

De Vries & Boudewijns Accountancy
Ambachtweg 75
5731 AE Mierlo
T 0492-430105 F 0492-430125
E info@devriesboudewijns.nl
I www.devriesboudewijns.nl

de vries & boudewijns accountancy

Aan het bestuur en directie van
Stichting Stadswacht Helmond

Postbus 680
5700 AR Helmond

Mierlo, 19 april 2010

Uw kenmerk :
Ons kenmerk :
Uw brief :
Betreft : Jaarrekening 2009 beoordelingsverklaring

Geachte directie en bestuur,

De werkzaamheden heb ik afgerond met betrekking tot beoordeling van de jaarrekening 2009 van Stichting Stadswacht Helmond.

Werkzaamheden

Mijn verantwoordelijkheid is het onderzoeken van de jaarrekening 2009, waarbij het boekjaar eindigt op 31 december 2009, met als doel een beoordelingsverklaring af te geven.

De jaarrekening is beoordeeld, in overeenstemming met de standaard inzake Beoordeling van Jaarrekeningen. Voor alle duidelijkheid vermeld ik dat ik geen accountantscontrole heb uitgevoerd.

U, als leiding van de huishouding draagt de verantwoordelijkheid voor de jaarrekening met inbegrip van een toereikende toelichting. Deze verantwoordelijkheid strekt zich ook uit tot het voeren van een toereikende administratie en het hanteren van een toereikend stelsel van interne beheersingsmaatregelen alsmede de keuze en het toepassen van juiste waarderingsgrondslagen.

Beoordelingsverklaring

Op 23 april 2010 heb ik een beoordelingsverklaring afgegeven bij de jaarrekening 2009 van Stichting Stadswacht Helmond.

De oordeelsparagraaf luidt:

"Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen op 31 december 2009 en van het resultaat over 2009 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW 4)".

Jaarrekening 2009

Resultaat 2009

Het resultaat over 2009 bedraagt € 67.668. Ten opzichte van de begroting 2009 is het resultaat € 57.174 hoger. Door de directie is voorgesteld om het voordelig resultaat € 67.688 toe te voegen aan de Algemene Reserve. Per 31 december 2009 bedraagt het Eigen Vermogen na toevoeging van het resultaat € 92.563,--. Procentueel bedraagt het Eigen Vermogen ten



Opzichte van het balanstotaal 10,89%. Aangezien het Eigen Vermogen dient als buffervermogen voor het opvangen van toekomstige resultaten is het noodzakelijk om een eigen vermogen te hebben van voldoende omvang.

Een korte toelichting op het bereikte resultaat ten opzichte van de begroting is op zijn plaats. De meest in het oogspringende resultaten zijn:

• Meer subsidie gesubsidieerde arbeid,	€ 46k
• Meer subsidie gesubsidieerde projecten	€ 50k
• Meer subsidie regionale samenwerking	€ 12k
• Meer rentebaten	€ 14k
• Hogere salariskosten a.g.v. uitbreiding taken	€ 67k
• Mindere indirecte personeelskosten	€ 17k
• Lagere exploitatiekosten dan begroot	€ 9k
• Nagekomen last afrekening gemeente Helmond	€ 15k
• Dotatie voorziening salarisverplichting cf begroting 2010	€ 10k

Gezien de bereikte resultaten in 2009 mag de directie een compliment gemaakt worden.

Gemeente Helmond

In 2009 is door de gemeente Helmond een bindende arbitrage uitgevoerd met betrekking tot de schulden en vorderingen van de Stichting Stadswacht Helmond aan de Gemeente Helmond. Dit heeft geresulteerd in een definitieve schuldvaststelling ad € 560.947,55. Deze schuld aan de gemeente Helmond is verwerkt in de jaarrekening 2009. Deze definitieve vaststelling resulteert in een extra terug te betalen bedrag van € 15.038,--.

Presentatie begroting

In de richtlijnen voor de Jaarverslaggeving is opgenomen dat in de staat van baten en lasten de begrotingscijfers moeten worden opgenomen. In de bijlage van de jaarrekening 2008 treft u begrotingsoverzicht aan. In dit overzicht zijn opgenomen de begroting 2009, en de jaarcijfers 2009 en 2008.

In 2009 zijn extra subsidiebedragen toegekend, die niet tot een begrotingswijziging hebben geleid.

Ik hoop u hiermede van dienst te zijn geweest. Zonodig ben ik graag bereid mijn bevindingen nader toe te lichten.

Met vriendelijke groet

J. Boudewijns AA

Bijlage

Begrotingsverklaring Jaarrekening 2009

De Vries & Boudewijns Accountancy
Ambachtweg 75
5731 AE Mierlo
T 0492-430105 F 0492-430125
E info@devriesboudewijns.nl
I www.devriesboudewijns.nl

de vries &
boudewijns
accountancy

Stg Stadswacht Helmond
gevestigd te Helmond

Beoordelingsverklaring

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport op pagina 6 tot en met pagina 22 opgenomen jaarrekening 2009 van Stg Stadswacht Helmond te Helmond beoordeeld. De jaarrekening is opgemaakt onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een beoordelingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder Standaard 2400 "Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten". De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij functionarissen van de entiteit en het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens. Door de aard en de omvang van onze werkzaamheden kunnen deze slechts resulteren in een beperkte mate van zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening. Deze mate van zekerheid is lager dan die welke aan een accountantsverklaring kan worden ontleend.

Oordeel

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stg Stadswacht Helmond per 31 december 2009 en van het resultaat over 2009 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

Mierlo, 20 maart 2010

De Vries & Boudewijns Accountancy

Jos Boudewijns AA

De Vries & Boudewijns Accountancy
Ambachtweg 75
5731 AE Mierlo
T 0492-430105 F 0492-430125
E info@devriesboudewijns.nl
I www.devriesboudewijns.nl

de vries &
boudewijns
accountancy

Stg Stadswacht Helmond

gevestigd te Helmond

jaarrekening 2009

Nummer Kamer van Koophandel:

17103604

Datum:

20 maart 2010

Opgesteld door:

Chantal de Wit-van Balkom

Aantal exemplaren:

1

BTW nr. 819357960B01

KVK nr. 17225419

Bankrek. Rabobank 13.98.45.542





Stg Stadswacht Helmond
gevestigd te Helmond

Inhoudsopgave

pagina

Jaarverslag

Opdracht	3
Financiële positie	4

Jaarstukken 2009

Begroting	5
<i>Jaarrekening 2009</i>	
Balans per 31 december 2009	6
Staat van baten en lasten 2009	8
Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen	9
Toelichting op de balans	11
Toelichting op de staat van baten en lasten	16
Niet in de balans opgenomen verplichtingen	21

<i>Overige gegevens</i>	
Beoordelingsverklaring	22

Bijlagen

Overzicht materiële vaste activa per 31-12-2009	23
---	----



Stg Stadswacht Helmond
gevestigd te Helmond

Jaarverslag

Financiële positie

(in euro's)

	<u>31-12-2009</u>	<u>31-12-2008</u>
Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling:		
Op korte termijn beschikbaar		
Liquide middelen	752.875	661.461
Vorderingen op korte termijn	89.141	215.277
Kortlopende schulden	<u>-746.742</u>	<u>-788.980</u>
Werkkapitaal	95.274	87.758
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	<u>7.289</u>	<u>7.162</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	102.563	94.920
Deze financiering vond plaats met:		
Eigen vermogen	92.563	24.895
Voorzieningen	<u>10.000</u>	<u>70.025</u>
	102.563	94.920

Het werkkapitaal is gedurende 2009 gestegen met € 7.516 ten opzichte van 2008, hetgeen als volgt nader kan worden gespecificeerd:

	<u>2009</u>
Afname kortlopende schulden	42.238
Afname vorderingen op korte termijn	-126.136
Toename liquide middelen	<u>91.414</u>
	7.516

De liquide middelen zijn gedurende 2009 toegenomen met € 91.414 ten opzichte van 2008.



Stg Stadswacht Helmond
gevestigd te Helmond

Jaarverslag

Begroting

(in euro's)

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Begroting	2009	2008
Totale Baten	1.107.289	1.216.946	1.244.907
Salarissen en sociale lasten	918.025	985.327	948.520
Indirecte personeelskosten	89.245	72.251	73.803
Huisvestingskosten	48.000	46.992	38.356
Bureau- en organisatiekosten	88.250	67.664	66.065
Vervoerskosten	37.950	30.758	32.503
Verkeersregelend optreden	1.500	-	-
Afschrijvingen en overige kosten	3.850	-8.727	-1.394
Som der bedrijfslasten	1.166.820	1.194.265	1.157.853
Bedrijfsresultaat	-59.531	22.681	87.054
Buitengewone baten	70.025	70.025	-
Buitengewone lasten	-	-25.038	-70.025
Buitengewoon resultaat	10.494	67.668	17.029

Hoogachtend,
De Vrles & Boudewijns Accountancy

J(os) Boudewijns AA

Samensteller: Chantal de Wit-van Balkom



Stg Stadswacht Helmond
gevestigd te Helmond

Balans per 31 december 2009

ACTIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2009</u>	<u>31 december 2008</u>
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa	1		
Gebouwen & terreinen		1.278	1.857
Inventaris		<u>6.011</u>	<u>5.305</u>
		7.289	7.1
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen op korte termijn	2		
Overige vorderingen op korte termijn		350	1.250
Overlopende activa		<u>88.791</u>	<u>214.027</u>
		89.141	215.2
Liquide middelen	3	<u>752.875</u>	<u>661.4</u>
		<u>849.305</u>	<u>883.9</u>



PASSIEF

(In euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2009</u>	<u>31 december 2008</u>
Eigen vermogen	4		
Exploitatieresultaat		67.668	17.029
Algemene reserve		<u>24.895</u>	<u>7.866</u>
		92.563	24.895
Voorzieningen	5		
Overige voorzieningen		<u>10.000</u>	<u>70.025</u>
		10.000	70.025
Kortlopende schulden	6		
Belastingen & sociale lasten		28.205	21.987
Overige schulden		86.349	69.708
Overlopende passiva		<u>632.188</u>	<u>697.285</u>
		<u>746.742</u>	<u>788.980</u>
		<u>849.305</u>	<u>883.900</u>

Helmond, 20 maart 2010



Stg Stadswacht Helmond
gevestigd te Helmond

Staat van baten en lasten 2009

(in euro's)

	Toelichting	2009	2008
Subsidies	7	<u>1.216.946</u>	<u>1.244.907</u>
Totale Baten		1.216.946	1.244.907
Salarissen en sociale lasten	8	985.327	948.520
Overige bedrijfskosten:	9		
Indirecte personeelskosten		72.251	73.803
Huisvestingskosten		46.992	38.356
Bureau- en organisatiekosten		67.664	66.065
Vervoerskosten		30.758	32.503
Afschrijvingen en overige kosten		<u>-8.727</u>	<u>-1.394</u>
Som der bedrijfslasten		<u>1.194.265</u>	<u>1.157.853</u>
Bedrijfsresultaat		22.681	87.054
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		22.681	87.054
Buitengewone baten		70.025	-
Buitengewone lasten		<u>-25.038</u>	<u>-70.025</u>
Buitengewoon resultaat	10	<u>44.987</u>	<u>-70.025</u>
Resultaat voor winstbestemming		<u><u>67.668</u></u>	<u><u>17.029</u></u>

Helmond, 20 maart 2010



Stg Stadswacht Helmond
gevestigd te Helmond
Waarderings- en
resultaatbepalingsgrondslagen

Aard van de bedrijfsactiviteiten

De onderneming heeft tot doel en verricht activiteiten op het gebied van:

Beveiliging en opsporing

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

In de jaarrekening is het voorstel tot resultaatbepaling verwerkt. De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en zijn als volgt.

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa

Gebouwen & terreinen

De gebouwen worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde, verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname. De gebouwen worden afgeschreven in 25 jaren. De terreinen en gronden worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs. Op terreinen en gronden vindt geen afschrijving plaats.

Inventaris

De inventaris wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (maximaal 10 jaren).

Vorderingen op korte termijn

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid. In de cijfermatige opstelling is een specificatie opgenomen van de vorderingen, die een looptijd van langer dan één jaar hebben.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.



Stg Stadswacht Helmond
gevestigd te Helmond
**Waarderings- en
resultaatbepalingsgrondslagen**

Reserves

Algemene reserve

Deze post betreft de cumulatie van de geleden verliezen, welke dienen te worden gedeeld uit toekomstige winsten.

Voorzieningen

Voorziening Salarisverplichtingen

Selecteer deze tekst en vul hier uw aanvullende tekst in.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

Resultaatbepalingsgrondslagen

Netto omzet

Onder netto omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen, exclusief omzetbelasting, voor geleverde goederen en diensten.

Belastingen

De belastingen worden individueel in de heffing inkomstenbelasting (en premieheffing volksverzekering) betrokken, waarbij persoonlijke verplichtingen en overige inkomsten dienen te worden opgegeven.

Derhalve is het resultaat voor belastingen aangegeven en dienen over de mutaties in de kapitaalrekening uit hoofde van resultaatverdeling individueel nog belastingverplichtingen te worden berekend. Wel is een specificatie opgenomen van in de aangifte te verantwoorden beperkt aftrekbare kosten, investeringen en desinvesteringen.

Buitengewone baten en buitengewone lasten

De buitengewone baten en buitengewone lasten betreffen resultaten, die niet uit de normale bedrijfsuitoefening voortkomen en incidenteel van aard zijn.



Stg Stadswacht Helmond
gevestigd te Helmond

Toelichting op de balans

(in euro's)

VASTE ACTIVA

1) Materiële vaste activa

Boekwaarde 31 december 2008:

Aanschafwaarden
Afschrijvingen

Gebouwen & terreinen	Inventaris	Totaal
3.245	43.293	46.538
-1.388	-37.988	-39.376
<u>1.857</u>	<u>5.305</u>	<u>7.162</u>

Overzicht mutaties gedurende 2009:

Stand 31 december 2008:

Investerings
Afschrijvingen

Stand 31 december 2009

1.857	5.305	7.162
-	3.707	3.707
-579	-3.001	-3.580
<u>1.278</u>	<u>6.011</u>	<u>7.289</u>

Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2009:

Aanschafwaarden
Afschrijvingen

3.245	47.000	50.245
-1.967	-40.989	-42.956
<u>1.278</u>	<u>6.011</u>	<u>7.289</u>

VLOTTENDE ACTIVA

2) Vorderingen op korte termijn

De recapitulatie van de vorderingen op korte termijn is als volgt:

Overige vorderingen op korte termijn
Overlopende activa

31-12-2009	31-12-2008
350	1.250
88.791	214.027
<u>89.141</u>	<u>215.277</u>



Stg Stadswacht Helmond
gevestigd te Helmond

Toelichting op de balans

(in euro's)

De nader specificatie van de vorderingen op korte termijn is als volgt:

Overige vorderingen op korte termijn

Voorschotten personeel

350	1.250
-----	-------

Overlopende activa

31-12-2009	31-12-2008
------------	------------

Subsidies Gemeente Helmond

-	191.651
---	---------

Nog te ontvangen subsidies Gemeente Eindhoven

7.269	7.269
-------	-------

Vooruitbetaalde kantoorkosten

-	271
---	-----

Waarborgsom

-	7.004
---	-------

Vooruitbetaalde verzekeringspremie

455	731
-----	-----

Vooruitbetaalde parkeerkosten

-	201
---	-----

Rento deposito

6.933	6.900
-------	-------

Bijdrage portofolios Gemeente Gemert

8.500	-
-------	---

Verkoop fietsen

399	-
-----	---

Nog te ontvangen subsidie Plot hellingproject

6.700	-
-------	---

Nog te ontvangen subsidie intensivering hondenoverlast

20.595	-
--------	---

Nog te ontvangen subsidie handhaving binnenstad oost

18.550	-
--------	---

Nog te ontvangen bijdrage Gemert-Bakel

19.284	-
--------	---

Vooruitbetaalde jaarverg. TNT

106	-
-----	---

88.791	214.027
--------	---------

3) Liquide middelen

Kas

858	173
-----	-----

ING 65.71.67.517

1.379	41.257
-------	--------

ING 67.78.33.458

-	620.000
---	---------

ING 65.01.00.948

-	31
---	----

ING 65.91.22.707

750.638	-
---------	---

752.875	661.461
---------	---------



Stg Stadswacht Helmond
gevestigd te Helmond

Toelichting op de balans

(in euro's)

PASSIVA

4) Eigen vermogen

De recapitulatie van de posten die behoren tot het eigen vermogen is als volgt:

Exploitatieresultaat	67.668	17.029
Algemene reserve	24.895	7.866
	<u>92.563</u>	<u>24.895</u>

Het verloop per post van het eigen vermogen is als volgt:

Exploitatieresultaat

	Beginkapitaal op 1-1-2009 excl. oudedags- reserve	Opnames minus stortingen 2009	Rente- vergoeding gedurende 2009	Arbeids- vergoeding gedurende 2009	Resultaat over de periode 2009	Eindkapitaal op 31-12-2009 excl. oudedags- reserve
Stg Stadswacht Helmond	-	-	-	-	67.668	67.668

Algemene reserve

Stand 1 januari

Stand 31 december

2009	2008
24.895	7.866
<u>24.895</u>	<u>7.866</u>

De directie heeft voorgesteld om het voordelig exploitatieresultaat, ad € 67,668,- als volgt te bestemmen;

- € 67,668,- toe te voegen aan de algemene reserve

Dit voorstel is vooruitlepondo op het nog te nemen bestuursbesluit voorlopig verwerkt in de jaarrekening.

5) Voorzieningen

De recapitulatie van de posten die behoren tot de voorzieningen is als volgt:

	31-12-2009	31-12-2008
Voorziening Salarisverplichtingen	10.000	70.025



Stg Stadswacht Helmond
gevestigd te Helmond

Toelichting op de balans

(in euro's)

Het verloop per voorziening is als volgt:

Voorziening Salarisverplichtingen

	2009	2008
Stand 1 januari	70.025	-
Dotatie gedurende het boekjaar	10.000	70.025
Onttrekking gedurende het boekjaar	-70.025	-
Stand 31 december	10.000	70.025

6) Kortlopende schulden

De recapitulatie van de kortlopende schulden luidt als volgt:

	31-12-2009	31-12-2008
Belastingen & sociale lasten	28.205	21.987
Overige schulden	86.349	69.708
Overlopende passiva	632.188	697.285
	746.742	788.980

De nadere specificatie van de kortlopende schulden is als volgt:

Belastingen & sociale lasten

Af te dragen loonheffing	23.533	20.898
Af te dragen pensioenpremies	4.672	1.089
	28.205	21.987

Overige schulden

Te betalen netto salarissen	41.987	34.337
Reservering vakantiegeld	38.014	35.371
Inhoudingen spaarloonregeling	6.348	-
	86.349	69.708



Stg Stadswacht Helmond
gevestigd te Helmond

Toelichting op de balans

(in euro's)

Overlopende passiva

	31-12-2009	31-12-2008
Vooruitontvangen subsidie ministerie BZK	54.400	-
Terug te betalen Subsidies Gemeente Helmond	560.948	633.778
Nog te betalen subsidies Gemeente Eindhoven	3.398	3.398
Nog te betalen kosten bedrijfskleding	-	2.305
Nog te betalen kosten arbodienst	772	420
Nog te betalen kosten Atlant	3.000	20.556
Nog te betalen energieleasten	-	16.739
Nog te betalen kosten kleine aanschaf	110	48
Nog te betalen brandstofkosten	499	329
Nog te betalen overige autokosten	-	91
Nog te betalen bankkosten	103	88
Nog te betalen kantoorbenodigdheden	24	239
Nog te betalen telefoonkosten	325	454
Nog te betalen administratie- en accountantskosten	4.000	5.398
Nog te betalen abonnementen en contributies	-	900
Nog te betalen bijdrage automatisering	-	12.544
Terug te betalen boetes verwijdering fietsen	243	-
Nog te betalen kosten adjust arbeidsdesk. Onderzoek	575	-
Terug te betalen Subsidies ID 2009	3.791	-
	632.188	697.285



Stg Stadswacht Helmond

gevestigd te Helmond

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

7) Subsidies

	2009	2008
Regionale samenwerking	11.634	7.650
Gesubsidieerde projecten	124.813	74.200
Arrangementen gesubsidieerde arbeid	220.568	370.658
Subsidies SSH	855.367	789.275
Overige baten en subsidies	4.564	3.124
	1.216.946	1.244.907

De nadere specificatie van de bovenstaande omzet- en kostengroepen is als volgt:

Regionale samenwerking

Gemeert-Bakel	11.634	7.650
---------------	---------------	--------------

Gesubsidieerde projecten

Heling fietsen	6.700	-
Intensivering hondenoverlast	20.595	-
Stallingsverbod fietsen	23.318	-
Binnenstad Oost	74.200	74.200
	124.813	74.200

Arrangementen gesubsidieerde arbeid

ID banen	220.568	370.658
----------	----------------	----------------



Stg Stadswacht Helmond

gevestigd te Helmond

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	2009	2008
Subsidies SSH		
Nieuwe Structuur SSH	332.689	312.532
Bijdrage voormalige buurtconcierges	74.100	70.796
Bijdrage activiteiten S&B	67.946	64.258
Overgangssubsidie vervallen vm ID banen	117.986	110.827
Subsidie verkeersregelaars	1.789	1.500
Bijdrage parkeercontroleurs	93.751	88.062
Bijdrage in loasekosten	7.416	7.250
Subsidie SSH VJN 2007	159.690	-
Incidentele subsidie Begrotingstekort 2008	-	74.200
Subsidie project Helmond West	-	59.850
	855.367	789.275
Overige baten en subsidies		
Overige opbrengsten	-	480
Verkoop fietsen	4.564	2.644
	4.564	3.124
8) Salarissen en sociale lasten		
Salarissen	809.437	777.954
Sociale lasten	123.644	115.285
Pensioenpremies	52.246	55.281
	985.327	948.520
<i>De nadere specificatie van de salarissen, sociale lasten en pensioenpremies is als volgt:</i>		
Salarissen		
Salaris personeel	758.160	719.754
Overwerk	2.367	5.269
Uitbetaald vakantiegeld	56.938	54.793
Reservering vakantiegeld	-	-1.862
Ontvangen ziekengeld	-8.028	-
	809.437	777.954



Stg Stadswacht Helmond

gevestigd te Helmond

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	2009	2008
Sociale lasten		
Mutatie reservering vakantiegeld	2.642	-
Sociale lasten	121.002	115.285
	123.644	115.285
Pensioenpremies		
Pensioenpremie	52.246	55.281
Het gemiddeld aantal personeelsleden is:	30,0	33,3
9) Overige bedrijfskosten		
Indirecte personeelskosten	72.251	73.803
Huisvestingskosten	46.992	38.356
Bureau- en organisatiekosten	67.664	66.065
Vervoerskosten	30.758	32.503
Afschrijvingen en overige kosten	-8.727	-1.394
	208.938	209.333

De nadere specificatie van de overige bedrijfskosten is als volgt:

Indirecte personeelskosten

Reiskosten personeel	3.165	1.475
Cursuskosten	2.342	7.631
Kantiekosten	1.430	2.858
Bedrijfs- / werkkleding	10.397	10.070
Kosten Arbeid dienst	6.020	5.052
Kosten begeleider	45.719	44.190
Overige personeelskosten	3.178	2.527
	72.251	73.803



Stg Stadswacht Helmond

gevestigd te Helmond

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

Huisvestingskosten

	2009	2008
Huren	32.992	20.000
Gas, elektra en water	14.000	18.470
Plaatselijke lasten en heffingen	-	-114
	46.992	38.356

Bureau- en organisatiekosten

Kantoorbenodigdheden porti etc.	2.577	3.312
Telefoon	5.790	6.544
Porti	162	374
Kleine aanschaffingen inventaris	1.107	1.385
Onderhoud inventaris	238	717
Contributies, abonnementen, KvK	1.212	1.325
Verzekering Inventaris/Goederen	510	887
Bijdrage automatisering	13.750	12.751
Huur inventaris	275	-
Internetkosten	-	100
Aanschaf fietsen	5.000	-
Verzekering bromfietsen	528	-
Administratie en accountantskosten	16.271	19.241
Verzekeringen	4.322	5.142
Onderhoud- en inventaris en schoonmaakmiddelen	149	236
Communicatiemiddelen	15.775	14.042
Onvoorzien	-2	9
	67.664	66.065

Vervoerskosten

Leasekosten auto's	23.814	26.782
Brandstofkosten auto's	5.762	5.377
Onderhoudskosten auto's	97	-52
Boetes	23	148
Overige autokosten	1.062	248
	30.758	32.503



Stg Stadswacht Helmond

gevestigd te Helmond

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	2009	2008
Afschrijvingen en overige kosten		
Afschrijving gebouw	579	579
Afschrijving inventaris	3.001	4.050
Rente en bankkosten	-14.679	-7.450
Reclamekosten	924	989
Representatiekosten	1.448	438
	-8.727	-1.394
10) Buitengewone baten en buitengewone lasten		
Buitengewone baten	70.025	-
Buitengewone lasten	-25.038	-70.025
	44.987	-70.025
<i>De nadere specificatie van de buitengewone baten en buitengewone lasten is als volgt:</i>		
Buitengewone baten		
Ontrekking voorziening Salarisverplichtingen	70.025	-
Buitengewone lasten		
Dotatie voorziening Salarisverplichtingen	10.000	70.025
Afrekening subsidie Gemeente Helmond 1999-2007	15.038	-
	25.038	70.025



Stg Stadswacht Helmond
gevestigd te Helmond

**Niet in de balans opgenomen
verplichtingen**

huurverplichting Gemeente Helmond

Op 10 september 2007 is door de Stichting Stadswacht Helmond met de Gemeente Helmond een huurovereenkomst voor onbepaalde tijd aangegaan. Deze overeenkomst betreft de panden, Weg op den Heuvel 10 te Helmond, en Beemdweg (gemeentewerf) 10 te Helmond. De huurprijs bedraagt in totaal € 32.000 per jaar en wordt jaarlijks aangepast overeenkomstig de het consumentenprijsindexcijfer.

Leasoverplichtingen

Voor vier vervoermiddelen zijn operational leasecontracten gesloten. Per 31 december bedraagt de jaarlijkse verplichting € 19.828



Stg Stadswacht Helmond
gevestigd te Helmond

Beoordelingsverklaring

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport op pagina 6 tot en met pagina 22 opgenomen jaarrekening 2009 van Stg Stadswacht Helmond te Helmond beoordeeld. De jaarrekening is opgemaakt onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een beoordelingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder Standaard 2400 "Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten". De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij functionarissen van de entiteit en het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens. Door de aard en de omvang van onze werkzaamheden kunnen deze slechts resulteren in een beperkte mate van zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening. Deze mate van zekerheid is lager dan die welke aan een accountantsverklaring kan worden ontleend.

Oordeel

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stg Stadswacht Helmond per 31 december 2009 en van het resultaat over 2009 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

Mierlo, 20 maart 2010

De Vries & Boudewijns Accountancy

J(os) Boudewijns AA



WIJZE VAN AFSCHRIJVING

[illegible]Inventariser inrichting

Papiervernietiger	2004	937	842	95	95	20 % aanschafwaarde	0
Printer	2004	1.363	1.227	136	136	20 % aanschafwaarde	0
Lockers	2005	595	521	74	74	25 % aanschafwaarde	0
Generator	2005	1.504	1.316	188	188	25 % aanschafwaarde	0
Computer	2006	1.547	1.290	257	257	33 1/3 % aanschafwaarde	0
Computer	2006	1.610	1.342	268	268	33 1/3 % aanschafwaarde	0
Computer	2006	1.116	930	186	186	55 1/3 % aanschafwaarde	0
Scoters	2006	1.398	700	698	280	20 % aanschafwaarde	418
Aandhangwagen	2006	1.091	545	546	218	20 % aanschafwaarde	328
Multimedialeprojector	2006	952	475	477	190	20 % aanschafwaarde	287
Gardenrookkast met kapstok	2007	2.257	857	1.380	447	20 % aanschafwaarde	933
Computer	2008	1.059	59	1.000	353	33 1/3% aanschafwaarde	647
Computer	2009				369	33 1/3% aanschafwaarde x 3mond	3.398
					3.707		
					3.707		
					3.301		
					6.011		

[illegible]