

**Stichting Welzijn
De Wolden**
gevestigd te Zuidwolde (Dr.)

Jaarrapport 2019

| INHOUDSOPGAVE | PAGINA |
|--|---------------|
| Bestuursverslag: | 2 |
| Jaarrekening: | |
| Balans per 31 december 2019 | 3 - 4 |
| Staat van baten en lasten over het jaar 2019 | 5 |
| Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 6 - 7 |
| Toelichting op de balans | 8 - 12 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten | 13 - 17 |
| Overige toelichtingen en vaststelling jaarrekening | 18 - 19 |
| Overige gegevens: | 20 |
| Controleverklaring | |
| Bijlagen: | |
| Bijlage A: Specificatie vastgelegde middelen en afschrijvingen | |

BESTUURSVERSLAG

Gang van zaken gedurende het boekjaar

Algemeen

Stichting Welzijn De Wolden is opgericht op 18 juni 2014 en is statutair gevestigd te Zuidwolde. De stichting staat bij de Kamer van Koophandel ingeschreven onder nummer 60899980.

Doelstelling

Het doel van de stichting is het scheppen, instandhouden, bevorderen en onderling afstemmen van van zodanige waarden op het gebied van algemeen maatschappelijk werk, opbouwwerk en sociaal cultureel werk, onder erkenning van ieders levens- en wereldbeschouwelijke inzichten.

Middelen

De stichting ontvangt jaarlijks subsidies van de gemeente Zuidwolde. Door deze subsidies en overige inkomsten uit activiteiten kunnen de taken van de stichting worden gerealiseerd.

Raad van toezicht

De Raad van Toezicht bestaat uit de volgende personen:

- Mevrouw D.K. Haveman - Everts (voorzitter)
- De heer A. Oppers (lid)
- De heer H. Aardema (lid)

Jaarrekening

In de jaarrekening zijn opgenomen de balans per 31 december 2019, de staat van baten en lasten over 2019, de begroting 2019 alsmede de balans per 31 december 2018 en de staat van baten en lasten over 2018. Voorts zijn toelichtingen opgenomen bij de balans per 31 december 2019 en de staat van baten en lasten over 2019.

De staat van baten en lasten sluit met een saldo van € 26.029,-- negatief.

Het eigen vermogen per 31 december 2019 bedraagt positief € 682.137,-- en bestaat uit:

- Algemene reserve ad € 179.162,--
- Bestemmingsreserves ad € 502.975,--

De algemene reserve wordt beschouwd als weerstandvermogen.

De bestemmingsreserves zijn gevormd voor toekomstige uitgaven aan vervanging inventaris, ziektevervangings- en transitie- en frictiekosten.

Begroting 2020

In de begroting 2020 is een gemeentelijke subsidie aangevraagd van € 1.516.056,--. Dit zijn de reguliere subsidies en subsidies voor projecten en activiteiten. Daarnaast zijn de overige opbrengsten (inclusief financiële baten en lasten) begroot op € 58.380,--.

Samen is een bedrijfsopbrengst begroot van € 1.574.436,--.

De totale bedrijfslasten zijn tevens begroot op € 1.574.436,-- waardoor het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening € 0,--/nihil bedraagt.

Corona crisis

Het bestuur heeft in overleg met de RvT een analyse gemaakt van de gevolgen die de huidige corona crisis heeft voor de Stichting Welzijn de Wolden. Uit deze analyse blijkt dat er sprake is van een ingrijpende invloed op de uitvoering van de werkzaamheden door de medewerkers.

Er zijn passende maatregelen genomen. Alle groepsactiviteiten zijn afgelast, maar de medewerkers proberen op andere wijze invulling te geven aan hun taak met behulp van telefonie, mail en social media.

De financiële gevolgen zijn zeer waarschijnlijk beperkt en zullen niet van invloed zijn op de continuïteit van de stichting.

JAARREKENING

Balans

Staat van baten en lasten

Toelichtingen

Balans per 31 december 2019
(na resultaatbestemming)

| Activa | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|------------|------------|
| | € | € |
| Vaste activa | | |
| <i>Materiële vaste activa</i> | | |
| Inventaris | 1 | 1 |
| | 14 | 209 |
| Vlottende activa | | |
| <i>Vorderingen</i> | | |
| Handelsdebiteuren | 2 | 2 |
| | 3 | 3 |
| | 35.316 | 29.427 |
| Overige vorderingen en overlopende activa | 4 | 4 |
| | 13.246 | 86.270 |
| | 48.562 | 115.697 |
| <i>Liquide middelen</i> | | |
| Bank- en spaarrekeningen | 5 | 5 |
| | 780.657 | 770.234 |
| Kas | 1.327 | 1.085 |
| | 781.984 | 771.319 |
| | 830.560 | 887.225 |

Balans per 31 december 2019
(na resultaatbestemming)

| Passiva | | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|----|------------|------------|
| | | € | € |
| Eigen vermogen | 6 | | |
| Algemene reserve | 7 | 179.162 | 205.191 |
| Bestemmingsreserves | 8 | 502.975 | 505.629 |
| | | 682.137 | 710.820 |
| Voorzieningen | 9 | | |
| Loopbaanbedrag | 10 | 23.399 | 25.279 |
| Kortlopende schulden | 11 | | |
| Crediteuren | 12 | 14.070 | 27.828 |
| Overige schulden en overlopende passiva | 13 | 39.730 | 58.088 |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 14 | 71.224 | 65.210 |
| | | 125.024 | 151.126 |
| | | 830.560 | 887.225 |

Staat van baten en lasten over het jaar 2019

| | | Resultaat 2019 | Begroting 2019 | Resultaat 2018 |
|--|----|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | € | € | € | € |
| Subsidies | 15 | 1.447.473 | 1.525.552 | 1.427.643 |
| Overige bedrijfsopbrengsten | 16 | 38.980 | 32.500 | 68.200 |
| | | <u>1.486.453</u> | <u>1.558.052</u> | <u>1.495.843</u> |
| Som der bedrijfsopbrengsten | | | | |
| Kostprijs van de opbrengsten | 17 | 103.425 | 101.000 | 103.570 |
| Lonen en salarissen | 18 | 1.256.578 | 1.270.302 | 1.204.814 |
| Overige bedrijfskosten | 19 | 161.884 | 186.550 | 179.346 |
| | | <u>1.521.887</u> | <u>1.557.852</u> | <u>1.487.730</u> |
| Som der bedrijfslasten | | | | |
| Bedrijfsresultaat | | -35.434 | 200 | 8.113 |
| Diverse baten en lasten | 20 | 6.997 | - | -206 |
| Financiële baten en lasten | 21 | -246 | -200 | -204 |
| | | <u>-28.683</u> | <u>-</u> | <u>7.703</u> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering | | | | |
| Mutatie bestemmingsreserves (Zie bijlage B) | | 2.654 | - | -7.703 |
| | | <u>-26.029</u> | <u>-</u> | <u>0</u> |
| Resultaat boekjaar | | | | |

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING***Algemene grondslagen voor verslaggeving***

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Algemene toelichting**Gebruik van schattingen**

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**Algemeen**

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde, verminderd met de daarop toegepaste lineaire afschrijvingen. De afschrijvingen worden bepaald op basis van de verwachte economische levensduur per categorie actief en worden toegepast vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

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

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**Eigen vermogen**

De algemene reserve als onderdeel van het eigen vermogen wordt gewaardeerd tegen nominale waarde.

Bestemmingsreserves

Voor toekomstige uitgaven waarbij naar verwachting niet in externe financiering kan worden voorzien, worden door het bestuur middelen afgezonderd ter dekking van deze uitgaven.

De omvang van de bestemmingsreserves is gebaseerd op een schatting van de te verwachten uitgaven. De bestemmingsreserves worden doorgaans gemuteerd vanuit de resultaatverdeling.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Overige activa en passiva

Alle overige posten in de balans worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen subsidies en overige inkomsten en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten.

De resultaten op transacties en activiteiten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord zodra zij voorzienbaar zijn.

De afschrijvingen geschieden tijdsevenredig op basis van de verwachte economische levensduur. Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Personeelsbeloningen /-kosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan medewerkers resp. de Belastingautoriteit.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi) publieke sector (WNT) heeft de stichting zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT en deze als normenkader bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerd.

Toelichting op de balans

| | <u>31.12.2019</u> | <u>31.12.2018</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Vaste activa | | |
| 1 Materiële vaste activa | | |
| De mutaties in de materiële vaste activa worden als volgt weergegeven: Zie voor verdere uitwerking bijlage A. | | |
| | <u>Inventaris</u> | <u>Inventaris</u> |
| | € | € |
| Stand per 1 januari | | |
| Aanschaffingswaarde | 64.241 | 64.241 |
| Cumulatieve afschrijvingen | <u>-64.032</u> | <u>-62.610</u> |
| Boekwaarden | 209 | 1.631 |
| Mutaties: | | |
| Investeringen | - | - |
| Afschrijvingen | <u>-195</u> | <u>-1.422</u> |
| Saldo | -195 | -1.422 |
| Stand per 31 december | | |
| Aanschaffingswaarde | 64.241 | 64.241 |
| Cumulatieve afschrijvingen | <u>-64.227</u> | <u>-64.032</u> |
| Boekwaarden | <u>14</u> | <u>209</u> |
| Afschrijvingspercentage | <u>20%</u> | <u>20%</u> |
| Vlottende activa | | |
| 2 Vorderingen | | |
| 3 Handelsdebiteuren | | |
| Debiteuren | <u>35.316</u> | <u>29.427</u> |

Een voorziening voor dubieuze debiteuren werd niet nodig geacht.

Toelichting op de balans

| | <u>31.12.2019</u> | <u>31.12.2018</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| 4 Overige vorderingen en overlopende activa | | |
| OVERIGE VORDERINGEN | | |
| Uitvoering Mantelzorgcompliment | 9.600 | 74.703 |
| Deelnemersbijdragen | 870 | 1.595 |
| Rente spaarrekening | 10 | 10 |
| Overige vorderingen | - | 3.381 |
| | <u>10.480</u> | <u>79.689</u> |
| OVERLOPENDE ACTIVA (VOORUITBETAALD) | | |
| Voorschot salarisadministratie | - | 2.391 |
| Overige vooruitbetaalde bedragen | 2.251 | 3.605 |
| Voorschotten | 515 | 585 |
| | <u>2.766</u> | <u>6.581</u> |
| 5 Liquide middelen | | |
| BANK- EN SPAARREKENINGEN | | |
| Rabobank Zakelijke rekening | 36.357 | 50.944 |
| Rabobank BedrijfsSpaarRekening | 744.300 | 719.290 |
| | <u>780.657</u> | <u>770.234</u> |
| KAS | | |
| Kas | <u>1.327</u> | <u>1.085</u> |

Alle liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Toelichting op de balans

| | <u>31.12.2019</u> | <u>31.12.2018</u> |
|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | € | € |
| 6 Eigen vermogen | | |
| 7 Algemene reserve | | |
| Stand begin boekjaar | 205.191 | 205.191 |
| Bij: resultaat boekjaar | -26.029 | - |
| | <u> </u> | <u> </u> |
| Stand einde boekjaar | <u>179.162</u> | <u>205.191</u> |

8 Bestemmingsreserves

VERVANGING INVENTARIS

| | | |
|-----------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Stand begin boekjaar | 66.353 | 66.353 |
| Bij: dotatie boekjaar | - | - |
| Af: lasten boekjaar | - | - |
| | <u> </u> | <u> </u> |
| Stand einde boekjaar | <u>66.353</u> | <u>66.353</u> |

Met ingang van 2016 worden investeringen niet meer geactiveerd. De bestemmingsreserve vervanging inventaris is gevormd voor toekomstige vervangingsinvesteringen.

Er is in het boekjaar 2019 niets gedoteerd, danwel onttrokken.

ZIEKTEVERVANGING

| | | |
|-----------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Stand begin boekjaar | 267.728 | 267.728 |
| Bij: dotatie boekjaar | - | - |
| Af: lasten boekjaar | -2.654 | - |
| | <u> </u> | <u> </u> |
| Stand einde boekjaar | <u>265.074</u> | <u>267.728</u> |

Met ingang van 1 januari 2014 is de ziekteverzuimverzekering bij AON opgezegd. Vanaf deze datum worden de kosten van ziektevervangning gedekt door deze bestemmingsreserve.

Er is in het boekjaar 2019 niets gedoteerd.

Toelichting op de balans

| | <u>31.12.2019</u> | <u>31.12.2018</u> |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| TRANSITIE- EN FRICTIEKOSTEN | | |
| Stand begin boekjaar | 171.548 | 163.845 |
| Bij: dotatie boekjaar | - | 7.703 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Stand einde boekjaar | <u>171.548</u> | <u>171.548</u> |

Deze bestemmingsreserve is gevormd om toekomstige frictiekosten als gevolg van mogelijke bezuinigingen en CAO-verplichtingen te borgen.

Er is in het boekjaar 2019 niets gedoteerd, danwel onttrokken.

9 Voorzieningen**10 Loopbaanbedrag**

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| Stand begin boekjaar | 25.279 | 26.772 |
| Mutaties boekjaar | -1.880 | -1.493 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Stand einde boekjaar | <u>23.399</u> | <u>25.279</u> |

De CAO voorziet per 1 juli 2015 in de opbouw van het loopbaanbudget voor de werknemers.

De besteding van dit budget moet de individuele inzetbaarheid van de werknemer ondersteunen en de werkgever helpen om mee te blijven bewegen met ontwikkelingen in het werk.

11 Kortlopende schulden**12 Crediteuren**

| | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Betalingen onderweg/crediteuren | <u>14.070</u> | <u>27.828</u> |
|---------------------------------|---------------|---------------|

Toelichting op de balans

| | <u>31.12.2019</u> | <u>31.12.2018</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| 13 Overige schulden en overlopende passiva | | |
| Reservering vakantiedagen en verlofrechten | 1.848 | 9.984 |
| Mantelzorgcompliment en -ondersteuning | 900 | 2.100 |
| Personeelsvereniging/-pot | 1.382 | 1.454 |
| Accountantskosten | 1.960 | 3.950 |
| Fondsen financiële ondersteuning | 527 | 568 |
| Automatisering, onderhoud en licenties | - | 4.921 |
| Diverse schulden | 7.615 | 7.490 |
| Netto lonen | 618 | - |
| Gemeente de Wolden korting subsidie regulier | - | 27.621 |
| Gemeente de Wolden subsidie Begeleid kamerbewoningshuis 60% | 24.880 | - |
| | <u>39.730</u> | <u>58.088</u> |

14 Belastingen en premies sociale verzekeringen

| | | |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Loonheffing/sociale lasten | 70.091 | 64.650 |
| Pensioenfonds Z&W pensioenpremies | 1.133 | 560 |
| | <u>71.224</u> | <u>65.210</u> |

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Huurverplichtingen

- Oosterweg 14 te Zuidwolde (Dr.); de huur over het jaar 2020 bedraagt € 16.105,-.
- Kloosterstraat 12 te Ruinen; de huur over het jaar 2020 bedraagt € 11.800,-.
- Lease copier; de leasetermijn printers bedraagt in het jaar 2020 € 1.386,- per kwartaal inclusief btw.
- Landschapslaan 15 te Zuidwolde (Dr.); de huur over het jaar 2020 bedraagt € 9.071,-.

Toelichting op de staat van baten en lasten

BATEN**15 Subsidies**

SUBSIDIE GEMEENTE REGULIER EN PROJECTEN

| | Resultaat 2019 | Begroting 2019 | Resultaat 2018 |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | € | € | € |
| Subsidie gemeente Regulier | 718.983 | 718.983 | 704.885 |
| Subsidie gemeente Uitvoering Jeugdbeleid | 19.000 | 19.000 | 19.000 |
| Subsidie gemeente ViP De Wolden | 39.000 | 39.000 | 39.000 |
| Subsidie gemeente Informele Zorg | 75.000 | 75.000 | 75.000 |
| Subsidie gemeente Sociale Activering | 36.000 | 36.000 | 36.000 |
| Subsidie gemeente Maatjesproject | 5.400 | 5.400 | 5.400 |
| Subsidie gemeente Cultuurcoach | - | - | 18.000 |
| Subsidie gemeente Brede School Coördinatie | - | - | 30.000 |
| Subsidie gemeente Informatiepunt Geldzaken | 12.481 | 12.481 | - |
| Subsidie gemeente Begeleid kamerbewoningshuis *1 | 16.586 | 41.466 | - |
| Subsidie gemeente Versterking Mantelzorgconsulent | 17.733 | 17.733 | - |
| Subsidie gemeente Versterking Buurtopbouwwerk *2 | - | 53.199 | - |

| | | | |
|--|----------------|------------------|-------------------|
| | 940.183 | 1.018.262 | 927.285,00 |
|--|----------------|------------------|-------------------|

SUBSIDIE (SCHOOL)MAATSCHAPPELIJK WERK

| | | | |
|--|---------|---------|---------|
| Subsidie gemeente Algemeen Maatschappelijk Werk | 353.524 | 353.524 | 346.592 |
| Subsidie gemeente Schoolmaatschappelijk Werk | 105.000 | 105.000 | 105.000 |
| Subsidie gemeente uitvoeringscoördinatie en contactpersoonschappen | 48.766 | 48.766 | 48.766 |

| | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|
| | 507.290 | 507.290 | 500.358 |
|--|----------------|----------------|----------------|

| | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | 1.447.473 | 1.525.552 | 1.427.643 |
|--|------------------|------------------|------------------|

De subsidie boekjaar 2018 is definitief vastgesteld door de gemeente en de subsidie boekjaar 2019 zal worden vastgesteld op basis van de jaarrekening 2019. Alle subsidiebedragen ontvangen van de gemeente, zijn opgenomen conform de subsidiebeschikkingen van de gemeente De Wolden.

*1 Van de subsidie gemeente Begeleid Kamerbewoningshuis hebben we 60% overgeveeld naar bj 2020. Het huis is bewoond m.i.v. augustus 2019.

*2 Het verschil tussen de aangevraagde subsidie en de verleende subsidie betreft de post van € 53.199,- voor versterking buurtopbouwwerk deze is niet toegekend.

Toelichting op de staat van baten en lasten

BATEN**16 Overige bedrijfsopbrengsten**

ACTIVITEITEN

| | <u>Resultaat 2019</u> | <u>Begroting 2019</u> | <u>Resultaat 2018</u> |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | € | € | € |
| Jongerenwerk | 13.343 | 11.100 | 25.532 |
| Brede School | 4.556 | 8.400 | 3.681 |
| Informele zorg en Maatschappelijke dienstverlening | 18.028 | 5.000 | 11.418 |
| Buurtopbouwwerk | 3.053 | 2.500 | 26.425 |
| VIP De Wolden | - | 5.500 | 1.144 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| Totaal activiteiten | <u>38.980</u> | <u>32.500</u> | <u>68.200</u> |

LASTEN**17 Kostprijs van de opbrengsten**

ACTIVITEITEN EN PROJECTEN

| | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Jongerenwerk | 18.167 | 19.100 | 26.334 |
| Sociale Activering | 3.024 | 2.500 | 227 |
| Brede School | 4.556 | 8.400 | 3.681 |
| Informele zorg en Maatschappelijk dienstverlening | 42.262 | 33.000 | 31.584 |
| Buurtopbouwwerk | 9.078 | 10.500 | 18.378 |
| ViP De Wolden | 14.470 | 15.500 | 15.615 |
| AMW/SMW | - | - | 5.540 |
| Begeleid kamerbewoningshuis | 11.868 | 12.000 | 2.211 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| Totaal activiteiten en projecten | <u>103.425</u> | <u>101.000</u> | <u>103.570</u> |

RESULTAAT ACTIVITEITEN

| | | |
|---------------|---------------|---------------|
| <u>64.445</u> | <u>68.500</u> | <u>35.370</u> |
|---------------|---------------|---------------|

Toelichting op de staat van baten en lasten

LASTEN**18 Lonen en salarissen**

PERSONEEL

| | Resultaat 2019 | Begroting 2019 | Resultaat 2018 |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | € | € | € |
| Brutolonen en -salarissen | 973.849 | 936.385 | 907.695 |
| Sociale lasten | 166.595 | 165.947 | 149.400 |
| Pensioenpremies | 85.650 | 82.970 | 81.568 |
| Mutatie vakantiegeldverplichting, vakantie-/verlofdagen | -8.136 | - | 5.763 |
| | <u>1.217.958</u> | <u>1.185.302</u> | <u>1.144.426</u> |

OVERIG PERSONEEL

| | | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Arbodienst en beleid | 6.179 | 3.000 | 2.859 |
| Deskundigheidsbevordering en studie | 16.511 | 18.000 | 13.315 |
| Reiskosten woon-werk | 32.417 | 30.000 | 31.393 |
| Werving en ondersteuning personeel | 2.078 | 4.500 | 1.423 |
| Inleenvergoedingen personeel | 11.475 | 8.500 | 24.697 |
| Overige personeelskosten | 14.549 | 8.500 | 8.063 |
| Reservering Loopbaanbedrag | 2.559 | 12.500 | 12.427 |
| | <u>85.768</u> | <u>85.000</u> | <u>94.177</u> |

BATEN PERSONEEL

| | | | |
|---|----------------|----------|----------------|
| Ontvangen zwangerschapsgelden | 27.439 | - | 16.107 |
| Doorberekening/vergoeding salariskosten | - | - | 11.155 |
| Detachering personeel | 19.709 | - | 6.527 |
| | <u>-47.148</u> | <u>-</u> | <u>-33.789</u> |

| | | | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Totaal lasten lonen en salarissen | <u>1.256.578</u> | <u>1.270.302</u> | <u>1.204.814</u> |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|

Toenemende kosten arbodienst en beleid i.v.m. uitvoeren van het RI&E in mei 2019.

Inleenvergoedingen personeel vallen hoger uit dan begroot, inzet kwaliteitsmedew. was niet begroot.

Het gemiddeld aantal fte's (personeel) bedraagt:

- boekjaar 2018: 18,2 fte

- boekjaar 2019: 18,6 fte

Toelichting op de staat van baten en lasten

LASTEN**19 Overige bedrijfskosten**

HUISVESTING

| | Resultaat 2019 | Begroting 2019 | Resultaat 2018 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € |
| Huur Beheerstichting De Boerhoorn | 12.677 | 12.677 | 14.695 |
| Huur Buitencentrum de Poort | 11.713 | 11.537 | 6.171 |
| Huur ten behoeve van activiteiten | 259 | 86 | 355 |
| Onderhoud inventaris/kleine aanschaffingen | 11.297 | 8.500 | 11.574 |
| Afschrijving inventaris | 195 | 1.500 | 1.422 |

Totaal huisvesting

| | | |
|--------|--------|--------|
| 36.141 | 34.300 | 34.217 |
|--------|--------|--------|

ORGANISATIE

| | | | |
|--|--------|--------|--------|
| Porti | 5.179 | 4.000 | 3.527 |
| Telefoon en internet | 10.667 | 9.500 | 8.349 |
| Kantoorbenodigdheden | 1.409 | 3.000 | 3.446 |
| Druk- en kopieerwerk | 7.154 | 14.000 | 7.192 |
| Accountant | 3.987 | 4.250 | 5.940 |
| Financiële administratie (controller HD) | 1.782 | 4.250 | 1.567 |
| Salarisadministratie (Raet) | 5.372 | 4.500 | 4.590 |
| Raad van Toezicht en PVT | 3.104 | 2.750 | 4.088 |
| Bijdragen en contributies | 4.446 | 7.000 | 6.999 |
| Reis- en verblijfkosten (dienstreizen) | 24.843 | 23.000 | 30.477 |
| Assuranties algemeen | 2.992 | 5.500 | 3.668 |
| Vrijwilligers | 6 | 3.000 | - |
| Representatie | 605 | 2.000 | 719 |
| Reclame en publiciteit | 16.890 | 15.000 | 13.273 |
| Automatisering, onderhoud en licenties | 17.731 | 24.000 | 17.425 |
| Overige organisatiekosten | 5.342 | 3.500 | 7.738 |
| Vervanging inventaris | 12.081 | 18.000 | 18.311 |
| Innovatiebudget voor pilotprojecten | 2.153 | 5.000 | 7.820 |

Totaal organisatie

| | | |
|---------|---------|---------|
| 125.743 | 152.250 | 145.129 |
|---------|---------|---------|

Totaal overige bedrijfskosten

| | | |
|---------|---------|---------|
| 161.884 | 186.550 | 179.346 |
|---------|---------|---------|

Toelichting op de staat van baten en lasten

| | Resultaat 2019 | Begroting 2019 | Resultaat 2018 |
|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | € | € | € |
| 20 Diverse baten en lasten | | | |
| Ontvangen baten | 6.997 | - | -206 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| Totaal financiële baten en lasten | <u>6.997</u> | <u>-</u> | <u>-206</u> |
| 21 Financiële baten en lasten | | | |
| <i>Financiële baten</i> | | | |
| Ontvangen rente | 10 | 50 | 10 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| <i>Financiële lasten</i> | | | |
| Rente- en bankkosten | 256 | 250 | 214 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| Totaal financiële baten en lasten | <u>-246</u> | <u>-200</u> | <u>-204</u> |

OVERIGE TOELICHTINGEN EN VASTSTELLING JAARREKENING**Bezoldiging directeur/bestuurder**

Stichting Welzijn De Wolden legt verantwoording af over de bezoldiging van de directeur/bestuurder conform de Beleidsregels toepassing WNT.

Het bezoldigingsbeleid, de hoogte van de directiebeloning en de hoogte van de andere bezoldigingscomponenten zijn vastgesteld door de Raad van Toezicht. De inschaling van de directeur/bestuurder vindt plaats in één van de salarisschalen in de CAO Welzijn en Maatschappelijke Dienstverlening.

| | |
|----------------|--------------------------|
| Naam: | De heer P.H.P. Leenaarts |
| Functie: | Directeur/bestuurder |
| Dienstverband: | Parttime |
| Uren en fte: | 30 uur, 0,83 fte |
| Periode: | 12 maanden |
| Schaal/Trede: | Schaal 13 - Trede 13 |

| <u>Jaarinkomen:</u> | <u>Boekjaar 2019</u> | <u>Boekjaar 2018</u> |
|---|----------------------|----------------------|
| Brutoloon: | € 61.304 | € 60.052 |
| Individueel Keuze Budget (IKB) | € 11.462 | € 11.228 |
| Totaal jaarinkomen | € 72.766 | € 71.281 |
| Pensioenlasten werkgeversdeel | € 7.568 | € 7.554 |
| Werkgeverslasten (ZVW, Awf, bijdrage sectorfonds) | € 4.007 | € 3.888 |
| Belaste vergoedingen | € 84.341 € 541 | € 82.723 € 718 |
| Totaal bezoldiging | <u>€ 84.882</u> | <u>€ 83.441</u> |

Bezoldiging Raad van Toezicht

De leden van de Raad van Toezicht ontvingen ieder over 2019 een honorering van € 500,-.

Voorstel bestemming van het resultaat:

Het resultaat na mutaties in de bestemmingsreserves bedraagt € 26.029,-- negatief.

Gebeurtenissen na balansdatum:

Er hebben geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum plaatsgevonden die van invloed zijn op de jaarrekening 2019.

Instellingsgegevens

Naam instelling: Stichting Welzijn De Wolden
Adres: Oosterweg 14
Postcode/plaats: 7921 GB Zuidwolde (Dr.)
Telefoon: 0528-378686
E-mail: info@welzindewolden.nl
Website: www.welzindewolden.nl
Bankrekeningnummer (IBAN): NL69RABO0191698652
Kamer van Koophandel: 60899980
Fiscaal nummer: 854110483

Vaststelling bestuur/Goedkeuring Raad van Toezicht

Het bestuur stelt hierbij de jaarrekening 2019 vast.

Datum: 20 april 2020

Bestuurder (directeur)

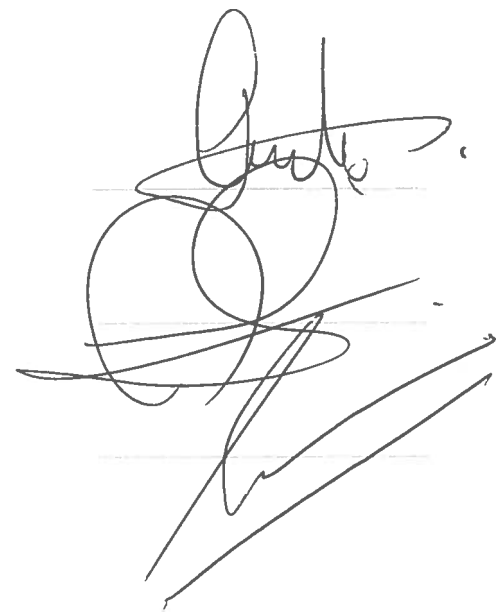
De heer P.H.P. Leendarts

De Raad van Toezicht keurt hierbij de jaarrekening over 2019 goed.

Mevrouw D.K. Haveman-Everts
Voorzitter

De heer A. Oppers
Lid

De heer H. Aardema
Lid

The image shows two handwritten signatures in black ink. The top signature is a cursive script, likely belonging to the Chairman (D.K. Haveman-Everts). The bottom signature is more stylized and appears to be a signature of one of the board members (A. Oppers or H. Aardema). The signatures are written over horizontal lines.

OVERIGE GEGEVENS**Controleverklaring:**

De controleverklaring van HD Accountants B.V. is opgenomen op de volgende pagina's.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Het bestuur van Stichting Welzijn de Wolden

A. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen jaarrekening 2019

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2019 van Stichting Welzijn de Wolden te Zuidwolde gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarrapport opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Welzijn de Wolden op 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de Beleidsregels toepassing WNT en de Beleidsregels toepassing WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2019;
2. staat van baten en lasten over 2019; 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 de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol WNT. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Welzijn de Wolden 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.

B. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarrapport andere informatie, die bestaat uit:

- Bestuursverslag;
- Bijlagen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving is vereist .

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten volgens in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de bijlagen in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de Beleidsregels toepassing Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur 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 het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het

bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

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.

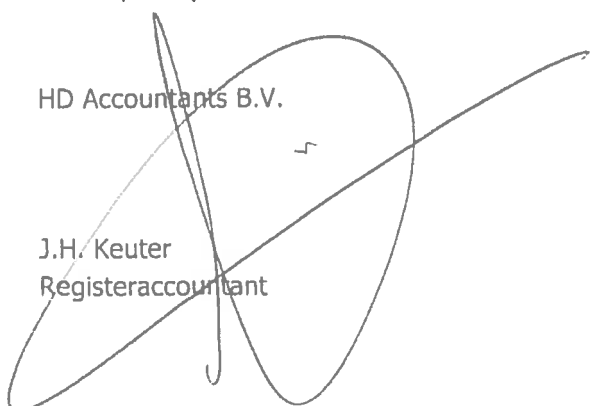
Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Op onze website en op www.nba.nl kunt u meer informatie vinden over de aard van onze werkzaamheden.

Emmen, 20 april 2020

HD Accountants B.V.

J.H. Keuter
Registeraccountant

A large, stylized handwritten signature in black ink, written over the printed name and title of J.H. Keuter. The signature is fluid and cursive, with a prominent loop at the end.

BIJLAGEN

Bijlage A: Specificatie vastgelegde middelen en afschrijvingen

| <i>OMSCHRIJVING</i> | <i>JAAR VAN AANSCHAF</i> | <i>%</i> | <i>AANSCHAF WAARDE</i> | <i>AFSCHRIJVING tot 1.1.2019</i> |
|-------------------------------|------------------------------|----------|----------------------------|--------------------------------------|
| INVENTARIS | | | | |
| Frankeermachine | 2004 | 20 | 1.653 | 1.652 |
| Drukmaschine | 2005 | 20 | 8.500 | 8.499 |
| Computers (24 stuks) | 2006 | 20 | 11.281 | 11.280 |
| Pannakooi en aanhangwagen | 2006 | 20 | 5.021 | 5.020 |
| Laptops (3 stuks) | 2006 | 20 | 2.530 | 2.529 |
| Notebook en monitoren | 2008 | 20 | 2.166 | 2.165 |
| Bureaustoelen | 2009 | 20 | 700 | 699 |
| Druk- en kopieermachine | 2010 | 20 | 3.623 | 3.622 |
| Reborn Plus 6.5/EzBack Pro | 2010 | 20 | 4.270 | 4.269 |
| Roldeurkasten | 2011 | 20 | 1.496 | 1.495 |
| Setup cloud-oplossing servers | 2011 | 20 | 11.924 | 11.923 |
| VOIP telefonie (3 locaties) | 2012 | 20 | 3.320 | 3.319 |
| Tuinmeubelen | 2013 | 20 | 1.920 | 1.919 |
| IBM Lenove laptops, 10 stuks | 2014 | 20 | 5.837 | 5.641 |
| | | | <hr/> | <hr/> |
| | | | 64.241 | 64.032 |

SPECIFICATIE VASTGELEGDE MIDDELEN EN AFSCHRIJVINGEN

| <i>AFSCHRIJVING in 2019</i> | <i>AFSCHRIJVING t/m 31.12.2019</i> | <i>BOEKWAARDE per 1.1.2019</i> | <i>BOEKWAARDE per 31.12.2019</i> |
|---------------------------------|--|------------------------------------|--------------------------------------|
| - | 1.652 | 1 | 1 |
| - | 8.499 | 1 | 1 |
| - | 11.280 | 1 | 1 |
| - | 5.020 | 1 | 1 |
| - | 2.529 | 1 | 1 |
| - | 2.165 | 1 | 1 |
| - | 699 | 1 | 1 |
| - | 3.622 | 1 | 1 |
| - | 4.269 | 1 | 1 |
| - | 1.495 | 1 | 1 |
| - | 11.923 | 1 | 1 |
| - | 3.319 | 1 | 1 |
| - | 1.919 | 1 | 1 |
| 195 | 5.836 | 196 | 1 |
| <hr/> | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| <u>195</u> | <u>64.227</u> | <u>209</u> | <u>14</u> |