

Stichting Welzijn Hoeksche Waard

te Oud-Beijerland

JAARRAPPORT 2018

Inhoud

Samenstelling directeur bestuurder en Raad van Toezicht per balansdatum	Blz. 1
Balans 31-12-2018	Blz. 2
Staat van baten en lasten 2018	Blz. 3
Kasstroomoverzicht 2018	Blz. 4
Toelichting op de balans per 31-12-2018	Blz. 5
Toelichting op de exploitatie 2018	Blz. 15
Beoordelingsverklaring	Bijlage

Alleen voor identificatiedoeleinden
DRV Accountants & Adviseurs
Datum 9 april 2019

Bestuur en management

Directie

Mevr. J.M.D. Vliet Vlieland (t/m 28-02-2019)

Raad van Toezicht

De Raad van toezicht van Stichting Welzijn Hoeksche Waard bestaat per 31 december 2018 uit de volgende personen:

Dhr. E.A. van Nieuwenhuijsen (voorzitter)

Dhr. T.C. Edel

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

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

Ondertekening van de jaarrekening

Oud Beijerland, 16-04-2019,

Directeur Bestuurder (a.i.)

E.A. van Nieuwenhuijsen

Raad van Toezicht

T.C. Edel
(voorzitter)

M. Buit

L.R. de Waard

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

DEBET

CREDIT

	31-12-2018	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2017
A. Vaste activa				
I. Materiele vaste activa	44.400	50.604	45	45
			284.867	204.219
B. Vlottende activa				
I. Vorderingen	5.970	16.768	239.105	245.921
II. Voorraden	1.017	1.791		
III. Liquide middelen	881.882	847.144		
				15.125
				6.399
				336.147
				114.849
				916.306
				916.306

Alleen voor identificatie doeleinden
 DRV Accountants & Adviseurs
 Datum: 9 april 2019

Staat van baten en lasten over 2018

	Rekening 2018	Rekening 2017	Begroting 2018
	€	€	€
Baten			
Subsidies gemeenten	1.404.039	1.505.166	1.444.388
Overige subsidies/Projectbijdragen	430.486	250.704	147.834
Overige inkomsten	120.336	125.185	47.858
Som der baten	<u>1.954.861</u>	<u>1.881.055</u>	<u>1.640.080</u>
Personeelskosten	1.259.009	1.211.981	1.126.980
Overige personeelskosten	133.928	84.611	86.726
Organisatiekosten	159.502	159.204	141.439
Afschrijvingskosten	6.204	22.624	6.202
Activiteitenkosten	194.463	156.268	104.002
Huisvestingskosten	127.951	179.323	175.731
Som der lasten	<u>1.881.058</u>	<u>1.814.011</u>	<u>1.641.080</u>
	<u>73.803</u>	<u>67.044</u>	<u>-1.000</u>
 Financiële baten en lasten	<u>30</u>	<u>85</u>	<u>1.000</u>
 Resultaat boekjaar	<u><u>73.832</u></u>	<u><u>67.129</u></u>	<u><u>0</u></u>
 Resultaatsbestemming			
Ten gunste van de continuïteitsreserve	80.648	0	
Ten gunste van de reserve resultaatversterking	0	75.000	
Ten laste van de continuïteitsreserve	0	-4.967	
Ten laste van de reserve resultaatversterking	-3.912	0	
vaste activa	-2.904	-2.904	
	<u>73.832</u>	<u>67.129</u>	

Alleen voor identificatie doeleinden
 DRV Accountants & Adviseurs
 Datum: 9 april 2019

Kasstroomoverzicht 2018

	2018		2017
	€		€
Kasstroom uit operationele activiteiten:			
Exploitatieresultaat	73.832		67.128
Aanpassingen voor:			
- afschrijvingen	6.204		22.624
- mutatie voorzieningen	-8.726		3.467
	(2.522)		26.091
Veranderingen werkkapitaal:			
- vorderingen en voorraden	11.572	-3.880	
- kortlopende schulden	-48.144	12.515	
	-36.572		8.636
Kasstroom uit operationele activiteiten	34.738		101.855
Kasstroom uit investeringsactiviteiten:			
Investerings in materiële vaste activa	0	0	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	0		0
Kasstroom uit financieringsactiviteiten:			
Overige mutaties eigen vermogen	0	0	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	0		0
Mutatie geldmiddelen	34.738		101.855

Alleen voor identificatiedoeleinden
 DRV Accountants & Adviseurs
 Datum: 9 april 2019

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.

Aleen voor identificatie doeleinden
DRV Accountants & Adviseurs
Datum: 9 april 2019

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.

Alleen voor identificatie doeleinden
DRV Accountants & Adviseurs
Datum: 9 april 2009

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 waarderinggrondslagen. 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.

Alleen voor identificatie doeleinden
DRV Accountants & Adviseurs
Datum: 9 april 2019

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 2018 variërend van 1/2 jaar tot en met 1 jaar. Het totaal van de resterende verplichtingen bedraagt per 31 december 2018 circa € 75.000.

Per saldo bedragen de lasten jaarlijks circa € 85.000, welke als volgt zijn opgebouwd:

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

Huur is per 31-12-2017 opgezegd.

* huurlasten kantoor Oud-Beijerland, € 20.500

(totale verplichting: € 10.000)

* huurlasten Tweedehands Warenhuis. € 8.200, de huur is per 1-2-2019 opgezegd.

vanaf 2019 is het Tweedehands Warenhuis gevestigd in de Lindehoeve voor € 15.000 per jaar

(totale verplichting: € 14.000)

* huurlasten jongerencentrum Oud Beijerland, € 29.300 (totale verplichting: € 29.300)

* huurlasten kantoor Lindenhoeve Oud-Beijerland, € 8.600 (totale verplichting: € 8.600)

* huurlasten jongerencentrum Strijen, € 4.200 (totale verplichting: € 2.100)

* huurlasten jongerencentra Binnenmaas, € 10.500 (totale verplichting € 10.250)

* huurlasten Heemzicht, € 3.200 (totale verplichting € 275)

WNT

<u>Naam</u>	<u>Aantal uur</u>	<u>Bedrag</u>
Mevr. J.M.D. Vliet Vlieland	25,2 uur	€ 62.561

Bezoldiging RvT

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

Dhr. T.C. Edel	€ 1.500
----------------	---------

Dhr. L.R. de Waard	€ 1.500
--------------------	---------

Mevr. M. Buit	€ 1.500
---------------	---------

Alleen voor identificatiedoeleinden
DRV Accountants & Adviseurs
Datum: 9 april 2019

TOELICHTING OP DE BALANS

2018

2017

Vaste activa

Materiele vaste activa

Gebouwen en terreinen	37.756	40.660
Inventaris en automatisering	6.644	9.944
Boekwaarde per 31-12	<u>44.400</u>	<u>50.604</u>

Gebouwen en Terreinen Inventaris en automatisering Totaal

Boekwaarde 1 januari	40.660	9.944	50.604
Af: volledig afgeschreven/verminderingen	0	0	0
Bij: aanschaffingen	0	0	0
afschrijvingen	-2.904	-3.300	-6.204
31 december	<u>37.756</u>	<u>6.644</u>	<u>44.400</u>

Afschrijvingspercentages:

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

Vlottende activa

Vorderingen

Debiteuren	2.691	7.659
Voorschotten	844	2.252
Overige vorderingen	9	3.244
Vooruitbetaalde kosten	2.426	3.613
Saldo per 31-12	<u>5.970</u>	<u>16.768</u>

Debiteuren :

Debiteuren	2.691	7.659
Voorziening oninbare debiteuren	0	0
	<u>2.691</u>	<u>7.659</u>

Voorschotten :

Voorschotten kas	844	2.252
	<u>844</u>	<u>2.252</u>

Overige vorderingen :

Rente	9	15
Overige	0	3.229
	<u>9</u>	<u>3.244</u>

Alleen voor identificatie doeleinden
 DRV Accountants & Adviseurs
 Datum: 9 april 2019

TOELICHTING OP DE BALANS

2018

2017

Vooruitbetaalde bedragen :

Verzekeringen	2.350	3.284
Organisatiekosten	0	265
Huisvestingskosten	76	64
	<u>2.426</u>	<u>3.613</u>

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

Voorraden

Orion	71	174
Point	77	231
Bij Frits	654	785
Beijerkorf	0	367
Joeno	121	131
De Klep	92	103
	<u>1.017</u>	<u>1.791</u>

Het betreft de courante voorraad per 31-12.

Liquide middelen

Banken	873.795	840.857
Kassen	8.087	6.286
	<u>881.882</u>	<u>847.144</u>

De aanwezige liquide middelen staan de stichting vrij ter beschikking.

Alleen voor identificatie doeleinden
DRV Accountants & Adviseurs
Datum: 9 april 2019

TOELICHTING OP DE BALANS

2018

2017

Eigen vermogen

Stichtingskapitaal	45	45
Continuïteitsreserve	284.867	204.219
Bestemmingsreserve maatschappelijk vastgoed en ontwikkeling	130.261	130.261
Bestemmingsreserve Materiele vaste activa	37.756	40.660
Bestemmingsreserve Resultaatversterking	71.088	75.000
	<u>524.018</u>	<u>450.185</u>

Continuïteitsreserve

Stand per 1-1	204.219	209.187
Bij: resultaat boekjaar	80.648	-4.968
Stand per 31-12	<u>284.867</u>	<u>204.219</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	3.000	3.000
	<u>130.261</u>	<u>130.261</u>

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 lilies 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>

Blz. 11

Alleen voor identificatiebeelden
DRV Accountants & Adviseurs
Datum: 9 april 2009

TOELICHTING OP DE BALANS

2018

2017

Bestemmingsreserve materiële vaste activa

Stand per 1-1	40.660	43.564
Bij: resultaat boekjaar	-2.904	-2.904
Stand per 31-12	<u>37.756</u>	<u>40.660</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 2018 heeft het jongeren centrum een boekwaarde ter grootte van € 37.756 (2017: € 40.660). 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 (2018: € 2.904). De verwachte resterende economische levensduur is ultimo 2018 12 jaar.

Bestemmingsreserve Resultaatversterking

Stand per 1-1	75.000	75.000
Af: resultaat boekjaar	-3.912	0
Stand per 31-12	<u>71.088</u>	<u>75.000</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 professionaliseringslag die in het kader van de herindeling van de Hoeksche Waard noodzakelijk is om kerngericht te werken, maar regionaal sturen vanuit beleid goed op elkaar aangesloten te houden.

VoorzieningenVoorziening groot onderhoud (Orion)

Stand per 1-1	15.125	11.658
Bij: dotatie	4.100	4.100
Af: onttrekking	-12.826	-633
Stand per 31-12	<u>6.399</u>	<u>15.125</u>

De voorziening voor groot onderhoud heeft een overwegend langlopend karakter.

Aleen voor identificatie doeleinden
DRV Accountants & Adviseurs
Datum: 9 april 2019

TOELICHTING OP DE BALANS

2018

2017

Flottende passiva**Kortlopende schulden**

Crediteuren	51.015	43.407
Te betalen posten 2018	93.724	150.716
Loonheffing	74.529	75.906
Omzetbelasting	2.700	3.291
Pensioenpremies	901	2.688
Te betalen salarissen	3.088	2.401
Te betalen aan stichting PAWW	443	0
Reservering vakantiedagen	19.861	28.739
Reservering loopbaanbudget	33.422	28.999

279.682 336.147

Crediteuren :

51.015 43.407

Voor een bedrag van € 51.015 zijn in de laatste weken van 2018 nota's binnengekomen. Inmiddels zijn ze allemaal betaald.

Te betalen posten 2018

Nog te ontv. faktuur administr.kosten 2018	18.148	17.512
Nog te ontv. faktuur accountantskosten 2018	6.141	4.250
Nog te betalen personeelslasten	0	29.997
Nog te betalen huisvestingslasten	825	1.509
Nog te betalen organisatiekosten	23.504	2.154
Nog te betalen projectkosten	22.013	58.324
Overige	23.093	36.970

93.724 150.716

Loonheffing :

74.529 75.906

Te betalen loonheffing over december 2018, uiterlijk te voldoen per 31 januari 2019.

Omzetbelasting :

2.700 3.291

Het betreft de aangifte 4e kwartaal 2018.

Pensioenpremies :

901 2.688

Verschil tussen betaalde voorschotten (ramingen) en de werkelijke afdrachten. In de loop van 2019 zullen wij hieromtrent een afrekening ontvangen.

Te betalen netto salaris :

3.088 2.401

Het betreft de netto salarisbetaling van de 13e run.

Te betalen aan stichting PAWW :

443 0

Het betreft de cao verplichte afdracht voor de private aanvulling WW en WGA.

Reservering vakantiedagen :

19.861 28.739

Het saldo van de niet opgenomen vakantiedagen

Reservering loopbaanbudget :

33.422 28.999

Een cao verplichte individuele reservering vanaf 1/7/2015, waaruit de werknemers scholing kunnen betalen.

Aleen voor identificatie doeleinden
DRV Accountants & Adviseurs
Datum: 9 april 2019

TOELICHTING OP DE BALANS

2018

2017

Verplichtingen uit hoofde van subsidiegelden

Terug te betalen subsidies	44.818	0
Nog te besteden subsidies	78.352	114.849
	<u>123.170</u>	<u>114.849</u>

Terug te betalen subsidies

Subsidie Gemeente Oud Beijerland (vh huisvesting Beijerkorf)	40.349	0
Subsidie Gemeente Binnenmaas 'Rots en water'	4.469	0
Subsidie BCF huisvesting Gemeente Strijen	0	0
Subsidie BCF huisvesting Gemeente Oud Beijerland	0	0
Subsidie BCF huisvesting Gemeente Cromstrijen	0	0
Subsidie Scanfonds 'Vrijwilligerscollege'	0	0
Overige	0	0
	<u>44.818</u>	<u>0</u>

Vooruitontvangen/Nog te besteden subsidie

Subsidie 'Kerngericht werken Puttershoek' (1 kwartaal)	7.871	0
Subsidie 'Hoeksche huiskamers' (9 maanden)	40.397	0
Subsidie 'Innovatie pilot Sociaal makelaar Binnenmaas'	28.500	86.500
Subsidie 'Automaatje'	0	11.380
Subsidie 'Samen sterk'	0	13.511
Subsidie 'Sociaal makelaar Senioren Korendijk' (1 mnd)	1.584	3.458
Overige	0	0
	<u>78.352</u>	<u>114.849</u>

Alleen voor identificatiebeelden
DRV Accountants & Adviseurs
Datum: 9 april 2019

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIE

	Rekening 2018	Rekening 2017	Begroting 2018
Subsidies			
Subsidies	1.404.039	1.505.166	1.444.388
Projectsubsidies gemeenten	404.446	203.616	147.834
Subsidies diversen/Projectbijdragen	26.040	47.088	0
	<u>1.834.525</u>	<u>1.755.870</u>	<u>1.592.222</u>

Subsidies

Gemeente Oud-Beijerland	581.027	619.517	621.376
Gemeente Cromstrijen	65.295	130.199	65.295
Gemeente Binnenmaas	501.100	499.601	501.100
Gemeente Strijen	167.140	166.640	167.140
Gemeente Korendijk	89.477	89.209	89.477
	<u>1.404.039</u>	<u>1.505.166</u>	<u>1.444.388</u>

Projectsubsidies gemeenten

Gemeente Oud-Beijerland Fietsen alle jaren	8.500	0	0
Gemeente Binnenmaas Rots en Water trainingen	25.319	0	0
Gemeente Binnenmaas Hoeksche huiskamers	13.466	0	0
Gemeente Strijen Extra jongerenwerk	32.340	0	0
Gemeente Korendijk Sociaal makelaar senioren	47.821	20.750	0
Gemeente Cromstrijen Samen Sterk	13.511	0	0
Gemeente Korendijk Extra jongerenwerk	39.500	0	0
Gemeente Binnenmaas Sociaal makelaar senioren	58.000	58.921	57.000
Gemeente Binnenmaas Kerngericht werken Puttersho	20.250	19.900	0
Gemeente Binnenmaas Vrijwilligerswaardering	18.826	0	0
Gemeente Strijen Buurtsportcoach	10.227	11.213	10.227
Gemeente Cromstrijen VVN Verkeerseamen	1.819	1.031	0
Gemeente Binnenmaas Combinatiefunctionaris	96.977	80.366	80.607
Overige	17.890	11.435	0
	<u>404.446</u>	<u>203.616</u>	<u>147.834</u>

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

Subsidies diversen/Projectbijdragen

Gezond natuur wandelen	5.625	0	0
Heemzicht	0	45.000	0
Samenwerkingsorgaan Hoeksche Waard	20.415	0	0
Overige	0	2.088	0
	<u>26.040</u>	<u>47.088</u>	<u>0</u>

Overige inkomsten

Fondswerving en bijdragen	27.893	31.979	0
Meer bewegen voor ouderen	30.753	30.802	0
Tweedehands warenhuis	59.617	53.478	47.858
Overige	2.074	8.926	0
	<u>120.336</u>	<u>125.185</u>	<u>47.858</u>

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

Financiële baten

Renteopbrengsten	30	85	1.000
	<u>30</u>	<u>85</u>	<u>1.000</u>

Alleen voor identificatie doeleinden
 DRV Accountants & Adviseurs
 Datum: 9 april 2019

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIE

	Rekening 2018	Rekening 2017	Begroting 2018
Personeelskosten			
Bruto lonen	1.042.482	981.945	
Mutatie vakantiedagen	-8.878	11.328	
Sociale lasten	173.898	160.617	
Pensioenlasten	92.575	87.631	
Salariskosten derden	64.026	0	
Ontvangen ziekengeld	-49.788	-29.540	
Doorberekende personeelskosten	-55.305	0	
Totaal	1.259.009	1.211.981	1.126.980

In 2018 waren gemiddeld 22.26 personeelsleden werkzaam bij de stichting (op basis van FTE)

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

Overige personeelskosten

Premie ziekteverzuimverzekering	23.248	17.884	22.000
Kosten loopbaanbudget	9.687	15.094	12.391
Reiskosten woon-werk	26.801	23.713	21.215
Reiskosten dienstreizen	9.715	7.620	7.620
Kosten salarisadministratie Because	6.604	6.208	6.000
Deskundigheidsbevordering	15.895	8.876	15.000
Kosten ziektepreventie	15.768	0	0
Overige personeelskosten	26.211	5.216	2.500
Totaal	133.928	84.611	86.726

De overige personeelskosten zijn inclusief de kosten van de werving en selectie van de nieuwe directeur bestuurder.

Dit is mede de reden van overschrijding van de begrote kosten.

Alleen voor identificatie doeleinden
DRV Accountants & Adviseurs
Datum: 9 april 2019

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIE

	Rekening 2018	Rekening 2017	Begroting 2018
Organisatiekosten			
Accountantskosten	9.000	3.592	7.260
Advieskosten	27.698	26.547	13.500
Administratiekosten	19.906	22.437	30.000
Automatiseringskosten (IT)	55.870	54.193	53.415
Kantoorbenodigdheden	1.135	448	1.000
Abonnementen/Contributies	4.058	3.537	4.000
Kantiekosten	179	0	500
Portokosten	2.211	631	1.263
Kleine aanschaffingen	3.288	3.884	500
Advert./ publiciteit	1.160	1.773	5.000
Telefoon kosten	11.972	14.167	10.783
Drukwerk, stencilkosten	624	736	1.000
Onderhoud inventaris	111	0	500
Vergader- en bestuurskosten	6.236	6.798	5.500
Onk.vrijwilligers	8.381	10.061	1.000
Assuranties	2.347	2.309	2.800
Representatiekosten	1.510	589	1.250
Bankkosten	1.166	1.308	1.168
Kasverschillen	26	63	0
Mutatie dubieuze debiteuren (uit 2014 en eerdere jaren)	0	0	0
Overige organisatiekosten	2.625	6.129	1.000
Totaal	159.502	159.204	141.439

In 2018 hebben alle vrijwilligers een kerstpakket ontvangen. Dit was niet begroot.
Onder advies zijn mede de begeleiding van het jongerenwerk en de beschrijving van de werkprocessen opgenomen.

Afschrijvingskosten

Afschrijving inventaris	1.132	2.024	1.480
Afschrijving Automatisering	0	14.076	0
Afschrijving Centrum voor senioren	348	636	0
Afschrijving JW JC 'bij Frits'	0	1.164	0
Afschrijving JW pand Orion	2.904	2.904	2.904
Afschrijving Bedrijfsbus	1.820	1.820	1.818
Totaal	6.204	22.624	6.202

Activiteitenkosten

Meer bewegen voor ouderen	22.709	24.467	0
Tweedehands warenhuis	4.959	9.815	18.936
Activiteitenkosten gemeenten	166.796	121.986	85.066
Overige	0	0	0
Totaal	194.463	156.268	104.002

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

Huisvestingskosten

Kantoor Centraal Bureau	20.574	20.347	20.574
Jongerencentra	58.138	74.261	56.669
Tweedehands warenhuis	18.638	13.059	17.400
Centrum voor senioren	231	45.460	40.000
Voorz.groot onderhoud ORION	4.100	4.100	4.000
Overige	26.270	22.096	37.088
Totaal	127.951	179.323	175.731

Het centrum voor senioren is voor 2018 nog wel begroot, maar is in 2018 niet meer in gebruik geweest.

Aleen voor identificatie doeleinden
DRV Accountants & Adviseurs
Datum: 9 april 2019

BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de Raad van Toezicht en het bestuur van Stichting Welzijn Hoeksche Waard te Oud-Beijerland

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2018 van Stichting Welzijn Hoeksche Waard te Oud-Beijerland beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018, de staat van baten en lasten over 2018, het kasstroomoverzicht over 2018 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur en de Raad van Toezicht

Het bestuur en de Raad van Toezicht van de stichting zijn verantwoordelijk voor (het toezicht op) het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving C1 'Kleine organisaties zonder winststreven' (RJK C1). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het zij noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de entiteit, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking

Conclusie


Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Welzijn Hoeksche Waard per 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving C1 'Kleine organisaties zonder winststreven' (RJK C1).

Ter vergelijking opgenomen informatie niet gecontroleerd of beoordeeld

Op de jaarrekening 2017 is geen accountantscontrole toegepast, noch is daarop een beoordelingsopdracht uitgevoerd. Derhalve zijn de in de staat van baten en lasten ter vergelijking opgenomen bedragen niet gecontroleerd of beoordeeld.

Oud-Beijerland, 9 april 2019

DRV Accountants en Adviseurs



drs. T.J. Boer RA