

Stichting Welzijn Hoeksche Waard

te Oud-Beijerland

JAARRAPPORT 2019

Inhoud

Samenstelling directeur bestuurder en Raad van Toezicht per balansdatum	Blz. 1
Balans 31-12-2019	Blz. 2
Staat van baten en lasten 2019	Blz. 3
Kasstroomoverzicht 2019	Blz. 4
Toelichting op de balans per 31-12-2019	Blz. 5
Toelichting op de exploitatie 2019	Blz. 15
Beoordelingsverklaring	Bijlage

Alleen voor identificatiedoeleinden
DRV/Accountants & Adviseurs
Datum: 15 april 2020

Bestuur en management

Directie

Mevr. V.M. Hersbach (vanaf 01-05-2019)

Raad van Toezicht

De Raad van toezicht van Stichting Welzijn Hoeksche Waard bestaat per 31 december 2019 uit de volgende personen:

Dhr. E.A. van Nieuwenhuijsen (voorzitter)
Dhr. T.C. Edel
Mevr. M. Buit
Dhr. L.R. de Waard
Mevr. H.A. Putters-Schepers (vanaf 5-11-2019)

Ondertekening van de jaarrekening

Oud Beijerland, 21-04-2020,

Directeur Bestuurder

V.M. Hersbach

Raad van Toezicht

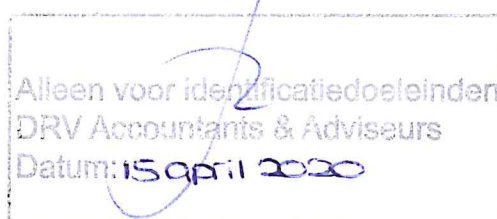
E.A. van Nieuwenhuijsen
(voorzitter)

T.C. Edel

M. Buit

L.R. de Waard

H.A. Putters-Schepers



BALANS PER 31 DECEMBER 2019

DEBET

CREDIT

	31-12-2019	31-12-2018		31-12-2019	31-12-2018
A. Vaste activa			A. Eigen vermogen		
I. Materiele vaste activa	38.544	44.400	Stichtingskapitaal	45	45
			Continuïteitsreserve	390.221	284.867
B. Vlottende activa			Bestemmingsreserves	195.758	239.105
I. Vorderingen	23.805	5.970	B. Voorzieningen		
II. Voorraden	1.012	1.016	Voorzieningen	10.499	6.399
III. Liquide middelen	907.708	881.882	C. Vlottende passiva		
			Kortlopende schulden	270.287	279.682
			Verplichtingen uit hoofde van subsidiegelden	104.258	123.170
	<u>971.069</u>	<u>933.268</u>		<u>971.069</u>	<u>933.268</u>

Blz. 2

Alleen voor identificatiedoeleinden
 DRV Accountants & Adviseurs
 Datum: 15 April 2020

Staat van baten en lasten over 2019

	Rekening 2019	Rekening 2018	Begroting 2019
	€	€	€
Baten			
Subsidies gemeenten	1.464.609	1.404.039	1.453.400
Overige subsidies/Projectbijdragen	554.395	430.486	380.765
Overige inkomsten	144.391	120.335	45.000
Som der baten	2.163.394	1.954.860	1.879.165
Personeelskosten	1.433.552	1.259.009	1.337.441
Overige personeelskosten	116.891	133.928	129.062
Organisatiekosten	170.238	159.502	145.560
Afschrijvingskosten	5.856	6.204	10.853
Activiteitenkosten	233.176	194.463	128.629
Huisvestingskosten	141.739	127.951	126.830
Som der lasten	2.101.452	1.881.058	1.878.375
	61.943	73.802	790
Financiële baten en lasten	64	30	200
Resultaat boekjaar	62.007	73.832	990
Resultaatsbestemming			
Ten gunste van de continuïteitsreserve	105.354	80.648	
Ten gunste van de reserve resultaatversterking	6.560	0	
Ten laste van de reserve resultaatversterking	-47.003	-3.912	
Ten laste van reserve vaste activa	-2.904	-2.904	
	62.007	73.832	

Alleen voor identificatiedoeleinden
 DRV Accountants & Adviseurs
 Datum: 15 april 2020

Kasstroomoverzicht 2019

	2019	2018
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten:		
Exploitatieresultaat	62.007	73.832
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	5.856	6.204
- mutatie voorzieningen	4.100	(8.726)
	9.956	(2.522)
Veranderingen werkkapitaal:		
- vorderingen en voorraden	-17.831	11.572
- kortlopende schulden	-28.307	-48.144
	-46.138	-36.572
Kasstroom uit operationele activiteiten	25.825	34.738
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	25.825	34.738

Alleen voor identificatiedoeleinden
 DRV Accountants & Adviseurs
 Datum: 15 april 2020

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.

Alleen voor identificatiedoeleinden
DRV Accountants & Adviseurs
Datum: 15 april 2020

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 waardevermindervingsverliezen.

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.

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.

Afgekeurd voor identificatie doeleinden
DRV Accountants & Adviseurs
Datum: 15 april 2020

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 waarderingsgrondbeginselen. 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 dekkinggraad van het pensioenfonds bedraagt december 2019 volgens opgave van het betrokken pensioenfonds 99,2 %. 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.

Afgekeurd voor identificatiedoeleinden
DRV Accountants & Adviseurs
Datum: 15 april 2020

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 2019 variërend van 1/2 jaar tot en met 1 jaar. Het totaal van de resterende verplichtingen bedraagt per 31 december 2019 circa € 131.600.

Per saldo bedragen de lasten jaarlijks circa € 93.000, welke als volgt zijn opgebouwd:

- * huurlasten kantoor Oud-Beijerland, € 20.900 (totale verplichting: € 10.500)
- * huurlasten Tweedehands Warenhuis. Abel Tasmanstraat € 1.800. (geen verplichting)
vanaf 2019 is het Tweedehands Warenhuis gevestigd in de Lindehoeve voor € 17.000 per jaar (totale verplichting: € 34.000)
- * huurlasten jongerencentrum Oud Beijerland, € 30.000 (totale verplichting: € 60.000)
- * huurlasten kantoor Lindenhoeve Oud-Beijerland, € 8.700 (totale verplichting: € 17.500)
- * huurlasten jongerencentrum Strijen, € 4.300 (totale verplichting: € 2.100)
- * huurlasten jongerencentra Binnenmaas, € 7.200 (totale verplichting € 7.200)
- * huurlasten Heemzicht, € 3.200 (totale verplichting € 275)

Bezoldiging Bestuurder

<u>Naam</u>	<u>Aantal uur</u>	<u>Bedrag</u>
Mevr. V. Hersbach	32 uur	€ 45.503 Vanaf 1 mei 2019
Mevr. J.M.D. Vliet Vlieland	24 uur	€ 11.014 T/m 28 februari 2019

Bezoldiging RvT

Dhr. E.A. van Nieuwenhuijsen (voorzitter)	€ 1.700
Dhr. T.C. Edel	€ 1.700
Dhr. L.R. de Waard	€ 1.700
Mevr. M. Buit	€ 1.700
Mevr. H.A. Putters-Scheper	€ 283

Gebeurtenissen na balansdatum

Op het moment van het opmaken van de jaarrekening 2019 zijn maatregelen ingevoerd om het coronavirus te stoppen. De maatregelen hebben ook invloed op Stichting Welzijn Hoeksche Waard. Gelet op de taak de kwetsbare doelgroepen te beschermen is het welzijnswerk aangemerkt als vitale sector. De taken zorgen er voor dat onze medewerkers veel uren besteden aan welzijnswerk in onze regio. Als bestuur rapporteren we aan de gemeente over onze werkzaamheden en de actuele ontwikkelingen. De branchevereniging heeft afspraken gemaakt met de VNG over hoe de gemeenten om (moeten) gaan met de productieafspraken. De ontwikkelingen rondom het overleg volgt het bestuur op de voet. Door de voortzetting van de uitbetaling van de toegezegde subsidiebijdragen van de gemeenten in 2020 zijn we in staat onze activiteiten voort te zetten. Zo nodig, maakt de stichting ook gebruik van door de centrale overheid toegezegde steunmaatregelen.

Op basis van de huidige omstandigheden en stand van zaken van de overheidsmaatregelen zien wij op dit moment geen reden om aan de positieve continuïteitsveronderstelling te twijfelen. Wij zijn daarom van mening dat de in de jaarrekening gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling gebaseerd dienen te worden op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

Aileen voor identificatiedoeleinden
DRV Accountants & Adviseurs
Datum: 15 april 2020

TOELICHTING OP DE BALANS**2019****2018****Vaste activa****Materiele vaste activa**

Gebouwen en terreinen	34.852	37.756
Inventaris en automatisering	3.692	6.644
Boekwaarde per 31-12	<u>38.544</u>	<u>44.400</u>

***Gebouwen en
Terreinen Inventaris en
 automatisering Totaal***

Boekwaarde 1 januari	37.756	6.644	44.400
Af: volledig afgeschreven/verminderingen	0	0	0
Bij: aanschaffingen	0	0	0
afschrijvingen	-2.904	-2.952	-5.856
31 december	<u>34.852</u>	<u>3.692</u>	<u>38.544</u>

Afschrijvingspercentages:

Gebouwen en terreinen

2,5%

Inventaris en automatisering

10-33%

Vlottende activa**Vorderingen**

Debiteuren	11.340	2.691
Voorschotten	1.049	844
Overige vorderingen	6.695	9
Vooruitbetaalde kosten	4.721	2.426
Saldo per 31-12	<u>23.805</u>	<u>5.970</u>

Debiteuren :

Debiteuren	11.340	2.691
Voorziening oninbare debiteuren	0	0
	<u>11.340</u>	<u>2.691</u>

Voorschotten :

Voorschotten kas	1.049	844
	<u>1.049</u>	<u>844</u>

Overige vorderingen :

Rente	17	9
Pensioenpremie	2.369	0
Netto salaris	1.372	0
Overige	<u>2.937</u>	<u>0</u>
	6.695	9

Afgekeurd voor Certificatiedoeleinden
DRV Accountants & Adviseurs
Datum: 15 april 2020

TOELICHTING OP DE BALANS**2019****2018****Vooruibetaalde bedragen :**

Verzekeringen	3.320	2.350
Organisatiekosten	0	0
Huisvestingskosten	1.401	76
	<u>4.721</u>	<u>2.426</u>

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

Voorraden

Orion	103	71
Point	32	77
Bij Frits	796	655
Beijerkorf	0	0
Joeno	0	121
De Klep	81	92
	<u>1.012</u>	<u>1.016</u>

Het betreft de courante voorraad per 31-12.

Liquide middelen

Banken	901.224	873.795
Kassen	6.483	8.087
	<u>907.708</u>	<u>881.882</u>

De aanwezige liquide middelen staan de stichting vrij ter beschikking.

Afgekeurd voor identificatiedoeleinden
DRV Accountants & Adviseurs
Datum: 15 april 2020

TOELICHTING OP DE BALANS**2019****2018****Eigen vermogen**

Stichtingskapitaal	45	45
Continuïteitsreserve	390.221	284.867
Bestemmingsreserve maatschappelijk vastgoed en ontwikkeling	130.261	130.261
Bestemmingsreserve Materiele vaste activa	34.852	37.756
Bestemmingsreserve Resultaatversterking	30.645	71.088
	<u>586.024</u>	<u>524.017</u>

Continuïteitsreserve

Stand per 1-1	284.867	204.219
Bij: resultaat boekjaar	105.354	80.648
Stand per 31-12	<u>390.221</u>	<u>284.867</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 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>

Afgekeurd voor identiteitsdoeleinden
DRV Accountants & Adviseurs
Datum: 15 april 2020

TOELICHTING OP DE BALANS**2019****2018**Bestemmingsreserve materiële vaste activa

Stand per 1-1	37.756	40.660
Bij: resultaat boekjaar	-2.904	-2.904
Stand per 31-12	<u>34.852</u>	<u>37.756</u>

Stichting Welzijn Hoeksche Waard heeft het jongerencentrum te 's-Gravendeel in eigendom. Het onroerend goed is verantwoord onder de post 'Materiële vaste activa' van de stichting. Ultimo 2019 heeft het jongerencentrum een boekwaarde ter grootte van € 34.852 (2018: € 37.756). Het deel van het vermogen van de stichting, ter grootte van de boekwaarde van het jongerencentrum, is niet vrij besteedbaar en is als zodanig in het eigen vermogen gepresenteerd als 'Bestemmingsreserve materiële vaste activa'. De jaarlijkse afschrijvingen van het jongerencentrum worden ten laste van de bestemmingsreserve verantwoord gedurende de verwachte economische levensduur (2019: € 2.904). De verwachte resterende economische levensduur is ultimo 2019 11 jaar.

Bestemmingsreserve Resultaatversterking

Stand per 1-1	71.088	75.000
Af: resultaat boekjaar	-47.003	-3.912
Bij: resultaat boekjaar	6.560	
Stand per 31-12	<u>30.645</u>	<u>71.088</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 kerngericht te werken, maar regionaal sturen vanuit beleid goed op elkaar aangesloten te houden.

VoorzieningenVoorziening groot onderhoud (Orion)

Stand per 1-1	6.399	15.125
Bij: dotatie	4.100	4.100
Af: onttrekking	0	-12.826
Stand per 31-12	<u>10.499</u>	<u>6.399</u>

De voorziening voor groot onderhoud heeft een overwegend langlopend karakter.

Alleen voor identificatiedoeleinden
DRV Accountants & Adviseurs
Datum: 15 april 2020

TOELICHTING OP DE BALANS**2019****2018****Vlottende passiva****Kortlopende schulden**

Crediteuren	26.372	51.015
Te betalen posten 2019	112.887	93.723
Loonheffing	79.149	74.529
Omzetbelasting	2.815	2.700
Pensioenpremies	0	901
Te betalen salarissen	0	3.088
Te betalen aan stichting PAWW	471	443
Reservering vakantiedagen	17.846	19.861
Reservering loopbaanbudget	30.748	33.422
	270.287	279.682

Crediteuren : 26.372 51.015
Voor een bedrag van € 26.372 zijn in de laatste weken van 2019 nota's binnengekomen. Inmiddels zijn ze allemaal betaald.

Te betalen posten 2019

Nog te ontv. faktuur administr.kosten 2019	22.800	18.148
Nog te ontv. faktuur accountantskosten 2019	10.469	6.141
Nog te betalen personeelslasten	35.000	0
Nog te betalen huisvestingslasten	1.675	825
Nog te betalen organisatiekosten	119	23.504
Nog te betalen projectkosten	39.151	22.013
Overige	3.674	23.092
	112.887	93.723

Loonheffing : 79.149 74.529
Te betalen loonheffing over december 2019, uiterlijk te voldoen per 31 januari 2020.

Omzetbelasting : 2.815 2.700
Het betreft de aangifte 4e kwartaal 2019.

Pensioenpremies : 0 901
Verschil tussen betaalde voorschotten (ramingen) en de werkelijke afdrachten. In de loop van 2020 zullen wij hieromtrent een afrekening ontvangen. In 2020 betreft het een vordering.

Te betalen netto salaris : 0 3.088

Te betalen aan stichting PAWW : 471 443
Het betreft de cao verplichte afdracht voor de private aanvulling WW en WGA.

Reservering vakantiedagen : 17.846 19.861
Het saldo van de niet opgenomen vakantiedagen

Reservering loopbaanbudget : 30.748 33.422
Een cao verplichte individuele reservering vanaf 1/7/2015, waaruit de werknemers scholing kunnen betalen.

TOELICHTING OP DE BALANS**2019****2018****Verplichtingen uit hoofde van subsidiegelden**

Terug te betalen subsidies	0	44.818
Nog te besteden subsidies	104.258	78.352
	<u>104.258</u>	<u>123.170</u>

Terug te betalen subsidies

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

Vooruitontvangen/Nog te besteden subsidie

Subsidie 'Kerngericht werken Puttershoek' (1 kwartaal)	0	7.871
Kwetsbare ouderen 80+ in Oud Beijerland	40.349	0
Subsidie 'Hoeksche huiskamers' (9 maanden)	38.909	40.397
Subsidie 'Innovatie pilot Sociaal makelaar Binnenmaas'	0	28.500
Subsidie 'SMS Participatie wijkteams'	25.000	0
Subsidie 'Sociaal makelaar Senioren Korendijk' (1 mnd)	0	1.584
Overige	<u>0</u>	<u>0</u>
	104.258	78.352

Afgeen voor identificatiedoelinden
DRV Accountants & Adviseurs
Datum: 15 april 2020

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIE

	Rekening 2019	Rekening 2018	Begroting 2019
--	------------------	------------------	-------------------

Subsidies

Subsidies	1.464.609	1.404.039	1.453.400
Projectsubsidies gemeenten	552.654	404.446	380.765
Subsidies diversen/Projectbijdragen	1.741	26.040	0
	<u>2.019.004</u>	<u>1.834.525</u>	<u>1.834.165</u>

Subsidies

Voormalig Gemeente Oud-Beijerland	630.075	581.027	630.075
Voormalig Gemeente Cromstrijen	66.209	65.295	55.000
Voormalig Gemeente Binnenmaas	508.115	501.100	508.115
Voormalig Gemeente Strijen	169.480	167.140	169.480
Voormalig Gemeente Korendijk	90.730	89.477	90.730
	<u>1.464.609</u>	<u>1.404.039</u>	<u>1.453.400</u>

Projectsubsidies gemeenten

Coördinatie Combinatiefuncties Hoeksche Waard	29.834	0	0
Rots en Water trainingen	29.788	25.319	0
Hoeksche huiskamers	56.107	13.466	43.500
Extra jongerenwerk Strijen	49.189	32.340	49.189
Sociaal makelaar senioren Korendijk	46.567	47.821	44.984
Samen Sterk	0	13.511	0
Extra jongerenwerk Korendijk	80.106	39.500	79.000
Sociaal makelaar senioren Binnenmaas	58.812	58.000	29.000
Kerngericht werken Puttershoek	35.249	20.250	27.378
Vrijwilligerswaardering	0	18.826	0
Buurtspportcoach Strijen	10.370	10.227	10.370
SMS Participatie wijkteams	50.000	0	0
Combinatiefunctionaris Binnenmaas	98.334	96.977	97.344
Overige	8.298	28.209	0
	<u>552.654</u>	<u>404.446</u>	<u>380.765</u>

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

Subsidies diversen/Projectbijdragen

Gezond natuur wandelen	0	5.625	0
Aannemingsovereenkomsten	1.092	0	0
Samenwerkingsorgaan Hoeksche Waard	0	20.415	0
Overige	649	0	0
	<u>1.741</u>	<u>26.040</u>	<u>0</u>

Overige inkomsten

Fondswerving en bijdragen	39.949	27.893	0
Meer bewegen voor ouderen	29.660	30.753	0
Tweedehands warenhuis	46.436	59.617	45.000
Overige	28.345	2.073	0
	<u>144.391</u>	<u>120.335</u>	<u>45.000</u>

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

Financiële baten

Renteopbrengsten	64	30	200
	<u>64</u>	<u>30</u>	<u>200</u>

Afgekeurd voor identificatie doeleinden
 DRV Accountants & Adviseurs
 Datum: 15 april 2020

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIE

	Rekening 2019	Rekening 2018	Begroting 2019
Personeelskosten			
Bruto lonen	1.149.315	1.042.482	
Mutatie vakantiedagen	-2.015	-8.878	
Sociale lasten	191.859	173.898	
Pensioenlasten	97.985	92.575	
Salariskosten derden	30.798	64.026	
Ontvangen ziekengeld	-34.389	-49.788	
Doorberekende personeelskosten	0	-55.305	
Totaal	1.433.552	1.259.009	1.337.441

In 2019 waren gemiddeld 23.38 (2018: 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	33.729	23.248	23.500
Kosten loopbaanbudget	10.125	9.687	20.062
Reiskosten woon-werk	26.243	26.801	27.000
Reiskosten dienstreizen	8.252	9.715	8.000
Kosten salarisadministratie Because	6.474	6.604	6.500
Deskundigheidsbevordering	12.943	15.895	15.000
Kosten ziektepreventie en ziektevervanging	15.517	15.768	25.000
Overige personeelskosten	3.608	26.211	4.000
Totaal	116.891	133.928	129.062

De premie ziekteverzuimverzekering is hoger door het percentage ziekteverzuim en de hogere personeelskosten.

De kosten van het loopbaanbudget zijn lager dan begroot door het vrijvallen van niet gebruikte budgetten na 3 jaar.

Alleen voor identificatiedoeleinden
DRV Accountants & Adviseurs
Datum: 15 april 2020

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIE

	Rekening 2019	Rekening 2018	Begroting 2019
Organisatiekosten			
Accountantskosten	11.982	9.000	7.260
Advieskosten	12.135	27.698	13.500
Administratiekosten	30.533	19.906	30.000
Automatiseringskosten (IT)	50.781	55.870	56.000
Kantoorbenodigdheden	1.526	1.135	1.250
Abonnementen/Contributies	4.747	4.058	4.000
Kantinekosten	39	179	500
Portokosten	2.265	2.211	1.500
Kleine aanschaffingen	98	3.288	500
Advert./ publiciteit	2.618	1.160	3.500
Telefoon kosten	12.556	11.972	13.500
Drukwerk, stencilkosten	1.608	624	750
Onderhoud inventaris	0	111	500
Vergader- en bestuurskosten	12.135	6.236	5.500
Onk.vrijwilligers	7.826	8.381	1.000
Assuranties	2.548	2.347	2.800
Representatiekosten	49	1.510	1.250
Bankkosten	1.013	1.166	1.250
Kasverschillen	-51	26	0
Overige organisatiekosten	15.831	2.625	1.000
Totaal	170.238	159.502	145.560

De overschrijding van de kosten van de Raad van Toezicht wordt veroorzaakt door opleidingskosten. De kosten van vrijwilligers worden overschreden door representatie en opleiding van de vrijwilligers. Onder overige organisatiekosten zijn de kosten van de werving teamleider Sociaal werk opgenomen.

Afschrijvingskosten

Afschrijving inventaris	1.132	1.132	6.131
Afschrijving Automatisering	0	0	0
Afschrijving Centrum voor senioren	0	348	0
Afschrijving JW JC 'bij Frits'	0	0	0
Afschrijving JW pand Orion	2.904	2.904	2.904
Afschrijving Bedrijfsbus	1.820	1.820	1.818
	5.856	6.204	10.853

Activiteitenkosten

Meer bewegen voor ouderen	22.757	22.709	0
Tweedehands warenhuis	4.111	4.959	16.770
Activiteitenkosten gemeenten	206.308	166.796	86.345
Overige	0	0	25.514
	233.176	194.463	128.629

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

Huisvestingskosten

Kantoor Centraal Bureau	20.976	20.574	20.801
Jongerencentra	70.086	58.138	55.801
Tweedehands warenhuis	23.589	18.638	19.592
Centrum voor senioren	0	231	0
Voorz.groot onderhoud ORION	4.100	4.100	4.100
Overige	22.989	26.270	26.536
Totaal	141.739	127.951	126.830

De kosten van de jongerencentra zijn hoger door de niet begrote kosten van schoonmaak.

Afgeen voor identificatiedoeleinden
 DRV Accountants & Adviseurs
 Datum: 15 april 2020

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 2019 van Stichting Welzijn Hoeksche Waard te Oud-Beijerland beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019, de staat van baten en lasten over 2019, het kasstroomoverzicht over 2019 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

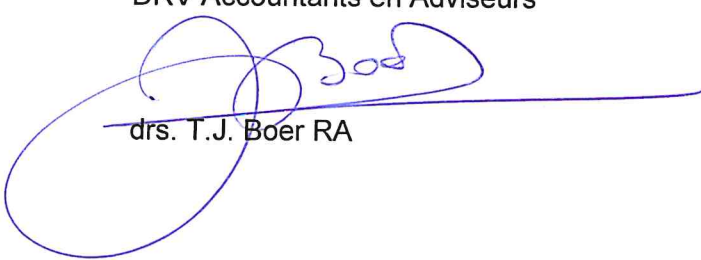
Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Welzijn Hoeksche Waard per 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving C1 'Kleine organisaties zonder winststreven' (Rjk C1).

Paragraaf ter benadrukking van bepaalde aangelegenheid

Wij vestigen de aandacht op de tekst in de toelichting van de jaarrekening op pagina 8, waarin uiteengezet is dat de stichting in 2020 te kampen heeft met negatieve gevolgen van het coronavirus en door de overheid getroffen maatregelen. We hebben de uiteenzetting van de situatie en de hierbij behorende onzekerheden beoordeeld en zijn van mening dat dit – gegeven de situatie – een adequate toelichting is.

Oud-Beijerland, 15 april 2020

DRV Accountants en Adviseurs

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'B' followed by 'oer' and a long horizontal line extending to the right.

— drs. T.J. Boer RA