

# Stichting Welzijn Hoeksche Waard

te Oud-Beijerland

## JAARRAPPORT 2017

### Inhoud

Samenstelling directeur bestuurder en Raad van Toezicht per balansdatum	Blz. 1
Balans 31-12-2017	Blz. 2
Staat van baten en lasten 2017	Blz. 3
Kasstroomoverzicht 2017	Blz. 4
Toelichting op de balans per 31-12-2017	Blz. 5
Toelichting op de exploitatie 2017	Blz. 15
Samenstellingsverklaring	Bijlage

## **Bestuur en management**

### **Directie**

Mevr. J.M.D. Vliet Vlieland

### **Raad van Toezicht**

De Raad van toezicht van Stichting Welzijn Hoeksche Waard bestaat per 31 december 2017 uit de volgende personen:

Dhr. E.A. van Nieuwenhuijsen (voorzitter)

Dhr. T.C. Edel

Dhr. M.C. van Es (t/m 31-12-2017)

Mevr. W. Blaak (t/m 31-12-2017)

Mevr. M. Buit (vanaf 13-03-2018)

Dhr. L.R. de Waard (vanaf 13-03-2018)

Ondertekening van de jaarrekening

Oud Beijerland, 13-03-2018,

Directeur bestuurder

Mevr. J.M.D. Vliet Vlieland

Raad van Toezicht

E.A. van Nieuwenhuijsen  
(voorzitter)

T.C. Edel

M. Buit

L.R. de Waard

**BALANS PER 31 DECEMBER 2017**

DEBET

CREDIT

	31-12-2017	31-12-2016		31-12-2017	31-12-2016
<b>A. Vaste activa</b>			<b>A. Eigen vermogen</b>		
I. Materiele vaste activa	50.604	73.231	Stichtingskapitaal	45	45
			Continuïteitsreserve	204.219	209.187
<b>B. Vlottende activa</b>			Bestemmingsreserves	245.921	173.825
I. Vorderingen	16.768	12.207	<b>B. Voorzieningen</b>		
II. Voorraden	1.791	2.471	Voorzieningen	15.125	11.658
III. Liquide middelen	847.144	745.286	<b>C. Vlottende passiva</b>		
			Kortlopende schulden	336.146	306.766
			Verplichtingen uit hoofde van subsidiegelder	114.849	131.713
	<u>916.306</u>	<u>833.195</u>		<u>916.306</u>	<u>833.195</u>

## Staat van baten en lasten over 2017

	<b>Rekening 2017</b>	<b>Rekening 2016</b>	<b>Begroting 2017</b>
	€	€	€
<b>Baten</b>			
BCF subsidies	1.505.166	1.498.946	1.507.862
Overige subsidies/Projectbijdragen	250.704	108.905	109.000
Overige inkomsten	125.185	178.559	68.500
<b>Som der baten</b>	<u>1.881.054</u>	<u>1.786.410</u>	<u>1.685.362</u>
Personeelskosten	1.211.981	1.073.342	1.101.001
Overige personeelskosten	84.611	73.379	85.118
Organisatiekosten	159.204	179.065	151.250
Afschrijvingskosten	22.624	44.439	42.492
Activiteitenkosten	156.268	122.175	131.101
Huisvestingskosten	179.323	163.853	172.262
<b>Som der lasten</b>	<u>1.814.011</u>	<u>1.656.253</u>	<u>1.683.224</u>
	<u>67.043</u>	<u>130.157</u>	<u>2.138</u>
Financiële baten en lasten	<u>85</u>	<u>821</u>	<u>1.000</u>
<b>Resultaat boekjaar</b>	<u><u>67.128</u></u>	<u><u>130.978</u></u>	<u><u>3.138</u></u>
<b>Resultaatsbestemming</b>			
Ten gunste van de continuïteitsreserve	-4.968	140.528	
Ten gunste van de reserve resultaatversterking	75.000	0	
Ten laste van de bestemmingsreserve huisvesting	0	-6.646	
Ten laste van de bestemmingsreserve materiele vaste activa	-2.904	-2.904	
	<u><u>67.128</u></u>	<u><u>130.978</u></u>	

## Kasstroomoverzicht 2017

	2017		2016
	€		€
Kasstroom uit operationele activiteiten:			
Exploitatieresultaat	67.128		130.978
Aanpassingen voor:			
- afschrijvingen	22.624		44.439
- mutatie voorzieningen	3.467		4.000
	<u>26.091</u>		<u>48.439</u>
Veranderingen werkkapitaal:			
- vorderingen en voorraden	-3.880	17.197	
- kortlopende schulden	12.515	<u>67.177</u>	
	8.636		84.374
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<u>101.855</u>		<u>263.791</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten:			
Investerings in materiële vaste activa	<u>0</u>	<u>-9.091</u>	
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	0		-9.091
Kasstroom uit financieringsactiviteiten:			
Overige mutaties eigen vermogen	0	0	
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>	<u>0</u>		<u>0</u>
<b>Mutatie geldmiddelen</b>	<u><u>101.855</u></u>		<u><u>254.700</u></u>

## **Toelichting op de jaarrekening**

### **Algemeen**

#### **Activiteiten**

De activiteiten van de stichting Welzijn Hoeksche Waard, statutair gevestigd te Oud-Beijerland, bestaan voornamelijk uit:

- \* het bijdragen aan de totstandkoming van het algemeen welzijnswerk en alle andere initiatieven op het gebied van leefbaarheid, samenleving en zorg.
- \* het adviseren van de gemeenten en andere organisaties, gevraagd en ongevraagd, over het te voeren (welzijns) beleid; en
- \* het (laten) uitvoeren van werkzaamheden op het brede welzijnsterrein.

### **Toelichting op de grondslagen voor de jaarrekening**

#### **Grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening**

De stichting heeft de jaarrekening opgesteld volgens de grondslagen zoals opgenomen in de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving C1 'Kleine organisaties zonder winststreven' (Rjk C1).

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

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij 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.

#### **Continuïteit**

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van de stichting.

#### **Begroting**

De begroting over het huidige boekjaar wordt door de RvT vastgesteld voor aanvang van het onderhavige boekjaar. Er is op het moment van vaststellen niet altijd volledig inzicht in de projecten die uitgevoerd zullen gaan worden of waarvoor subsidie zal worden toegekend. De begroting in de jaarrekening bestaat uit het door de RvT vastgestelde begroting, waarbij alleen de op het moment van vaststellen bekende projecten zijn opgenomen.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

### Materiële vaste activa

#### Materiële vaste activa in eigen gebruik

De materiële vaste activa in eigen gebruik worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen de kostprijs minus eventuele investeringssubsidies. De kostprijs bestaat uit de verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs en overige kosten om het actief op zijn plaats en in de staat voor het beoogde gebruik te brengen.

Na de eerste verwerking worden de materiële vaste activa in eigen gebruik gewaardeerd tegen de kostprijs (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs), minus eventuele investeringssubsidies, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingverliezen.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte gebruiksduur rekening houdend met de restwaarde. Hierbij wordt de lineaire afschrijvingsmethode gehanteerd.

De afschrijvingen worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs minus eventuele investeringssubsidies en rekening houdend met de restwaarde.

Afschrijvingen vangen aan op het moment dat activa in gebruik worden genomen.

Voor de kosten van periodiek groot onderhoud van het onroerend goed wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder de overige voorzieningen aan de passiefzijde van de balans. Kosten van groot onderhoud worden ten laste van de onderhoudsvoorziening gebracht voor zover deze is gevormd voor de beoogde kosten. Indien de kosten van groot onderhoud de gevormde voorziening overstijgen, worden deze (meer)kosten ten laste van het resultaat gebracht.

#### Vorderingen en overlopende activa

Vlottende vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### Voorziening voor groot onderhoud gebouwen

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks van jaren.

De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

## Schulden

Opgenomen rentedragende en niet-rentedragende leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten, is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

## **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

### Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

### Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

### Subsidiebatens

Subsidies worden ten gunste van het resultaat gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen.

### Personeelskosten

Stichting Welzijn Hoeksche Waard is aangesloten bij het Pensioenfonds Zorg en Welzijn. De dekkingsgraad van het pensioenfonds bedraagt ultimo 2017 volgens opgave van het betrokken pensioenfonds 97%. Op basis van de uitvoeringsovereenkomst heeft Stichting Welzijn Hoeksche Waard geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in het geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het voldoen van hogere toekomstige premies. Voor zover verschuldigde premies nog niet zijn voldaan, worden zij als verplichting op de balans opgenomen.

### Afschrijvingen

De afschrijvingen van materiële vaste activa worden gebaseerd op de verwachte gebruiksduur rekening houdend met de restwaarde. Hierbij wordt de lineaire afschrijvingsmethode gehanteerd. De afschrijvingen worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs minus eventuele investeringssubsidies en rekening houdend met de restwaarde. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.



## NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

### Meerjarige financiële verplichtingen

#### Huurverplichtingen onroerende zaken

Door de stichting zijn diverse huurverplichtingen aangegaan met een resterende looptijd per 31 december 2017 variërend van 1/2 jaar tot en met 2 jaar. Het totaal van de resterende verplichtingen bedraagt per 31 december 2017 circa € 85.000.

Het gedeelte van de verplichtingen met een looptijd langer dan 1 jaar is € 57.000.

Dit betreft de huurlasten van het Jongerencentrum bij Frits.

De jaarlijkse verplichting bedraagt circa € 28.500.

Per saldo bedragen de lasten jaarlijks circa € 87.000, welke als volgt zijn opgebouwd:

\* huurlasten Centrum voor senioren, € 28.000. (totale verplichting: € 0).

Huur is per 31-12-2017 opgezegd.

\* huurlasten kantoor Oud-Beijerland, € 20.500

(totale verplichting: € 10.000)

\* huurlasten Tweedehands Warenhuis. € 8.000

(totale verplichting: € 4.000)

\* huurlasten kantoor Lindenhoeve Oud-Beijerland, € 500 (totale verplichting: € 7.000)

\* huurlasten Gemeente Cromstrijen (Hoeckenisse), € 4.900 (totale verplichting: € 2.500)

\* huurlasten jongerencentrum Strijen, € 4.150 (totale verplichting: € 2.100)

\* huurlasten jongerencentra Binnenmaas, € 17.600

\* huurlasten Heemzicht, € 3.000 (totale verplichting € 1.500)

### WNT

<u>Naam</u>	<u>Aantal uur</u>	<u>Bedrag</u>
Mevr. J.M.D. Vliet Vlieland	25,3 uur	€ 60.806

#### Bezoldiging RvT

Dhr. E.A. van Nieuwenhuijsen (voorzitter)	€ 1.500
---	---------

Dhr. M.C. van Es (secretaris)	€ 1.500
-------------------------------	---------

Mevr. W. Blaak	€ 1.500
----------------	---------

Dhr. Edel	€ 1.000
-----------	---------

**TOELICHTING OP DE BALANS****2017****2016****Vaste activa****Materiele vaste activa**

Gebouwen en terreinen	40.660	43.564
Inventaris en automatisering	9.944	29.667
Boekwaarde per 31-12	<u>50.604</u>	<u>73.231</u>

*Gebouwen en Terreinen    Inventaris en automatisering    Totaal*

Boekwaarde 1 januari	43.564	29.667	73.231
Af: volledig afgeschreven/verminderingen	0	0	0
Bij: aanschaffingen	0	0	0
afschrijvingen	-2.904	-19.723	-22.627
31 december	<u>40.660</u>	<u>9.944</u>	<u>50.604</u>

## Afschrijvingspercentages:

Gebouwen en terreinen	2,5%
Inventaris en automatisering	10-33%

**Vlottende activa****Vorderingen**

Debiteuren	7.659	3.957
Voorschotten	2.251	2.560
Overige vorderingen	3.244	1.244
Vooruitbetaalde kosten	3.613	4.446
Saldo per 31-12	<u>16.768</u>	<u>12.207</u>

*Debiteuren :*

Debiteuren	7.659	4.443
Voorziening oninbare debiteuren	0	-486
	<u>7.659</u>	<u>3.957</u>

*Voorschotten :*

Voorschotten kas	2.251	2.560
	<u>2.251</u>	<u>2.560</u>

*Overige vorderingen :*

Rente	15	90
Nog te ontvangen ziekengelden	0	659
Overige	<u>3.229</u>	<u>495</u>
	3.244	1.244

**TOELICHTING OP DE BALANS****2017****2016***Vooruibetaalde bedragen :*

Verzekeringen	3.284	3.185
Organisatiekosten	265	67
Abonnementen en contributies	0	508
Huisvestingskosten	64	686
	<u>3.613</u>	<u>4.446</u>

Onder de opgenomen vorderingen en overlopende activa bevinden zich geen posten met een looptijd van meer dan 1 jaar.

**Voorraden**

Orion	174	206
Point	231	387
Question	0	187
Bij Frits	785	402
Beijerkorf	367	863
Joeno	131	138
De Klep	103	288
	<u>1.791</u>	<u>2.471</u>

Het betreft de courante voorraad per 31-12.

**Liquide middelen**

Banken	840.857	733.587
Kassen	6.286	11.699
	<u>847.144</u>	<u>745.286</u>

De aanwezige liquide middelen staan de stichting vrij ter beschikking.

**TOELICHTING OP DE BALANS****2017****2016****Eigen vermogen**

Stichtingskapitaal	45	45
Continuïteitsreserve	204.219	209.187
Bestemmingsreserve maatschappelijk vastgoed en ontwikkeling	130.261	130.261
Bestemmingsreserve Materiele vaste activa	40.660	43.564
Bestemmingsreserve Resultaatversterking	75.000	0
	<u>450.186</u>	<u>383.057</u>

In 2016 was er in de jaarrekening een bestemmingsreserve ziektevervanging van € 50.000 opgenomen. In overleg met de gemeenten hebben we deze bestemmingsreserve laten vervallen en toegevoegd aan de continuïteitsreserve.

**Continuïteitsreserve**

Stand per 1-1	209.187	68.659
Bij: resultaat boekjaar	-4.968	140.528
Stand per 31-12	<u>204.219</u>	<u>209.187</u>

**Bestemmingsreserves****Bestemmingsreserve Maatschappelijk vastgoed en ontwikkeling**

Stand per 1-1	130.261	130.261
Bij: resultaat boekjaar	0	0
Stand per 31-12	<u>130.261</u>	<u>130.261</u>

De bestemmingsreserve Maatschappelijk vastgoed en ontwikkeling is oorspronkelijk bestemd voor het opzetten van nieuwe initiatieven, zoals jongerencentra en seniorenontmoeting. De reserves zijn destijds in overleg met de gemeente Oud-Beijerland respectievelijk de gemeente Binnenmaas gevormd.

Bestemmingsreserve ten behoeve van de gemeente Oud Beijerland	127.261	127.261
Bestemmingsreserve ten behoeve van de gemeente Binnenmaas	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
	130.261	130.261

Bestemmingsreserve ten behoeve van de gemeente Oud Beijerland		
Stand per 1-1	127.261	127.261
Af: resultaat boekjaar	0	0

Stand per 31-12	<u>127.261</u>	<u>127.261</u>
-----------------	----------------	----------------

Bestemmingsreserve ten behoeve van de gemeente Binnenmaas		
Stand per 1-1		
Reservering 3 lelies vervanging computers en inventaris	3.000	3.000
Af: resultaat boekjaar	0	0

Stand per 31-12	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
-----------------	--------------	--------------

**TOELICHTING OP DE BALANS****2017****2016*****Bestemmingsreserve Huisvesting***

Stand per 1-1	0	6.646
Bij: resultaat boekjaar	0	-6.646
Stand per 31-12	<u>0</u>	<u>0</u>

De geplande besteding van de bestemmingsreserve huisvesting is in 2016 volledig gedaan.

***Bestemmingsreserve materiële vaste activa***

Stand per 1-1	43.564	46.468
Bij: resultaat boekjaar	-2.904	-2.904
Stand per 31-12	<u>40.660</u>	<u>43.564</u>

Stichting Welzijn Hoeksche Waard heeft het jongeren centrum te 's-Gravendeel in eigendom. Het onroerend goed is verantwoord onder de post 'Materiële vaste activa' van de stichting. Ultimo 2016 heeft het jongeren centrum een boekwaarde ter grootte van € 40.660 (2016: € 43.564). Het deel van het vermogen van de stichting, ter grootte van de boekwaarde van het jongeren centrum, is niet vrij besteedbaar en is als zodanig in het eigen vermogen gepresenteerd als 'Bestemmingsreserve materiële vaste activa. De jaarlijkse afschrijvingen van het jongeren centrum worden ten laste van de bestemmingsreserve verantwoord gedurende de verwachte economische levensduur (2017: € 2.904). De verwachte resterende economische levensduur is ultimo 2017 14 jaar.

***Bestemmingsreserve Resultaatversterking***

Stand per 1-1	0	0
Bij: resultaat boekjaar	75.000	0
Stand per 31-12	<u>75.000</u>	<u>0</u>

De bestemmingsreserve resultaatversterking is in 2017 gevormd om in nauwe samenwerking met de gemeente de beleidssturing op basis van sturingsinformatie vanuit het sociaal werk in de kernen te professionaliseren om zo adequaat regionaal sociaal beleid, op maat in de kernen te kunnen uitvoeren. Een professionaliseringsslag die in het kader van de herindeling van de Hoeksche Waard noodzakelijk is om kerngerichte sociaal werken, maar regionaal sturen vanuit beleid goed op elkaar aangesloten te houden.

**Voorzieningen*****Voorziening groot onderhoud (Orion)***

Stand per 1-1	11.658	7.658
Bij: dotatie	4.100	4.000
Af: onttrekking	-633	0
Stand per 31-12	<u>15.125</u>	<u>11.658</u>

De voorziening voor groot onderhoud heeft een overwegend langlopend karakter

**TOELICHTING OP DE BALANS****2017****2016****Vlottende passiva****Kortlopende schulden**

Crediteuren	43.407	35.287
Te betalen posten 2017	150.715	183.285
Loonheffing	75.906	57.041
Omzetbelasting	3.291	896
Pensioenpremies	2.688	-1.978
Te betalen salarissen	2.401	960
Reservering vakantiedagen	28.739	17.411
Reservering loopbaanbudget	28.999	13.864

---

**336.146**      **306.766**

*Crediteuren :*      43.407      35.287  
Voor een bedrag van € 43.407 zijn in de laatste weken van 2017 binnengekomen. Inmiddels zijn ze allemaal betaald.

*Te betalen posten 2017*

Nog te ontv. faktuur administr.kosten 2017	17.512	15.931
Nog te ontv. faktuur accountantskosten 2017	4.250	4.500
Nog te betalen personeelslasten	29.997	2.948
Nog te betalen huisvestingslasten	1.509	17.583
Nog te betalen organisatiekosten	2.154	18.203
Nog te betalen projectkosten (o.a. impuls vrijw. inze	58.324	108.164
Overige	36.969	15.956

---

**150.715**      **183.285**

*Loonheffing :*      75.906      57.041  
Te betalen loonheffing over december 2017, uiterlijk te voldoen per 31 januari 2018.

*Omzetbelasting :*      3.291      896  
Het betreft de aangifte 4e kwartaal 2016.

*Pensioenpremies :*      2.688      -1.978  
Verschil tussen betaalde voorschotten (ramingen) en de werkelijke afdrachten. In de loop van 2018 zullen wij hieromtrent een afrekening ontvangen.

*Te betalen netto salaris :*      2.401      960  
Het betreft de netto salarisbetaling van de 13e run.

*Reservering vakantiedagen :*      28.739      17.411  
Het saldo van de niet opgenomen vakantiedagen

*Reservering loopbaanbudget :*      28.999      13.864  
Een cao verplichte individuele reservering vanaf 1/7/2015, waaruit de werknemers scholing kunnen betalen.

**TOELICHTING OP DE BALANS****2017****2016****Verplichtingen uit hoofde van subsidiegelden**

Terug te betalen subsidies	0	5.401
Nog te besteden subsidies	114.849	126.312
	<u>114.849</u>	<u>131.713</u>

*Terug te betalen subsidies*

Subsidie BCF huisvesting Gemeente Korendijk	0	78
Subsidie BCF huisvesting Gemeente Binnenmaas	0	2.284
Subsidie BCF huisvesting Gemeente Strijen	0	1.414
Subsidie BCF huisvesting Gemeente Oud Beijerland	0	1.094
Subsidie BCF huisvesting Gemeente Cromstrijen	0	249
Subsidie Scanfonds 'Vrijwilligerscollege'	0	282
Overige	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	5.401

*Vooruitontvangen/Nog te besteden subsidie*

Subsidie BCF Gemeente Binnenmaas 1e kw 2017	0	124.900
Subsidie 'Innovatie pilot Sociaal makelaar Binnenmaas'	86.500	0
Subsidie 'Automaatje'	11.380	0
Subsidie 'Samen sterk'	13.511	0
Subsidie 'Sociaal makelaar Senioren Korendijk' (1 m	3.458	
Overige	<u>0</u>	<u>1.412</u>
	114.849	126.312

**TOELICHTING OP DE EXPLOITATIE**

	Rekening 2017	Rekening 2016	Begroting 2017
<b>Subsidies</b>			
BCF Subsidies	1.505.166	1.498.946	1.507.862
Projectsubsidies gemeenten	203.616	85.472	64.000
Subsidies diversen/Projectbijdragen	47.088	23.433	45.000
	<u>1.755.870</u>	<u>1.607.851</u>	<u>1.616.862</u>

**BCF Subsidies**

Gemeente Oud-Beijerland	619.517	615.955	619.517
Gemeente Cromstrijen	130.199	131.897	130.199
Gemeente Binnenmaas	499.601	497.756	502.297
Gemeente Strijen	166.640	164.562	166.640
Gemeente Korendijk	89.209	88.776	89.209
	<u>1.505.166</u>	<u>1.498.946</u>	<u>1.507.862</u>

**Projectsubsidies gemeenten**

Gemeente Oud-Beijerland Rots en water	0	2.070	0
Gemeente Oud-Beijerland Spulle Bulle	0	514	0
Gemeente Korendijk Sociaal makelaar senioren	20.750	0	0
Gemeente Binnenmaas Sociaal makelaar senioren	58.921	0	0
Gemeente Binnenmaas Kerngericht werken Putterstl	19.900	0	0
Gemeente Korendijk Naar de brugklas	5.724	0	0
Gemeente Strijen Buurtsportcoach	11.213	0	0
Gemeente Cromstrijen VVN Verkeerseexamen	1.031	1.888	0
Gemeente Binnenmaas Combinatiefunctionaris	80.366	81.000	64.000
Overige	5.711	0	0
	<u>203.616</u>	<u>85.472</u>	<u>64.000</u>

De projectsubsidies waren ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet bekend.

De subsidie voor de sociaal makelaar senioren is inclusief een overheveling van het jaar 2016.

**Subsidies diversen/Projectbijdragen**

Skandfonds Vrijwilligerscollege	0	10.803	0
Heemzicht	45.000	11.250	45.000
Overige	2.088	1.380	0
	<u>47.088</u>	<u>23.433</u>	<u>45.000</u>

**Overige inkomsten**

Fondswerving en bijdragen	31.979	10.059	0
Meer bewegen voor ouderen	30.802	79.096	0
Tweedehands warenhuis en Spulle Bulle	53.478	58.767	68.500
Overige	8.926	30.637	0
	<u>125.185</u>	<u>178.559</u>	<u>68.500</u>

De overige inkomsten waren ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet bekend.

**Financiële baten**

Renteopbrengsten	85	821	1.000
	<u>85</u>	<u>821</u>	<u>1.000</u>



**TOELICHTING OP DE EXPLOITATIE**

	<b>Rekening 2017</b>	<b>Rekening 2016</b>	<b>Begroting 2017</b>
<b>Personeelskosten</b>			
Bruto lonen	981.945	882.578	
Mutatie vakantiedagen	11.328	-1.285	
Sociale lasten	160.617	141.729	
Pensioenlasten	87.631	71.126	
Ontvangen ziekengeld	-29.540	-20.807	
Totaal	<u>1.211.981</u>	<u>1.073.342</u>	<u>1.101.001</u>

In 2017 waren gemiddeld 21 personeelsleden werkzaam bij de stichting (op basis van FTE)

De personeelskosten worden t.o.v. begroting overschreden door de projecten.

**Overige personeelskosten**

Premie ziekteverzuimverzekering	17.884	21.967	22.000
Kosten loopbaanbudget	15.094	10.263	12.118
Reiskosten woon-werk	23.713	19.672	18.500
Reiskosten dienstreizen	7.620	7.062	7.500
Kosten salarisadministratie Because	6.208	5.198	7.500
Deskundigheidsbevordering	8.876	5.074	15.000
Overige personeelskosten	5.216	4.144	2.500
Totaal	<u>84.611</u>	<u>73.379</u>	<u>85.118</u>

**TOELICHTING OP DE EXPLOITATIE**

	Rekening 2017	Rekening 2016	Begroting 2017
<b>Organisatiekosten</b>			
Accountantskosten	3.592	2.765	4.250
Advieskosten	26.547	55.086	13.500
Administratiekosten*	22.437	23.898	30.000
Automatiseringskosten (IT)	54.193	64.239	55.000
Kantoorbenodigdheden	448	704	2.000
Abonnementen/Contributies	3.537	3.871	5.000
Kantinekosten	0	0	1.200
Portokosten	631	2.024	1.250
Kleine aanschaffingen	3.884	0	500
Advert./ publiciteit	1.773	702	5.000
Telefoon kosten	14.167	9.276	12.500
Drukwerk, stencilkosten	736	451	5.000
Onderhoud inventaris	0	0	2.000
Vergader- en bestuurskosten	6.798	5.955	5.500
Onk.vrijwilligers	10.061	5.221	2.500
Assuranties	2.309	2.005	2.800
Representatiekosten	589	315	1.250
Bankkosten	1.308	1.516	1.000
Kasverschillen	63	-13	0
Mutatie dubieuze debiteuren (uit 2014 en eerdere jaren)	0	178	0
Overige organisatiekosten	6.129	871	1.000
Totaal	<u>159.204</u>	<u>179.065</u>	<u>151.250</u>

In 2017 hebben alle vrijwilligers een kerstpakket ontvangen. Dit was niet begroot. Onder advies is het onderzoek naar de dienstverlening voor kwetsbare ouderen opgenomen.

**Afschrijvingskosten**

Afschrijving inventaris	2.024	2.956	2.995
Afschrijving Automatisering	14.076	25.332	25.330
Afschrijving Centrum voor senioren	636	7.324	5.643
Afschrijving JW JC 'bij Frits'	1.164	5.620	5.620
Afschrijving JW pand Orion	2.904	2.904	2.904
Afschrijving Bedrijfsbus	1.820	303	0
Totaal	<u>22.624</u>	<u>44.439</u>	<u>42.492</u>

In 2017 was een aantal activa volledig afgeschreven. Hier was (nog) geen nieuwe aanschaf voor noodzakelijk.

**Activiteitenkosten**

Meer bewegen voor ouderen	24.467	55.446	0
Tweedehands warenhuis en Spulle Bulle	9.815	15.075	27.500
Activiteitenkosten gemeenten	121.986	0	103.601
Overige	0	51.653	0
Totaal	<u>156.268</u>	<u>122.175</u>	<u>131.101</u>

De activiteitenkosten zijn inclusief de activiteiten van de projecten. Deze zijn in de begroting niet opgenomen.

**Huisvestingskosten**

Kantoor Centraal Bureau	20.347	20.183	20.586
Jongerecentra	74.261	62.823	60.972
Tweedehands warenhuis en Spulle Bulle	13.059	18.022	21.097
Centrum voor senioren	45.460	38.113	38.452
Voorz.groot onderhoud ORION	4.100	4.000	4.100
Overige	22.096	20.712	27.055
Totaal	<u>179.323</u>	<u>163.853</u>	<u>172.262</u>

De huisvestingskosten van de jongerecentra zijn hoger door een opknapbeurt voor Orion. (klein onderhoud)