt vanaf het moment van ingebruikname maandelijks in 10 jaar ten laste van het resultaat geboekt.

Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>2.119.146</u>	<u>1.244.912</u>
Liquide middelen		
Kasgelden, volgens uw gegevens	3.624	5.556
ING banken	2.578.330	42.259
Postbanken	<u>409.449</u>	<u>2.813.174</u>
	<u>2.991.403</u>	<u>2.860.989</u>
Som der vlottende activa	<u><u>5.110.549</u></u>	<u><u>4.105.901</u></u>

EIGEN VERMOGEN	<u>2007</u>	<u>2006</u>
VRIJ BESTEEDBAAR VERMOGEN		
STICHTINGSKAPITAAL	<u>45</u>	<u>45</u>
 OVERIGE RESERVES		
Uitkering Landelijke Stichting S&O		
Stand per 1 januari	88.634	85.637
Rentetorekening vanaf toekenning (3,5%) (uit resultaatbestemming)	<u>3.102</u>	<u>2.997</u>
Stand per 31 december	<u>91.736</u>	<u>88.634</u>
<p>Met schrijven d.d. 01-12-1995 geeft de stichting Spel- en Opvoedingsvoorlichting in liquidatie aan dat het batig saldo dient te worden besteed in het kader van preventiewerk opvoedingsondersteuning, zoals dat in de doelstelling van de stichting is vermeld.</p>		
Uitkering JIP		
Stand per 1 januari	30.741	30.741
Uit resultaatbestemming	<u>-17.777</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u>12.964</u>	<u>30.741</u>
<p>Dit betreft de "bruidsschat" die aan het voormalig JIP is meegegeven. Het geld zal worden ingezet voor activiteiten van jongeren.</p>		
Niet provinciaal gesubsidieerde projecten		
Stand per 1 januari	317.326	282.632
Uit resultaatbestemming	<u>202.690</u>	<u>34.694</u>
	<u>520.016</u>	<u>317.326</u>
Totaal overige reserves	<u>624.716</u>	<u>436.701</u>
 ALGEMENE RESERVES		
Risicoreserve		
Stand per 1 januari	492.372	474.216
Resultaatbestemming o.b.v. subsidievaststelling 2006 cq 2005	-2.547	-29.689
Overboeking reserves fusiepartners	199.839	0
Bij: resultaat boekjaar (uit resultaatbestemming)	<u>35.382</u>	<u>47.845</u>
Stand per 31 december	<u>725.046</u>	<u>492.372</u>
 Reserves fusiepartners		
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>199.839</u>
Totaal algemene reserves	<u>725.046</u>	<u>692.211</u>

BESTEMMINGSRESERVES

ZCKK	2007	2006
Stand per 1 januari	5.914	20.296
Uit resultaatbestemming	-5.914	-14.382
Stand per 31 december	0	5.914

De klachtencommissie bestaat sinds 1998. De klachtencommissie heeft een eigen girorekening, die juridisch onder het bestuur van Expertisecentrum J.S.O. valt, maar waarvan de gelden alleen gebruikt worden voor de instandhouding van de klachtencommissie. De opbrengsten uit de aansluitcontacten zijn geen inkomsten van Expertisecentrum J.S.O..

Deskundigheidsbevordering	2007	2006
Stand per 1 januari	117.004	108.566
Toevoeging aan bestemmingsreserve (Resultaatbestemming)	196.231	92.518
Kosten boekjaar	103.235	84.080
Netto toevoeging uit resultaatbestemming	92.996	8.438
Stand per 31 december	210.000	117.004

Het bestuur vindt het van belang dat er jaarlijks geïnvesteerd wordt in haar personeel, vandaar dat oorspronkelijk gekozen is om 3% van de salariskosten uit het resultaat toe te voegen aan deze reserve. In dit boekjaar heeft een extra dotatie van ca. € 85.000 plaatsgevonden. De reserve is bedoeld voor personeelsopleiding- en ondersteuning in de ruimste zin van het woord.

Totaal bestemmingsreserves	<u>210.000</u>	<u>122.918</u>
Totaal vrij besteedbaar vermogen	<u>1.559.807</u>	<u>1.251.875</u>

VASTGELEGD VERMOGEN

BESTEMMINGSFONDSEN

Projecten	2007	2006
Stand per 1 januari	125.448	136.367
Overboeking kosten stagiaires (uit resultaatbestemming)	0	-8.058
Af: Te kort project Home Start 2006 (uit resultaatbestemming)	0	-2.861
Stand per 31 december	125.448	125.448

Dit bestemmingsfonds heeft als doel om Home Start zo vraaggericht mogelijk te kunnen aanbieden en uit te voeren en is in samenspraak met de Provincie gevormd.

Verbouwing	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Stand per 1 januari	501.101	301.101
Uit resultaatbestemming	57.000	200.000
Rente ontvangen deel subsidie provincie Zuid-Holland (uir resultaatbestemming)	<u>2.895</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u>560.996</u>	<u>501.101</u>

De gelden van dit fonds dienen ingezet te worden voor de nieuwbouw. Een en ander is in overleg met de Provincie als zodanig afgestemd.

Totaal bestemmingsfondsen	<u>686.444</u>	<u>626.549</u>
----------------------------------	----------------	----------------

De vorming van bestemmingsfondsen zijn mondeling dan wel schriftelijk accoord gegeven door de Provincie.

Totaal vastgelegd vermogen	<u>686.444</u>	<u>626.549</u>
-----------------------------------	----------------	----------------

Totaal eigen vermogen	<u>2.246.251</u>	<u>1.878.424</u>
------------------------------	------------------	------------------

VOORZIENINGEN	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Voorziening wachtgeld		
Stand per 1 januari	150.000	150.000
Af: toegezegd ontslagvergoeding	<u>8.500</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u>141.500</u>	<u>150.000</u>

In de CAO is een bovenwettelijke ww-uitkering geregeld. Ten behoeve van het risico van ontslagen als gevolg van vermindering van de baten is voorlopig € 150.000 voorzien. In de vaststelling subsidies 2005 heeft de Provincie verordend dat de voorziening ultimo 2010 besteed moet zijn; een resterend batig saldo wordt aan de risicoreserve toegevoegd.

Fusie / interne organisatie en kwaliteit	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Stand per 1 januari	129.950	129.950
Bij: Dotatie ten laste van het resultaat	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u>129.950</u>	<u>129.950</u>

In de vaststelling subsidies 2005 heeft de Provincie verordend dat de oorspronkelijk onder bestemmingsfonds opgenomen voorziening Fusie/ interne organisatie en kwaliteit uiterlijk ultimo 2008 besteed moet zijn. Een batig saldo per die datum zal aan de risicoreserve toegevoegd moeten worden.

Onderhoud	2007	2006
Stand per 1 januari	140.827	145.421
Af: Kosten boekjaar	0	4.594
Stand per 31 december	<u>140.827</u>	<u>140.827</u>

In de vaststelling subsidies 2005 heeft de Provincie aangegeven dat ze het fonds onderhoud als een voorziening beschouwen.

In rechte afdwingbare verplichtingen

Stand per 1 januari	94.941	94.941
Af: Vrijval	35.084	0
	<u>59.857</u>	<u>94.941</u>

Dit betreft een voorziening voor huurverplichtingen; deze schuld stond voorheen gerubriceerd onder de kortlopende schulden.

Totaal voorzieningen	<u>472.134</u>	<u>515.718</u>
-----------------------------	----------------	----------------

KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

	31-12-2007	31-12-2006
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonbelasting en premies	292.069	267.107
Bedrijfsvereniging, aanvulling ZW	9.186	8.257
	<u>301.255</u>	<u>275.364</u>

Schulden terzake van pensioenen

Pensioenfondsen P.G.G.M.	<u>49.832</u>	<u>69.885</u>
--------------------------	---------------	---------------

Overige schulden en overlopende passiva

Handelscrediteuren	824.080	666.314
Reservering vakantiegeld	145.653	137.077
Reservering verlofuren	36.974	35.897
Te betalen overuren	0	11.756
Nettolonen	109.542	57.195
Vooruitontvangen / te verrekenen provinciale subsidies	585.932	40.512
Vooruitontvangen / te verrekenen gemeentelijke subsidies	37.135	70.469
Vooruitontvangen overige subsidies	16.841	81.007
Vooruitontvangen subsidie Stadsgewest Haaglanden	10.900	0
Vooruitgefactureerd	38.750	42.360
Huisvestingskosten	5.700	27.501
Administratie- en accountantskosten	16.000	27.500
Jouw idee	575	1.235
Te betalen honoraria deskundigen	136.282	0
Overige nog te betalen kosten	156.353	291.470
	<u>2.120.717</u>	<u>1.490.293</u>
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>2.471.804</u>	<u>1.835.542</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Bankgarantie

Er is een bankgarantie gesteld door de ING Bank N.V. i.v.m. de huur van 350 m² kantoorruimte en 5 parkeerplaatsten aan de Stationsplein 1e etage 9f te Gouda ten bedrage van € 14.459. De verhuurder van deze locatie is White Rock Investments 111 B.V., Postbus 19160 te Utrecht.

Er is een bankgarantie gesteld door de ING Bank N.V. i.v.m. de huur van 350 m² kantoorruimte aan de Stationsplein 3e etage 9f te Gouda ten bedrage van € 10.550. De verhuurder van deze locatie is R. van Lelieveld Nieuweweg 76 te Dordrecht.

Er is een bankgarantie gesteld door de ING Bank N.V. i.v.m. de huur van kantoorruimte aan de Vest 81 te Dordrecht ten bedrage van € 6.249. De verhuurder van deze locatie is White Rock Investments 111 B.V., Postbus 19160 te Utrecht.

Er is een bankgarantie gesteld door de ING Bank N.V. i.v.m. de huur van 214 m² kantoorruimte aan de Torenstraat 172 te Den Haag ten bedrage van € 8.728,35. De verhuurder van deze locatie is Haagsche Beleggingen C.V. Schellingwouderdijk 287 te Amsterdam.

Er zijn huurcontracten aangegaan voor de panden:

Nieuwe Gouwe West Zijde 2a te Gouda, lopende tot en met 30 juni 2008.
De huurprijs bedraagt € 77.017 per jaar.

Nieuwe Gouwe West Zijde 1 te Gouda, lopende tot en met 30 juni 2018.
De huurprijs bedraagt € 334.538 per jaar en gaat in per 1 juli 2008.

Vest 181 te Dordrecht, lopende tot en met 14 maart 2012
De geïndexeerde huurprijs inclusief gebruiksvergoeding bedraagt € 25.000 per jaar.

Torenstraat 172 te 's-Gravenhage, lopende tot en met 31 december 2009
De geïndexeerde huurprijs bedraagt € 31.076 per jaar.

Amsterdamse Veerkade 17a, Den Haag, lopende tot en met 1 juni 2008.
De geïndexeerde huurprijs bedraagt € 20.525 per jaar.

Van Beyswijkstraat 91, Delft, lopende tot en met 30 juni 2012.
De geïndexeerde huurprijs bedraagt € 7.850 per jaar.

Stadhuisplein 4, Zoetermeer, onbepaalde looptijd.
De geïndexeerde huurprijs bedraagt € 9.206 per jaar.

Stationsplein 1e etage 9f, Gouda, lopende tot en met 31 oktober 2008.
De geïndexeerde huurprijs bedraagt € 50.640 per jaar.

Stationsplein 3e etage 9f, Gouda, lopende tot en met 31 oktober 2008.
De geïndexeerde huurprijs bedraagt € 45.038 per jaar.

Tevens zijn er huurcontracten aangegaan voor de volgende kopieerapparaten:

Canon IR 1510, machinenummer JQG02803, lopende tot en met 31 oktober 2010.
Het plaatsingsadres is Stadhuisplein 4 te Zoetermeer.
De huurprijs bedraagt € 203,73 per jaar.

Canon IR 1570 F, machinenummer JSE 05514, lopende tot en met 31 oktober 2010.
Het plaatsingsadres is Van Beyswijkstraat 91 te Delft.
De huurprijs bedraagt € 203,73 per jaar.

Canon IR 1570 F, machinenummer JSE 05517, lopende tot en met 31 oktober 2010.
Het plaatsingsadres is Amsterdamse Veerkade 17a te 's-Gravenhage.
De huurprijs bedraagt € 203,73 per jaar.

Canon IR 8070, machinenummer CFG 00297, lopende tot en met 31 oktober 2010.
Het plaatsingsadres is Nieuwe Gouwe w.z. 2a te Gouda.
De huurprijs bedraagt € 31.982,68 per jaar.

Canon IR 2270, machinenummer KGL11338, lopende tot en met 31 oktober 2010.
Het plaatsingsadres is Nieuwe Gouwe w.z. 2a te Gouda.
De huurprijs bedraagt € 814,86 per jaar.

Canon IR 3300, machinenummer ULH04229, lopende tot en met 31 oktober 2010.
Het plaatsingsadres is Nieuwe Gouwe w.z. 2a te Gouda.
De huurprijs bedraagt € 1.018,54 per jaar.

Canon IR 2200, machinenummer UHK12896, lopende tot en met 31 oktober 2010.
Het plaatsingsadres is Henry Dunantweg 16-18 te Alphen a/d Rijn.
De huurprijs bedraagt € 407,41 per jaar.

Canon IR 2200, machinenummer UHK09484, lopende tot en met 30 juni 2008.
Het plaatsingsadres is Torenstraat 172 te 's-Gravenhage.
De huurprijs bedraagt € 407,41 per jaar.

Canon IR 3570, machinenummer KFW 04000, lopende tot en met 31 oktober 2010.
Het plaatsingsadres is Stationsplein 9 te Gouda.
De huurprijs bedraagt € 1345,08 per jaar.

Canon IR 1600, machinenummer UJJ 50283, lopende tot en met 31 oktober 2010.
Het plaatsingsadres is Vest 181 te Dordrecht.
De huurprijs bedraagt € 203,73 per jaar.

Nieuwbouw Nieuwe Gouwe Westzijde 1

Met de verhuurder van het pand in aanbouw is overeengekomen om de nieuwbouw gedeeltelijk mee te financieren voor een bedrag van € 785.000.

Dit bedrag wordt gedurende de looptijd van de overeenkomst in 10 jaar verrekend met de te betalen huur. Daarnaast is er naar verwachting nog een bedrag van € 761.000 gemoeid met de investering in het pand voor wanden, aankleding, klimaatbeheersing, balie etc. Deze investeringen zullen door JSO zelf worden bekostigd en worden geactiveerd.

TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER HET JAAR 2007 (x € 1)

Algemene analyse afwijkingen tussen begroting en realisatie

De baten zijn met name zo hoog door de toename van de inkomsten activiteiten ad € 516.000 ten opzichte van de begroting. Voorts zijn de lasten € 83.000 hoger en de overige baten € 65.000 lager

	<u>2007</u>	<u>Begroting</u>	<u>2006</u>
BATEN			
Subsidies			
Provinciale subsidies	3.285.126	3.344.394	3.116.963
Gemeentelijke subsidies	1.486.712	1.385.784	1.526.897
Stadsgewest Haaglanden	356.998	360.460	277.092
Overige subsidies	137.256	58.140	159.916
Subsidie particuliere organisaties	0	0	23.714
Te besteden voorgaand jaar	0	63.888	0
	<u>5.266.092</u>	<u>5.212.666</u>	<u>5.104.582</u>
Overige baten			
Diverse inkomsten	33.521	93.000	27.170
Inkomsten activiteiten *	1.241.408	725.000	764.799
Interest	103.841	70.000	77.902
Doorberekende baten en lasten	20.915	0	1.738
Inkomsten ZCKK	62.734	45.000	52.787
Inkomsten abonnementen	33.659	0	20.521
Mutatie vooruitgefactureerde bedragen	-37.150	0	0
	<u>1.458.928</u>	<u>933.000</u>	<u>944.917</u>
	<u>6.725.020</u>	<u>6.145.666</u>	<u>6.049.499</u>
Honoraria deskundigen / werk door derden	<u>1.044.018</u>	<u>912.565</u>	<u>994.898</u>
	<u>5.681.002</u>	<u>5.233.101</u>	<u>5.054.601</u>

* De inkomsten worden gegenereerd uit activiteiten zoals trainingen, coaching, scholing in opleidingen en advies geven in o.a. fusie-trajecten.

SPECIFICATIE VAN DE LASTEN (x € 1)

	<u>2007</u>	<u>Begroting</u>	<u>2006</u>
Personeelskosten			
Salarislasten	3.342.283	3.753.879	3.102.633
Sociale lasten	388.204	0	380.195
Pensioenlasten	291.018	0	286.011
Dotatie vakantietoeslag	8.221	0	2.925
Dotatie vakantie-uren	1.432	0	4.061
Dotatie overuren	-11.755	0	11.755
Ziekteverzuimverzekering	73.169	67.645	74.363
Reiskosten woon-werk	109.021	75.000	94.755
Reiskosten sollicitanten	382	250	200
Kinderopvang	231	0	16.927
Loonheffing t.l.v. werkgever	9.948	9.078	8.642
Burn-out	0	0	4.486
Ontvangen ziekengelden	-102.508	-50.000	-119.820
Arbodienst	18.766	14.000	16.547
Kantinekosten	7.374	0	7.470
Onkostenvergoedingen	10.512	8.698	8.076
Bijdrage reïntegratie inclusief vrijval	-2.054	0	-1.858
Loon in natura	6.451	6.250	0
Gratificaties	0	0	5.874
Overige personeelskosten (inclusief vrijval raming V.J.)	-3.612	62.500	-18.736
	<u>4.147.083</u>	<u>3.947.300</u>	<u>3.884.506</u>
Huisvestingskosten			
Huur	<u>251.028</u>	<u>297.858</u>	<u>222.834</u>

	<u>2007</u>	<u>Begroting</u>	<u>2006</u>
Apparaatskosten			
Belastingen en heffingen	2.317	3.500	2.456
Energie	42.445	37.310	36.941
Servicelasten huisvesting	44.996	0	38.126
Verhuiskosten	47.857	0	1.428
Doorbelasting GGZ Midden Holland	0	0	1.944
Afschrijving inventaris	21.326	22.000	22.074
Afschrijving automatiseringsapparatuur	34.537	110.000	30.119
Afschrijving verbouwing	0	0	22.815
Onderhoudsvoorziening	0	10.000	0
Schoonmaakwerkzaamheden derden	32.677	21.500	21.039
Verzekeringen	6.242	6.000	5.662
Kleine aanschaffingen	18.435	7.000	6.492
Kantoormiddelen	28.473	35.000	38.648
Drukwerk	46.828	50.000	53.826
Kopieerkosten	39.667	41.000	47.455
Telefoonkosten	39.388	38.250	41.492
Porti	36.487	34.000	36.517
Documentatie en vakliteratuur	4.454	5.000	4.322
Abonnementen en lidmaatschappen	27.917	33.500	33.046
Bestuurs-en representatiekosten	11.225	15.000	14.154
Reis- en verblijfskosten	1.257	3.500	3.323
Deskundigheidsbevordering	103.235	107.850	84.080
Reiskosten honoraria deskundigen	0	1.100	1.440
Kosten stagiaires en vrijwilligers	7.187	7.500	7.041
Rente- en bankkosten	1.067	1.000	1.006
Automatiseringskosten	131.630	40.000	50.702
Werving- en selectiekosten	12.096	15.000	14.680
Overige huisvestingskosten	18.753	20.000	23.465
Organisatiekosten	17.714	0	0
Overige kosten	3.920	7.500	5.871
	<u>782.130</u>	<u>672.510</u>	<u>650.164</u>
Kosten financiële administratie			
Administratiekosten	35.417	35.000	39.645
Accountantskosten	19.012	22.500	34.401
	<u>54.429</u>	<u>57.500</u>	<u>74.046</u>
Activiteiten			
Instructiemateriaal	26.479	15.000	35.790
Cursussen en bijeenkomsten	35.766	40.000	51.686
Kosten ZCKK	9.693	8.000	7.904
Overige activiteiten PR	91.915	157.893	60.885
Diversen (afscheid hoofd onderst. dienst)	0	28.000	0
Debiteuren- / crediteurenverschillen	1.226	0	-1.021
	<u>165.079</u>	<u>248.893</u>	<u>155.244</u>

	<u>2007</u>	<u>Begroting</u>	<u>2006</u>
Overige baten en lasten			
Projectverschillen voorgaand jaar *	-86.068	0	-180.791
Afboeking debiteuren	-780	6.000	16.975
Betaalde rente	0	100	61
Overige baten en lasten	433	0	-5.557
Bijdragen / giften derden	0	0	-2.000
Diversen	-159	0	135
	<u>-86.574</u>	<u>6.100</u>	<u>-171.177</u>
Totaal	<u><u>5.313.175</u></u>	<u><u>5.230.161</u></u>	<u><u>4.815.617</u></u>

*Dit betreft vrijval middelen van verplichtingen die een aantal jaren geleden zijn aangegaan maar waarvoor er geen rekeningen zijn binnengekomen zoals de premie voor een ziekteverzuimverzekering, huur en servicekosten kantoorruimte en ramingsverschillen uit voorgaand jaar.

NADERE SPECIFICATIE SUBSIDIESTROMEN (x€1)

	<u>Provincie</u>	<u>Gemeenten</u>	<u>Stadsgewest Haaglanden</u>	<u>Overig</u>	<u>Overige Baten</u>	<u>Personeel</u>	<u>Huisvesting</u>	<u>Apparaat</u>	<u>Finad</u>	<u>Aktiviteit</u>	<u>Werk derden</u>	<u>Kosten</u>	<u>Exploitatiesaldo</u>
Provincie structurele subsidie													
Basistaken jeugdzorg	890.680					790.870				14.535	40.172	845.577	45.103
Provincie incidentele subsidie													
Preventie Jeugd en Home Start	384.400			16.889		302.850		8.000		16.055	75.677	402.582	-1.293
Basistaken Jeugd & Diversiteit	203.200					194.180					2.176	196.356	6.844
Basiszorgcoörd. kwetsbare kinderen	37.161	95.626		58.140	-540	4.161		8.066		702	177.455	190.384	3
Regionale pilot veilig opgroeien	44.498					1.600		5.000			37.551	44.151	347
Centra voor jeugd en gezin	65.000			38.520		57.800				7.123	41.500	106.423	-2.903
Vroegsignalering	54.345					35.340		2.000		1.505	15.500	54.345	0
Oudersparticipatie Zoetermeer	36.000										36.000	36.000	0
Veilig opgroeien	193.600					165.405					28.191	193.596	4
Implementatie Triple P	51.933					48.950		2.704		296		51.950	-17
Ondersteuning sociaal mentoraat	161.940					162.590						162.590	-650
Versterken VVE effecten	73.500					58.120				3.899	17.644	79.663	-6.163
Ouders ondersteund/dekkend netwerk	25.630					19.950					5.678	25.628	2
Veiligheid en uitdaging in de kinderopvang	18.630			1.200		12.910				1.239	5.749	19.898	-68
Integratie kinderopvang en oszwerk	23.400					15.200		1.500		1.297	5.474	23.471	-71
Als het misgaat ... bel ik jou	41.965			10.000		47.880				4.095		51.975	-10
De lokale gezinscoach	250.000			730		92.258				8.060	150.412	250.730	0
Jonge moeders en vaders in Z-H	37.455					37.450						37.450	5
Gemeenten en Ouders van tegendr. jeugd	114.970					115.120						115.120	-150
Implementatietraject ouderbez. jeugdrecl.	72.350					54.950				2.800	14.590	72.340	10
Deskundigheidsbev. Ouders tegendrads	66.730					63.030		3.675				66.705	25
Opvoeden en bewegen in de kdo	33.050					27.525					7.584	35.109	-2.059
Risicokinderen in de kdo	37.300					37.308						37.308	-8
Kleine kernen	10.600					10.600						10.600	0
Korte Adviestrajecten br.sch. VMBO	17.800					17.800						17.800	0
Opv. onderst. reformatrische signatuur	31.675					18.025		2.000			11.924	31.949	-274
Opvoedingsondersteuning aan vaders	69.000					65.725				2.500	850	69.075	-75
Ouderbetrokkenheid Alohen	24.167					22.818		1.330		1.039		25.187	-1.020
Opvoedbureau Midden-Holland	97.815	131.111		276	2.847	183.352	15.500	23.882	8.000	1.047		231.781	268
Ongevenste Omvangsvormen	42.000					42.025						42.025	-25
Aanpak Overbovenproblematiek Alblas	30.937	11.547				10.600				1.602	30.282	42.484	0
Meer kansen met ouders	35.000					33.485					1.500	34.985	15
	<u>2.386.051</u>	<u>238.284</u>	<u>0</u>	<u>125.755</u>	<u>2.307</u>	<u>1.959.007</u>	<u>15.500</u>	<u>58.157</u>	<u>8.000</u>	<u>53.259</u>	<u>665.737</u>	<u>2.759.660</u>	<u>-7.263</u>
Boekjaar- en projectsubsidies	<u>3.276.731</u>	<u>238.284</u>	<u>0</u>	<u>125.755</u>	<u>2.307</u>	<u>2.749.877</u>	<u>15.500</u>	<u>58.157</u>	<u>8.000</u>	<u>67.794</u>	<u>705.909</u>	<u>3.605.237</u>	<u>37.840</u>

	<u>Provincie</u>	<u>Gemeenten</u>	<u>Stadsgewest Haaglanden</u>	<u>Overig</u>	<u>Overige Bate</u>	<u>Personeel</u>	<u>Huisvesting</u>	<u>Apparaat</u>	<u>Finad</u>	<u>Aktiviteit</u>	<u>Werk derden</u>	<u>Kosten</u>	<u>Exploitatiesaldo</u>
Algemeen													
Basistaken Stadsgeewest haaglanden			240.478			225.680				3.000	15.640	244.320	-3.842
Als het misgaat... bel ik jou Haaglanden			19.420			17.770				1.650		19.420	0
Zorecoördinatie Stadsgeewest Haaglanden			67.100			62.100					5.000	67.100	0
Opl. Boek SZW				33.479		23.974	3.105				6.400	33.479	0
Overig				1.331.864	54.389	131.046	352.554	358.477	43.007	9.939	106.289	1.001.312	384.941
Algemeen	0	0	326.998	1.365.343	54.389	460.570	355.659	358.477	43.007	14.589	133.329	1.365.631	381.099
Gemeente incidentele subsidies													
Triple P Leiden		28.000				13.250		200		14.531		27.981	19
Coord. Netwerken 0-6 Jaar Den Haag		211.538				187.872		4.083		19.715		211.670	-132
Netwerken 0-12 jaar Den Haag		12.198									12.198	12.198	0
Kwaliteitszorg onv.steunpunt Den Haag		11.775				12.275						12.275	-500
Honk! campagne		20.113				20.040						20.040	73
Onvoeden in de buurt		8.750				8.750						8.750	0
Oudercurcus Zoetermeer		6.933		150		6.750		333				7.083	0
Onvoedbureau Zoetermeer+Zat team		41.255				36.566		4.719		230		41.515	-260
Onvoedbureau Duijn en Bollen	8.395	118.741				10.200		4.944			111.883	127.027	109
Zwerfioneren		5.000	30.000	19.380		27.200		1.000	1.500	3.592	21.782	55.074	-694
Voor- en vroeesschoolse educatie Alphen		35.138				35.983				1.016	740	37.739	-2.601
JIP Den Haag		130.000		9.438	29.591	129.542	27.426	18.130		2.264	1.616	178.978	-9.949
JIP Zoetermeer		87.100		2.532		74.583	9.375	4.363		1.044	277	89.642	-10
JIP Delft		73.074		325		61.163	12.596	5.309		1.871	278	81.217	-7.818
JIP Jouw Idee, doe er wat mee		11.178				6.975		989		3.534		11.498	-320
Sexspreekuur Delft		7.694				1.970		1.548		217	3.840	7.575	119
Jonge moederloket JIP Den Haag		16.784		4.820		13.310		3.657		296	4.340	21.603	1
Voorlichting Delft stimuleringsubsidie		3.699				2.775		924				3.699	0
Vriendschapsstraining Zoetermeer		12.434				4.215				2.417	5.799	12.431	3
Tienermoederproject Delft		2.860				2.860						2.860	0
Jonge moeders Zoetermeer		1.900				1.900						1.900	0
Daer van de Psychische Gezondheid				5.000		1.500				1.832	1.655	4.987	13
Spel aan Huis Den Haag		82.373			-30	73.344	5.774	6.367	1.922	1.479	400	89.286	-6.943
Spel aan Huis Gouda		39.544				38.998	3.265	4.149		1.125		47.537	-7.993
Spel aan Huis Boskoop		13.753				11.246		2.116		513		13.875	-122
Spel op Maat Rijswijk		20.256				14.672		4.558		982		20.212	44
Kom Erbij project Alphen		195.784		1.089		183.548	10.478	-10.478		10.800	3.142	197.490	-617
Onv.onderst. Brede School Alphen		16.794				11.724				3.645		16.622	172
Home Start Alphen a/d Rijn		33.760						290			33.470	33.760	0
Lokaal	8.395	1.248.428	30.000	42.734	29.561	993.211	68.914	57.201	3.422	71.103	202.673	1.396.524	-37.406
ZCKK				62.699	-30	58.754	0	0	0	14.534	3.087	76.375	-13.706
Totaal	3.285.126	1.486.712	356.998	1.596.531	86.227	4.262.412	440.073	473.835	54.429	168.020	1.044.998	6.443.767	367.827

OVERIGE GEGEVENS

Lange Voort 68
2341 KD Oegstgeest
Postbus 93
2340 AB Oegstgeest
T 071 - 515 40 14
F 071 - 517 36 66
E capacc@zirkzee.nl
www.capacc.nl

Het bestuur van
Stichting JSO, expertisecentrum voor
jeugd, samenleving en opvoeding
Nieuwe Gouwe Westzijde 2/A
2802 AN GOUDA

onderdeel van de Zirkzee-groep

Accountantsverklaring

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit jaarbericht opgenomen jaarrekening 2007 van de Stichting JSO, expertisecentrum voor jeugd, samenleving en opvoeding te Gouda bestaande uit de balans per 31 december 2007 en de staat van baten en lasten over het boekjaar 2007 met de toelichting gecontroleerd.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven". Deze verantwoordelijkheid omvat ondermeer: het ontwerpen, invoeren en in stand houden van een intern beheersingssysteem relevant voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat, zodanig dat deze geen afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten bevat, het kiezen en toepassen van aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en het maken van schattingen die onder de gegeven omstandigheden redelijk zijn.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht. Dienovereenkomstig zijn wij verplicht te voldoen aan de voor ons geldende gedragsnormen en zijn wij gehouden onze controle zodanig te plannen en uit te voeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

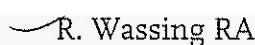
Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De keuze van de uit te voeren werkzaamheden is afhankelijk van de professionele oordeelsvorming van de accountant, waaronder begrepen zijn beoordeling van de risico's van afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten. In die beoordeling neemt de accountant in aanmerking het voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat relevante interne beheersingssysteem, teneinde een verantwoorde keuze te kunnen maken van de controlewerkzaamheden die onder de gegeven omstandigheden adequaat zijn maar die niet tot doel hebben een oordeel te geven over de effectiviteit van het interne beheersingssysteem van de stichting. Tevens omvat een controle onder meer een evaluatie van de aanvaardbaarheid van de toegestane grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van schattingen die het bestuur van de stichting heeft gemaakt, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

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

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting JSO, expertisecentrum voor jeugd, samenleving en opvoeding per 31 december 2007 en van het resultaat over 2007 in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven".

Oegstgeest, 27 maart 2008
Capacc Accountants B.V.

 R. Wassing RA

BIJLAGEN

<u>Boekwaarde 31-12-2007</u>	<u>Afschrijvings- percentage</u>	<u>Aanschaf- waarde</u>	<u>Cumulatieve afschrijving</u>
0	20		
0	20		
0	20		
0	20		
0	20		
0	20		
0	20		
0	20		
0	20		
0	20		
0	20		
0	20		
24	20	2.121	2.097
568	20	5.194	4.626
414	20	2.071	1.657
756	20	3.296	2.540
210	20	627	417
748	20	2.238	1.490
2.711	20	6.854	4.143
4.544	20	11.485	6.941
739	20	1.846	1.107
732	20	1.577	845
4.260	20	7.409	3.149
11.977	20	20.016	8.039
7.854	20	13.090	5.236
2.053	20	3.023	970
4.448	20	6.033	1.585
709	33	1.255	546
1.760	20	2.348	588
2.818	20	3.320	502
1.425	20	1.660	235
1.961	20	2.029	68
<u>50.711</u>		<u>97.492</u>	<u>46.781</u>

Jaar	Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2007	Aan/verkopten 2007	Afschrijving 2007
Automatiseringsapparatuur				
2002	Computerapparatuur	834		834
2002	Compaq Evo D310 P4/2.0 + 19"monitor	192		192
2002	Compaq Evo D310 P4/2,0Ghz + 17"monitor	242		242
2002	4 Compaq Evo D310 PIV 1,4/128MB + 17"moni	699		699
2003	Compaq Evo D310 P4/2.4Ghz incl. 15"TFT mor	286		214
2003	Twee Compaq Evo D310 P4/2.4Ghz	500		340
2003	Drie Compaq Evo D310 P4/2.4Ghz incl. 17"mor	939		641
2003	Drie Compaq Evo D310 P4/2.4Ghz incl. 1 17"m	837		550
2003	HP Evo D330 DT P4/2 incl 17"monitor	352		207
2003	HP XB31 Digitale projector	1.094		599
2004	Server	330		330
	Dell computer	625		625
	HP Laserjet 4350 TN	691		691
	2 Wyse Win Terminal incl HP 1530 monitor	721		721
	HP NX9030 PM incl toebehoren	408		408
	14 Wyse Win Terminal 1200L	1.787		1.787
	6 HP DC 7100 CMT	1.776		1.776
	24 HP 1730 17" TFT schermen	3.176		3.176
	1 HP L1925 scherm	192		192
2005	3 OptiPlex 170L Desktop - Celeron 2.66Ghz	699		530
	6 OptiPlex 170L Desktop P4 2.8GHz incl monit	3.720		2.190
	3 HP Compaq NX6110 PM 740	1.861		1.065
	1 HP Color Laser Jet 3700N	830		440
	2 LinkSYS 24 - Port	603		319
	4 HP Compaq dc5100 SFF P4 630	2.029		1.073
	1 HP L1940 19i TFT Flat Panel monitor	273		144
	1 HP ProLiant DL360R04	1.600		846
	2 72GB disk option	371		196
	2 HP Compaq dc5100 SFF P4 630 incl. monitor	1.627		837
	1 HP Laserjet 2430 TN	767		389
	ProLiant DL380R04 incl. toebehoren	4.243		2.152
2006	HP Compaq dc510 SFF P4 630	569		268
	HP Laserjet 2430 tn	825		376
	HP Proliant met toebehoren	3.030		1.164
	6 Wyse Terminals met toebehoren	3.981		1.481
	HP Laserjet 2430 tn	1.013		377
	2 HP Proliant servers	5.022		1.734
	HP Laserjet P3005N	1.078		372
	20 Wyse terminals	7.972		2.753
	HP Laptop	961		332
2007	HP compaq dc5700 SFF Intel Pentium D-925		1.179	360
	HP Projector XP 7010 met toebehoren		3.532	915
		58.755	4.711	34.537
Totaal		123.783	11.720	55.863

<u>Boekwaarde 31-12-2007</u>	<u>Afschrijvings- percentage</u>	<u>Aanschaf- waarde</u>	<u>Cumulatieve afschrijving</u>
0	20		
0	20		
0	20		
0	20		
72	20	1.070	998
160	20	1.702	1.542
298	20	3.205	2.907
287	20	2.749	2.462
145	20	1.035	890
495	20	2.994	2.499
0	33		
0	33		
0	33		
0	33		
0	33		
0	33		
0	33		
0	33		
0	33		
169	33	1.589	1.420
1.530	33	6.570	5.040
796	33	3.196	2.400
390	33	1.320	930
284	33	957	673
956	33	3.218	2.262
129	33	433	304
754	33	2.538	1.784
175	33	588	413
790	33	2.511	1.721
378	33	1.167	789
2.091	33	6.455	4.364
301	33	804	503
449	33	1.129	680
1.866	33	3.493	1.627
2.500	33	4.443	1.943
636	33	1.131	495
3.288	33	5.203	1.915
706	33	1.117	411
5.219	33	8.259	3.040
629	33	996	367
819	33	1.179	360
2.617	33	3.532	915
<u>28.929</u>		<u>74.583</u>	<u>45.654</u>
<u>79.640</u>		<u>172.075</u>	<u>92.435</u>

VORDERING PROVINCIE ZUID-HOLLAND (x € 1)

<u>Datum</u>	<u>Kenmerk DMB</u>	<u>Oorspronkelijk</u>	<u>Openstaand</u>
14-12-2005	2005 10185	68.700	13.740
14-12-2005	2005 10185	204.570	112.594
16-12-2005	2005 10192	69.672	51.352
22-05-2006	2006 4114 B 3	18.740	-4.892
22-05-2006	2006 4114 B3	18.630	3.726
22-05-2006	2006 4114 B14	31.675	6.335
16-12-2005	2006 4114 B20	61.358	33.678
22-05-2006	2006 4114 B25	136.196	82.812
20-12-2006	2006 45159	977.420	0
20-12-2006	2006 99415	587.600	117.520
09-01-2007	2006 45144	193.600	38.720
22-01-2007	2006 45138	10.600	2.120
22-01-2007	2006 100672	114.000	86.000
22-01-2007	2006 101185	24.167	4.833
22-01-2007	2006 101230	45.000	16.200
23-01-2007	2006 102981/2007-127.701	161.940	32.388
26-01-2007	2007 10586	44.498	8.900
26-01-2007	2007 11845	37.300	7.460
26-01-2007	2006 49640	41.965	8.393
26-01-2007	2006 45142	37.455	7.491
26-01-2007	2006 98944	72.350	14.470
26-01-2007	2006 45146	12.800	2.560
29-01-2007	2006 45145	51.933	10.387
29-01-2007	2006 45147	73.500	14.700
30-01-2007	2006 46688	42.000	8.400
30-01-2007	2006 54155	102.948	50.948
30-01-2007	2006 54171	68.000	13.600
31-01-2007	2006 45163	250.000	50.000
05-04-2007	2007 9379	200.000	40.000
25-05-2007	2007 154549	69.000	13.800
25-05-2007	2007 155967	33.050	6.610
07-06-2007	2007 179204	37.161	7.432
11-06-2007	2007 179445	23.400	4.680
12-06-2007	2007 177397	17.800	3.560
17-12-2007	2007 662567	19.470	19.470
11-12-2007	2007 0028	24.300	24.300
19-12-2007	2007 0124	38.520	38.520
		4.021.318	952.807

De provinciale subsidies zijn tot en met het jaar 2006 definitief vastgesteld onder briefnummer PZH-2007-249298 d.d. 24-7-2007 en PZH-2007-287226 d.d. 29-8-2007.