

Stichting Welzijn in Noordenveld
gevestigd te Roden

Rapport inzake de jaarrekening 2022

Inhoud

	Pagina
1. Bestuursverslag	2
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2022	5
2.2 Staat van baten en lasten over 2022	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	16
3. Overige gegevens	
3.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	23
Bijlagen	
Specificatie vastgelegde middelen en afschrijvingen	26
Bestemmingsreserves	27
Specificatie activiteiten	30

1. Bestuursverslag

In 2022 zagen we het lang verwachte en gehoopte einde van de coronapandemie. Gedurende het jaar normaliseerde het dagelijkse leven zich, in elk geval wat betreft lockdowns en dergelijke.

Door met name de oorlog in Oekraïne en de toenemende armoede veranderde er wel weer heel veel, maar dit had toch een ander soort invloed op het werk van WiN dan de pandemie.

Teamleden konden weer gewoon de buurt in en contacten leggen met bewoners en groepsactiviteiten konden weer fysiek en zonder restricties plaatsvinden. Voor sociaal werk is dit natuurlijk ontzettend belangrijk en dit had duidelijk een positieve invloed op de sfeer binnen WiN en om ons heen. En het had ook een positieve invloed op de aard en impact van de werkzaamheden.

Organisatorisch zijn er ook een aantal positieve ontwikkelingen te melden: in juni konden de interim-directeur en de tijdelijke HR-ondersteuner hun werk succesvol afronden. In de tijd dat ze actief waren voor WiN zijn ze erin geslaagd de nodige personele veranderingen door te voeren en hebben ze de schetsen van een toekomstbestendig beleid voor de organisatie neergezet. Het aantrekken van een van een nieuwe directeur hoorde daarbij, en ook dat is gelukt: per 15 juni is Mathijs Euwema in dienst getreden als directeur. Samen met het team lijkt deze erin geslaagd om de organisatie verder te stabiliseren, zowel financieel als qua HR. WiN timmert weer als vanouds aan de weg in het sociaal domein in Noordenveld en we merken (en horen dat ook terug) dat we nog veel zichtbaarder zijn. Dit zien we ook terug in de verzuimcijfers van onze medewerkers, die duidelijk gedaald zijn.

Ook het bestuur kende een stabiel jaar, er zijn geen bestuursleden vertrokken. In juli mochten we zelfs nog een nieuw lid verwelkomen in de persoon van Bea Wolters. Met haar en de andere leden behoudt WiN een stabiel en kundig bestuur.

Belangrijk om te melden is ook nog het in opdracht van de gemeente uitgevoerde onderzoek naar het welzijnsbeleid in Noordenveld. Onderzoeksbureau BMC heeft dit uitgevoerd, onder ander door middel van interviews met WiN bestuursleden en directie. Medio september kwam het rapport beschikbaar en in de daarin beschreven adviezen konden wij ons als WiN zeer goed vinden. Samenvattend komt het erop neer dat BMC de gemeente adviseert om een langdurige relatie (4 jaar) met WiN aan te gaan, met daarin wel duidelijke (prestatie-)afspraken.

Inhoudelijk vonden er natuurlijk ook weer mooie dingen plaats in het afgelopen jaar. Enkele voorbeelden:

Sport & Cultuur:

Team Sport & Cultuur ondersteunt het verenigingsleven en stimuleert sport en cultuur initiatieven in de gemeente Noordenveld op velerlei manieren. Een hoogtepunt in 2022 was ongetwijfeld het Beweegfestival in Roden op 5 juli. Zo'n honderd senioren waren er op afgekomen. Behalve walking korfbal en walking football waren er ook wandel-, fiets- en yogaclinics. De dag startte met een gezamenlijke warming-up en de kantine van de korfbalclub fungeerde als ontmoetingsplein (want het sociale aspect is minstens zo belangrijk). Oud-schaatser en Peizenaar Gerard Kemkers verzorgde een inspirerende presentatie over het belang van bewegen.

Dorp & Buurt:

De afgelopen jaren is het buurtwerk heel actief geweest met het opzetten van zogenaamde 'collectieve voorzieningen': laagdrempelige activiteiten voor kwetsbare ouderen, die hen in staat stellen om verbinding te maken met anderen en actief te blijven participeren in de samenleving (ook met als doel preventie van zwaardere zorg). Een voorbeeld van zo'n collectieve voorziening is het in het dorp Nietap gestarte trefpunt op dinsdagochtend in Café Dussel. Drie vrijwilligers, met ondersteuning van de buurtwerker van WiN, organiseren hier gezellige en informatieve bijeenkomsten voor telkens zo'n twintig

belangstellenden.

Belangrijk om te vermelden is ook nog de ondersteuning die team buurtwerk bood aan de opvang van Oekraïense vluchtelingen in de gemeente. Mede dankzij onze inzet om de Oekraïners te helpen met informatievoorziening en het opzetten van een "buddy" systeem van vrijwilligers, is deze opvang tot nu toe vrijwel geruisloos verlopen in Noordenveld.

Jongeren:

Het team jongerenwerk heeft financiering vanuit de provincie weten te verkrijgen voor hun project 'Samen Tegen Eenzaamheid' (ook wel bekend als 'NoSolo'). Uit recent onderzoek van de GGD komt naar voren dat 13% van de Noordenveldse jongeren van 12-18 jaar oud zich vaak eenzaam voelt (landelijk zijn dit soort cijfers nog zorgelijker, al dan niet verergerd door de coronapandemie). Met het project tracht het jongerenwerk van WiN het bewustzijn over dit probleem te vergroten, en het vaak nog heersende taboe om er over te spreken te doorbreken en eenzame jongeren steun te bieden. Er wordt o.a. een website gemaakt, voorlichting op scholen georganiseerd en een jeugdsoos waar jongeren terecht kunnen en elkaar kunnen ondersteunen.

De verwachting is dat we in 2023 op volle kracht alle diensten en activiteiten kunnen organiseren. Ook hopen we uiterlijk tegen de zomer de lange termijn afspraken met de gemeente rond te hebben, zodat we weten waar we in de komende vier jaar aan toe zijn qua uitvoering van het welzijnsbeleid in Noordenveld.

Financieel was 2022 in elk geval nog weer een stuk beter dan 2021: sloten we dat jaar nog af met een overschot van zo'n € 9.000, dit jaar kunnen we een positief resultaat noteren van € 164.153. Onze reserves zijn daarmee aangevuld tot € 444.352 (€ 267.886 Algemene reserve en € 176.466 Bestemmingsreserves), wat een gezonde buffer betekent voor een organisatie van onze omvang.

Roden, maart 2023

Het bestuur,

Anne Doornbos, voorzitter

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2022

(na resultaatverdeling)

		<u>31-12-2022</u>		<u>31-12-2021</u>	
		€	€	€	€
Activa					
Vaste activa					
<i>Materiële vaste activa</i>	1		16.784		9.282
Viottende activa					
<i>Vorderingen</i>					
Vorderingen op handelsdebiteuren	2	19.741		1.008	
Overige vorderingen en overlopende activa		6.567		12.987	
			26.308		13.995
<i>Liquide middelen</i>	3		578.425		498.360
			<u>621.517</u>		<u>521.637</u>

		<u>31-12-2022</u>		<u>31-12-2021</u>	
		€	€	€	€
Passiva					
Stichtingsvermogen	4				
Algemene reserve	5	267.886		103.733	
Bestemmingsreserves		176.466		154.892	
			444.352		258.625
Voorzieningen					
Overige voorzieningen	6		26.240		80.909
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	7	13.743		18.944	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	8	67.923		58.652	
Overige schulden en overlopende passiva	9	69.259		104.507	
			150.925		182.103
			621.517		521.637

2.2 Staat van baten en lasten over 2022

		2022	Begroting 2022	2021
		€	€	€
Baten				
Subsidies	10	1.269.155	1.258.454	1.461.394
		<u>1.269.155</u>	<u>1.258.454</u>	<u>1.461.394</u>
Opbrengsten activiteiten	11	64.666	11.000	30.928
Kosten activiteiten	12	-113.902	-40.000	-57.961
		<u>-49.236</u>	<u>-29.000</u>	<u>-27.033</u>
Brutowinst		<u>1.219.919</u>	<u>1.229.454</u>	<u>1.434.361</u>
Lasten				
Lonen	13	581.059	750.325	903.821
Sociale lasten en pensioenlasten	14	196.360	197.500	245.083
Afschrijvingen op materiële vaste activa	15	4.375	4.800	5.210
Overige personeelskosten	16	109.981	111.600	117.463
Huisvestingskosten	17	60.960	80.892	60.385
Kantoorkosten	18	11.727	26.000	12.167
Algemene kosten	19	68.058	53.000	70.193
Bijzondere baten en lasten	20	-55	-	-
Totaal van som der kosten		<u>1.032.465</u>	<u>1.224.117</u>	<u>1.414.322</u>
Totaal van bedrijfsresultaat		187.454	5.337	20.039
Rentelasten en soortgelijke kosten	21	-1.727	-350	-828
Totaal van resultaat		<u>185.727</u>	<u>4.987</u>	<u>19.211</u>
Mutaties reserves en fondsen	22	-21.574	-	-9.605
Totaal van netto resultaat		<u>164.153</u>	<u>4.987</u>	<u>9.606</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 2021 en de jaarrekening 2020. 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.

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.

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

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>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
1 Materiële vaste activa		
Inventaris en inrichting	16.784	9.282
Een specificatie van de materiële vaste activa is opgenomen in bijlage 1.		
Materiële vaste activa		
		<u>Inventaris en inrichting</u>
		€
Stand per 1 januari 2022		
Verkrijgings- of vervaardigings-prijs		38.614
Cumulatieve afschrijvingen		-29.332
Boekwaarde per 1 januari 2022		<u>9.282</u>
Mutaties		
Investerings		11.877
Afschrijvingen		-4.375
Saldo mutaties		<u>7.502</u>
Stand per 31 december 2022		
Verkrijgings- of vervaardigings-prijs		50.491
Cumulatieve afschrijvingen		-33.707
Boekwaarde per 31 december 2022		<u>16.784</u>

Vlottende activa

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
2 Vorderingen op handelsdebiteuren		
Vorderingen op handelsdebiteuren	19.741	1.008
	<u> </u>	<u> </u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	-	643
	<u> </u>	<u> </u>
Overige vorderingen		
Vooruitbetaalde bedragen	200	-
Nog te ontvangen bedragen	6.367	12.344
	<u> </u>	<u> </u>
	<u>6.567</u>	<u>12.344</u>
	<u> </u>	<u> </u>
3 Liquide middelen		
Kassen	-	45
Rabobank rekening courant	313.428	232.911
Rabobank spaarrekening	264.997	265.404
	<u> </u>	<u> </u>
	<u>578.425</u>	<u>498.360</u>
	<u> </u>	<u> </u>

Passiva

4 Stichtingsvermogen

	Algemene reserve	Bestem- mingsreser- ves	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2022	103.733	154.892	258.625
Mutatie uit resultaatverdeling	-	21.574	21.574
Uit resultaatverdeling	164.153	-	164.153
Stand per 31 december 2022	267.886	176.466	444.352

5 Algemene reserve

	2022	2021
	€	€
Stand per 1 januari	103.733	94.127
Uit resultaatverdeling	164.153	9.606
Stand per 31 december	267.886	103.733

Bestemmingsreserves

Stand per 1 januari	154.892	145.287
Resultaatverdeling	21.574	9.605
Stand per 31 december	176.466	154.892

Informatieverschaffing over bestemmingsreserves

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

Voorzieningen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
6 Overige voorzieningen		
Voorziening ontslagregeling	-	54.722
Voorziening loopbaanbudget	26.240	26.187
	<u>26.240</u>	<u>80.909</u>

Voorziening ontslagregeling

Stand per 1 januari	54.722	-
Dotatie ten laste van resultaat	-	54.722
	<u>54.722</u>	<u>54.722</u>
Uitgaven boekjaar	-54.722	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>54.722</u>

In de jaarrekening 2021 is een voorziening getroffen voor de transitievergoeding van een aantal medewerkers waarmee een ontbindingsovereenkomst is getroffen.

Voorziening loopbaanbudget

Stand per 1 januari	26.187	19.857
Dotatie ten laste van resultaat	7.855	13.999
	<u>34.042</u>	<u>33.856</u>
Uitgaven boekjaar	-7.802	-7.669
Stand per 31 december	<u>26.240</u>	<u>26.187</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

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
7 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	13.743	18.944
	<u> </u>	<u> </u>
8 Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	55.228	58.211
Premies sociale verzekeringen	43	441
Pensioenen	12.652	-
	<u>67.923</u>	<u>58.652</u>
	<u> </u>	<u> </u>
9 Overige schulden en overlopende passiva		
Vooruit ontvangen bedragen	12.320	22.600
Opgebouwd vakantieverlof en overuren	33.481	58.752
Accountantskosten	2.450	2.360
Overige	925	712
Administratiekosten	2.750	2.750
Terug te betalen subsidie	17.333	17.333
	<u>69.259</u>	<u>104.507</u>
	<u> </u>	<u> </u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

De aard van niet uit de balans blijkende 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 2022 € 24.735.
- 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 2022 € 9.857.
- Huur Scheepstra, voor de duur van 2 jaar, ingaande 1 maart 2019.
- De huurprijs bedroeg in 2022 € 26.258.

Stichting Welzijn in Noordenveld te Roden

- De huur wordt vanuit een aanvullende subsidie gefinancierd.

Verder is er kantoorruimte gehuurd tbv de Woonborg aan de Rietdekker 9a en b.
Deze worden direct doorverhuurd, huurkosten € 20.953 opbrengst € 20.953.
Hier zijn geen risico's aan verbonden voor de Stichting Welzijn in Noordenveld.

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2022</u>	Begroting <u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
Baten			
Subsidies	1.269.155	1.258.454	1.461.394
	<u>1.269.155</u>	<u>1.258.454</u>	<u>1.461.394</u>
10 Subsidies			
Subsidie gemeente Noordenveld	1.121.000	1.120.580	1.269.332
Subsidie Project Collectieve Voorzieningen	100.375	100.374	150.562
Subsidie Scheepstra	37.500	37.500	37.500
Subsidie Sociale Agenda	10.280	-	-
Subsidie Tablets	-	-	4.000
	<u>1.269.155</u>	<u>1.258.454</u>	<u>1.461.394</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 2021 is definitief vastgesteld door de gemeente bij beschikking dd 28 november 2022 op een bedrag van € 1.461.394. (Reguliere subsidie, Wij Buurten, inloopvoorziening Scheepstra en voor tablets)

	<u>2022</u>	Begroting <u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
11 Opbrengsten activiteiten			
Jeugd- en jongerenwerk	24.175	-	10.387
Ouderenwerk	1.860	5.000	1.500
Vrijwilligerswerk	1.890	-	525
Opvang en begeleiding vluchtelingen Oekraïne	15.230	-	-
Cultuurcoach	7.107	1.000	5.014
Sportcoach	14.404	5.000	11.252
Diverse bijdragen en giften tbv activiteiten	-	-	2.250
	<u>64.666</u>	<u>11.000</u>	<u>30.928</u>

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

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
12 Kosten activiteiten			
Jeugd- en jongerenwerk	2.331	5.000	6.460
Ouderenwerk	4.059	7.500	2.651
Vrijwilligerswerk	2.732	5.000	2.487
Cursussen	40	-	-
Buurtwerk	15.015	-	7.885
Externe werkgroepen	450	-	-
Samen tegen eenzaamheid	3.146	-	-
Cultuurcoach	1.939	5.000	6.574
Sportcoach	18.418	5.000	10.501
Kosten Collectieve voorzieningen	65.772	12.500	21.403
	<u>113.902</u>	<u>40.000</u>	<u>57.961</u>

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

13 Lonen

Brutolonen	786.450	816.325	937.377
Kosten afvloeiing medewerkers	-62.222	-	62.222
	<u>724.228</u>	<u>816.325</u>	<u>999.599</u>
Uitkeringen ziekteverzuimverzekering en UWV doelgroepen	-76.529	-	-95.778
Doorberekende salariskosten gemeente Noordenveld	-66.640	-66.000	-
	<u>581.059</u>	<u>750.325</u>	<u>903.821</u>

Het gemiddeld aantal fte's in 2022 bedraagt 15,15. (2021 18,05 fte's)

14 Sociale lasten en pensioenlasten

Sociale lasten	124.297	125.000	156.661
Pensioenlasten	72.063	72.500	88.422
	<u>196.360</u>	<u>197.500</u>	<u>245.083</u>

15 Afschrijvingen op materiële vaste activa

Inventaris en inrichting	4.375	4.800	5.210
--------------------------	-------	-------	-------

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
16 Overige personeelskosten			
Wervingskosten	5.617	-	-
Reiskostenvergoeding woon-werk	17.336	8.000	11.686
Reiskosten dienstreizen	2.300	3.600	1.464
Deskundigheidsbevordering	1.150	2.500	10.218
Arbodienst	3.630	17.500	8.166
Ziekteverzuimverzekering	40.589	45.000	40.361
Verzekeringen	-	2.500	-
Overige personeelskosten	8.184	7.500	6.757
Inhuur personeel	31.175	25.000	38.811
	<u>109.981</u>	<u>111.600</u>	<u>117.463</u>
17 Huisvestingskosten			
Huur	64.992	84.992	64.642
Opbrengst verhuur	-4.032	-4.100	-4.257
	<u>60.960</u>	<u>80.892</u>	<u>60.385</u>
18 Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	3.583	7.750	2.512
Porti	-	-	210
Telefoonkosten	6.390	9.000	7.364
Vakliteratuur	-	500	10
Systeembeheer	1.754	8.750	2.071
	<u>11.727</u>	<u>26.000</u>	<u>12.167</u>

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
19 Algemene kosten			
Bijdragen/contributies	3.206	5.000	4.159
Vrijwilligers	12.001	5.000	7.345
Verzekeringen	3.652	-	3.483
Accountantskosten	4.901	7.500	5.566
Advieskosten	-	-	3.344
Administratiekosten	16.445	7.500	13.658
Salarisadministratie	6.139	6.000	6.252
Koffie/thee medewerkers	1.621	3.500	942
Publiciteit	6.642	7.500	11.573
Overige algemene kosten	3.031	1.250	2.722
Bestuur	279	1.000	1.050
Kleine aanschaffingen	3.285	2.500	67
Registratieprogramma Hello	6.250	6.250	9.633
Kosten nieuwe locaties	606	-	399
	<u>68.058</u>	<u>53.000</u>	<u>70.193</u>
20 Bijzondere baten en lasten			
Overige inkomsten/uitgaven	-55	-	-
	<u>-55</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
21 Rentelasten en soortgelijke kosten			
Bankkosten	1.727	350	828
	<u>1.727</u>	<u>350</u>	<u>828</u>
Belastingen over de winst of het verlies			
22 Mutaties reserves en fondsen			
Mutaties bestemmingsreserves	-21.574	-	-9.605
	<u>-21.574</u>	<u>-</u>	<u>-9.605</u>

2.6 Overige toelichtingen en vaststelling jaarrekening

Bezoldiging directeur

Stichting Welzijn in Noordenveld legt verantwoording af over de bezoldiging van de directeur 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:	Dhr. M.A. Euwema
Functie:	Directeur
Uren en fte:	24 uur / 66,67 fte
Periode:	15-06-2022 t/m 31-12-2022
Schaal/Trede:	Schaal 12 - Trede 9

<u>Jaarinkomen:</u>	<u>2022</u>
---------------------	-------------

Brutoloon:	22.786
Individueel Keuze Budget (IKB)	<u>4.460</u>

Totaal jaarinkomen	27.246
--------------------	--------

Pensioenlasten werkgeversdeel	5.692
Werkgeverslasten (ZVW, Awf, bijdrage sectorfonds)	3.810
Belaste vergoedingen	<u>139</u>

Totaal bezoldiging	<u><u>36.887</u></u>
--------------------	----------------------

Naam:	Dhr. T.H. de Vries
Functie:	Interim-Directeur
Uren en fte:	16 uur / 44,44 fte
Periode:	01-1-2022 t/m 15-07-2022
Schaal/Trede:	Schaal 12 - Trede 10

<u>Jaarinkomen:</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
---------------------	-------------	-------------

Brutoloon:	24.022	10.867
Individueel Keuze Budget (IKB)	<u>4.171</u>	<u>1.885</u>

Totaal jaarinkomen	28.193	12.752
--------------------	--------	--------

Pensioenlasten werkgeversdeel	-	-
Werkgeverslasten (ZVW, Awf, bijdrage sectorfonds)	1.927	891
Belaste vergoedingen	<u>-</u>	<u>-</u>

Totaal bezoldiging	<u><u>30.120</u></u>	<u><u>13.643</u></u>
--------------------	----------------------	----------------------

Stichting Welzijn in Noordenveld te Roden

Bestuursvergoeding

Het bestuur heeft in 2022 een vergoeding gehad, indien van toepassing, voor gemaakte onkosten.

Voorstel bestemming van het resultaat:

Het bestuur stelt voor het positieve resultaat na mutaties in de bestemmingsreserves ad € 164.153 toe te voegen aan de algemene reserve.

Gebeurtenissen na balansdatum:

Er hebben geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum plaatsgevonden die van invloed zijn op de jaarrekening 2022.

Instellingsgegevens

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

Vaststelling bestuur

Het bestuur stelt hierbij de jaarrekening 2022 vast.

Datum: 28 maart 2023

De heer A.H. Doornbos
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 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 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 2022 en van het resultaat over 2022 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 2022;
2. de staat van baten en lasten over 2022; 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 € 100.375 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 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.

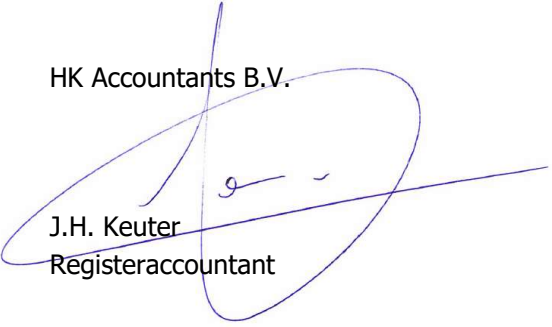
Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

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, 28 maart 2022

HK Accountants B.V.



J.H. Keuter

Registeraccountant

Bijlagen

Bijlage 1

Specificatie vastgelegde middelen en afschrijvingen

	jaar van aanschaf	%	aanschaf- waarde 31-12-2021	Aankoop	Afboeken aanschaffingen	aanschaf- waarde 31-12-2022	afschrijving t/m 31-12-2021	afschrijving 2022	Terugneming afschrijving	afschrijving t/m 31-12-2022	boekwaarde 31-12-21	boekwaarde 31-12-22
Inventaris												
Sta bureaus	27-11-2017	20%	996			996	813	183		996	183	-
			996	-	-	996	813	183	-	996	183	-
Apparatuur												
Koffiemachine	2011	14%	1.422			1.422	1.422	-		1.422	-	-
Telefooncentrale	1-5-2017	20%	7.012			7.012	6.544	468		7.012	468	0-
Telefooncentrale	6-10-2017	20%	2.770			2.770	2.354	416		2.770	416	0-
Garlando Master Por Outdoor	11-4-2022	20%		1.015		1.015		152		152	-	863
Pegasus Piazza E7 400Wh	20-9-2022	20%		1.612		1.612		107		107	-	1.504
BK Keuken	6-12-2022	20%		9.250		9.250		154		154	-	9.096
			11.204	11.877	-	23.080	10.320	1.298	-	11.618	884	11.462
ICT												
Computers + toebehoren	2014	20%	2.738			2.738	2.738	-		2.738	-	-
Apple iPad Air 13 stuks	2015	20%	4.766			4.766	4.766	-		4.766	-	-
Laptop	2015	20%	708			708	708	-		708	-	-
Computer + toebehoren	2015	20%	968			968	968	-		968	-	-
Mobiele telefoons 3 stuks	2015	20%	849			849	849	-		849	-	-
Computer Case	2016	20%	1.912			1.912	1.912	-		1.912	-	-
2 Computers	19-1-2018	20%	960			960	768	192		960	192	-
Computers coolblue	8-4-2019	20%	958			958	527	192		719	431	239
Hello registratiesoftware	6-6-2019	20%	4.828			4.828	2.494	966		3.460	2.333	1.368
Computer	15-10-2019	20%	529			529	238	106		344	291	185
Computer	16-10-2019	20%	559			559	242	112		354	317	205
4 Laptops Acer + tas	27-3-2020	20%	2.065			2.065	723	413		1.136	1.342	929
1 Laptop Acer + tas	29-6-2020	20%	538			538	188	108		296	349	242
3 Laptops Acer + tas	8-9-2020	20%	1.548			1.548	413	310		722	1.135	826
4 Laptops Acer + tas	21-9-2020	20%	2.487			2.487	663	497		1.161	1.824	1.327
			-			-	-	-		-		-
			26.413	-	-	26.413	18.198	2.894	-	21.092	8.215	5.321
Totaal			38.613	11.877	-	50.490	29.331	4.375	-	33.706	9.282	16.783

Bijlage 2

Bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen

Bestemmingsreserves

Saldo 31-12-2021		154.892
Onttrekking boekjaar	0	
Dotatie boekjaar	21.574	
Mutatie boekjaar		21.574

Saldo 31-12-2022

176.466

Personele Risico's	91.633
Projectontwikkeling Collectieve Voorzieningen	44.833
Projectontwikkeling maatschappelijke thema's	40.000

176.466

Specificatie bestemmingsreserves:

Personele Risico's

Saldo 31-12-2021		91.633
Onttrekking boekjaar	0	
Dotatie boekjaar	-	
Mutatie boekjaar		0

Saldo 31-12-2022	91.633
------------------	--------

Projectontwikkeling Collectieve voorzieningen

Saldo 31-12-2021		44.833
Onttrekking boekjaar	-	
Dotatie boekjaar	-	
Mutatie boekjaar		-

Saldo 31-12-2022	44.833
------------------	--------

Projectontwikkeling maatschappelijke thema's

Saldo 31-12-2021		18.426
Onttrekking boekjaar	-	
Dotatie boekjaar	21.574	
Mutatie boekjaar		21.574

Saldo 31-12-2022	40.000
------------------	--------

Bijlage 3**Specificatie activiteiten**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>		<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>Opbrengsten</u>			<u>Kosten</u>		
<i>Jeugd- en jongerenwerk</i>			<i>Jeugd- en jongerenwerk</i>		
Ambulant jongerenwerk	24.175	10.387	Ambulant jongerenwerk	2.331	6.460
	<u>24.175</u>	<u>10.387</u>		<u>2.331</u>	<u>6.460</u>
<i>Ouderenwerk</i>			<i>Ouderenwerk</i>		
Sport en Bewegen voor Senioren	1.860	1.500	Sport en Bewegen voor Senioren	4.059	2.651
	<u>1.860</u>	<u>1.500</u>		<u>4.059</u>	<u>2.651</u>
<i>Vrijwilligerswerk</i>			<i>Vrijwilligerswerk</i>		
Steunpunt Vrijwilligerswerk	-	-	Steunpunt Vrijwilligerswerk	-	-
Contactpunt Mantelzorg	-	-	Contactpunt Mantelzorg	0	38
Mantelzorgondersteuning	1.100	150	Mantelzorgondersteuning	1.801	2.096
Klussendienst	790	375	Klussendienst	931	353
	<u>1.890</u>	<u>525</u>		<u>2.732</u>	<u>2.487</u>
<i>Sport en cultuur</i>			<i>Sport en cultuur</i>		
Sportcoach	14.404	11.252	Sportcoach	18.418	10.501
Cultuurcoach	7.107	5.014	Cultuurcoach	1.939	6.574
	<u>21.511</u>	<u>16.266</u>		<u>20.357</u>	<u>17.075</u>
<i>Cursussen</i>			<i>Cursussen</i>		
Cursussen	-	-	Cursussen	40	-
<i>Algemeen</i>			<i>Algemeen</i>		
Buurtwerk	-	-	Buurtwerk	13.674	6.803
Buurtkamer / buurtbemiddeling	-	-	Buurtkamer / buurtbemiddeling	1.341	753
MensA	-	-	MensA	-	329
	<u>-</u>	<u>-</u>		<u>15.015</u>	<u>7.885</u>
<i>Externe werkgroepen</i>			<i>Externe werkgroepen</i>		
	-	-	Kosten Collectieve voorzieningen	65.772	21.403
	-	-	Samen tegen eenzaamheid	3.146	-
Integratie nieuwkomers	-	-	Integratie nieuwkomers	450	-
	<u>-</u>	<u>-</u>		<u>69.368</u>	<u>21.403</u>
<i>Overig</i>			<i>Overig</i>		
Opvang en begeleiding vluchtelingen Oekraïne	-	-	Opvang en begeleiding vluchtelingen Oekraïne	-	-
Diverse giften en bijdragen	15.230	-	De Treftuin	-	-
	<u>-</u>	<u>2.250</u>		<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>15.230</u>	<u>2.250</u>			
Totaal	<u>64.666</u>	<u>30.928</u>		<u>113.902</u>	<u>57.961</u>