

Stichting Welzijn in Noordenveld
gevestigd te Roden

Rapport inzake de jaarrekening 2020

Inhoud

	Pagina
1. Bestuursverslag	2
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2020	4
2.2 Staat van baten en lasten over 2020	6
2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
2.4 Toelichting op de balans	9
2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	14
3. Overige gegevens	
3.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	23
Bijlagen	
Specificatie vastgelegde middelen en afschrijvingen	27
Bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen	28
Specificatie activiteiten	31

1. Bestuursverslag

We kunnen rustig stellen dat 2020 een wel heel bijzonder jaar is geworden. Door de coronapandemie werden in de loop van maart vrijwel alle activiteiten stilgelegd. Medewerkers moesten thuis werken, fysieke contacten binnen de stichting werden praktisch onmogelijk.

Dat alles had grote gevolgen voor de werkzaamheden. Zo liep de ontwikkeling en voorbereiding van het project 'Wij buurten' ernstige vertraging op, desondanks denken wij dat de opening van de eerste voorzieningenvolgens planning van start kunnen gaan.

De medewerkers hebben geprobeerd binnen de schaarse mogelijkheden het maximale te doen, ook omdat zij zagen dat de beperkende maatregelen die de pandemie met zich meebracht voor zowel jongeren als ouderen grote gevolgen had.

In de loop van het jaar vertrok de directeur. Tussen haar en het bestuur rezen onoverbrugbare meningsverschillen over het te voeren beleid. Ook dat had zijn weerslag op de organisatie en de medewerkers. Het bestuur heeft de nodige stappen gezet om in haar vervanging te voorzien en tegemoet te komen aan de bij medewerkers levende gevoelens van zorg.

Als gevolg van de diverse maatregelen, is er een tekort van € 69.849. Een fors bedrag, dat zijn weerslag heeft op de algemene reserve.

Het jaar 2021 zal in het teken staan van het herstel. Daarbij gaat het zowel om het maatschappelijk leven, als om binnen de stichting de draad weer op te pakken. Het bestuur is voornemens de nodige maatregelen te nemen die moeten leiden tot een plezierige en stimulerende werkomgeving. Kortom: waar deze jaarrekening een moeilijk jaar representeert hopen we in 2021 een heel ander jaar mee te maken!

Roden, september 2021



Het bestuur

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2020

		31-12-2020	31-12-2019
	€	€	€
Activa			
Vaste activa			
<i>Materiële vaste activa</i>	1	14.492	13.069
Vlottende activa			
<i>Vorderingen</i>			
Vorderingen op handelsdebiteuren	2	1.008	2.478
Overige vorderingen en overlopende activa		4.000	20.478
		5.008	22.956
<i>Liquide middelen</i>	3	422.919	492.328
		442.419	528.353

		<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
		€	€
Passiva			
Stichtingsvermogen			
	4		
Algemene reserve	5	94.127	163.976
Bestemmingsreserves		145.287	168.481
Bestemmingsfondsen		-	49
		<u>239.414</u>	<u>332.506</u>
Voorzieningen			
Overige voorzieningen	6	19.857	55.122
Kortlopende schulden			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	7	-	5.958
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	8	70.645	71.404
Overige schulden en overlopende passiva	9	112.503	63.363
		<u>183.148</u>	<u>140.725</u>
		<u>442.419</u>	<u>528.353</u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2020

		2020	Begroting 2020	2019
		€	€	€
Baten				
Subsidies	10	1.441.105	1.441.557	1.265.070
		<u>1.441.105</u>	<u>1.441.557</u>	<u>1.265.070</u>
Opbrengsten activiteiten	11	19.166	26.500	36.537
Kosten activiteiten	12	-48.030	-30.000	-46.986
Brutowinst		-28.864	-3.500	-10.449
Opbrengsten personeel	13	105	20.000	29.463
Brutomarge		<u>-28.759</u>	<u>16.500</u>	<u>19.014</u>
		<u>1.412.346</u>	<u>1.458.057</u>	<u>1.284.084</u>
Lasten				
Lonen	14	1.017.563	1.013.070	909.398
Sociale lasten en pensioenlasten	15	254.865	257.000	219.429
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	16	5.215	4.800	5.440
Overige personeelskosten	17	93.536	71.430	77.697
Huisvestingskosten	18	61.730	40.060	60.796
Kantoorkosten	19	14.633	17.750	19.654
Algemene kosten	20	57.716	50.440	56.869
Bijzondere baten en lasten	21	-150	-	-
Totaal van som der kosten		<u>1.505.108</u>	<u>1.454.550</u>	<u>1.349.283</u>
Totaal van bedrijfsresultaat		-92.762	3.507	-65.199
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	22	21	-	57
Rentelasten en soortgelijke kosten	23	-350	-1.000	-638
Financiële baten en lasten		<u>-329</u>	<u>-1.000</u>	<u>-581</u>
Totaal van resultaat		<u>-93.091</u>	<u>2.507</u>	<u>-65.780</u>
Mutaties reserves en fondsen	24	23.242	-	58.392
Totaal van netto resultaat		<u>-69.849</u>	<u>2.507</u>	<u>-7.388</u>

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 2020 en de jaarrekening 2019. 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.

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>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
1 Materiële vaste activa		
Inventaris en inrichting	14.492	13.069

Een specificatie van de materiële vaste activa is opgenomen in bijlage 1.

Materiële vaste activa

	<u>Inventaris en inrichting</u>
	€
Stand per 1 januari 2020	
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	31.976
Cumulatieve afschrijvingen	-18.907
Boekwaarde per 1 januari 2020	<u>13.069</u>
Mutaties	
Investerings- afschrijvingen	6.638
	-5.215
Saldo mutaties	<u>1.423</u>
Stand per 31 december 2020	
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	38.614
Cumulatieve afschrijvingen	-24.122
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>14.492</u>

Vlottende activa

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
2 Vorderingen op handelsdebiteuren		
Vorderingen op handelsdebiteuren	1.008	2.478
	<u>1.008</u>	<u>2.478</u>
Overige vorderingen		
Vooruitbetaalde bedragen	-	9.901
Nog te ontvangen bedragen	4.000	10.577
	<u>4.000</u>	<u>20.478</u>
	<u>4.000</u>	<u>20.478</u>
3 Liquide middelen		
Kassen	43	304
Rabobank rekeningen courant	157.235	148.997
Rabobank spaarrekening	265.641	280.621
SNS Bank spaarrekening	-	62.406
	<u>422.919</u>	<u>492.328</u>
	<u>422.919</u>	<u>492.328</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 2020	163.976	168.481	49	332.506
Mutaties	-	-23.194	-49	-23.243
Uit resultaatverdeling	-69.849	-	-	-69.849
Stand per 31 december 2020	94.127	145.287	-	239.414

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

	2020	2019
	€	€
5 Algemene reserve		
Stand per 1 januari	163.976	171.364
Uit resultaatverdeling	-69.849	-7.388
Stand per 31 december	94.127	163.976
Bestemmingsreserves		
Stand per 1 januari	168.481	225.627
Mutaties	-23.194	-57.146
Stand per 31 december	145.287	168.481
Bestemmingsfondsen		
Stand per 1 januari	49	1.295
Mutaties	-49	-1.246
Stand per 31 december	-	49

Voorzieningen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
6 Overige voorzieningen		
Voorziening ontslagregeling	-	37.828
Voorziening loopbaanbudget	19.857	17.294
	<u>19.857</u>	<u>55.122</u>

Voorziening ontslagregeling

Stand per 1 januari	37.828	-
Dotatie ten laste van resultaat	-	37.828
	<u>37.828</u>	<u>37.828</u>
Uitgaven boekjaar	-37.828	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>37.828</u>

Voorziening loopbaanbudget

Stand per 1 januari	17.294	6.991
Dotatie ten laste van resultaat	14.252	12.042
	<u>31.546</u>	<u>19.033</u>
Uitgaven boekjaar	-11.689	-3.727
Ontvangen bedrag inzake overname LBB medewerkers Spinn	-	1.988
Stand per 31 december	<u>19.857</u>	<u>17.294</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>-</u>	<u>5.958</u>
-------------	----------	--------------

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
8 Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	69.898	69.090
Premies sociale verzekeringen	553	366
Pensioenen	194	1.948
	<u>70.645</u>	<u>71.404</u>
	<u><u>70.645</u></u>	<u><u>71.404</u></u>
9 Overige schulden en overlopende passiva		
Vooruit ontvangen bedragen	17.333	17.333
Opgebouwd vakantieverlof en overuren	74.665	33.598
Accountantskosten	2.299	2.254
Terug te betalen subsidie	-	3.797
Administratiekosten	3.360	3.246
Huur Gemeente Noordenveld	11.911	-
Overige	2.935	3.135
	<u>112.503</u>	<u>63.363</u>
	<u><u>112.503</u></u>	<u><u>63.363</u></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 2020 € 32.717,29.
- 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 2020 € 7.276,78

- Huur Scheepstra , voor de duur van 2 jaar, ingaande 1 maart 2019.
- De huurprijs bedroeg in 2020 € 25.768,24
- 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 € 19.679,862 opbrengst € 19.679,86
Hier zijn geen risico's aan verbonden voor de Stichting Welzijn in Noordenveld.

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Baten			
Subsidies	1.441.105	1.441.557	1.265.070
10 Subsidies			
Subsidie gemeente Noordenveld	1.244.444	1.244.444	1.196.821
Subsidie Project Collectieve Voorzieningen	142.313	150.562	8.249
Subsidie Scheepstra	46.551	46.551	60.000
Subsidie Tablets en vrijval deel 2018	7.797	-	-
	<u>1.441.105</u>	<u>1.441.557</u>	<u>1.265.070</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 2019 is definitief vastgesteld door de gemeente. De in de vaststelling opgenomen bedragen sluiten echter niet aan met de toekenningsbeschikking. Hierover wordt nader overleg gevoerd met de gemeente.

11 Opbrengsten activiteiten

Jeugd- en jongerenwerk	4.891	-	680
Ouderenwerk	-139	6.500	10.545
Vrijwilligerswerk	1.973	-5.000	-311
Cursussen	-	-	3.738
Algemeen	8	-	300
Externe werkgroepen	-	-	310
Overig	-	-	6.673
Opbrengst MensA	-	-	500
Cultuurcoach	5.000	5.000	5.646
Sportcoach	7.433	5.000	7.916
Diverse deelnemers bijdragen	-	15.000	-
Treftuin	-	-	540
	<u>19.166</u>	<u>26.500</u>	<u>36.537</u>

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

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
12 Kosten activiteiten			
Jeugd- en jongerenwerk	3.504	5.000	1.540
Ouderenwerk	2.764	5.000	12.318
Vrijwilligerswerk	1.204	-	5.059
Cursussen	970	-	2.820
Buurtwerk	2.290	-	3.716
Externe werkgroepen	1.107	-	1.540
Verkeersregelaars	2.973	-	3.849
Overig (koersbal)	179	-	1.246
Kosten MensA	335	-	-
Cultuurcoach	508	-	5.962
Sportcoach	7.030	-	8.861
Kosten Collectieve voorzieningen	25.166	-	-
Kosten treftuin	-	-	75
Kosten diverse activiteiten	-	20.000	-
	<u>48.030</u>	<u>30.000</u>	<u>46.986</u>

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

13 Opbrengsten personeel

Ontvangen doorbelasting personeelsbeloningen	-	20.000	24.331
Website CJG	-	-	5.132
Treftuin	105	-	-
	<u>105</u>	<u>20.000</u>	<u>29.463</u>

14 Lonen

Brutolonen	1.024.441	1.013.070	843.712
Reservering Loopbaanbudget	8.807	-	12.042
Kosten afvloeiing medewerkers	-	-	53.644
	<u>1.033.248</u>	<u>1.013.070</u>	<u>909.398</u>
Uitkeringen ziekteverzuimverzekering	-15.685	-	-
	<u>1.017.563</u>	<u>1.013.070</u>	<u>909.398</u>

Het gemiddeld aantal fte's in 2020 bedraagt 18,85. (2019 16,00 fte's)

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
15 Sociale lasten en pensioenlasten			
Sociale lasten	170.506	172.000	143.628
Pensioenlasten	84.359	85.000	75.801
	<u>254.865</u>	<u>257.000</u>	<u>219.429</u>
16 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa			
Inventaris en inrichting	5.215	4.800	5.440
	<u>5.215</u>	<u>4.800</u>	<u>5.440</u>
17 Overige personeelskosten			
Reiskostenvergoeding woon-werk	25.982	24.500	24.193
Reiskosten dienstreizen	2.592	8.800	7.856
Deskundigheidsbevordering	20.175	5.000	1.396
Arbodienst	12.856	1.880	1.879
Ziekteverzuimverzekering	26.659	23.750	23.527
Overige personeelskosten	5.272	7.500	15.345
Overige kosten afvloeiing medewerkers	-	-	3.501
	<u>93.536</u>	<u>71.430</u>	<u>77.697</u>
18 Huisvestingskosten			
Huur	65.762	44.092	64.828
Opbrengst verhuur	-4.032	-4.032	-4.032
	<u>61.730</u>	<u>40.060</u>	<u>60.796</u>

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
19 Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	354	7.750	1.262
Porti	928	-	848
Telefoonkosten	6.932	5.500	7.842
Kopieerkosten	6.002	-	6.773
Vakliteratuur	10	1.000	309
Systeembeheer	407	3.500	2.620
	<u>14.633</u>	<u>17.750</u>	<u>19.654</u>
20 Algemene kosten			
Bijdragen/contributies	4.842	3.000	2.660
Vrijwilligers	4.533	5.000	8.983
Verzekeringen	4.208	2.475	2.395
Accountantskosten	4.598	5.000	4.507
Administratiekosten	9.694	7.500	13.042
Salarisadministratie	5.247	3.000	3.259
Koffie/thee medewerkers	2.020	3.500	283
Publiciteit	6.064	10.000	4.419
Overige algemene kosten	3.527	2.465	2.264
Bestuur	1.853	1.000	996
Kleine aanschaffingen	1.106	1.000	1.864
Registratieprogramma Hello	6.207	6.500	3.526
Kosten nieuwe locaties	3.817	-	8.671
	<u>57.716</u>	<u>50.440</u>	<u>56.869</u>
21 Bijzondere baten en lasten			
Overige inkomsten/uitgaven	<u>-150</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
22 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Ontvangen bankrente	21	-	57
	<u>21</u>	<u>-</u>	<u>57</u>
23 Rentelasten en soortgelijke kosten			
Bankkosten	350	1.000	638
	<u>350</u>	<u>1.000</u>	<u>638</u>
Belastingen over de winst of het verlies			
24 Mutaties reserves en fondsen			
Mutaties bestemmingsreserves	23.193	-	57.146
Mutaties bestemmingsfondsen	49	-	1.246
	<u>23.242</u>	<u>-</u>	<u>58.392</u>
	<u>23.242</u>	<u>-</u>	<u>58.392</u>

Stichting Welzijn in Noordenveld te Roden

OVERIGE TOELICHTINGEN EN VASTSTELLING JAARREKENING

Stichting Welzijn in Noordenveld te Roden

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 Sociaal Werk.

Naam: E.P. Ligt- van Huffelen

Functie: Directeur

Dienstverband: Part-time (32 uur) per 1-6-2018 in dienst uitdienst per 30-09-2020

Periode: 9 maanden

Schaal/Trede: Schaal 13 - Trede U2

	2020 €
Brutoloon	79.452
IKB	<u>9.698</u>
Jaarinkomen	89.150
Pensioenlasten werkgeversdeel	<u>6.894</u>
	96.044
Werkgeverslasten (ZVW, AwF, sectorfonds)	<u>7.761</u>
Totaal	103.805
	=====

Naam: H. A. Hilberdink

Functie: Directeur

Dienstverband: Part-time (32 uur) per 1-11-2020 benoemd tot directeur

Periode: 2 maanden

Schaal/Trede: Schaal 12 - Trede 10

	2020 €
Brutoloon	9.789
IKB	<u>1.606</u>
Jaarinkomen	11.395
Pensioenlasten werkgeversdeel	<u>809</u>
	12.204
Werkgeverslasten (ZVW, AwF, sectorfonds)	<u>1.954</u>
Totaal	14.156
	=====

Stichting Welzijn in Noordenveld te Roden

Bestuursvergoeding

Het bestuur heeft in 2020 een vergoeding gehad van € 300,-- in VVV geschenkbonnen, verder krijgen ze, indien van toepassing, een vergoeding voor gemaakte onkosten.

Voorstel bestemming van het resultaat

Het bestuur stelt voor het negatieve resultaat na mutaties in de bestemmingsreserves ad € 69.849 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.

Corona

Ook Welzijn in Noordenveld is getroffen door de Coronacrisis. Medewerkers hebben zoveel mogelijk vanuit hun eigen huis gewerkt, balie werkzaamheden voor de Gemeente Noordenveld zijn niet uitgevoerd. Het merendeel van de geplande activiteiten zijn gedurende het jaar niet uitgevoerd. In 2021 zijn de activiteiten vanaf juli weer opgestart, met in achtneming van de geldende voorschriften zodat de veiligheid van de mensen gewaarborgd is.

Instellingsgegevens

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

Vaststelling Jaarrekening

Roden, 15 september 2021,
Stichting Welzijn in Noordenveld

de heer A.H. Doornbos
Voorzitter

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Het bestuur van Stichting Welzijn in Noordenveld

A. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting Welzijn in Noordenveld te Roden gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarrapport opgenomen jaarrekening, uitgezonderd de mogelijke effecten van de aangelegenheid beschreven in de paragraaf 'De basis voor ons oordeel met beperking', een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Welzijn in Noordenveld op 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 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 2020;
2. de staat van baten en lasten over 2020; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel met beperking

In de staat van baten en lasten is een subsidieopbrengst Project Collectieve Voorzieningen voor een bedrag van € 142.313 opgenomen. Wij hebben onvoldoende informatie ontvangen om te beoordelen of de uitgevoerde activiteiten en gemaakte kosten in het kader van dit project voldoen aan de door gemeente gestelde voorwaarden. Hierdoor is het voor ons niet mogelijk de verantwoording van deze subsidie bate te controleren.

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.

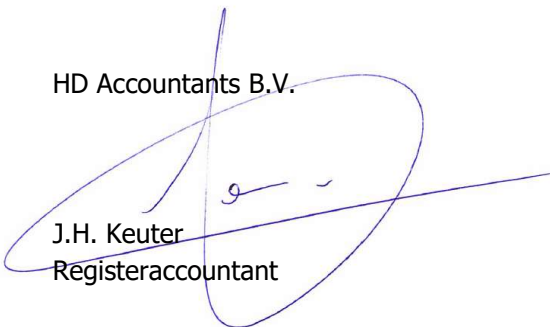
Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, 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 kunt u meer informatie vinden over de aard van onze werkzaamheden.

Emmen, 15 september 2021

HD Accountants B.V.

J.H. Keuter
Registeraccountant



Bijlagen

Bijlage 1

Specificatie vastgelegde middelen en afschrijvingen

	jaar van aanschaf	%	aanschaf- waarde 31-12-2019	Aankoop	Afboeken aanschaffingen	aanschaf- waarde 31-12-2020	afschrijving t/m 31-12-2019	afschrijving 2020	Terugneming afschrijving	afschrijving t/m 31-12-2020	boekwaarde 31-12-19	boekwaarde 31-12-20
Inventaris												
Sta bureaus	27-11-2017	20%	996			996	415	199		614	581	382
			996	-	-	996	415	199	-	614	581	382
Apparatuur												
Koffiemachine	2011	14%	1.422			1.422	1.422	-		1.422	-	-
Telefooncentrale	1-5-2017	20%	7.012			7.012	3.740	1.402		5.142	3.272	1.870
Telefooncentrale	6-10-2017	20%	2.770			2.770	1.246	554		1.800	1.524	970
			11.204	-	-	11.204	6.408	1.956	-	8.364	4.796	2.840
ICT												
Computers + toebehoren	2014	20%	2.738			2.738	2.738	-		2.738	-	-
Apple iPad Air 13 stuks	2015	20%	4.766			4.766	4.687	79		4.766	79	0
Laptop	2015	20%	708			708	638	70		708	70	0
Computer + toebehoren	2015	20%	968			968	815	153		968	153	0
Mobiele telefoons 3 stuks	2015	20%	849			849	700	149		849	149	-
Computer Case	2016	20%	1.912			1.912	1.370	382		1.752	542	160
2 Computers	19-1-2018	20%	960			960	384	192		576	576	384
Computers coolblue	8-4-2019	20%	958			958	143,697	192		335	814	623
Hello registratiesoftware	6-6-2019	20%	4.828			4.828	563	966		1.529	4.265	3.299
Computer	15-10-2019	20%	529			529	26	106		132	503	397
Computer	16-10-2019	20%	559			559	19	112		130	540	429
4 Laptops Acer + tas	27-3-2020	20%		2.065		2.065	-	310		310	-	1.755
1 Laptop Acer + tas	29-6-2020	20%		538		538	-	81		81	-	457
3 Laptops Acer + tas	8-9-2020	20%		1.548		1.548	-	103		103	-	1.445
4 Laptops Acer + tas	21-9-2020	20%		2.487		2.487	-	166		166	-	2.322
						-	-	-		-	-	-
			19.775	6.638	-	26.413	12.083	3.060	-	15.143	7.692	11.270
Totaal			31.975	6.638	-	38.613	18.906	5.215	-	24.121	13.069	14.492

Bijlage 2

Bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen

Bestemmingsreserves

Saldo 31-12-2019		168.480
Onttrekking boekjaar	-23.193	
Dotatie boekjaar	0	
Mutatie boekjaar		<u>-23.193</u>

Saldo 31-12-2020

145.287

Personele Risico's		82.028
Projectontwikkeling Collectieve Voorzieningen		44.833
Projectontwikkeling maatschappelijke thema's		18.426

145.287

Specificatie bestemmingsreserves:

Personele Risico's

Saldo 31-12-2019		105.221
Onttrekking boekjaar	-23.193	
Dotatie boekjaar	-	
Mutatie boekjaar		<u>-23.193</u>

Saldo 31-12-2020 82.028

Projectontwikkeling Collectieve voorzieningen

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

Saldo 31-12-2020 44.833

Projectontwikkeling maatschappelijke thema's

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

Saldo 31-12-2020 18.426

Bijlage 2 (vervolg)

Bestemmingsfondsen

Saldo 31-12-2019		49
Onttrekking boekjaar	-49	
Dotatie boekjaar	-	
Mutatie boekjaar	<u> </u>	<u>-49</u>
Saldo 31-12-2020		<u><u>0</u></u>

Specificatie bestemmingsfondsen:

Koersbal Norg

Saldo 31-12-2019		49
Onttrekking boekjaar	-49	
Dotatie boekjaar	-	
Mutatie boekjaar	<u> </u>	<u>-49</u>
Saldo 31-12-2020		<u>0</u>

Bijlage 3

Specificatie activiteiten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>		<u>2020</u>	<u>2019</u>
<i>Opbrengsten</i>			<i>Kosten</i>		
<i>Jeugd- en jongerenwerk</i>			<i>Jeugd- en jongerenwerk</i>		
Ambulant jongerenwerk	<u>4.891</u>	<u>680</u>	Ambulant jongerenwerk	<u>3.504</u>	<u>1.540</u>
	<u>4.891</u>	<u>680</u>		<u>3.504</u>	<u>1.540</u>
<i>Ouderenwerk</i>			<i>Ouderenwerk</i>		
Alarmering	0	4.065	Alarmering	-	5.436
Sport en Bewegen voor Senioren	<u>-139</u>	<u>6.480</u>	Sport en Bewegen voor Senioren	<u>2.764</u>	<u>6.882</u>
	<u>-139</u>	<u>10.545</u>		<u>2.764</u>	<u>12.318</u>
<i>Vrijwilligerswerk</i>			<i>Vrijwilligerswerk</i>		
Steunpunt Vrijwilligerswerk	1.973	-311	Steunpunt Vrijwilligerswerk	-	75
Contactpunt Mantelzorg	-	-	Contactpunt Mantelzorg	0	0
Mantelzorgondersteuning	-	-	Mantelzorgondersteuning	1.204	4.984
Klussendienst	-	-	Klussendienst	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.973</u>	<u>-311</u>		<u>1.204</u>	<u>5.059</u>
<i>Sport en cultuur</i>			<i>Sport en cultuur</i>		
Sportcoach	5.000	7.916	Sportcoach	508	5.962
Cultuurcoach	<u>7.433</u>	<u>5.646</u>	Cultuurcoach	<u>7.030</u>	<u>8.861</u>
	<u>12.433</u>	<u>13.562</u>		<u>7.538</u>	<u>14.823</u>
<i>Cursussen</i>			<i>Cursussen</i>		
Cursussen	<u>0</u>	<u>3.738</u>	Cursussen	<u>970</u>	<u>2.820</u>
<i>Algemeen</i>			<i>Algemeen</i>		
Buurtwerk	8	300	Buurtwerk	2.077	3.261
Buurtkamer / buurtbemiddeling	-	-	Buurtkamer / buurtbemiddeling	213	455
MensA	<u>0</u>	<u>500</u>	MensA	<u>335</u>	<u>-</u>
	<u>8</u>	<u>800</u>		<u>2.625</u>	<u>3.716</u>
<i>Externe werkgroepen</i>			<i>Externe werkgroepen</i>		
Dagarrangementen Roderwolde	-	310	Dagarrangementen Roderwolde	-	934
	-		Kosten Collectieve voorzieningen	25.166	-
	-		Kosten Trefpunt	1.026	-
Integratie nieuwkomers	<u>-</u>	<u>-</u>	Integratie nieuwkomers	<u>81</u>	<u>606</u>
	<u>0</u>	<u>310</u>		<u>26.273</u>	<u>1.540</u>
<i>Overig</i>			<i>Overig</i>		
Verkeersregelaars Norg	-	6.673	Verkeersregelaars Norg	2.973	3.849
Koersbal Norg	-	-	Koersbal Norg	179	1.246
De Treftuin	-	540	De Treftuin	<u>0</u>	<u>75</u>
	<u>0</u>	<u>7.213</u>		<u>3.152</u>	<u>5.170</u>
Totaal	<u>19.166</u>	<u>36.537</u>		<u>48.030</u>	<u>46.986</u>