

Jaarrekening per **31-12-2020**

Opgesteld dd.

25 mei 2021

Secretariaat: Bonkelaarplein 7
3363 EL Sliedrecht

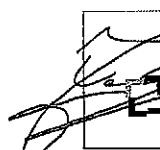
Administratie: Avezet en partners
Stationsweg 10
3363 GA Sliedrecht

Ter identificatie

 **Hoek en Blok**
elb

1.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR(x € 1)

| | Realisatie 2019 | Realisatie 2020 | Aangepaste Begroting 2020 |
|--|--------------------|--------------------|---------------------------------|
| Baten | | | |
| Gemeentesubsidie | 608.998 | 621.257 | 630.000 |
| Bijzondere bate | 0 | 0 | 0 |
| Diverse baten | <u>135.172</u> | <u>130.206</u> | <u>104.860</u> |
| | <u>744.170</u> | <u>751.463</u> | <u>734.860</u> |
| LASTEN | | | |
| Personeelslasten | 502.306 | 442.256 | 458.697 |
| Huisvestingslasten | 29.488 | 35.302 | 44.290 |
| Organisatielasten | 82.915 | 76.462 | 75.740 |
| Activiteitenlasten | 125.587 | 143.275 | 154.110 |
| Diverse lasten | <u>5.295</u> | <u>8.355</u> | <u>5.150</u> |
| | <u>745.591</u> | <u>705.650</u> | <u>737.987</u> |
| Resultaat (excl. dotaties en onttrekkingen) | | | |
| Nadelig (-) c.q. voordelig (+) | <u>-1.421</u> | <u>45.813</u> | <u>-3.127</u> |
| Bestemming resultaat (Voor een nadere specificatie wordt verwezen naar 1.8) | | | |
| Toevoeging aan reserves | 30.202 | 15.637 | 10.700 |
| Onttrekking aan reserves | 50.552 | 17.188 | 5.650 |
| Resultaat boekjaar naar risicoreserve | <u>18.929</u> | <u>47.364</u> | <u>-8.177</u> |

Ter identificatie

Hoek en Blok
audit

VERVOLG 1.3 TOELICHTING ALGEMEEN

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

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

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Bedragen luiden in euro's. Bedragen met een – teken in dit verslag zijn negatief.

De waarderingen en grondslagen van resultaatbepaling hebben plaatsgevonden op basis van continuering van de activiteiten.

Continuïteit

Door de in 2020 ontstane Coronacrisis, welke doorwerkt in 2021, heeft de stichting haar werkzaamheden op innovatieve wijze grotendeels kunnen voortzetten op aangepaste manier. Financieel lijkt het vooralsnog niet tot grote gevolgen te leiden aangezien de subsidie onveranderd verstrekt blijft worden. De omzet van activiteiten die geen doorgang kunnen vinden bedraagt circa 3% van de totale bate. De kosten die wegvallen van deze activiteiten zullen ongeveer gelijk zijn aan de weggevalen omzet. Vooralnog is geen gebruik gemaakt van door de overheid beschikbaar gestelde financiële Corona-maatregelen.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn:

| | |
|-----------------|--------------------------|
| Inventaris | 20% |
| Vervoermiddelen | 20%, met 10% restwaarde. |


Over (des)investeringen gedurende het jaar wordt tijdsevenredig afgeschreven.

Vorderingen en overlopende activa

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

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Ter identificatie

Hoek en Blok
adviseurs

1.4 TOELICHTING OP DE BALANS PER (x € 1)

| VASTE ACTIVA | <u>31-12-2020</u> | <u>31-12-2019</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Materiële vaste activa | | |
| Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt: | | |
| Aanschafwaarde per 1 januari | 48.383 | 32.383 |
| Ontvangen giften | -14.180 | -14.180 |
| Afgeschreven | <u>-6.403</u> | <u>-1.108</u> |
| Boekwaarde per 1 januari | 27.800 | 17.095 |
| Investerings | 9.979 | 16.000 |
| Afschrijvingen | <u>-8.355</u> | <u>-5.295</u> |
| Boekwaarde per 31 december | <u>29.424</u> | <u>27.800</u> |

Voor een nadere specificatie wordt verwezen naar 1.7.

VLOTTENDE ACTIVA

Debiteuren

| | | |
|---------------------------------|------------|--------------|
| Debiteuren volgens saldijst | 245 | 1.000 |
| Debetsaldi crediteuren | 0 | 0 |
| Creditsaldi debiteuren | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | 245 | 1.000 |
| Voorziening dubieuze debiteuren | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | <u>245</u> | <u>1.000</u> |

Kortlopende vorderingen

Gemeente Sliedrecht

Algemene subsidie:

| | | |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Berekende subsidie | 621.257 | 608.998 |
| Eenmalige vergoeding uitverhuizing | 0 | 0 |
| Ontvangen toekenning | <u>-621.257</u> | <u>-608.998</u> |

Totaal gemeente Sliedrecht

| | | |
|--|----------|----------|
| | <u>0</u> | <u>0</u> |
|--|----------|----------|

Overige vorderingen en vooruitbetaalde kosten

| | | |
|--|---------------|---------------|
| Maaltijdontvangsten | 10.300 | 8.026 |
| Kruisposten | 0 | 93 |
| Afdracht Verzuimverzekering | 0 | 2.129 |
| Pensioenfonds P.G.G.M. | 0 | 633 |
| Overige vorderingen | 5.773 | 8.962 |
| Nog te ontvangen van oranjefonds | 16.076 | 12.500 |
| Overige vooruitbetaalde bedragen | <u>7.207</u> | <u>2.219</u> |
| Totaal overige vorderingen en vooruitbetaalde kosten | <u>39.356</u> | <u>34.562</u> |

Ter identificatie
 **Hoek en Blok**
p.u.b.l.

VERVOLG 1.4 TOELICHTING OP DE BALANS PER (x € 1)31-12-2020 31-12-2019**SCHULDEN OP KORTE TERMIJN****Overige schulden**

| | | |
|---|---------------|----------------|
| Pensioenfonds P.G.G.M. | 2.151 | 0 |
| Opbouw loopbaanbudget | 6.286 | 9.695 |
| Opbouw vakantiedagen/overuren | 14.049 | 41.313 |
| Afdracht PAWW premies | 135 | 211 |
| Crediteuren volgens saldijst | 24.356 | 61.979 |
| Loonbelasting | 15.056 | 23.530 |
| Kruispost | 0 | 0 |
| Accountantskosten (raming) | 6.300 | 6.936 |
| Vooruitontvangen t.b.v. uitgaven broodnoodpot | 1.138 | 408 |
| Emballage maaltijdkratten | 790 | 820 |
| Overige | 10.447 | 14.480 |
| Totaal schulden op korte termijn | 80.708 | 159.372 |

Niet uit de balans blijkende verplichtingen en rechten

Door de stichting zijn verplichtingen aangegaan welke niet uit de balans blijken.

Deze verplichting is:

- De verplichting volgens de huurovereenkomst bedraagt ca. € 34.000 per jaar inclusief servicekosten en energiekosten.

Ter identificatie

Hoek en Blok
audit

**VERVOLG 1.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN
OVER HET BOEKJAAR (x € 1)**

In het kader van de Wet Normering Topinkomens volgen hieronder de te publiceren gegevens.

| | P. van der Kruk | M. Bisschop |
|---|------------------------|--------------------|
| Naam topfunctionaris | Directeur | Manager |
| Functiegegevens | 1/1-29/2 | 1/10-31/12 |
| Aanvang en einde functievervulling in 2020 | 0,67 | 0,7 |
| Deeltijdfactor in fte | nee | nee |
| Gewezen topfunctionaris? | ja | ja |
| (Fictieve) dienstbetrekking? | | |
| Bezoldiging | | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | € 11.504 | € 14.035 |
| Beloning betaalbaar op termijn | € 1.111 | € 1.317 |
| Subtotaal | € 12.615 | € 15.352 |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | € 22.333 | € 33.500 |
| Totale bezoldiging 2020 | € 12.615 | € 15.352 |
| Gegevens 2019 | | |
| Aanvang en einde functievervulling in 2019 | 1/1-31/12 | |
| Deeltijdfactor in fte | 0,83 | |
| Bezoldiging | | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | € 78.601 | |
| Beloning betaalbaar op termijn | € 7.986 | |
| Totaal bezoldiging 2019 | € 86.587 | |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | € 161.667 | |
| Leidinggevende topfunctionaris zonder dienstbetrekking 2020 | C. Vonkeman | |
| Functiegegevens | Interimmanager | |
| Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde) | 15/2-29/9 | |
| Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar | 8 | |
| Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar | 473,5 | |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | | |
| Maximum uurtarief in het kalenderjaar | € 193 | |
| Maxima op basis van de normbedragen per maand | € 201.400 | |
| Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12 | € 91.386 | |
| Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw) | | |
| Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief? | Ja | |
| Bezoldiging in de betreffende periode | € 49.717 | |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | N.v.t. | |
| Bezoldiging | € 49.717 | |
| Toezichthoudende topfunctionarissen | | |
| G.J. de Haan | Voorzitter | |
| R.J.M. van Moorsel | Lid | |
| P.J. van Heteren | Lid | |

Ter identificatie

Hoek en Blok
audit

1.6 KASSTROMENOVERZICHT (x € 1)

| | <u>Boekjaar</u> | <u>Vorig Boekjaar</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | |
| Saldo baten en lasten | 45.813 | -1.421 |
| Aanpassingen voor: | | |
| - afschrijvingen | 8.355 | 5.295 |
| - veranderingen in werkkapitaal | | |
| - toe- c.q. afname debiteuren | 755 | 31.183 |
| - toename kortlopende vorderingen | -4.794 | 65.647 |
| - toe- c.q. afname kortlopende schulden | <u>-78.663</u> | <u>-1.734</u> |
| | <u>-74.347</u> | <u>100.391</u> |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties | -28.535 | 98.969 |
| Ontvangen interest | 0 | 0 |
| Betaalde interest | 0 | 0 |
| Bijdragen inrichting | 0 | 0 |
| Mutatie rechtstreeks in reserve | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | -28.535 | 98.969 |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | | |
| Investerings in materiële vaste activa | 9.979 | 16.000 |
| Desinvest. in materiële vaste activa | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | -9.979 | -16.000 |
| Kasstroom uit financieringsactiviteiten | | |
| Ontvangsten uit langlopende schulden | 0 | 0 |
| Aflossingen van langlopende schulden | 0 | 0 |
| Kasstroom uit financieringsactiviteiten | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Netto-kasstroom | -38.514 | 82.969 |
| Koers- en omrekeningsverschillen op geldmiddelen | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Mutatie geldmiddelen | <u><u>-38.514</u></u> | <u><u>82.969</u></u> |
| Liquide middelen einde boekjaar | 183.752 | 222.266 |
| Liquide middelen begin boekjaar | <u>222.266</u> | <u>139.297</u> |
| Mutatie geldmiddelen | <u><u>-38.514</u></u> | <u><u>82.969</u></u> |


 Ter identificatie
Hoek en Blok
audit

1.8 SPECIFICATIE OVERIGE RESERVES (x € 1)

| Omschrijving | Boekwaarde 31-12-2019 | Dotatie 2020 | Intern | Bestedingen 2020 | Boekwaarde 31-12-2020 |
|---|--------------------------|-----------------|----------|---------------------|--------------------------|
| Algemeen | 18.538 | | | 160 | 18.378 |
| Investerings t.b.v. automatisering SWS | 2.968 | 4.000 | | 4.251 | 2.717 |
| Investering Vervoermiddelen | 26.094 | 4.000 | | 2.275 | 27.819 |
| Juridische ondersteuning inzake personeel | 6.630 | | | | 6.630 |
| Personeelsbeleid | 2.924 | | | | 2.924 |
| Transitievergoeding 20% | 17.515 | 663 | | 10.502 | 7.676 |
| Communicatieplan | 5.795 | | | | 5.795 |
| Dienstencheques | 0 | 6.974 | | | 6.974 |
| Fonds Alzheimer/Respijtzorg | 10.143 | | | | 10.143 |
| Totaal overige reserves | 90.608 | 15.637 | 0 | 17.188 | 89.057 |
| Risicoreserve | 35.603 | 47.364 | 0 | 0 | 82.967 |
| Totaal reserves | 126.211 | 63.001 | 0 | 17.188 | 172.024 |

De algemene reserve wordt opgebouwd uit de donaties. De bestedingen uit deze reserve worden gedaan ten behoeve van uitjes en competities van de activiteiten.

De investeringsreserves worden opgebouwd conform de afschrijvingspercentages over de nieuwwaarde bij aanschaf tot het maximum benodigde bedrag.
Deze reserves worden opgebouwd om de betreffende apparatuur te vervangen.

De bestemmingsreserve transitievergoeding wordt gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen en verliezen die op balansdatum bestaan, waarbij de kans bestaat dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de hoogte redelijkerwijs kan worden geschat. De voorziening is tegen nominale waarde opgenomen. De voorziening transitievergoeding is berekend op basis van het totaal van het personeel in vaste dienst per 31 december 2020. De kans op noodzakelijke uitstroom van personeel wordt geschat op 20%. Voor zover het ontslag al is toegekend, is de volledige transitievergoeding opgenomen. Hierdoor wordt de voorziening berekend op in totaal 20% van € 38.390.

De bestemmingsreserve dienstencheques is met toestemming van de subsidieverstrekker gevormd uit het overschot op dienstencheques in 2019 ter dekking van eventuele tekorten op dienstencheques in de toekomst.

De overige reserves zijn opgebouwd uit overschotten en/of giften op de betreffende activiteiten en worden ingezet voor tekorten op deze activiteiten.

Ter identificatie

Hoek en Blok
audit

2.1 VERWERKING VAN HET RESULTAAT

De staat van baten en lasten over het boekjaar 2020 sluit met een voordelig saldo van € 45.813 voor toevoegingen en onttrekkingen aan reserves. Het resultaat na toevoegingen en onttrekkingen aan reserves bedraagt € 47.364 positief. Dit bedrag is, vooruitlopend op het bestuursbesluit ter zake, toegevoegd aan de risicoreserve. Na deze mutatie bedraagt het saldo van de overige reserves € 89.057 positief en van de risicoreserve € 82.967 positief.

De risicoreserve dient als buffervermogen voor de opvang van toekomstige negatieve exploitatiesaldi.

2.2 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die van invloed zijn op deze jaarrekening.

2.3 BESTUURSVERKLARING

Het bestuur van de stichting Welzijnswerk Sliedrecht verklaart hierbij dat de jaarrekening over het boekjaar 2020 mede overeenkomstig de voor dit jaar geldende subsidievoorwaarden is opgesteld.

Het bestuur verklaart dat deze jaarrekening de vermogenspositie alsmede het saldo van de staat van baten en lasten juist weergeeft en dat alle bezittingen en verplichtingen in deze jaarrekening volledig zijn opgenomen.

Aan de stichting zijn geen organisaties, waaronder steunstichtingen of vriendenstichtingen, verbonden waarop het bestuur beleidsbepalende invloed heeft.

Tevens verklaart het bestuur dat, buiten de in de jaarrekening aangegeven middelen, de stichting geen andere middelen ter beschikking heeft staan.

Tot op heden hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die van materiële invloed zouden zijn op deze jaarrekening.

Sliedrecht, 25 mei 2021

Het bestuur van de Stichting Welzijnswerk Sliedrecht

M. Bisschop

De raad van toezicht

G.J. de Haan
Voorzitter

R.J.M. van Moorsel
Lid

P.J. van Heteren
Lid





Wij zijn onafhankelijk van Stichting Welzijnswerk Sliedrecht 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 jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- het bestuursverslag;
- toelichting Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT);
- de overige gegevens.

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 Rjk-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven en de Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 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. De kwantitatieve informatie over de verstrekte diensten en prestaties zoals vermeld in het jaarverslag hebben wij niet één op één aan kunnen aansluiten met de onderliggende documentatie vanuit de registratiesystemen van de stichting.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in Rjk-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven 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 overige gegevens in overeenstemming met Rjk-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven en de Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

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 RJ-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven. 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.