

**Stichting Welzijn in Noordenveld**  
gevestigd te Roden

Rapport inzake de jaarrekening 2019

## Inhoud

	Pagina
<b>1. Bestuursverslag</b>	<b>2</b>
<b>2. Jaarrekening</b>	
2.1 Balans per 31 december 2019	5
2.2 Staat van baten en lasten over 2019	7
2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
2.4 Toelichting op de balans	10
2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	15
<b>3. Overige gegevens</b>	
3.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	23
<b>Bijlagen</b>	
Specificatie vastgelegde middelen en afschrijvingen	27
Bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen	28
Specificatie activiteiten	31

## 1. Bestuursverslag

### 2019 WiN in beweging

We kijken terug op een energiek en dynamisch 2019, een jaar met veel veranderingen: WiN in beweging. Een jaar waarin we met elkaar, inwoners, gemeente en organisaties, veel in gang hebben gezet. Dit jaarverslag is een beschrijving van het werk van WiN in het afgelopen jaar in Noordenveld.

### Onze koers

WiN wil lokaal zichtbaar zijn, dichtbij de inwoner staan. We zijn betrokken en richten ons meer en meer op de kwetsbare inwoners. We willen graag samen met hen en anderen preventief werken en zo voorkomen dat welzijn afneemt. Een welzijnsorganisatie kan dit niet alleen. In 2019 maakten we goede afspraken met gemeente Noordenveld om deze nieuwe koers mogelijk te maken. Uitgangspunt is de nota Samen Doen. In gesprek met de wethouder en medewerkers is een plan voor een wijk- en buurtgerichte aanpak ontstaan.

Bij verandering hoort een nieuw logo en motto. We veranderden van **WiN, voor elkaar** naar **Win met elkaar, in vertrouwen, verbinding en beweging**. Vanuit deze gedachte gingen we in 2019 een andere koers varen. We hebben goed geluisterd naar de gemeente, de inwoners van Noordenveld en andere organisaties. We hebben gewerkt aan het bijstellen van de visie en hebben dit doorgetrokken naar de praktische werkinvulling in ons werkgebied.

### De uitwerking

We hebben ontwikkelgroepen opgezet met de thema's: eenzaamheid, mantelzorg/dementie, vrijwilligers, jongeren, armoede/schulden, nieuwkomers en leefstijl & vitaliteit. Elk thema is verder uitgediept op basis van de behoeften van de inwoners. Bij deze onderwerpen betrekken wij ook de betrokken medewerkers van de gemeente, de beleidsadviseur, Noordenveldwerker of iemand van het Centrum Jeugd en Gezin. Met elkaar.....

In september kwam het akkoord van de gemeente voor het nieuwe project Algemene Collectieve Voorzieningen. Hierbij gaat een projectteam elke wijk en dorp in om met inwoners, organisaties en verenigingen te spreken over de behoeftes op het gebied van voorzieningen. Het projectteam brengt vervolgens in kaart wat er al is. Na de inventarisatie wordt bekeken of er verbindingen gelegd kunnen worden. Als er behoefte is aan een voorziening die nog niet bestaat, wordt gekeken naar de mogelijkheid en haalbaarheid van het opzetten hiervan. Het projectteam is in december 2019 gestart aan dit meerjarig project.

### Organisatie

We zijn het jaar goed gestart met de komst van een aantal nieuwe collega's. De maatschappelijk werkers die voorheen bij organisatie SPINN werkten en de sportcoaches van Sport Drenthe zijn toegevoegd aan het team van WiN. Met deze samenvoeging is WiN een moderne welzijnsorganisatie met een brede expertise op allerlei vlakken.

Om de nieuwe aanpak nog meer te richten op inwoners, hebben wij de organisatie aangepast. We willen meer aanwezig zijn in de wijken en dorpen, dichtbij de inwoners. We werken vanuit drie focusgroepen, gericht op Roden, Peize en Norg plus de omliggende dorpen.

Voor medewerkers een andere werkwijze die enthousiast is opgepakt, maar ook een intensieve periode

van veel veranderingen. Een aantal medewerkers is doorgegroeid naar een andere functie. Maar ook hebben we van drie medewerkers afscheid genomen en hebben we nieuwe medewerkers verwelkomd.

Onze huisvesting hebben we aangepast aan het nieuwe werken. In plaats van werken op de tweede verdieping van het Inwonersplein (bij het gemeentehuis) meer aanwezig in de wijken en dorpen. Dichtbij de inwoners kreeg vorm doordat de focusgroep Norg in maart 2019 zijn intrek heeft genomen in de Brinkhof. Later is de focusgroep Roden verhuisd naar de oude Scheepstraschool aan de Schoolstraat. Op deze locaties hebben we in 2019 inloopbijeenkomsten en ontmoetingen gerealiseerd met verschillende thema's en activiteiten.

#### Financiën

De noodzakelijke veranderingen in het werk, de huisvesting en aanpassingen in de personele bezetting zorgden voor extra kosten en leidden tot een tekort van € 65.780. Een deel kan worden opgevangen door eerder opgebouwde reserves, waardoor het jaarresultaat € 7.388 negatief bedraagt. We zijn tevreden dat de grote transitie die we in dit boekjaar maakten, geen grotere invloed heeft op de nog steeds goede financiële positie van WiN.

De belangrijkste afwijkingen zien we op de eerder in de begroting berekende personele kosten. Grote veranderingen zitten ook in de niet begrootte huur die samenhangt met de huisvesting op de nieuwe locaties dichtbij de inwoner. Het resultaat van - € 7.388 wordt onder andere veroorzaakt door de investering voor privacy eisen (AVG).

#### Besturing

Het bestuur van WiN werd nauw betrokken bij de door de directeur ingezette veranderingen. We spraken over de "toekomst van WiN" en de noodzakelijke wijzigingen van het werk en de organisatie. Om de in 2018 ingezette koers verder uit te werken is het jaarcontract van de directeur omgezet naar een vast contract. We spraken met de wethouder over de relatie van WiN met de gemeente en met de accountant over de financiële verantwoording. Aan het eind van 2019 namen we afscheid van Henk Steenhuis die zich jarenlang inzette voor de (m.n. financiële) taken van het bestuur.

#### Vooruitblik

We kijken uit naar 2020: een jaar waarin we inhoudelijk en financieel langzamerhand overgaan van transitie naar continuïteit op de ingezette weg. **Met elkaar in vertrouwen, verbinding en beweging.**

**2. Jaarrekening**

## 2.1 Balans per 31 december 2019

		31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
<b>Activa</b>					
<b>Vaste activa</b>					
<i>Materiële vaste activa</i>	1		13.069		11.635
<b>Vlottende activa</b>					
<i>Vorderingen</i>					
Vorderingen op handelsdebiteuren	2	2.478		15.192	
Overige vorderingen en overlopende activa		20.478		18.418	
			22.956		33.610
<i>Liquide middelen</i>	3		492.328		449.360
			<u>528.353</u>		<u>494.605</u>

		31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
<b>Passiva</b>					
<b>Stichtingsvermogen</b>					
	4				
Algemene reserve	5	163.976		171.364	
Bestemmingsreserves		168.481		225.627	
Bestemmingsfondsen		49		1.295	
			332.506		398.286
<b>Voorzieningen</b>					
Overige voorzieningen	6		55.122		6.991
<b>Kortlopende schulden</b>					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	7	5.958		5.734	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	8	71.404		48.153	
Overige schulden en overlopende passiva	9	63.363		35.441	
			140.725		89.328
			<u>528.353</u>		<u>494.605</u>

## 2.2 Staat van baten en lasten over 2019

		2019	Begroting 2019	2018
		€	€	€
<b>Baten</b>	10			
Subsidies	11	1.265.070	1.229.335	796.802
		1.265.070	1.229.335	796.802
<b>Opbrengsten activiteiten</b>	12	38.914	8.500	99.512
Kosten activiteiten	13	-49.363	-25.500	-98.607
<b>Brutowinst</b>		-10.449	-17.000	905
Opbrengsten personeel	14	29.463	45.100	70.666
<b>Brutomarge</b>		19.014	28.100	71.571
		1.284.084	1.257.435	868.373
<b>Lasten</b>				
Lonen	15	909.398	896.885	529.522
Sociale lasten en pensioenlasten	16	219.429	230.000	142.011
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	17	5.440	4.800	4.735
Overige personeelskosten	18	77.697	41.250	118.173
Huisvestingskosten	19	60.796	23.900	26.420
Kantoorkosten	20	19.654	17.650	19.512
Algemene kosten	21	56.869	42.700	53.078
<b>Totaal van som der kosten</b>		1.349.283	1.257.185	893.451
<b>Totaal van bedrijfsresultaat</b>		-65.199	250	-25.078
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	22	57	-	92
Rentelasten en soortgelijke kosten	23	-638	-250	-1.119
<b>Financiële baten en lasten</b>		-581	-250	-1.027
<b>Totaal van resultaat</b>		-65.780	-	-26.105
Mutaties reserves en fondsen	24	58.392	-	13.732
<b>Totaal van netto resultaat</b>		-7.388	-	-12.373



## **2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

### ***Algemene grondslagen voor verslaggeving***

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

##### **Algemeen**

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

##### **Vergelijkende cijfers**

In de jaarrekening wordt vergeleken met de begroting 2019 en de jaarrekening 2018. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

##### **Schattingen**

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van de stichting zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting van de desbetreffende jaarrekeningposten

### ***Grondslagen***

#### **Materiële vaste activa**

De waardering van de materiële vaste activa geschiedt tegen historische uitgaafprijs, onder aftrek van eventueel daartoe ontvangen investeringssubsidies of andere bijdragen. Over het saldo wordt lineair afgeschreven. Deze afschrijvingen zijn gebaseerd op de geschatte economische levensduur.

#### **Vorderingen**

Vorderingen worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering..

#### **Liquide middelen**

Liquide middelen staan ter beschikking van de stichting.

#### **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

### **Vorzieningen**

Vorzieningen 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.

### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde. Dit is meestal de nominale waarde.

### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

#### **Algemeen**

Uitgangspunt bij het bepalen van het resultaat is de toepassing van het continuïteitsbeginsel. De baten en lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop deze betrekking hebben, onverschillig of zij tot ontvangsten en uitgaven in dat verslagjaar hebben geleid. Baten worden slechts genomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Lasten waarvan de oorsprong in het boekjaar ligt, worden in de jaarrekening verwerkt, indien zij bekend zijn op het moment van het vaststellen van de jaarrekening.

#### **Lonen**

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

#### **Pensioenlasten**

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder PFZW. De verschuldigde premie wordt als last in de Staat van Baten en Lasten verantwoord. Als de reeds betaalde premiebedragen de verschuldigde premie overtreffen wordt het meerdere opgenomen als overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies.

## 2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>1 Materiële vaste activa</b>		
Inventaris en inrichting	13.069	11.635
Een specificatie van de materiële vaste activa is opgenomen in bijlage 1.		
<b>Materiële vaste activa</b>		
		<u>Inventaris en inrichting</u>
		€
Stand per 1 januari 2019		
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs		25.102
Cumulatieve afschrijvingen		-13.467
Boekwaarde per 1 januari 2019		<u>11.635</u>
Mutaties		
Investerings- afschrijvingen		6.874
		-5.440
Saldo mutaties		<u>1.434</u>
Stand per 31 december 2019		
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs		31.976
Cumulatieve afschrijvingen		-18.907
Boekwaarde per 31 december 2019		<u>13.069</u>

Stichting Welzijn in Noordenveld te Roden

**Vlottende activa**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>2 Vorderingen op handelsdebiteuren</b>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	2.478	15.192
	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Overige vorderingen</b>		
Vooruitbetaalde bedragen	9.901	3.356
Nog te ontvangen bedragen	10.577	15.062
	<u>20.478</u>	<u>18.418</u>
	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>3 Liquide middelen</b>		
Kassen	304	460
Rabobank rekeningen courant	148.997	105.963
Rabobank spaarrekening	280.621	280.593
SNS Bank spaarrekening	62.406	62.344
	<u>492.328</u>	<u>449.360</u>
	<u>          </u>	<u>          </u>

**Beschikbaarheid liquide middelen:**

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

## Passiva

### 4 Stichtingsvermogen

	Algemene reserve	Bestem- mingsreser- ves	Bestem- mings- fondsen	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2019	171.364	225.627	1.295	398.286
Mutaties	-	-57.146	-1.246	-58.392
Uit resultaatverdeling	-7.388	-	-	-7.388
Stand per 31 december 2019	163.976	168.481	49	332.506

Een specificatie van de mutaties van de bestemmingsreserves en de bestemmingsfondsen is opgenomen in bijlage 2.

	2019	2018
	€	€
<b>5 Algemene reserve</b>		
Stand per 1 januari	171.364	183.737
Uit resultaatverdeling	-7.388	-12.373
Stand per 31 december	163.976	171.364
<b>Bestemmingsreserves</b>		
Stand per 1 januari	225.627	237.234
Mutaties	-57.146	-11.607
Stand per 31 december	168.481	225.627
<b>Bestemmingsfondsen</b>		
Stand per 1 januari	1.295	3.419
Mutaties	-1.246	-2.124
Stand per 31 december	49	1.295

Stichting Welzijn in Noordenveld te Roden

## Vorzieningen

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>6 Overige voorzieningen</b>		
Voorziening ontslagregeling	37.828	-
Voorziening loopbaanbudget	17.294	6.991
	<u>55.122</u>	<u>6.991</u>
<b>Voorziening ontslagregeling</b>		
Stand per 1 januari	-	-
Dotatie ten laste van resultaat	37.828	-
Stand per 31 december	<u>37.828</u>	<u>-</u>
<b>Voorziening loopbaanbudget</b>		
Stand per 1 januari	6.991	8.081
Dotatie ten laste van resultaat	12.042	7.159
	<u>19.033</u>	<u>15.240</u>
Uitgaven boekjaar	-3.727	-8.249
Ontvangen bedrag inzake overname LBB medewerkers Spinn	1.988	-
Stand per 31 december	<u>17.294</u>	<u>6.991</u>

De CAO voorziet 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.

## Kortlopende schulden

### 7 Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>5.958</u>	<u>5.734</u>
-------------	--------------	--------------

Stichting Welzijn in Noordenveld te Roden

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<b>8 Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	-	1.014
Loonheffing	69.090	46.371
Premies sociale verzekeringen	366	247
Pensioenen	1.948	521
	<u>71.404</u>	<u>48.153</u>

#### **9 Overige schulden en overlopende passiva**

Vooruit ontvangen bedragen	17.333	-
Opgebouwd vakantieverlof en overuren	33.598	24.160
Accountantskosten	2.254	3.733
Terug te betalen subsidie	3.797	3.797
Administratiekosten	3.246	2.750
Overige	3.135	1.001
	<u>63.363</u>	<u>35.441</u>

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

#### **De aard van niet uit de balans blijvende verplichtingen**

Huurverplichtingen

Stichting Welzijn in Noordenveld heeft de volgende huurovereenkomsten aangegaan:

Gemeente Noordenveld:

- Kantoorruimten in het Inwonersplein, voor de duur van vijf jaar, met ingang van 1 juli 2013.
- De huurprijs bedroeg in 2019 € 36.154,52.
- Per 1 juli wordt de 2e verdieping opgezegd.
- De huurprijs wordt jaarlijks geïndexeerd aan de hand van de CPI huishoudens.
  
- Kantoorruimte Brinkhof, voor de duur van één jaar, met ingang van 1 november 2018.
- Stilzwijgende verlenging per 1 november 2019 voor de duur van 1 jaar.
- De huurprijs bedroeg in 2019 € 7.235,--
  
- Huur Scheepstra , voor de duur van 2 jaar, ingaande 1 maart 2019.
- De huurprijs bedroeg in 2019 € 21.251,34
- De huur wordt vanuit een aanvullende subsidie gefinanciering

Verder is er kantoorruimte gehuurd tbv de Woonborg aan de Rietdekker 9a en b. Deze worden direct doorverhuurd, huurkosten € 18.789,02 opbrengst € 18.789,02 Hier zijn geen risico's aan verbonden voor de Stichting Welzijn in Noordenveld.

## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
<b>10 Baten</b>			
Subsidies	1.265.070	1.229.335	796.802
<b>11 Subsidies</b>			
Subsidie gemeente Noordenveld	1.196.821	1.229.335	770.802
Subsidie Project Collectieve Voorzieningen	8.249	-	-
Subsidie Scheepstra	60.000	-	-
Subsidie Integratie Nieuwkomers	-	-	26.000
	<u>1.265.070</u>	<u>1.229.335</u>	<u>796.802</u>

De ontvangen bedragen vermeld bij subsidie gemeente hebben een structureel karakter. De subsidievoorwaarden stellen als belangrijkste eis de inzet van uren voor het verrichten van welzijnswerk en maatschappelijk werk binnen de gemeente Noordenveld. De subsidie wordt vastgesteld op basis van deze jaarrekening. De subsidieafrekening 2018 is definitief vastgesteld door de gemeente. De in de vaststelling opgenomen bedragen sluiten echter niet aan met de toekenningbeschikking. Hierover wordt nader overleg gevoerd met de gemeente.

## 12 Opbrengsten activiteiten

Jeugd- en jongerenwerk	680	-	2.566
Ouderenwerk	10.545	8.500	34.990
Vrijwilligerswerk	2.066	-	3.213
Cursussen	3.738	-	3.475
Algemeen	300	-	500
Externe werkgroepen	310	-	1.654
Overig	6.673	-	-
Opbrengst MensA	500	-	-
Cultuurcoach	5.646	-	6.250
Sportcoach	7.916	-	18.516
Treftuin	540	-	28.348
	<u>38.914</u>	<u>8.500</u>	<u>99.512</u>

Een specificatie van de opbrengsten van activiteiten is opgenomen in bijlage 3.



Stichting Welzijn in Noordenveld te Roden

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
<b>13 Kosten activiteiten</b>			
Jeugd- en jongerenwerk	1.540	-	5.184
Ouderenwerk	12.318	10.500	30.283
Vrijwilligerswerk	7.436	10.000	8.527
Cursussen	2.820	-	2.775
Buurtwerk	3.716	5.000	3.395
Externe werkgroepen	1.540	-	1.652
Verkeersregelaars	3.849	-	137
Overig (koersbal)	1.246	-	2.124
Cultuurcoach	5.962	-	4.149
Sportcoach	8.861	-	7.352
Kosten treftuin	75	-	33.029
	<u>49.363</u>	<u>25.500</u>	<u>98.607</u>

Een specificatie van de kosten van activiteiten is opgenomen in bijlage 3.

**14 Opbrengsten personeel**

Ontvangen doorbelasting personeelsbeloningen	24.331	40.000	30.331
Sport- en cultuurcoaches	-	-	35.200
Website CJG	5.132	5.100	5.135
	<u>29.463</u>	<u>45.100</u>	<u>70.666</u>

**15 Lonen**

Brutolonen	843.712	906.885	552.777
Reservering Loopbaanbudget	12.042	-	8.090
Kosten afvloeiing medewerkers	53.644	-	-
	<u>909.398</u>	<u>906.885</u>	<u>560.867</u>
Uitkeringen ziekteverzuimverzekering	-	-	-6.360
Doorberekende salariskosten aan alarmering	-	-10.000	-10.607
Doorberekende salariskosten project Treftuin	-	-	-14.378
	<u>909.398</u>	<u>896.885</u>	<u>529.522</u>

Het gemiddeld aantal fte's in 2019 bedraagt 16,00. ( 2018 11,50 fte's)

Stichting Welzijn in Noordenveld te Roden

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
<b>16 Sociale lasten en pensioenlasten</b>			
Sociale lasten	143.628	151.000	91.458
Pensioenlasten	75.801	79.000	50.553
	<u>219.429</u>	<u>230.000</u>	<u>142.011</u>
<b>17 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa</b>			
Inventaris en inrichting	5.440	4.800	4.735
	<u>5.440</u>	<u>4.800</u>	<u>4.735</u>
<b>18 Overige personeelskosten</b>			
Reiskostenvergoeding woon-werk	24.193	6.500	6.089
Reiskosten dienstreizen	7.856	7.500	10.476
Deskundigheidsbevordering	1.396	5.000	4.719
Arbodienst	1.879	1.750	1.827
Ziekteverzuimverzekering	23.527	17.500	11.545
Overige personeelskosten	15.345	3.000	6.010
Interim en payroll	-	-	77.507
Overige kosten afvloeiing medewerkers	3.501	-	-
	<u>77.697</u>	<u>41.250</u>	<u>118.173</u>
De stijging van de reiskostenvergoeding woon-werk vloeit voort uit de harmonisatie van verschillende regelingen binnen WiN door overname van personeel van andere organisaties.			
<b>19 Huisvestingskosten</b>			
Huur	64.828	36.500	37.030
Overige huisvestingskosten	-	-	1.831
	<u>64.828</u>	<u>36.500</u>	<u>38.861</u>
Opbrengst verhuur	-4.032	-12.600	-12.441
	<u>60.796</u>	<u>23.900</u>	<u>26.420</u>

Stichting Welzijn in Noordenveld te Roden

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
<b>20 Kantoorkosten</b>			
Kantoorbenodigdheden	1.262	2.500	2.681
Porti	848	750	837
Telefoonkosten	7.842	3.900	8.609
Kopieerkosten	6.773	4.500	5.064
Vakliteratuur	309	1.000	318
Systeembeheer	2.620	5.000	2.003
	<u>19.654</u>	<u>17.650</u>	<u>19.512</u>
<b>21 Algemene kosten</b>			
Bijdragen/contributies	2.660	3.000	2.961
Vrijwilligers	8.983	3.750	5.753
Verzekeringen	2.395	1.350	2.199
Accountantskosten	4.507	5.000	5.942
Administratiekosten	13.042	7.500	18.531
Salarisadministratie	3.259	3.000	2.775
Koffie/thee medewerkers	283	3.500	1.379
Publiciteit	4.419	10.000	7.005
Overige algemene kosten	2.264	2.600	1.411
Bestuur	996	1.000	1.062
Kleine aanschaffingen	1.864	1.000	4.011
Registratieprogramma Hello	3.526	1.000	49
Kosten nieuwe locaties	8.671	-	-
	<u>56.869</u>	<u>42.700</u>	<u>53.078</u>

Stichting Welzijn in Noordenveld te Roden

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
<b>22 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>			
Ontvangen bankrente	57	-	92
	<u>57</u>	<u>-</u>	<u>92</u>
<b>23 Rentelasten en soortgelijke kosten</b>			
Bankkosten	638	250	1.119
	<u>638</u>	<u>250</u>	<u>1.119</u>
<b>24 Mutaties reserves en fondsen</b>			
Mutaties bestemmingsreserves	57.146	-	11.608
Mutaties bestemmingsfondsen	1.246	-	2.124
	<u>58.392</u>	<u>-</u>	<u>13.732</u>

Stichting Welzijn in Noordenveld te Roden

## OVERIGE TOELICHTINGEN EN VASTSTELLING JAARREKENING

### **Bezoldiging directie**

Stichting Welzijn in Noordenveld legt verantwoording af over de bezoldiging van de directie conform de Beleidsregels toepassing WNT.

Het bezoldigingsbeleid, de hoogte van de directiebeloning en de hoogte van de andere bezoldigingscomponenten zijn vastgesteld door het bestuur.

De inschaling van de directeur vindt plaats in één van de salarisschalen in de CAO Welzijn en Maatschappelijke Dienstverlening.

Naam: E.P. Ligt- van Huffelen

Functie: Directeur

Dienstverband: Part-time (32 uur) per 1-6-2018 in dienst

Periode: 12 maanden

Schaal/Trede: Schaal 13 - Trede U2

	2019
	€
Brutoloon	73.072
IKB	12.523
Jaarinkomen	85.595
Pensioenlasten werkgeversdeel	9.139
Werkgeverslasten (ZVW, AwF, bijdrage sectorfonds)	10.654
Belaste vergoedingen	-
Totaal	105.388

### **Bestuursvergoeding**

Het bestuur krijgt geen vergoeding, behalve voor gemaakte onkosten.

### **Voorstel bestemming van het resultaat**

Het bestuur stelt voor het negatieveresultaat na mutaties in de bestemmingsreserves ad € 7.388 ten laste te brengen van de algemene reserve.

### **Gebeurtenissen na balansdatum**

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

Stichting Welzijn in Noordenveld te Roden

### **Instellingsgegevens**

Naam instelling : Stichting Welzijn in Noordenveld  
Adres : Schoolstraat 50  
Postcode/Woonplaats : 9301 KC Roden  
Telefoon : 050-3176500  
E-mail : postbus@welzijnnoordenveld.nl  
Website : www.welzijnnoordenveld.nl  
Bankrekeningnummer : NL39RABO0399413634  
Kamer van Koophandel : 04060906  
Fiscaalnummer : 8092.51.334

Vaststelling Jaarrekening

Roden, 6 april 2020,  
Stichting Welzijn in Noordenveld



de heer J. Dijk  
Voorzitter

Stichting Welzijn in Noordenveld te Roden

### **3. Overige gegevens**

## **CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

Aan: Het bestuur van Stichting Welzijn in Noordenveld

### **A. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen jaarrekening 2019**

*Ons oordeel*

Wij hebben de jaarrekening 2019 van Stichting Welzijn in Noordenveld te Roden 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 in Noordenveld 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.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2019;
2. de 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 in Noordenveld 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:

- het bestuursverslag;
- de 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 gereede 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](http://www.nba.nl) kunt u meer informatie vinden over de aard van onze werkzaamheden.

Emmen, 6 april 2020

HD Accountants B.V.

J.H. Keuter  
Registeraccountant



## **Bijlagen**

**Bijlage 1**

Specificatie vastgelegde middelen en afschrijvingen

	jaar van aanschaf	%	aanschaf- waarde 31-12-2018	Aankoop	Afboeken aanschaffingen	aanschaf- waarde 31-12-2019	afschrijving t/m 31-12-2018	afschrijving 2019	Terugneming afschrijving	afschrijving t/m 31-12-2019	boekwaarde 31-12-18	boekwaarde 31-12-19
Inventaris												
Sta bureaus	27-11-2017	20%	996		-	996	216	199	-	415	780	581
Apparatuur												
Koffiemachine	2011	14%	1.422		-	1.422	1.422	-	-	1.422	-	-
Telefooncentrale	1-5-2017	20%	7.012		-	7.012	2.337	1.402	-	3.740	4.675	3.272
Telefooncentrale	6-10-2017	20%	2.770		-	2.770	692	554	-	1.246	2.077	1.523
			11.204	-	-	11.204	4.452	1.956	-	6.408	6.752	4.796
ICT												
Computers + toebehoren	2014	20%	2.738		-	2.738	2.237	501	-	2.738	501	-
Apple iPad Air 13 stuks	2015	20%	4.766		-	4.766	3.733	953	-	4.687	1.033	79
Laptop	2015	20%	708		-	708	496	142	-	638	212	70
Computer + toebehoren	2015	20%	968		-	968	621	194	-	815	347	153
Mobiele telefoons 3 stuks	2015	20%	849		-	849	530	170	-	700	319	149
Computer Case	2016	20%	1.912		-	1.912	988	382	-	1.370	924	542
2 Computers	19-1-2018	20%	960		-	960	192	192	-	384	768	576
Computers coolblue	8-4-2019	20%		957,98	-	958		144	-	144		814
Hello registratiesoftware	6-6-2019	20%		4.828	-	4.828		563	-	563		4.265
Computer	15-10-2019	20%		529	-	529		26	-	26		503
Computer	16-10-2019	20%		559	-	559		19	-	19		540
Computer	18-11-2019	20%			-				-			
			12.901	6.874	-	19.775	8.798	3.285	-	12.083	4.103	7.692

Totaal			25.101	6.874	-	31.975	13.466	5.441	-	18.907	11.635	13.068
--------	--	--	--------	-------	---	--------	--------	-------	---	--------	--------	--------

## Bijlage 2

### Bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen

#### Bestemmingsreserves

Saldo 31-12-2018		225.626
Onttrekking boekjaar	-57.146	
Dotatie boekjaar	0	
Mutatie boekjaar		<u>-57.146</u>
<b>Saldo 31-12-2019</b>		<b><u><u>168.480</u></u></b>

#### Samenvoeging bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves Friciekosten personeel, Ziektevervanging personeel, Deskundigheidsbevordering, OVT en Lief en leedpot zijn samengevoegd tot de Bestemmingsreserve Personele Risico's  
De bestemmingsreserve Alarmering heet voortaan Projectontwikkeling Collectieve Voorzieningen  
Bestemmingsreserve Projectontwikkeling/Innovatie en Sport en Cultuur zijn samengevoegd tot Projectontwikkeling maatschappelijke thema's

#### Saldi per 31-12-2018

Personele Risico's		105.221
Projectontwikkeling Collectieve Voorzieningen		44.833
Projectontwikkeling maatschappelijke thema's		18.426
		<b><u><u>168.480</u></u></b>

#### Specificatie bestemmingsreserves:

##### *Personele Risico's*

Saldo 31-12-2018		162.367
Onttrekking boekjaar	-57.146	
Dotatie boekjaar	-	
Mutatie boekjaar		<u>-57.146</u>
Saldo 31-12-2019		<u>105.221</u>

##### *Projectontwikkeling Collectieve voorzieningen*

Saldo 31-12-2018		44.833
Onttrekking boekjaar	-	
Dotatie boekjaar	-	
Mutatie boekjaar		<u>-</u>
Saldo 31-12-2019		<u>44.833</u>

## Bijlage 2 (vervolg)

### *Projectontwikkeling maatschappelijke thema's*

Saldo 31-12-2018		18.426
Onttrekking boekjaar	-	
Dotatie boekjaar	-	
Mutatie boekjaar		<u>0</u>
Saldo 31-12-2019		<u>18.426</u>

### **Bestemmingsfondsen**

Saldo 31-12-2018		1.295
Onttrekking boekjaar	-1.246	
Dotatie boekjaar	-	
Mutatie boekjaar		<u>-1.246</u>
<b>Saldo 31-12-2019</b>		<b><u>49</u></b>

### Specificatie bestemmingsfondsen:

#### *Koersbal Norg*

Saldo 31-12-2018		1.295
Onttrekking boekjaar	-1.246	
Dotatie boekjaar	-	
Mutatie boekjaar		<u>-1.246</u>
Saldo 31-12-2019		<u>49</u>

### Bijlage 3

#### Specificatie activiteiten

	<u>2019</u>	<u>2018</u>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Opbrengsten</u>			<u>Kosten</u>		
<i>Jeugd- en jongerenwerk</i>			<i>Jeugd- en jongerenwerk</i>		
Ambulant jongerenwerk	680	2.566	Ambulant jongerenwerk	1.540	5.184
	<u>680</u>	<u>2.566</u>		<u>1.540</u>	<u>5.184</u>
<i>Ouderenwerk</i>			<i>Ouderenwerk</i>		
Alarmering	4.065	27.997	Alarmering	5.436	22.140
Sport en Bewegen voor Senioren	6.480	6.993	Sport en Bewegen voor Senioren	6.882	8.143
	<u>10.545</u>	<u>34.990</u>		<u>12.318</u>	<u>30.283</u>
<i>Vrijwilligerswerk</i>			<i>Vrijwilligerswerk</i>		
Steunpunt Vrijwilligerswerk	2.066	3.213	Steunpunt Vrijwilligerswerk	75	1.037
Contactpunt Mantelzorg	-	-	Contactpunt Mantelzorg	954	1.445
Mantelzorgondersteuning	-	-	Mantelzorgondersteuning	4.984	5.363
Klussendienst	-	-	Klussendienst	1.423	682
	<u>2.066</u>	<u>3.213</u>		<u>7.436</u>	<u>8.527</u>
<i>Sport en cultuur</i>			<i>Sport en cultuur</i>		
Sportcoach	7.916	18.516	Sportcoach	5.962	7.352
Cultuurcoach	5.646	6.250	Cultuurcoach	8.861	4.149
	<u>13.562</u>	<u>24.766</u>		<u>14.823</u>	<u>11.501</u>
<i>Cursussen</i>			<i>Cursussen</i>		
Cursussen	3.738	3.475	Cursussen	2.820	2.775
<i>Algemeen</i>			<i>Algemeen</i>		
Buurtwerk	300	500	Buurtwerk	3.261	2.638
Buurtkamer / buurtbemiddeling	-	-	Buurtkamer / buurtbemiddeling	455	757
MensA	500	-	MensA		
	<u>800</u>	<u>500</u>		<u>3.716</u>	<u>3.395</u>
<i>Externe werkgroepen</i>			<i>Externe werkgroepen</i>		
Dagarrangementen Roderwolde	310	1.654	Dagarrangementen Roderwolde	934	1.150
Integratie nieuwkomers	-	-	Integratie nieuwkomers	606	502
	<u>310</u>	<u>1.654</u>		<u>1.540</u>	<u>1.652</u>
<i>Overig</i>			<i>Overig</i>		
Verkeersregelaars Norg	6.673	-	Verkeersregelaars Norg	3.849	137
Koersbal Norg	-	-	Koersbal Norg	1.246	2.124
De Treftuin	540	28.348	De Treftuin	75	33.029
	<u>7.213</u>	<u>28.348</u>		<u>5.170</u>	<u>35.290</u>
<b>Totaal</b>	<b><u>38.914</u></b>	<b><u>99.512</u></b>		<b><u>49.363</u></b>	<b><u>98.607</u></b>