

## Samenvatting financieel jaarverslag.

Het resultaat over het boekjaar 2016 is € 40.784 positief. Na dotaties bestemmingsreserves is er sprake van een klein negatief resultaat van € 2.567.

2016 is het tweede jaar van de contractperiode van vier jaar die de Stichting M.O.S. met de gemeente Smallingerland is overeengekomen.

De overeenkomst kent als basis 'contract gestuurde financiering'. De voorbereidende besprekingen met de gemeente Smallingerland over continuering over 2019 en verder zijn gaande.

### Transitie sociaal domein

In 2016 heeft M.O.S haar rol als partner in de diverse transities in het sociaal domein verder ingevuld. Dit zowel op het vlak van organisatie bedrijfsvoering als inhoudelijk.

De (door) ontwikkeling en herijking van producten en diensten van M.O.S. passend bij de ontwikkelingen in de samenleving en de daarbij behorende transformatie heeft zich evenals voorgaande jaren voortgezet.

2016 was het eerste jaar van de tweejarige pilot omvorming peuterspeelzalen naar peuterspelen in het kader van de wet Harmonisatie kinderopvang en peuterspeelzaalwerk. De financiële en inhoudelijke omvorming heeft in 2016 haar beslag gekregen, waarbij de gewijzigde financieringsvorm een forse investering in menskracht en administratieve verwerking heeft betekend.

## Balans per 31 december 2016

Activa	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<b>Materiele vaste activa</b>		1.264.976		1.392.134
<b>Financiële vaste activa</b>		2.668		2.668
<b>Vlottende activa</b>		13.438		15.772
<b>Vorderingen</b>		137.596		164.521
<b>Liquide middelen</b>		520.519		350.459
		<u>1.939.242</u>		<u>1.925.554</u>

Stichting Maatschappelijke Onderneming Smalingerland 2016

Passiva	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
Kapitaal		432.857		392.073
Voorziening		36.852		26.000
Langlopende schulden		755.597		806.907
Kortlopende schulden		713.936		700.574
		<u>1.939.242</u>		<u>1.925.554</u>

## Staat van baten en lasten over 2016

	<b>Exploitatie 2016</b>	<b>Begroting 2016</b>	<b>Exploitatie 2015</b>
	€	€	€
<b>Baten</b>			
Baten voor levering producten	678.539	600.000	1.015.271
Subsidiebaten	3.843.672	3.588.000	4.029.044
Financiële baten	-29.463	-30.000	-28.457
Onttrekking voorziening	25.999	0	0
Overige baten	132.306	142.000	140.974
Huuropbrengsten	148.896	155.000	155.104
Ouderbijdragen	708.018	750.000	461.721
<b>Som der baten</b>	<u>5.507.967</u>	<u>5.205.000</u>	<u>5.773.657</u>
<b>Lasten</b>			
Salarissen	3.216.972	3.039.000	3.136.475
Overige personeelskosten	241.949	230.000	431.325
Vrijwilligerskosten	173.948	150.000	205.743
Afschrijvingslasten	144.974	140.000	124.837
Huisvestingslasten	831.698	800.000	823.451
Kosten voor levering producten	195.030	190.000	337.385
Activiteitenkosten	335.487	336.000	289.100
Kantoorkosten	143.908	135.000	144.197
Algemene kosten	183.218	185.000	206.456
<b>Som der lasten</b>	<u>5.467.183</u>	<u>5.205.000</u>	<u>5.698.969</u>
<b>Saldo</b>	<u>40.784</u>	<u>0</u>	<u>74.688</u>
<b>Verdeling saldo:</b>			
Dotatie/onttrekking algemene egaliseringsreserve	-2.567		-120.997
Mutaties overige reserves.	43.351		195.681
<b>Saldo</b>	<u>40.784</u>		<u>74.688</u>