

Jaarrekening per **31-12-2020**

Opgesteld dd.

25 mei 2021

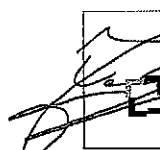
Secretariaat: Bonkelaarplein 7
3363 EL Sliedrecht

Administratie: Avezet en partners
Stationsweg 10
3363 GA Sliedrecht

 Ter identificatie
 **Hoek en Blok**
elb

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

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

Ter identificatie

Hoek en Blok
auditor

VERVOLG 1.3 TOELICHTING ALGEMEEN

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

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

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

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

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

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

Continuïteit

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

Materiële vaste activa

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

De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn:

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


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

Vorderingen en overlopende activa

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

Kortlopende schulden

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

Ter identificatie

Hoek en Blok
oudt

1.4 TOELICHTING OP DE BALANS PER (x € 1)

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

Voor een nadere specificatie wordt verwezen naar 1.7.

VLOTTENDE ACTIVA

Debiteuren

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

Kortlopende vorderingen

Gemeente Sliedrecht

Algemene subsidie:

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

Totaal gemeente Sliedrecht

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

Overige vorderingen en vooruitbetaalde kosten

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

Ter identificatie

Hoek en Blok
audit

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

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

Niet uit de balans blijvende verplichtingen en rechten

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

Deze verplichting is:

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

Ter identificatie

Hoek en Blok
audit

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

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

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

Ter identificatie

Hoek en Blok
audit

1.6 KASSTROMENOVERZICHT (x € 1)

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


 Ter identificatie
Hoek en Blok
audit

1.8 SPECIFICATIE OVERIGE RESERVES (x € 1)

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

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

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

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

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

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

Ter identificatie

Hoek en Blok
audit

2.1 VERWERKING VAN HET RESULTAAT

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

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

2.2 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

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

2.3 BESTUURSVERKLARING

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

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

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

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

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

Sliedrecht, 25 mei 2021

Het bestuur van de Stichting Welzijnswerk Sliedrecht

M. Bisschop

De raad van toezicht

G.J. de Haan
Voorzitter

R.J.M. van Moorsel
Lid

P.J. van Heteren
Lid





Wij zijn onafhankelijk van Stichting Welzijnswerk Sliedrecht zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

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

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van Rjk-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven en de Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. De kwantitatieve informatie over de verstrekte diensten en prestaties zoals vermeld in het jaarverslag hebben wij niet één op één aan kunnen aansluiten met de onderliggende documentatie vanuit de registratiesystemen van de stichting.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in Rjk-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Rjk-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven en de Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met RJ-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.