

J a a r r e k e n i n g

2018

Stichting Welzijn Vorden

**Bestuur van Stichting Welzijn Vorden
Raadhuisstraat 6
7251 AB Vorden**

Geachte bestuursleden,

Hierbij ontvangt u de jaarrekening over boekjaar 2018, waarin is opgenomen:

pagina:

- 2 balans per 31 december 2018
- 3 staat van baten en lasten per 31 december 2018
- 4 en 5 algemene toelichting
- 6 tot 8 toelichting op de balans
- 9 tot 10 toelichting op de resultatenrekening

Vorden, maart 2019

Fons Huurneman

Balans per 31 december 2018

(na voorgestelde resultaatbestemming)

<u>Activa</u>	Ref.	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2018</u>
		€	€
Vlottende activa			
Kantoorinventaris		-	1.419
Kortlopende vorderingen en overlopende activa			
te ontvangen baten	4	3.409	1.726
voortuitbetaalde lasten		<u>-</u>	<u>2.980</u>
		3.409	4.706
liquide middelen	5	<u>19.941</u>	<u>32.966</u>
		<u>23.350</u>	<u>39.091</u>
<u>Passiva</u>			
Afschrijving vlottende activa			
afschrijving kantoorinventaris			473
Eigen vermogen	6	9.013	9.537
Voorzieningen	7	11.500	19.294
Kortlopende schulden en overlopende passiva			
te betalen kosten	8	2.009	6.131
voortuitontvangen baten		<u>828</u>	<u>3.656</u>
		<u>2.837</u>	<u>9.787</u>
		<u>23.350</u>	<u>39.091</u>

Staat van baten en lasten over 2018

	Ref.	<u>31-12-2017</u> Jaarcijfers €	<u>31-12-2018</u> Jaarcijfers €	<u>31-12-2018</u> Raming €
Baten	10			
subsidie Gem.Bronckhorst		16.000	16.000	16.000
subsidie Gem.Bronckhorst pers.		10.833	10.833	10.833
overige subsidies		2.115	2.540	-
huuropbrengst		6.088	6.176	6.700
uitkering ziekteverzuim		-	5.699	-
		<u>35.036</u>	<u>41.248</u>	<u>33.533</u>
Lasten				
salariskosten	11	12.180	14.401	12.000
kosten vrijwilligers	12	3.334	3.501	2.000
huisvestingkosten	13	7.394	7.459	7.700
administratiekosten	14	250	734	500
algemene kosten	15	7.093	7.176	6.710
bestuurskosten	16	347	894	1.050
kosten activiteiten	17	4.190	6.562	4.000
		<u>34.788</u>	<u>40.727</u>	<u>33.960</u>
Financiële baten en lasten				
rentebaten en onvoorzien		24	3	
onvoorzien		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3.000</u>
<u>Resultaat</u>		<u>272</u>	<u>524</u>	<u>3.427-</u>

Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

1 Algemene toelichting

1.1 Algemeen

Stichting Welzijn Vorden, opgericht op 13 augustus 2004, is voortgekomen uit de op 5 februari 1987 opgerichte Stichting Welzijn Ouderen-Vorden, en heeft als doel de zorg voor het welzijn van de inwoners binnen haar werkgebied Vorden te bevorderen en voorts al datgene te doen dat daarmee rechtstreeks of zijdelings met de realisering van het doel verband houdt of daartoe dienstig kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord. Vanaf 22 februari 2007 is een samenwerkingsverband aangegaan met een viertal stichtingen binnen de Gemeente Brockhorst en juridisch daarmee verbonden door middel van een daartoe opgerichte stichting "Stichting Samenwerken Welzijn Bronckhorst". De Stichting Samenwerken Welzijn Bronckhorst is per 12 augustus 2015 statutair overgegaan in de Stichting Koepel Welzijn Bronckhorst.

Deze stichting heeft ondermeer de taak als werkgever van een tweetal medewerkers en zal als gespreksplatform kunnen dienen tussen een viertal stichtingen welke werkzaam zijn op het gebied van wonen, zorg en welzijn in de gemeente Bronckhorst.

Het bestuur van Stichting Welzijn Vorden is autonoom en blijft verantwoordelijk voor de dagelijkse gang van zaken.

Per 1 januari 2015 is de ANBI status toegekend door de Belastingdienst. Het hieraan verbonden RSIN/fiscaalnummer is 8141 29 730.

2 Waarderingsgrondslagen

2.1 Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingsregels. De jaarrekening is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

2.2 Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzicht van voorgaand jaar. Daar waar nodig zijn de vergelijkende cijfers aangepast voor vergelijkingsdoeleinden.

2.3 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen nominale waarde.

2.4 Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte, economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdende met eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf 1 januari van het jaar van aanschaf.

2.5 Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde.

2.6 Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden en spaarrekeningen of deposito's met een looptijd van één jaar of korter dan twaalf maanden.

2.7 Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan en waarbij het waarschijnlijk is dat uitstroom van middelen noodzakelijk zijn en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is in te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de meest betrouwbare schattingen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum te kunnen afwikkelen.

3 Grondslagen van resultaatbepaling

3.1 Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. De baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; lasten reeds zodra zij voorzienbaar zijn. Baten die worden ontvangen in de vorm van zaken of diensten worden gewaardeerd tegen de reële waarde, voorzover deze bepaalbaar is. In dat geval worden zodanige baten in de staat van baten en lasten verantwoord. Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden in de staat van baten en lasten verwerkt; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden verwacht in de desbetreffende bestemmingsreserve, respectievelijk bestemmingsfonds. Een onttrekking aan bestemmingsreserve, respectievelijk bestemmingsfonds wordt als last verwerkt in de staat van baten en lasten.

3.2 Opbrengstverantwoording

Opbrengsten van subsidies worden toegerekend aan het verslagjaar waarop deze betrekking hebben.

3.3 Kosten

De kosten worden gebaseerd op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

3.4 Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op eventueel ontvangen leningen.

Toelichting op de balans

4	Kortlopende vorderingen en overlopende activa	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2018</u>
		€	€
	te ontvangen baten	<u>3.409</u>	<u>1.726</u>
	rente bank	24	3
	bijdragen deelnemers activiteiten	976	762
	bijdragen senioren/ouderenver.	124	-
	subsidie Veilingcommissie	750	-
	Gem. Bronckhorst huur	1.535	-
	Uitkering ziekteverzuim	-	899
	Overig	<u>-</u>	<u>62</u>
		<u>3.409</u>	<u>1.726</u>
	vooruitbetaalde lasten	<u>-</u>	<u>2.980</u>
	kaarten kunstbus	-	2.980
	overig	<u>-</u>	<u>-</u>
		-	<u>2.980</u>
5	Liquide middelen	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2018</u>
		€	€
	Rabobank, rekening-courant	441	966
	spaarrekening: Rabobank	<u>19.500</u>	<u>32.000</u>
		<u>19.941</u>	<u>32.966</u>
6	Eigen vermogen	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2018</u>
		€	€
	algemene reserve	<u>9.013</u>	<u>9.537</u>
	Het verloop van het eigen vermogen:		
	Beginstand per 1 januari	8.742	9.013
	resultaat boekjaar	<u>271</u>	<u>524</u>
	Stand per 31 december	<u>9.013</u>	<u>9.537</u>

7 Voorzieningen

<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2018</u>
€	€
<u>11.500</u>	<u>19.293</u>

Reservering Ontmoeting en dagbesteding (O&D)

stand per 31 december 2018	<u>5.000</u>	<u>12.793</u>
-----------------------------------	--------------	---------------

Per maart 2015 is het project Ontmoeting en dagbesteding opgestart. Dit project is buiten de WMO van groot belang voor de groep senioren die behoefte hebben aan sociale contacten. Om de financiële draagkracht te vergroten zijn een 8 tal stichtingen aangeschreven voor een geldelijke bijdrage. Van de ontvangen gelden is een bedrag van € 5.000. gereserveerd voor financiering in de komende perioden. In 2018 is na opheffing van een Vordense stichting het saldo van de rekening geschonken aan de Stichting Welzijn Vorden. Het gaat om een bedrag van € 8.251,-. Het bedrag is toegevoegd aan deze reserve. Besloten is de tarieven voor de deelnemers O&D met ingang van 1 juli 2018 te verlagen ten laste van deze reserve. Voor 2018 is een dotatie aan de exploitatie O&D gedaan van € 458.

Reservering innovatieprojecten

stand per 31 december 2018	<u>6.500</u>	<u>6.500</u>
-----------------------------------	--------------	--------------

Voor het werkgebied van onze stichting worden steeds nieuwe plannen ontwikkeld voor activiteiten welke ten gunste zullen komen van de inwoners van Vorden. Deze activiteiten kunnen beschikbaar worden gesteld voor bijvoorbeeld gehandicapten, jongere inwoners van het werkgebied en eventueel waar nodig taalondersteuning. Daartoe zullen de subsidiegelden welke de Gemeente Bronckhorst hiervoor ter beschikking zal stellen beslist niet voldoende zijn. In 2017 is de van de Bedrijvenkring Bronckhorst ontvangen subsidie van € 1.500 voor aanschaf van een traplift voorlopig aan deze reservering toegevoegd.

8 Kortlopende schulden en overlopende passiva

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
te betalen kosten:	<u>2.008</u>	<u>6.131</u>
Loonkosten personeel	1.347	1.344
Dorpscentrum	-	2.986
De Herberg	162	864
Tablet cursussen	-	428
Achterhoek Nieuws	-	160
Kosten Ontmoeting en Dagbesteding	154	-
km. vergoeding BOS	202	104
Stijldansen	-	48
Portokosten	-	36
Salarisadministratie	-	72
overig	<u>143</u>	<u>89</u>
	<u>2.008</u>	<u>6.131</u>

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
vooruit ontvangen baten:	<u>828</u>	<u>3.656</u>
Vooruitontvangen bijdragen kunstbus	828	3.656

9 Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huurverplichtingen

Een huurovereenkomst is afgesloten per 16 december 2011 met Stichting Kulturhus te Vorden voor een periode van 5 jaren met een optierecht van nog eens 5 jaren.

Per 1 oktober 2014 is een deel van de kantoor- en vergaderruimte onderverhuurd aan de gemeente Bronckhorst, waarvoor een huurovereenkomst is gesloten voor een periode tot 31 december 2016, met automatische verlenging tot 31 december 2021.

<u>Toelichting op de staat van baten en lasten</u>		<u>Jaarcijfers</u> <u>31-12-2017</u> €	<u>Jaarcijfers</u> <u>31-12-2018</u> €	<u>Raming</u> <u>2018</u> €
10	baten	<u>35.036</u>	<u>41.248</u>	<u>33.533</u>
	subsidie Gem. Bronckhorst	16.000	16.000	16.000
	idem detachering personeel	10.833	10.833	10.833
	uitkeringen ziekteverzuim	-	5.699	-
	subsidie Hart voor de Achterhoek	565	490	-
	subsidie Veilingcommissie t.b.v. O&D	750	750	-
	subsidie Veilingcommissie t.b.v. Kunstbus	-	500	-
	subsidie hr. N.	800	800	-
	huuropbrengst	6.088	5.996	6.700
	vergoeding schoonmaak	-	180	-
		<u>35.036</u>	<u>41.248</u>	<u>33.533</u>
	lasten			
11	personeelskosten	<u>12.180</u>	<u>14.401</u>	<u>12.000</u>
	salariskosten	12.180	12.177	11.500
	reiskosten	-	57	500
	tijd. personeel wegens ziekte	-	2.167	-
		<u>12.180</u>	<u>14.401</u>	<u>12.000</u>
12	kosten vrijwilligers	<u>3.334</u>	<u>3.501</u>	<u>2.000</u>
	reiskosten	12	-	
	cadeaubonnen	790	850	
	bijeenkomsten	2.415	2.609	2.000
	overig	117	42	-
		<u>3.334</u>	<u>3.501</u>	<u>2.000</u>
13	huisvestingkosten	<u>7.394</u>	<u>7.459</u>	<u>7.700</u>
	huurkosten	7.086	7.095	7.300
	schoonmaakkosten	308	364	400
		<u>7.394</u>	<u>7.459</u>	<u>7.700</u>
14	administratiekosten	<u>250</u>	<u>734</u>	<u>500</u>
	accountantskosten	250	400	250
	salarisberekeningen	-	312	-
	overig	-	22	250
		<u>250</u>	<u>734</u>	<u>500</u>

	<u>Jaarcijfers</u> <u>31-12-2017</u> €		<u>Jaarcijfers</u> <u>31-12-2018</u> €	<u>Raming</u> <u>2.018</u> €
15 algemene kosten	<u>7.093</u>		<u>7.176</u>	<u>6.710</u>
kantinekosten	1.515		1.500	1.650
afschrijving computer	-		473	-
kantoorartikelen	638		576	1.000
telefoonkosten	833		940	1.000
advertentiekosten/PR	2.209		1.825	1.750
overige ICT/PR	57		1.207	750
sponsoring kindermiddag	1.000		-	-
verzekeringen	392		392	400
bankkosten	231		230	160
overige kosten	218		33	-
	<u>7.093</u>		<u>7.176</u>	<u>6.710</u>
16 bestuurskosten	<u>347</u>		<u>894</u>	<u>1.050</u>
overlijdensadvertentie en bloemen	-		378	
representatiekosten	147		81	300
cursussen			235	
overig	200		200	750
	<u>347</u>		<u>894</u>	<u>1.050</u>
17 kosten activiteiten	<u>4.190</u>		<u>6.552</u>	<u>4.000</u>
	<u>kosten</u>	<u>opbrengst</u>	<u>kosten</u>	<u>opbrengst</u>
Ontmoeting en Dagbesteding	10.206	6.914	9.380	5.327
BOS-project	312	-	355	-
duofiets	-	-	585	572
kunstbus	6.874	6.785	4.550	3.856
aanschuiatelier	-		-	-
stijldansen	595	1.235	555	805
sport en spel	699		548	-
koersbal	887	455	875	425
volksdansen	-	46	250	-
fotografie cursus	334	340	46	-
lpad cursus	1.323	1.475	746	575
Repair Café	450	277	448	297
project eenzaamheid	115		54	-
maatjesproject	305	383	339	312
	<u>22.100</u>	<u>17.910</u>	<u>18.731</u>	<u>12.169</u>
<u>saldo activiteiten</u>		<u>4.190</u>		<u>6.562</u>
18 financiële baten en lasten	<u>24</u>		<u>3</u>	<u>3.000</u>
bankrente	24		3	-
Onvoorzien	-		-	3.000
	<u>24</u>		<u>3</u>	<u>3.000</u>