Stichting Welzijn Hoeksche Waard

te Oud-Beijerland

JAARRAPPORT 2020

Inhoud

Bestuursverslag	Blz. 1
Jaarrekening	
Balans 31-12-2020	Blz. 3
Staat van baten en lasten 2020	Blz. 4
Kasstroomoverzicht 2020	Blz. 5
Toelichting op de balans per 31-12-2020	Blz. 6
Toelichting op de staat van baten en lasten 2020	Blz. 16
Overige gegevens	
Beoordelingsverklaring	

Alleen voor identificatiedoeleinden
DRV Accountants & Adviseurs
Datum: 16 April 2021

Bestuursverslag 2020

Algemene informatie
Stichting Welzijn Hoeksche Waard heeft een strategisch beleid voor de periode van 2019-2021. Welzijn Hoeksche Waard is er voor en door inwoners van de Hoeksche Waard. We willen graag dat iedereen mee kan doen, jong of oud, gezond of ziek, weerbaar of kwetsbaar. We werken vraaggericht en onze professionals zijn de verbinder tussen mensen, om netwerken te versterken. Daarnaast zijn zij verbinder tussen formeel en informeel, tussen de buurt en zijn inwoners, tussen de gemeente en andere organisaties.
Onze missie is: Welzijn Hoeksche Waard werkt aan sociaal vitale kernen. We inventariseren vragen van inwoners, brengen initiatieven van inwoners en organisatie bij elkaar en ondersteunt degenen die dat willen en nodig hebben. We weten wat er leeft en speelt in de dorpen en spelen daar op in. Samen willen we ervoor zorgen we ervoor dat iedereen mee kan doen in de Hoeksche Waard.
Onze visie is: Welzijn Hoeksche Waard gaat uit van de kracht en mogelijkheden van mensen. Ons startpunt is altijd wat iemand (nog) wel kan, want iedereen heeft talenten en die boren we aan. We zijn er voor iedereen die dat wil of nodig heeft. Onze speciale aandacht gaat uit naar mensen waarvoor het niet (meer) vanzelfsprekend is om mee te kunnen doen in de maatschappij. We stimuleren inwoners om initiatieven te nemen, om vrijwilligers werk te doen, activiteiten te organiseren en actief te zijn. Met elkaar zijn we er voor degenen die dat (even) niet helemaal zelfstandig kunnen.
Onze missie en visie hebben wij vertaald in het motto: Met elkaar, voor elkaar.

Welzijn Hoeksche Waard werkt vanuit vier basisfuncties:
1. het signaleren en voorkomen van sociale problemen
2. het stimuleren van de eigen kracht en het bevorderen van het zelfstandig functioneren van burgers
3. activering en participatie stimuleren
4. ondersteuning en dienstverlening aan kwetsbare inwoners

Welzijn Hoeksche Waard werkt aan deze functies in opdracht van de gemeente op basis van een prestatiesubsidie.

Bestuur en management
Directie
Vera Hersbach is sinds 1 mei 2019 directeur-bestuurder van Stichting Welzijn Hoeksche Waard.

Raad van Toezicht
De Raad van Toezicht houdt toezicht op het besturen en geeft gevraagd en ongevraagd advies waarbij de balans tussen nabijheid en distantie altijd gevonden moet worden. Zij keurt besluiten goed zoals weergegeven in de statuten en houdt toezicht op de algemene gang van zaken in de organisatie als maatschappelijke onderneming. De Raad van Toezicht van Stichting Welzijn Hoeksche Waard bestaat per 31 december 2020 uit vijf personen.
Dhr. E.A. van Nieuwenhuijsen (voorzitter)
Mevr. M. Buit (secretaris)
Dhr. T.C. Edel
Dhr. L.R. de Waard
Mevr. H.A. Putters – Scheper

Activiteiten
2020 Was door Covid-19 een bijzonder jaar. De uitdaging voor Welzijn Hoeksche Waard is geweest om manieren te vinden om, ondanks alle maatregelen, er toch te kunnen zijn voor de meeste kwetsbare inwoners. De professionals van Welzijn Hoeksche Waard hebben hun reguliere werkzaamheden onder bijzondere omstandigheden uit kunnen voeren. Waar we normaal gesproken in verbinding staan met de doelgroep door middel van ontmoeting, moesten we nu op een andere wijze contacten onderhouden. Dit heeft veel aanpassingsvermogen, flexibiliteit en creativiteit gevraagd van zowel de vrijwilligers als onze medewerkers. In 2020 is het ons gelukt om het verschil te kunnen blijven maken voor de inwoners van Hoeksche Waard.

In onze jaarrapportage 2020 is er per vakteam beschreven over de wijze waarop we gewerkt hebben aan onze maatschappelijke doelen. En hoe we op afstand toch nabij zijn gebleven.

10 APRIL 2021

Op 11 maart 2021 heeft de gemeente Hoeksche Waard uitgesproken dat zij tevreden is met de wijze waarop Welzijn HW invulling heeft gegeven aan hun prestatieafspraken in het coronajaar 2020.

Statuten

De Raad van Toezicht heeft op 8 november 2018 kennis genomen en ingestemd met het voorstel om het kwaliteitslabel Sociaal Werk Nederland te verkrijgen. Dit betekent voor het bestuur en de Raad var Toezicht dat zij zich onder andere committeren aan de Governance Code van Sociaal Werk Nederland. Voor een zorgvuldige implementatie van de Governance Code heeft de Raad van Toezicht in 2019 een aantal stappen ondernomen om zaken als statuten, het reglement van de Raad van Toezicht, het directiestatuut en de bezoldiging vast te leggen. In 2020 zijn de conceptstatuten, ter akkoord, voorgelegd aan de gemeente Hoeksche Waard.
Tijdens de bijeenkomst van de Raad van Toezicht in maart 2020 zijn:

- de statuten vastgesteld
- is het directiestatuut vastgesteld en ondertekend
- is het toezichtplan van de Raad van Toezicht formeel vastgesteld en gepubliceerd op de website van Welzijn Hoeksche Waard.

Financiële positie

Na de fusie in 2013 heeft de stichting financieel een aantal moeilijke jaren gekend. In 2014 was de continuïteitsreserve (vrij besteedbaar eigen vermogen) laag te noemen. Er heeft in 2014/2015 een reorganisatie plaatsgevonden, waarna de stichting weer kon gaan bouwen aan een gezond weerstandsvermogen. Eind 2020 kunnen we concluderen, dat het weerstandsvermogen op peil is.

In 2020 zijn we gestart met het project Boezem & Co. Het betreft een multifunctionele accommodatie, waar bewoners elkaar kunnen ontmoeten en waar verschillende verengingen huisvesten. Het doel is, dat dit project kostendekkend wordt. 2020 Was het pilotjaar. De afspraak met de gemeente is, dat het tekort van 2020 t.l.v. de bestemmingsreserve komt. In 2021 gaan we door met dit project. De gemeente heeft voor het jaar 2021 een subsidie van € 50.000 beschikbaar gesteld.

Begroting 2021	Totaal generaal
Dekkingsmiddelen	
Gemeentesubsidies	1.730.285
Overige subsidies/projectbijdragen	306.118
Overige inkomsten	75.000
Rentebaten	0
Totale opbrengsten	2.111.403
Kostensoort	
Personeelskosten	1.511.961
Overige personeelskosten	144.929
Organisatiekosten	181.923
Activiteitenkosten	143.087
Afschrijvingskosten	1.818
Huisvestingskosten	149.405
Totale kosten	2.133.124
Saldo	-21.720

Oud Beijerland, 16-04-2021,

Directeur Bestuurder

V.M. Hersbach

16 APR 2021

BALANS PER 31 DECEMBER 2020

DEBET

		31-12-2020 €	31-12-2019 €
A.	**Vaste aktiva**		
I.	Materiele vaste activa	33.452	38.544
B.	**Vlottende aktiva**		
I.	Vorderingen	41.557	23.805
II.	Voorraden	1.370	1.012
III.	Liquide middelen	1.046.705	907.708
		1.123.084	971.069

CREDIT

		31-12-2020 €	31-12-2019 €
A.	**Eigen vermogen**		
	Stichtingskapitaal	45	45
	Continuiteitsreserve	473.717	390.221
	Bestemmingsfondsen	145.812	195.758
		619.574	586.024
B.	**Voorzieningen**		
	Voorzieningen	14.599	10.499
C.	**Vlottende passiva**		
	Kortlopende schulden	354.819	270.288
	Verplichtingen uit hoofde van subsidiegelden	134.092	104.258
		1.123.084	971.069

Datum 18 APR 2021
Alleen voor identificatie Aledoeleinden
Accountants & Adviseurs

Staat van baten en lasten over 2020

	Rekening 2020	Rekening 2019	Begroting 2020
	€	€	€
Baten			
Subsidies gemeenten	1.570.767	1.464.609	1.570.834
Overige subsidies/Projectbijdragen	823.300	554.395	783.894
Overige inkomsten	63.016	144.390	45.000
Som der baten	2.457.083	2.163.394	2.399.728
Personeelskosten	1.884.647	1.433.553	1.855.328
Overige personeelskosten	112.182	116.891	118.285
Organisatiekosten	162.337	170.239	145.500
Afschrijvingskosten	5.092	5.856	5.854
Activiteitenkosten	121.665	233.176	159.845
Huisvestingskosten	137.623	141.740	137.348
Som der lasten	2.423.546	2.101.455	2.422.160
	33.537	61.939	-22.432
Financiële baten en lasten	13	64	0
Resultaat boekjaar	33.550	62.003	-22.432
Resultaatsbestemming			
Ten gunste van de continuiteitsreserve	83.496	105.350	
Ten gunste van de reserve resultaatversterking	0	6.560	
Ten laste van de reserve MVA Oud Beijerland	-36.437	0	
Ten laste van de reserve MVA Binnenmaas	-3.000		
Ten laste van de reserve resultaatversterking	-7.605	-47.003	
Ten laste van reserve vaste activa	-2.904	-2.904	
	33.550	62.003	

Accountantsverklaring
Deloitte Accountants & Adviseurs
Datum 16 april 2021

Kasstroomoverzicht 2020

		2020		2019
		€		€
Kasstroom uit operationele activiteiten:				
Exploitatieresultaat		33.550		62.007
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen		5.092		5.856
- mutatie voorzieningen		4.100		4.100
		9.192		9.956
Veranderingen werkkapitaal:				
- vorderingen en voorraden	-18.110		-17.831	
- kortlopende schulden	114.365		-28.307	
		96.255		-46.138
Kasstroom uit operationele activiteiten		138.997		25.825
Kasstroom uit investeringsactiviteiten:				
Investeringen 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		138.997		25.825

Alleen voor identificatiedoeleinden
DRV Accountants & Adviseurs
Datum: 16 april 2021

Toelichting op de jaarrekening

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van de stichting Welzijn Hoeksche Waard, statutair gevestigd te Hoeksche Waard, kvk nummer 57972370, 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.

De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Continuïteit

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van de stichting, i.v.m. de begroting 2021 en voldoende beschikbare liquiditeiten over deze periode, alsmede de subsidietoekenningen door de gemeente over 2021 ad € 1.963.466.
We verwachten financieel weinig impact van covid 19.

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.

10 april 2021

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 waardeverminderingsverliezen.

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.

16 april 2021

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.

Subsidiebaten

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 december 2020 volgens opgave van het betrokken pensioenfonds 92,6 %. 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.

10 april 2021

TOELICHTING OP DE BALANS

	2020	2019
Vaste activa		
Materiele vaste activa		
Gebouwen en terreinen	31.948	34.852
Inventaris en automatisering	1.504	3.692
Boekwaarde per 31-12	33.452	38.544

	Gebouwen en Terreinen	*Inventaris en automatisering*	*Totaal*
Boekwaarde 1 januari	34.852	3.692	38.544
Af: volledig afgeschreven/verminderingen	0	0	0
Bij: aanschaffingen	0	0	0
afschrijvingen	-2.904	-2.188	-5.092
31 december	31.948	1.504	33.452

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

Vlottende activa

Vorderingen		
Debiteuren	36.953	11.340
Voorschotten	644	1.049
Overige vorderingen	1.039	6.695
Vooruitbetaalde kosten	2.921	4.721
Saldo per 31-12	41.557	23.805

Debiteuren :		
Debiteuren	36.953	11.340
Voorziening oninbare debiteuren	0	0
	36.953	11.340
Voorschotten :		
Voorschotten kas	644	1.049
	644	1.049
Overige vorderingen :		
Rente	3	17
Ziekengeld	1.036	0
Pensioenpremie	0	2.369
Netto salaris	0	1.372
Overige	0	2.937
	1.039	6.695

Alleen voor identificatie doeleinden
DRV Accountants & Adviseurs
Datum: 16 april 2021

TOELICHTING OP DE BALANS

	2020	2019
Vooruitbetaalde bedragen :		
Verzekeringen	2.455	3.320
Organisatiekosten	466	0
Huisvestingskosten	0	1.401
	2.921	4.721

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

Voorraden

Orion	36	103
Point	58	32
Bij Frits	197	796
Boezem&co	1.055	0
Joeno	11	0
De Schakel	13	0
De Klep	0	81
	1.370	1.012

Het betreft de courante voorraad per 31-12.

Liquide middelen

Banken	1.042.628	901.224
Kassen	4.077	6.483
	1.046.705	907.708

De aanwezige liquide middelen staan de stichting vrij ter beschikking.

Alleen voor identificatiedoeleinden
DRV Accountants & Adviseurs
Datum: 16 april 2021

TOELICHTING OP DE BALANS

	2020	2019
Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal	45	45
Continuiteitsreserve	473.717	390.221
Bestemmingsfonds maatschappelijk vastgoed en ontwikkeling	90.824	130.261
Bestemmingsfonds Materiele vaste activa	31.948	34.852
Bestemmingsfonds Resultaatversterking	23.040	30.645
	619.574	586.024

Continuiteitsreserve

Stand per 1-1	390.221	284.867
Bij: resultaat boekjaar	83.496	105.354
Stand per 31-12	473.717	390.221

Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfonds Maatschappelijk vastgoed en ontwikkeling

Stand per 1-1	130.261	130.261
Af: resultaat boekjaar	-39.437	0
Stand per 31-12	90.824	130.261

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

Bestemmingsfonds ten behoeve van de gemeente Oud Beijerland	90.824	127.261
Bestemmingsfonds ten behoeve van de gemeente Binnenmaas	0	3.000
	90.824	130.261

Bestemmingsfonds ten behoeve van de gemeente Oud Beijerland

Stand per 1-1	127.261	127.261
Af: resultaat boekjaar	-36.437	0
Stand per 31-12	90.824	127.261

De ontrekking van dit fonds bestaat uit het negatieve exploitatiesaldo van Boezem & co.

Bestemmingfonds ten behoeve van de gemeente Binnenmaas

Stand per 1-1		
Reservering 3 lelies vervanging computers en inventaris	3.000	3.000
Af: resultaat boekjaar	-3.000	0
Stand per 31-12	0	3.000

Er zijn dit jaar laptops en een airco aangeschaft t.b.v. de drie lelies.

10 april 2021

TOELICHTING OP DE BALANS

		2020	2019
Bestemmingsfonds materiele vaste activa			
Stand per 1-1		34.852	37.756
Bij:	resultaat boekjaar	-2.904	-2.904
Stand per 31-12		31.948	34.852

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 2020 heeft het jongerencentrum een boekwaarde ter grootte van € 31.948 (2019: € 34.852). 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 'Bestemmingsfonds materiële vaste activa. De jaarlijkse afschrijvingen van het jongerencentrum worden ten laste van de bestemmingsfonds verantwoord gedurende de verwachte economische levensduur (2020: € 2.904). De verwachte resterende economische levensduur is ultimo 2020 10 jaar.

Bestemmingsfonds Resultaatversterking			
Stand per 1-1		30.645	71.088
Af:	resultaat boekjaar	-7.605	-47.003
Bij:	resultaat boekjaar	0	6.560
Stand per 31-12		23.040	30.645

Het bestemmingsfonds 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.
De investering in de resultaatversterking is medio 2020 voltooid. Er vindt in 2021 nog een investering plaats in methodiek/scholing van personeel. Dit betreft het resterende bedrag van € 23.040.
Het onderhoud vindt plaats vanuit de reguliere uren.

Voorzieningen

Voorziening groot onderhoud (Orion)			
Stand per 1-1		10.499	6.399
Bij:	dotatie	4.100	4.100
Af:	onttrekking	0	0
Stand per 31-12		14.599	10.499

De voorziening voor groot onderhoud heeft een overwegend langlopend karakter.

Accountantskantoor Sadrzeinden
BV
Ontvangen bij de auditors
Datum 16 april 2021

TOELICHTING OP DE BALANS

	2020	2019
Vlottende passiva		
Kortlopende schulden		
Crediteuren	23.737	26.372
Te betalen posten	172.795	112.888
Loonheffing	84.192	79.149
Omzetbelasting	1.932	2.815
Pensioenpremies	728	0
Te betalen salarissen	4.461	0
Te betalen aan stichting PAWW	702	471
Reservering vakantiedagen	34.356	17.846
Reservering loopbaanbudget	31.916	30.748
	354.819	270.288

Crediteuren : 23.737 26.372
Voor een bedrag van € 23.737 zijn in de laatste weken van 2020 nota's binnengekomen. Inmiddels zijn ze allemaal betaald.

Te betalen posten

Nog te ontv. faktuur administr.kosten	23.827	22.800
Nog te ontv. faktuur accountantskosten	10.881	10.469
Nog te betalen personeelslasten	16.772	35.000
Nog te betalen deskundigheidsbevordering	7.715	0
Nog te betalen huisvestingslasten	3.788	1.675
Nog te betalen organisatiekosten	67	119
Nog te betalen projectkosten	96.889	39.151
Overige	12.856	3.674
	172.795	112.888

Loonheffing : 84.192 79.149
Te betalen loonheffing over december 2020, uiterlijk te voldoen per 31 januari 2021.

Omzetbelasting : 1.932 2.815
Het betreft de aangifte 4e kwartaal 2020.

Pensioenpremies : 728 0
Verschil tussen betaalde voorschotten (ramingen) en de werkelijke afdrachten. In de loop van 2020 zullen wij hieromtrent een afrekening ontvangen.

Te betalen netto salaris : 4.461 0
Het betreft hier de 13e run. Uitbetaald in januari 2021.

Te betalen aan stichting PAWW : 702 471
Het betreft de cao verplichte afdracht voor de private aanvulling WW en WGA.

Reservering vakantiedagen : 34.356 17.846
Het saldo van de niet opgenomen vakantiedagen

Reservering loopbaanbudget : 31.916 30.748
Een cao verplichte individuele reservering vanaf 1/7/2015, waaruit de werknemers scholing kunnen betalen.

16 april 2021

TOELICHTING OP DE BALANS

	2020	2019
Verplichtingen uit hoofde van subsidiegelden		
Nog te besteden subsidies	134.092	104.258
	134.092	104.258
Vooruitontvangen/Nog te besteden subsidie		
Kwetsbare ouderen 80+ in Oud Beijerland	40.349	40.349
Subsidie 'Hoeksche huiskamers'	38.908	38.909
Subsidie 'Sociaal makelaar in Wijkteams Binnenmaas'	25.000	25.000
Subsidie ontmoetingsplekken ouders (5 maanden)	29.835	0
Overige	0	0
	134.092	104.258

Kwetsbare ouderen 80+ in Oud Beijerland
Dit project zal in 2021 in gezamelijkheid met Zorgwaard en Alerimus worden vorm gegeven.

Hoeksche huiskamers en Sociaal makelaar in wijkteams Binnenmaas
De werkzaamheden in 2020 zijn vervolgd in 2021, waarbij niet bestede middelen worden ingezet in 2021.

Ontmoetingsplekken Ouders
Dit project loopt van 1-6-2020 t/m 31-05-2021. Het bedrag van € 29.835 is bestemd voor de periode 01-01-2021 t/m 31-05-2021.

Alleen voor identificatie van de jaarrekening
DRV Accountants & Adviseurs
Datum: 16 april 2021

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 2020 variërend van 1/2 jaar tot en met 1 jaar. Het totaal van de resterende verplichtingen bedraagt per 31 december 2020 circa € 139.500.

Per saldo bedragen de lasten jaarlijks circa € 94.000, welke als volgt zijn opgebouwd:
* huurlasten kantoor Oud-Beijerland, € 21.375 (totale verplichting: € 10.700)
* huurlasten Tweedehands Warenhuis gevestigd in de Lindehoeve voor € 18.600 per jaar. (totale verplichting: € 37.000)
* huurlasten jongerencentrum Oud Beijerland, € 30.000 (totale verplichting: € 60.000)
* huurlasten kantoor Lindenhoeve Oud-Beijerland, € 9.000 (totale verplichting: € 18.000)
* huurlasten jongerencentrum Strijen, € 4.300 (totale verplichting: € 2.100)
* huurlasten jongerencentra Binnenmaas, € 7.400 (totale verplichting € 7.400)
* huurlasten Heemzicht, € 2.400
* huurlasten Boezem & Co, € 1.377 (totale verplichting € 4.300)

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	€ 1.700

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum met belangrijke financiele gevolgen.
We verwachten financieel weinig impact van covid 19.

16 april 2021

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIE

	Rekening 2020	Rekening 2019	Begroting 2020
Subsidies			
Subsidies (structureel)	1.570.767	1.464.609	1.570.834
Projectsubsidies gemeenten	818.207	552.654	783.894
Subsidies diversen/Projectbijdragen	5.093	1.741	0
	2.394.067	2.019.004	2.354.728
Subsidies			
Voormalig Gemeente Oud-Beijerland	640.720	630.075	
Voormalig Gemeente Cromstrijen	148.661	66.209	
Voormalig Gemeente Binnenmaas	516.753	508.115	
Voormalig Gemeente Strijen	172.361	169.480	
Voormalig Gemeente Korendijk	92.272	90.730	
	1.570.767	1.464.609	1.570.834

De subsidie 2020 is nog niet vastgesteld. De subsidie 2019 is in 2020 vastgesteld.

Projectsubsidies gemeenten			
Combinatiefunctionaris Senioren Binnenmaas (inci	14.584	29.834	0
Rots en Water trainingen (incidenteel)	0	29.788	0
Hoeksche huiskamers (structureel)	55.547	56.107	55.547
Extra jongerenwerk Strijen *	50.025	49.189	50.025
Sociaal makelaar senioren Korendijk *	45.749	46.567	45.749
Wijkinitiatieven Cromstrijen (incidenteel)	15.269	0	0
Extra jongerenwerk Korendijk *	81.468	80.106	81.468
Sociaal makelaar senioren Binnenmaas *	59.812	58.812	59.812
Kerngericht werken Puttershoek Maasdam (structur	26.847	35.249	27.843
Ontmoetingsplekken ouders (incidenteel)	20.725	0	0
Buurtsportcoach 55+ (structureel)	10.546	10.370	10.546
Sociaal makelaar in wijkteams Binnenmaas *	76.275	50.000	76.275
Combinatiefuncties Hoeksche Waard (structureel)	361.360	98.334	361.360
Overige	0	8.298	15.269
	818.207	552.654	783.894

* betreft structurele projecten, die in 2021 in de structurele subsidie zijn opgenomen.
Van de projectsubsidies 2020 is inmiddels voor een bedrag van € 436.122 aan subsidies vastgesteld.
De projectsubsidies waren ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet allemaal bekend.
Het verschil met het jaar 2019 wordt vooral veroorzaakt door het project Combinatiefunctionaris Hoeksche Waard. Dit project is grootendeels uitgevoerd door Regiekr8, Zie ook de toelichting bij personeelskosten.

Subsidies diversen/Projectbijdragen			
Regiekr8 Resterend budget jongerenwerk	4.991	0	0
Aannemingsovereenkomsten	0	1.092	0
Samenwerkingsorgaan Hoeksche Waard	0	0	0
Overige	102	649	0
	5.093	1.741	0

Overige inkomsten

Fondswerving en bijdragen	20.689	39.949	0
Meer bewegen voor ouderen	14.712	29.660	0
Tweedehands warenhuis	21.424	46.436	45.000
Overige	6.191	28.345	0
	63.016	144.390	45.000

De overige inkomsten van het Tweede warenhuis zijn lager dan begroot en dan in 2019 door de Covid-19 pandemie.

Financiële baten

Renteopbrengsten	13	64	0
	13	64	0

16 april 2021

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIE

	Rekening 2020	Rekening 2019	Begroting 2020

Personeelskosten

Bruto lonen	1.322.171	1.149.315	
Mutatie vakantiedagen	8.507	-2.015	
Sociale lasten	215.612	191.859	
Pensioenlasten	107.383	97.985	
Salariskosten derden	299.480	30.798	
Ontvangen ziekengeld	-41.510	-34.389	
Doorberekende personeelskosten	-26.996	0	
Totaal	1.884.647	1.433.553	1.855.328

In 2020 waren gemiddeld 25.25 (2019: 23,38) personeelsleden werkzaam bij de stichting (op basis van FTE)

De personeelskosten worden t.o.v. begroting overschreden door de projecten en de salariskosten derden.
De salariskosten derden zijn met name de kosten van Regiekr8 voor de combinatiefunctionaris.
De stichting heeft het volledige bedrag beschikt gekregen.
Dit is een project, dat grootendeels door Regiekr8 is uitgevoerd. In 2021 zal dit volledig door Regiekr8 worden uitgevoerd en zal de financiering van dit project naar Regie8 gaan.

Overige personeelskosten

Premie ziekteverzuimverzekering	46.211	33.729	32.500
Kosten loopbaanbudget	11.886	10.125	23.535
Reiskostenwoon-werk	23.189	26.243	36.500
Reiskosten dienstreizen	996	8.252	
Thuiswerkvergoeding	5.841	0	0
Kosten salarisadministratie Because	7.474	6.474	6.750
Deskundigheidsbevordering	10.763	12.943	15.000
Kosten ziektepreventie	0	15.517	
Overige personeelskosten	5.822	3.608	4.000
Totaal	112.182	116.891	118.285

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.
De reiskosten zijn lager dan begroot doordat er door de Covid-19 pandemie veel vanuit huis is gewerkt.
Daar is een thuiswerkvergoeding voor gegeven, die niet was begroot.

16 april 2021

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIE

Organisatiekosten

	Rekening 2020	Rekening 2019	Begroting 2020
Accountantskosten	10.264	11.982	8.500
Advieskosten	13.835	12.135	13.500
Administratiekosten	25.442	30.533	30.000
Automatiseringskosten (IT)	53.137	50.781	56.000
Kantoorbenodigdheden	601	1.526	1.250
Abonnementen/Contributies	4.617	4.747	4.000
Kantinekosten	11	39	500
Portokosten	1.309	2.265	1.500
Kleine aanschaffingen	338	98	500
Advert./ publiciteit	4.111	2.618	1.500
Telefoon kosten	14.562	12.556	13.500
Drukwerk, stencilkosten	440	1.608	750
Onderhoud inventaris	0	0	500
Raad van Toezichtkosten	15.120	12.135	6.500
Onk.vrijwilligers	11.304	7.826	1.000
Assuranties	3.731	2.548	2.500
Representatiekosten	96	49	1.250
Bankkosten	1.049	1.013	1.250
Kasverschillen	-53	-51	
Overige organisatiekosten	2.423	15.831	1.000
Totaal	162.337	170.239	145.500

De overschrijding van de kosten van de Raad van Toezicht wordt veroorzaakt door opleidingskosten. De kosten van vrijwilligers worden overschreden door representatie en beschermingsmiddelen van de vrijwilligers.

Afschrijvingskosten

Afschrijving inventaris	364	1.132	1.132
Afschrijving Automatisering	0	0	0
Afschrijving JW JC 'bij Frits"	0	0	0
Afschrijving JW pand Orion	2.904	2.904	2.904
Afschrijving Bedrijfsbus	1.824	1.820	1.818
	5.092	5.856	5.854

Activiteitenkosten

Meer bewegen voor ouderen	11.707	22.757	0
Tweedehands warenhuis	4.925	4.111	6.490
Activiteitenkosten gemeente	105.033	206.308	153.355
Overige	0	0	0
	121.665	233.176	159.845

De activiteitenkosten zijn lager dan begroot door de Covid-19 pandemie.

Huisvestingskosten

Kantoor Centraal Bureau	21.415	20.976	21.000
Jongerencentra	68.933	70.086	72.484
Tweedehands warenhuis	21.744	23.589	16.612
Voorz.groot onderhoud ORION	4.100	4.100	4.000
Overige	21.431	22.989	23.252
Totaal	137.623	141.740	137.348

16 april 2021

Ondertekening van de jaarrekening

Oud Beijerland, 16-04-2021,

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

Alleen voor identificatiedoeleinden
DRV Accountants & Adviseurs
Datum: 16 april 2021

DRV Accountants & Adviseurs

Beetsstraat 1 | Postbus 1602 | 3260 BC Oud-Beijerland
T 0186-642222 | oud-beijerland@drv.nl | www.drv.nl

BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de Raad van Toezicht en het bestuur van Stichting Welzijn Hoeksche Waard te Gemeente Hoeksche Waard

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 van Stichting Welzijn Hoekse Waard te Gemeente Hoeksche Waard beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020, de staat van baten en lasten over 2020, het kasstroomoverzicht over 2020 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 bestuur 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 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving C1 'Kleine organisaties zonder winststreven'(RJk C1).

Oud-Beijerland, 16 april 2021

DRV Accountants en Adviseurs

drs. T.J. Boer RA

DRV Accountants & Adviseurs is een maatschap bestaande uit praktijkvennootschappen en heeft 12 vestigingen in Zuidwest-Nederland.

Op onze diensten zijn algemene voorwaarden van toepassing die zijn gepubliceerd op onze website www.drv.nl en gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel Rotterdam onder nummer 24492873.

MOORE

An independent member firm of Moore Global Network Limited