



**Financieel verslag 2020**

Stichting Welzijn Stichtse Vecht

**Stichting Welzijn Stichtse Vecht**

Vondelstraat 51  
3601 EX Maarssen

telefoon : 0346-290710

email : [info@welzijnsv.nl](mailto:info@welzijnsv.nl)

website: [www.welzijnstichtsevecht.nl](http://www.welzijnstichtsevecht.nl)

**FINANCIËEL JAARVERSLAG 2020**

**VAN**

**STICHTING WELZIJN STICHTSE VECHT**

**IN MAARSSEN  
(GEMEENTE STICHTSE VECHT)**

## INHOUDSOPGAVE

	Pagina
<b>GEGEVENS ORGANISATIE</b>	<b>5</b>
<b>BESTUURSVERSLAG</b>	
<b>1. DIENSTVERLENING 2020</b>	<b>6</b>
<b>2. ORGANISATIE</b>	<b>8</b>
<b>3. BEGROTING EN BELEIDSVOORNEMENS 2020</b>	<b>9</b>
<b>GOVERNANCEVERSLAG</b>	<b>10</b>
<b>JAARREKENING 2020</b>	<b>12</b>
<b>OVERIGE GEGEVENS</b>	
<b>CONTROLE VERKLARING ACCOUNTANT</b>	<b>36</b>

## 1. ORGANISATIE

### Oprichting

Stichting Welzijn Stichtse Vecht (WSV) is opgericht op 18 april 2007.

### Statutaire doelstelling

- a. Het bevorderen van de sociale samenhang en leefbaarheid in de samenleving en het bevorderen dat mensen daar zelfstandig aan kunnen deelnemen, alsmede het stimuleren en coördineren van activiteiten en initiatieven op dit gebied, dit alles in de gemeente Stichtse Vecht.
- b. Het behartigen van de belangen en bevorderen van het welzijn van inwoners van de gemeente Stichtse Vecht en directe omgeving van alle leeftijden, dit alles zonder winstoogmerk. De stichting hanteert het principe van de lokale verankering, welk principe door de stichting nader kan worden uitgewerkt in een reglement.
- c. Het verrichten van alle verdere handelingen die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

### Handelsregister

De stichting is ingeschreven in het register van de Kamer van Koophandel onder nummer 30225594. Het vestigingsadres is Vondelstraat 51, 3601 EX in Maarssen, gemeente Stichtse Vecht.

### ANBI

Stichting Welzijn Stichtse vecht is door de belastingdienst aangemerkt als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

### Algemeen

WSV is een laagdrempelige en zichtbare welzijnsorganisatie in de gemeente Stichtse Vecht en is erop gericht om de betrokkenheid van en bij mensen te vergroten. Door de decentralisaties naar het sociaal domein wordt er op de inwoners een steeds groter beroep gedaan om zich actief in te zetten en meer eigen verantwoordelijkheid nemen. Ouderen en kwetsbaren leven zo vaak en zo lang mogelijk zelfstandig thuis, daarbij is hulp uit de samenleving nodig. WSV richt zich op sociale samenhang en leefbaarheid, informatie, preventie en vroegtijdige signalering, zelfredzaamheid en informele zorg, advies en ondersteuning op maat en de vrijwilligerscentrale. Hiervoor werkt WSV nauw samen met de gemeente, sociaal wijkteam en netwerk relaties en organisaties. Haar missie luidt: 'Welzijn maken we samen'.

WSV is een organisatie dóór en vóór vrijwilligers. Dit betekent dat WSV zich inzet om vrijwilligers te werven en op te leiden zodat zij overal in Stichtse Vecht hun bijdrage kunnen leveren.

Vrijwilligerswerk zorgt voor zinvolle vrijetijdsbesteding, talentontwikkeling, sociale netwerken, informele ondersteuning en participatie.

De vrijwilligers van WSV worden ondersteund door een kleine groep professionals: 16 betaalde krachten ondersteunen ca. 500 vrijwilligers ! WSV faciliteert daarnaast de maatschappelijke ondersteuning van mantelzorgers, ouderen, vergunninghouders en kwetsbare inwoners. Ook worden ontmoetings- en sportactiviteiten in de wijk gestimuleerd.

Samengevat staat WSV voor het bevorderen van zelfredzaamheid en sociale cohesie van de inwoners van Stichtse Vecht.

WSV wil dit bereiken door:

- bij uitstek preventief te werken;
- samenwerking met vrijwilligers, partners en netwerken in de wijk;
- activiteiten die zich richten op innovatie in de veranderende samenleving;
- de inzet van haar professionele organisatie.

## 2. BESTUURSVERSLAG

### Dienstverlening

Stichting Welzijn Stichtse Vecht legt inhoudelijk verantwoording af in een jaarverslag dat de organisatie naast dit financieel verslag presenteert. Daarin is weergegeven op welke wijze WSV, invulling heeft gegeven aan de subsidie-afspraken. Hierbij is aandacht besteed aan kwantitatieve gegevens en expliciet ook aan het kwalitatieve effect van de interventies op het welzijn van de inwoners van Stichtse Vecht.

#### Focus: Kwaliteit van leven

De principes van positieve gezondheid bevestigen dat de samenhang van welzijn en zorg bijdraagt aan gezondheid en kwaliteit van leven. Gezondheid is belangrijk voor de ervaren kwaliteit van leven. Aan de lichamelijke gezondheid van mensen draagt de zorg bij. Tegelijk is mentale veerkracht bepalend voor de gezondheid. Daarop zijn onze welzijnsdiensten gericht. Samenwerking met de (eerstelijns) zorg in programma's zoals Welzijn op Recept is bedoeld om de samenhang te versterken.

Wij streven naar een vitale, tevreden en zelfredzame samenleving. Daarbij is het belangrijk dat sociale cohesie, zelfredzaamheid en participatie worden bevorderd en dat we preventief en vroeg-signalerend werken. Mensen ervaren een betere kwaliteit van leven als zij aan zelfredzaamheid winnen en deelnemen aan de samenleving. Hierom bevorderen wij dat iedereen mee kan doen. Dit doen wij onder meer door het stimuleren van vrijwillige inzet, zowel binnen als buiten onze organisatie.

Daarnaast bieden wij maatschappelijke ondersteuning aan diverse groepen inwoners, zoals mantelzorgers, ouderen en vergunninghouders. We doen dit bij voorkeur en zoveel mogelijk samen met onze partners in het sociaal domein.

### Covid-19

De Covid-19 uitbraak heeft vanzelfsprekend ook een groot effect gehad op WSV. Zo hebben er gedurende het jaar veel (ontmoetings)activiteiten stilgelegen. Uit de vele berichten en telefoontjes die WSV heeft ontvangen van bewoners en vrijwilligers blijkt steeds weer hoe belangrijk inclusiviteit en persoonlijke betrokkenheid is voor de kwaliteit van leven van mensen. Niet of minder kunnen sporten en bewegen, niet meer op bezoek kunnen gaan bij die kwetsbare oudere, een groeiend gevoel van eenzaamheid en verdriet en bezorgdheid over naasten die ziek zijn of komen te overlijden. De medewerkers en vrijwilligers van WSV hebben afgelopen jaar extra aandacht besteed aan het bereiken van mensen, door alternatieve activiteiten aan te bieden, mensen te bellen en door het sturen van kleine attenties.

De pandemie heeft echter ook een positief effect gehad, namelijk op de onderlinge samenhang in de kernen en de wijken: zo hebben tal van bewonersinitiatieven hun steentje bijgedragen aan het bijstaan van buurtbewoners met een praatje of praktische hulp. En hebben wij nieuwe groepen vrijwilligers weten te vinden. Bijvoorbeeld vrijwilligers die online juist wél dat uurtje taalondersteuning kunnen bieden.

### **Continuïteit**

De afgelopen jaren is als gevolg van kostenstijgingen bij gelijkblijvende subsidie-volumes, de exploitatie onder druk komen te staan. Daarbovenop hebben de coronamaatregelen in 2020 geleid tot een negatief financieel resultaat van € 33.038,-, vanwege de annulering van ontmoetingsactiviteiten en het noodgedwongen stopzetten van onder andere de sport- en bewegingsgroepen. Naast de jaarlijkse subsidie van de gemeente Stichtse Vecht is WSV voor een substantieel deel afhankelijk van inkomsten uit horeca, zaalverhuur en eigen bijdragen van gebruikers. Door de coronamaatregelen was sprake van € 62.000,- aan hieruit gederfde inkomsten. WSV was in staat om een deel hiervan uit haar eigen reserves te dekken en heeft voor het resterende deel van € 35.000,- een aanvraag ingediend bij het coronafonds van de gemeente Stichtse Vecht. Na verwerking van deze aanvraag uit het coronafonds resulteert een negatief resultaat over 2020 van € 9.038,-.

WSV heeft in 2019, samen met de Bibliotheek en Kwadraad het initiatief genomen om de samenwerking en de samenhang te versterken middels de zogenaamd Vitale Coalitie. Later hebben zich ook Handje Helpen, Leef en Jeugd-punt zich hierbij aangesloten. De Vitale Coalitie heeft in 2020 haar dienstverlening en de behoeften en wensen van de 60+ inwoners van gemeente Stichtse Vecht in kaart gebracht en op basis hiervan een aantal uitdagende gezamenlijke initiatieven geformuleerd. Deze initiatieven worden in 2021 geconcretiseerd en gezamenlijk uitgevoerd.

Aan deze Vitale Coalitie is door de gemeente Stichtse Vecht een bezuinigingsopdracht verstrekt ter hoogte van 20 % van het totale gezamenlijke budget. Om aan de gemeenteraad duidelijk te maken welke gevolgen de aangekondigde bezuinigingen op de uitvoeringspraktijken in het sociaal domein hebben, zijn de deelnemers aan de Coalitie samen opgetrokken. Dit heeft er toe geleid dat is besloten de aangekondigde bezuiniging voor 2021 bijna geheel ongedaan te maken. In de eerste maanden van 2021 onderzoekt de Vitale Coalitie, samen met de gemeente, op welke wijze in het sociaal domein aan interventies kracht bijgezet kan worden om effectief duurdere zorg te voorkomen (zorgpreventie).

### **Overige relevante ontwikkelingen.**

Het project 'Dementievriendelijke Samenleving' heeft noodgedwongen stilgelegen. De financiering van dit project komt voort uit gezamenlijk het STAG-fonds en de gemeente. In 2021 wordt het voortgezet. Daarnaast is in 2020 het project Samen tegen Eenzaamheid gestart. Ook dit wordt voortgezet in 2021.

De nieuwe Wet op de Inburgering zou op 1 januari 2021 van kracht worden. In de loop van 2020 werd duidelijk dat de inwerkingtreding van deze wet met een half jaar is uitgesteld. Dankzij een garantstelling van de gemeente was het mogelijk om de maatschappelijke begeleiding van vergunninghouders ook in 2020 op een hoog niveau te kunnen blijven aanbieden.

De afspraken over de vergoeding voor de organisatie van de maatschappelijke begeleiding was voor 2020 gebaseerd op  $p \cdot q$ . Daarbij is de prijs (p) vastgesteld op 1100 euro voor begeleiding gedurende 1 jaar. Het aantal (q) trajecten zou rond de 80 uitkomen, op basis waarvan de formatie werd aangetrokken. Het aantal bleef achter en een traject vraagt vaak meer dan 1 jaar. Dit leert ons dat vanwege de onvoorspelbaarheid, de afspraken over de financiering goed geëvalueerd moeten worden.

De garantstelling loopt af op 1 juli 2021 en voor deze datum wordt duidelijk welke afspraken de gemeente en WSV kunnen maken om de maatschappelijke ondersteuning van nieuwkomers op het kwalitatief hoge peil te houden en tegelijk de opgave van de komende jaren het hoofd te bieden.

### **Organisatie**

Net als elke maatschappelijke onderneming is WSV actief midden in het krachtenveld van overheid, markt en burger. Dat is al een ingewikkeld krachtenveld. Daarbij maakt de financiering van onze dienstverlening de zaak nog ingewikkelder. Het is niet zoals ondernemen in een markt van vraag en aanbod. Het gaat ons erom de beste ondersteuning te leveren voor de laagste (maatschappelijke) kosten! Daarbij hoort het dat je als organisatie transparant bent over al het reilen en zeilen van de onderneming. Dat komt tot uitdrukking in onder andere deze verslaglegging, in verantwoording aan de financiers en in de organisatie van de governance.

Het jaar 2020 was voor de interne organisatie van WSV een onstuimig jaar. Er hebben veel personeelwisselingen plaatsgevonden en ook de functie van directeur/bestuurder kwam vacant. In september 2020 is Sylvia Cox aangetreden als interim directeur/bestuurder. Op 1 maart 2021 trad Dennis Duiker als directeur/bestuurder aan.

Bij WSV zijn in 2020 474 vrijwilligers actief. Dit zijn er circa 50 minder dan in 2019. Voor een groot deel is de daling een gevolg van de pandemie. Hierdoor konden tenslotte veel face-to-face activiteiten geen doorgang meer vinden. In vergelijking met andere organisaties die met vrijwillige inzet hun doelen realiseren, valt dit verloop mee. Vanzelfsprekend is uitgekeken naar creatieve alternatieven en die zijn gevonden.

Op 31 december 2020 zijn er 16 betaalde medewerkers in dienst, 11,27 fte, tegen 19 betaalde medewerkers, 11 fte op 31 december 2019. Er is in 2020 van 7 medewerkers afscheid genomen.

Daarnaast heeft WSV 4 nieuwe medewerkers kunnen verwelkomen.

Het ziekteverzuim lag in 2020 op een gemiddelde van 0,18%. Dit bijzonder lage verzuimcijfers is mede een gevolg van meer thuiswerken waardoor eventuele verzuimsituaties goed opgevangen kon worden. Ook spelen toegenomen autonomie en flexibiliteit een rol.



### 3. VOORUITBLIK 2021

#### Begroting

##### BATEN

Subsidies	1.032.036
Opbrengsten/overige bijdragen	304.579
Diverse baten	1.500
	<u>1.338.115</u>

##### LASTEN

Personeelslasten	903.568
Huisvestingslasten	115.700
Afschrijvingslasten	8.200
Organisatielasten	101.988
Activiteitenlasten / projecten	204.809
Diverse lasten	2.500
	<u>1.336.765</u>

Rentebaten	150
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.500
	<u>-1.350</u>

Saldo staat van baten en lasten	<u>0</u>
---------------------------------	----------

#### **Subsidierelaties**

In maart 2021 is bekend geworden dat de uitkomsten van de gesprekken met de gemeente en de gesubsidieerde partners in de Vitale Coalitie de gemeente in staat moet stellen weloverwogen keuzes te maken bij een mogelijke bezuinigingsopgave vanaf het jaar 2022. Er worden door de gemeente 3 scenario's verwacht waarin de gezamenlijke uitvoeringspraktijken krimpen met maar liefst 5 – 20 procent!

Ten tijde van het verschijnen van dit verslag is onzeker welke consequenties dit zal hebben voor WSV. Dit laat onverlet dat WSV de eigen uitvoeringspraktijken in 2021 kritisch tegen het licht houdt. Zij zullen langs de meetlatten van impact en waarde gelegd worden. Dat bepaalt vervolgens of dienstverlening voortgezet wordt, omgevormd, uitgebouwd of beëindigd wordt. Het scenario waarvoor het gemeentebestuur zal kiezen, heeft hierop sterke invloed. Het is de verwachting dat aan het einde van het tweede kwartaal 2021 een strategische heroriëntatie afgerond is en de koers voor de komende jaren uitgezet kan worden.

Dennis Duiker  
directeur-bestuurder

#### 4. GOVERNANCE

Sinds 20 maart 2017 is het Raad van toezicht model van toepassing bij de stichting. De raad van toezicht ziet toe op het besturen van de organisatie binnen daartoe door de Raad gestelde kaders en op basis van de Governance Code Welzijn & Maatschappelijke dienstverlening.

##### Bestuur

Tot 18 augustus 2020 vormde de heer Erwin Hagen het statutair bestuur van de stichting. Per 18 augustus 2020 werd hem ontslag verleend voor de bestuurlijke taken. De arbeidsovereenkomst eindigde per 1 november 2020. Met ingang van 18 augustus 2020 is WSV op ad interim basis bestuurd door mevrouw Sylvia Cox.

##### Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht is in 2020 van samenstelling veranderd. De heer S.C.M (Stef) van Leeuwe, voorzitter, en mevrouw L. (Lilian) de Groot zijn op 18 augustus 2020 vanwege het verstrijken van hun zittingstermijn afgetreden. Mevrouw A. Kienhuis heeft de voorzittershamer van de heer Van Leeuwe overgenomen. De heer B. Olthof en mevrouw M. van Vehmeijer zijn op 18 augustus 2020 toegetreden tot de Raad van Toezicht.

Op 31 december 2020 was de Raad van Toezicht als volgt samengesteld:

- mevrouw A. (Annelies) Kienhuis, voorzitter
- de heer W.J. (Wim) Schoonderbeek, lid
- mevrouw N. (Nely) Hos-de Graaf, lid
- mevrouw M. (Marlies) Vehmeijer, lid
- de heer B (Boele) Olthof, lid

De leden van de Raad van Toezicht zijn onbezoldigd en ontvangen jaarlijks een vaste onkostenvergoeding van € 25,00 per persoon voor hun werkzaamheden.

Het rooster van aftreden is conform statuten als volgt:

	einde zittingstermijn
Kienhuis	2022
Schoonderbeek	2021
Hos-de Graaf	2022
Vehmeijer	2024
Olthof	2024

De (neven-)functies van de leden van de raad van toezicht per 31 december 2020 zijn:

Mevrouw Kienhuis:

- directeur/eigenaar I&P management
- directeur/eigenaar UWcliëntondersteuning (tot 01-01-2021)
- leadauditor KIWA NL

De heer Schoonderbeek:

- stafmedewerker (tot 1-3-2021) en lid accountantskamer Zwolle
- lid raad van toezicht Nibud (tot 1-1-2021)
- voorzitter Stichting Gilde Stichtse Vecht (tot 1-12-2020)
- bestuurslid Stichting Elisabeth Wilhelmina Fonds

Mevrouw Hos-de Graaf:

- directeur/eigenaar Conmedra Steel design b.v.
- directeur /eigenaar Conmedra Loenersloot b.v.
- directeur Conmedra Loenersloot Holding b.v.
- directeur Conmedra Loenersloot beheer b.v.
- secretaris Cursus Project Loenen
- secretaris wielertoerclub C.T.C. Ankeveen

Mevrouw Vehmeijer:

- Voorzitter Stichting Gasthuis Antoni van Leeuwenhoek ziekenhuis
- Lid bestuur Cultuurfonds Stichtse Vecht
- Lid Vriendenbestuur Amsterdam Sinfonietta
- Bestuurslid Stichting Daniel Marot Fonds
- Bestuurslid Dr.R.Van Lutternveld Restauratie Stichting
- Lid Kunstcommissie Antoni van Leeuwenhoek ziekenhuis

De heer Olthof:

- Lid Raad van Toezicht Verenso
- Senior Adviseur Rijksdienst voor Ondernemend Nederland
- Coach Qredits
- Budget coach Leef Maatschappelijke Dienstverlening
- Schipper Restaurant Slangevegt

## JAARREKENING 2020

### Inhoudsopgave

	<u>Blz.</u>
<b>Jaarrekening</b>	
Inhoudsopgave	12
Balans per 31 december 2020	13-14
Staat van baten en lasten over het boekjaar 2020	14
Kasstroomoverzicht 2020	15
Toelichting	16-17
WNT verantwoording 2020	18-20
Begrotingsvergelijking	21-22
Toelichting op subsidies	23
Toelichting op de balans	24-28
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	29
Toelichting op de staat van baten en lasten	30-33
Voorstel resultaatbestemming 2020	34
Gebeurtenissen na balansdatum	35
Vaststelling	35
Goedkeuring van de jaarrekening	35
<b>Overige gegevens</b>	
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	36-38

**2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020** (x € 1)  
(na resultaatbestemming)

**ACTIVA**

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Vaste activa		
- Materiële vaste activa	<u>46.429</u>	<u>53.928</u>
Vlottende activa		
- Vorderingen en overlopende activa	140.457	61.519
Liquide middelen	253.818	312.994
	<u>440.704</u>	<u>428.441</u>

**PASSIVA**

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Eigen vermogen		
- Stichtingskapitaal	45	45
- Risicoreserve	<u>198.655</u>	<u>207.693</u>
	<u>198.700</u>	<u>207.738</u>
Voorzieningen	21.331	27.577
Kortlopende schulden en overlopende passiva	220.673	193.126
	<u>440.704</u>	<u>428.441</u>

## 2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2020 (x € 1)

	Realisatie 2020	Begroot 2020	Realisatie 2019
<b>BATEN</b>			
Subsidie	1.036.308	1.046.600	1.054.119
Opbrengsten/overige bijdragen	180.842	307.195	283.513
Diverse baten	457	1.500	6.187
Bijzondere baten	35.000	0	0
<b>Som de baten</b>	<u>1.252.607</u>	<u>1.355.295</u>	<u>1.343.819</u>
<b>LASTEN</b>			
Personeelslasten	933.680	918.600	866.123
Huisvestingslasten	102.490	113.400	109.208
Afschrijvingslasten	9.967	8.460	8.483
Organisatielasten	98.515	121.500	102.890
Activiteitenlasten	114.418	189.535	211.318
Diverse lasten	1.511	2.500	8.022
<b>Som der lasten</b>	<u>1.260.581</u>	<u>1.353.995</u>	<u>1.306.044</u>
Rentebaten	0	200	88
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.064	-1.500	-1.167
<b>Saldo financiële baten en lasten</b>	<u>-1.064</u>	<u>-1.300</u>	<u>-1.079</u>
<b>Saldo staat van baten en lasten</b>	<u>-9.038 *</u>	<u>0</u>	<u>36.696</u>
<b>Bestemming saldo staat van baten en lasten</b>			
Mutatie risicoreserve	<u>-9.038</u>	<u>0</u>	<u>36.696</u>
* Analyse saldo staat van baten en lasten			
- Resultaat uit reguliere activiteiten 2020	-33.038		
- Aanvraag coronafonds	35.000		
- Terugvordering subsidie 2019	-11.000		
Totaal saldo staat van baten en lasten 2020	<u>-9.038</u>		

### 2.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2020 (x € 1)

	2020	2019
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Saldo baten en lasten	-9.038	36.696
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	9.967	8.483
- veranderingen in werkkapitaal		
- mutatie voorraad	0	0
- mutatie vorderingen	-78.938	-1.828
- mutatie kortlopende schulden	27.547	-17.880
	<u>51.391</u>	<u>19.708</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-	25.47
	50.462	1
Mutatie voorzieningen/reserves	-	4.58
	<u>6.246</u>	<u>0</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	-	30.05
	56.708	1
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
Investerings in materiële vaste activa	-	-
	<u>2.468</u>	<u>27.407</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-	-
	<u>2.468</u>	<u>27.407</u>
Mutatie geldmiddelen in boekjaar	-	2.644
	<u>59.176</u>	<u>2.644</u>
Liquide middelen einde boekjaar	253.818	312.994
Liquide middelen begin boekjaar	312.994	310.350
Mutatie geldmiddelen	<u>-59.176</u>	<u>2.644</u>

## 2.4 TOELICHTING

### Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens Richtlijn voor de jaarverslaggeving C1: kleine organisaties zonder winststreven.

#### **Continuïteitsveronderstelling**

Ten tijde van het opmaken van de jaarrekening heerst wereldwijd het coronavirus. De uitbraak van het coronavirus gedurende de eerste maanden van 2020 heeft grote gevolgen voor de wereldwijde economie. Inmiddels worden in diverse landen, waaronder Nederland, overheidsmaatregelen getroffen om de impact van het coronavirus te beperken. Tevens is het mogelijk dat nog meer overheidsmaatregelen zullen worden getroffen of bestaande maatregelen zullen worden verlengd teneinde de gevolgen van het coronavirus daar waar mogelijk te minimaliseren. Op basis van de ervaringen in de afgelopen periode en de verwachtingen voor de komende periode zien wij geen reden om aan de positieve continuïteitsveronderstelling te twijfelen op het moment van het opmaken van de jaarrekening.

De waardering van activa en verplichtingen 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 verplichtingen opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs.

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.

### Grondslagen van waardering activa en passiva

#### **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 gebruiksduur 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 tot aan het moment van buitengebruikstelling.

De afschrijvingspercentages zijn als volgt:

Verbouwing	10,00%
Meubilair en stoffering	14,30% en 5,00%
Inventaris	14,30%, 10,00% en 5,00%
Buffet	14,30%
Kantoormachines	33,30% en 14,30%
Apparatuur	33,33%



### **Vorderingen en overlopende activa**

Vorderingen worden verantwoord tegen geamortiseerde kostprijs. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden (tenzij anders toegelicht) bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

### **Pensioenregelingen personeel**

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Als de reeds betaalde premiebedragen de verschuldigde premie overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als overlopend actief voor zover sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies.

Indien er, naast de verplichting voor periodieke pensioenpremies, een verplichting bestaat voor per balansdatum opgebouwde pensioenrechten (backserviceverplichtingen), wordt de verplichting in de balans opgenomen tegen de contante waarde. Ultimo 2020 (en 2019) waren er voor de stichting geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijks aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

### **Omzetbelasting**

Met ingang van 1 januari 2010 is de stichting voor de activiteiten "*maaltijdvoorziening*" en "*buffet*" btw belast. De toerekening van de voordruk btw op de overheadkosten geschiedt op basis van de begrote totale opbrengsten.

### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

#### **Toerekening salaris- en overheadkosten aan de activiteiten en projecten**

De salariskosten aan activiteiten en projecten worden toegerekend op ureninzet van personeel met als uitgangspunt het activiteitenplan of begrotingsopzet.

## 2.5 WNT VERANTWOORDING 2020

### WNT-verantwoording 2020 Stichting Welzijn Stichtse Vecht

De WNT is van toepassing op Stichting Welzijn Stichtse Vecht. Het voor Stichting Welzijn Stichtse Vecht toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000.

#### 1. Bezoldiging topfunctionarissen

bedragen x € 1		E.A.H. Hagen
<b>Functiegegevens:</b> Directeur-bestuurder		
Aanvang en einde functievervulling in 2020		01/01 - 17/08
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) <sup>7</sup>		1
Dienstbetrekking?		Ja
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		56.677
Beloningen betaalbaar op termijn		5.768
<i>Subtotaal</i>		62.445
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		125.763
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		N.v.t.
<b>Bezoldiging</b>		62.445
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		N.v.t.
<b>Gegevens 2019</b>		
		<b>E.A.H. Hagen</b>
<b>Functiegegevens</b>		Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2019		01/05 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) <sup>7</sup>		1
Dienstbetrekking?		Ja
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		53.139
Beloningen betaalbaar op termijn		5.790
<i>Subtotaal</i>		58.929
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		130.219
<b>Bezoldiging</b>		58.929

**1(b). Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12**

		<b>S. Cox</b>	
<b>Functiegegevens</b>		Directeur	
Kalenderjaar		<b>2020</b>	<b>2019</b>
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)		18/08 – 31/12	01/01 – 30/04
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar		5	4
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar		487	296
<b>Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum</b>			
Maximum uurtarief in het kalenderjaar		€ 193	€ 187
Maxima op basis van de normbedragen per maand		114.100	103.600
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12		149.343	
<b>Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)</b>			
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?		Ja	
Bezoldiging in de betreffende periode		43.830	26.626
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12		70.456	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		N.v.t.	
<b>Bezoldiging</b>			
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		N.v.t.	

**1(d). Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder**

<b>Gegevens 2020</b>	
<b>NAAM TOPFUNCTIONARIS</b>	<b>FUNCTIE</b>
S.C.M. van Leeuwe (tot 18-08-2020)	Voorzitter Raad van Toezicht
A. Kienhuis (vanaf 18-08-2020)	Voorzitter Raad van Toezicht
A. Kienhuis (tot 18-08-2020)	Lid Raad van Toezicht
W.J. Schoonderbeek	Lid Raad van Toezicht
L. de Groot (tot 18-08-2020)	Lid Raad van Toezicht
N. Hos – de Graaf	Lid Raad van Toezicht
B. Olthof (vanaf 18-08-2020)	Lid Raad van Toezicht
M.L.W. Velmeijer-Verloop (vanaf 18-08-2020)	Lid Raad van Toezicht

## 2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

<b>Gegevens 2020</b>	
<b>bedragen x € 1</b>	<b>E.A.H. Hagen</b>
<b>Functiegegevens <sup>1</sup></b>	
Functie(s) bij beëindiging dienstverband	Directeur
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Jaar waarin dienstverband is beëindigd	2020
<b>Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband</b>	
Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband <sup>2</sup>	20.708
<b>Individueel toepasselijk maximum<sup>3</sup></b>	
	75.000
<b>Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband<sup>4</sup></b>	
	20.708
Waarvan betaald in 2020	20.708
<b>Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag<sup>5</sup></b>	
	N.v.t.
<b>Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan</b>	
	N.v.t.
<b>Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling<sup>7</sup></b>	
	N.v.t.

## 2.6 BEGROTINGSVERGELIJKING

Een vergelijking tussen de werkelijke cijfers en de begroting over 2020 geeft het volgende beeld (afgerond op veelvouden van € 100,-).

	Werkelijke cijfers 2020	Begroting 2020	Verschil t.o.v. begroting	
			Voordelig	Nadelig
<b>BATEN</b>				
Subsidie	1.036.300	1.046.600		10.300
Opbrengsten/overige bijdragen	180.800	307.200		126.400
Diverse baten	500	1.500		1.000
Bijzondere baten	35.000	0		35.000
	<u>1.252.600</u>	<u>1.355.300</u>		
<b>LASTEN</b>				
Personeelslasten	933.700	918.600		15.100
Huisvestingslasten	102.500	113.400	10.900	
Afschrijvingslasten	10.000	8.500		1.500
Organisatielasten	98.500	121.500	23.000	
Activiteitenlasten	114.400	189.500	75.100	
Diverse lasten	1.500	2.500	1.000	
Financiële baten en lasten	1.000	1.300	300	
	<u>1.261.600</u>	<u>1.355.300</u>	<u>145.300</u>	<u>154.300</u>
			<u>154.300</u>	
Saldo	<u>-9.000</u>	<u>0</u>	<u>9.000</u>	

Toelichting afwijkingen ten opzichte van de begroting (meer dan 5%):

### *Subsidies*

In 2021 is de subsidie afrekening over het jaar 2019 ontvangen van de gemeente Stichtse Vecht. De afrekening heeft geleid tot een terugbetaling van € 11.000,-. Hiermee was in de begroting geen rekening gehouden.

### *Opbrengsten / overige bijdragen*

Door het niet kunnen uitvoeren van activiteiten / projecten vanwege de corona lock down zijn de opbrengsten van lager dan begroot, waaronder buffet € 34.500,-, buurtsport € 42.000,-, vergunninghouders € 21.300,-, verhuur € 4.000,-, dagje uit € 9.500,- en eettafels € 6.500,-. Daarnaast is er voor circa € 8.000,- minder aan maaltijden afgenomen dan begroot.

### *Diverse baten*

In boekjaar heeft afrekening plaatsgevonden over kosten uit voorgaand boekjaar welke lager zijn uitgevallen dan begroot.

### *Bijzondere baten*

Bij de gemeente Stichtse Vecht is een aanvraag uit het coronafonds ingediend voor een bedrag van

€ 35.000,-. Deze aanvraag was niet begroot.

## **VERVOLG 2.6 BEGROTINGSVERGELIJKING**

### *Afschrijvingslasten*

In boekjaar is meer geïnvesteerd dan gepland volgens investeringslijst, derhalve hogere afschrijvings- kosten

### *Organisatielasten*

De totale organisatiekosten zijn circa € 23.000,- lager dan begroot en wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere uitgaven voor publiciteit € 3.500,-, vrijwilligers € 7.000,-, automatisering € 4.500,-, kopieerkosten € 2.700,-, overige organisatiekosten € 2.400,- en overige kleinere verschillen voor een bedrag van € 6.700,-. Daarnaast zijn de telefoon- en internetkosten circa € 3.800,- hoger dan begroot.

### *Activiteitenlasten*

Door het niet kunnen uitvoeren van activiteiten / projecten vanwege de corona lock down zijn de uitgaven circa € 75.100,- lager dan begroot, waaronder buffet € 10.900,-, buurtsport € 32.400,-, huur lokalen activiteiten € 5.600,-, dagje uit € 9.300,- en eettafels € 6.800,-.

Daarnaast is er voor circa € 6.500,- minder aan maaltijden ingekocht dan begroot en is voor circa € 3.400,- minder besteed aan de website.

### *Diverse lasten*

Diverse lasten betreffen nagekomen lasten voorgaand jaar. In boekjaar is circa € 1.000,- minder aan nagekomen lasten uitgegeven dan begroot.

## 2.7 TOELICHTING OP SUBSIDIES (x € 1)

### Subsidieafrekening en aanvraag vaststelling voorgaand jaar

In het boekjaar is de volgende subsidie definitief vastgesteld:

<i>Jaar</i>	<i>Subsidie</i>	<i>Kenmerk Vaststelling</i>	<i>Bedrag</i>
	2019 Prestatiesubsidie	Z/20/181234-D/20/180582	€ 887.420
	2019/2020 Buurtsportcoach	Z/20/196274-D/20/200661	€ 34.000

De vaststellingen hebben niet geleid tot correcties ten opzichte van de jaarrekening over het betreffende boekjaar.

De subsidievaststelling 2019 van het prestatiesubsidie heeft geleid tot een terugbetaling van € 11.000,-. Dit bedrag is in de exploitatierekening over 2020 in mindering gebracht op de subsidies voor 2020.

### Subsidieverstreking 2020

Voor het boekjaar 2020 zijn de volgende subsidiebeschikkingen ontvangen:

<i>Subsidie</i>	<i>Kenmerk toezegging</i>	<i>Bedrag</i>
Prestatiesubsidie	Z/19/170003-D/20/171371	€ 941.885
Buurtsportcoach (01-08-20 t/m 31-07-21)	Z/20/182810-D/20/181190	€ 34.000
Samen tegen eenzaamheid	Z/20/199986-D/20/206788	€ 13.090
Statushouders*	Z/19/153323-D/19/145087	€ 75.000

\* De toezegging voor statushouders betreft een vergoeding voor de inkoop van dienstverlening met betrekking tot de pilot duale trajecten van statushouders. De vergoeding betreft een éénmalige garantstelling voor 2020 van € 75.000,-, onder voorwaarde dat er minimaal 2 jaar maatschappelijke begeleiding per inburgering plichtig huishouden wordt verstrekt.

### Subsidieverstreking 2021

Voor het boekjaar 2021 is de volgende subsidiebeschikking ontvangen:

<i>Subsidie</i>	<i>Kenmerk toezegging</i>	<i>Bedrag</i>
Prestatiesubsidie	Z/20/196296-D/21/220411	€ 916.363

## 2.11 TOELICHTING OP DE BALANS (x € 1)

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
<b>VASTE ACTIVA</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
<i><u>Verbouwing</u></i>		
Boekwaarde per 1 januari	9.065	10.375
Af: afschrijvingen boekjaar	<u>1.310</u>	<u>1.310</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>7.755</u>	<u>9.065</u>
 <i><u>Meubilair en stoffering</u></i>		
Boekwaarde per 1 januari	17.751	1.707
Bij: investeringen boekjaar	<u>0</u>	<u>17.907</u>
	17.751	19.614
Af: afschrijvingen boekjaar	<u>2.387</u>	<u>1.863</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>15.364</u>	<u>17.751</u>
 <i><u>Inventaris</u></i>		
Boekwaarde per 1 januari	18.012	14.675
Bij: investeringen boekjaar	<u>2.088</u>	<u>6.074</u>
	20.100	20.749
Af: afschrijvingen boekjaar	<u>2.970</u>	<u>2.737</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>17.130</u>	<u>18.012</u>
 <i><u>Buffet</u></i>		
Boekwaarde per 1 januari	2.000	2.300
Af: afschrijvingen boekjaar	<u>300</u>	<u>300</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>1.700</u>	<u>2.000</u>
 <i><u>Apparatuur</u></i>		
Boekwaarde per 1 januari	5.600	4.447
Bij: investeringen boekjaar	<u>380</u>	<u>3.426</u>
	5.980	7.873
Af: afschrijvingen boekjaar	<u>3.000</u>	<u>2.273</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>2.980</u>	<u>5.600</u>
 <i><u>Vervoermiddelen</u></i>		
Boekwaarde per 31 december (ongewijzigd)	1.500	<u>1.500</u>
Totaal materiële vaste activa	<u>46.429</u>	<u>53.928</u>



## VLOTTENDE ACTIVA

### Vorderingen en overlopende activa

#### *Subsidies*

Gemeente Stichtse Vecht buurtsport	17.000	17.000
Gemeente Stichtse Vecht garantstelling vergunninghouders	45.513	0
Gemeente Stichtse Vecht - bijdrage uit coronafonds	35.000	0
	<u>97.513</u>	<u>17.000</u>
	-----	-----

#### *Overige vorderingen*

Debiteuren	24.338	11.384
Omzetbelasting	1.303	0
Voorschotten	1.197	1.579
Waarborgsommen	500	500
Bonusvergoeding maaltijden	2.032	2.190
Vooruitbetaalde kosten	8.017	2.365
Bijdragen personeelskosten	840	0
Bijdragen participatieverklaringen vergunninghouders	1.315	0
Vooruitbetaalde huur en servicekosten	2.879	3.521
Afrekening energiekosten	523	402
Opbrengsten maaltijden	0	1.350
Opbrengsten verhuur	0	1.589
Opbrengsten buffet	0	494
Rente	0	78
Bijdragen buurtsport	0	1.094
Ziekengelden	0	17.973
	<u>42.944</u>	<u>44.519</u>
	-----	-----
	<u>140.457</u>	<u>61.519</u>
	-----	-----

### LIQUIDE MIDDELEN

ING bank zakelijke rekening	10.951	49.714
ING bank vermogen spaarrekening	236.595	238.631
Kassen	1.119	1.793
Gelden onderweg	5.153	22.856
	<u>253.818</u>	<u>312.994</u>
	-----	-----

## PASSIVA

### EIGEN VERMOGEN

#### Stichtingskapitaal

Bij de oprichting van de stichting is een startkapitaal ingebracht van

45	45
----	----

#### Risicoreserve

Saldo per 1 januari	207.693	170.997
Resultaatbestemming boekjaar	-9.038	36.696
Saldo per 31 december	<u>198.655</u>	<u>207.693</u>

De risicoreserve dient ter dekking van toekomstige exploitatierisico's. Een risicoreserve wordt noodzakelijk geacht omdat de kostenstructuur van de Stichting grotendeels een vast karakter heeft en op korte termijn slechts beperkt beïnvloedbaar is.

### VOORZIENINGEN

#### Voorziening loopbaanbudget

Saldo per 1 januari	27.577	22.997
Dotatie boekjaar:		
- loopbaanbedrag	9.210	4.143
- vitaliteitsuren (mutatie)	-73	3.606
	<u>36.714</u>	<u>30.746</u>
Af: besteding \ vrijval boekjaar	<u>15.383</u>	<u>3.169</u>
	<u>21.331</u>	<u>27.577</u>

De voorziening loopbaanbudget dient ter dekking van de kosten ten behoeve van de "optimale indivi- duele inzetbaarheid", een regeling die is ingevoerd conform de Cao welzijn en maatschappelijke dienstverlening per 1 juli 2015.

### KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

#### Loonverplichtingen

Vakantiedagenverplichtingen	5.334	5.817
Pensioenpremies	2.192	257
Premies PAWW	363	472
Loonheffing	47.472	55.647
Nabetaling salarissen	2.549	0
	<u>57.910</u>	<u>62.193</u>

Overige kortlopende schulden

Crediteuren		33.278	26.685
Accountantskosten		9.755	9.319
Personeelskosten		7.500	8.709
Huur		1.521	1.521
Energiekosten		6.000	6.000
Organisatiekosten		47	143
Nog te besteden bijdragen:	269		
- participatieverklaringstraject vergunninghouders			
- STAG - dementievriendelijke gemeente	7.623		
- Alzheimer Nederland - dementievr. samenl.	2.990		
- Vrienden van het bejaardenwerk - dagje uit	1.700		
- challenge	1.348		
		13.930	2.059
Vooruit ontvangen bijdragen statushouders		2.168	2.941
Munten in omloop		2.141	2.199
Zorgplatform Stichtse Vecht		8.500	0
Rente en kosten bank		52	99
Kosten buurtsport		0	946
Overige activiteitenkosten		0	213
Omzetbelasting		0	227
		<u>84.892</u>	<u>61.061</u>

Subsidieverplichtingen

Gemeente Stichtse Vecht buurtsport 2019-2020			
- toegekend subsidie	34.000		
- af: besteding boekjaar 2019	14.167		
besteding boekjaar 2020	19.833		
		0	19.833
Gemeente Stichtse Vecht buurtsport 2020-2021			
- toegekend subsidie	34.000		
- af: besteding boekjaar 2020	14.167		
Gemeente Stichtse Vecht welzijn op recept 2018-2019		19.833	0
- toegekend subsidie	45.000		
- af: besteding boekjaar 2018	23.152		
besteding boekjaar 2019	13.163		
herbestemming welzijn op recept 2020	8.685		
Gemeente Stichtse Vecht welzijn op recept 2019-2020		0	8.685
- toegekend subsidie	45.000		
- af: besteding boekjaar 2019	23.259		
besteding boekjaar 2020	16.543		
		<u>5.198</u>	<u>21.741</u>
		<u>25.031</u>	<u>50.259</u>

**VERVOLG 2.11 TOELICHTING OP DE BALANS (x € 1)**

		<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Transport		25.031	50.259
Gemeente Stichtse Vecht welzijn op recept juni-december 2020			
- toegekend	17.565		
afrekening welzijn op recept 2018-2019	8.685		
- af: besteding juni-december 2020	<u>22.674</u>		
		3.576	
Gemeente Stichtse Vecht DemenTalent 2018-2019			
- toegekend subsidie	24.990		
- af: besteding boekjaar 2018	3.593		
besteding boekjaar 2019	2.226		
herbestemming dementievr. samenl.	11.000		
herbestemming ondersteuning mantelzorgers	<u>8.171</u>		
		0	19.171
Gemeente Stichtse Vecht dementievriendelijke samenleving			
- toegekend subsidie 2018	14.108		
toegekend subsidie 2019	7.054		
- af: besteding boekjaar 2018	3.787		
besteding boekjaar 2019	16.933		
besteding boekjaar 2020	<u>442</u>		
		0	442
Gemeente Stichtse Vecht dementievriendelijke samenleving 2020			
- toegekend: afrekening DemenTalent 2018-2019	11.000		
- af: besteding boekjaar 2020	<u>3.377</u>		
Gemeente Stichtse Vecht ondersteuning mantelzorgers 2020		7.623	0
- toegekend: afrekening DemenTalent 2018-2019	8.171		
- af: besteding boekjaar 2020	<u>0</u>		
Gemeente Stichtse Vecht budgetsubsidie 2020		8.171	0
- toegekend	941.885		
- af: besteding boekjaar 2020	<u>924.468</u>		
Gemeente Stichtse Vecht samen tegen eenzaamheid 2020		17.417	0
- toegekend	13.090		
- af: besteding boekjaar 2020	<u>8.037</u>		
Gemeente Stichtse Vecht budgetsubsidie 2019		5.053	0
- toegekend	898.420		
- vastgesteld (kenmerk Z/20/181234-D/20/180582)	<u>887.420</u>		
		11.000	0
		77.871	69.872
		<u>220.673</u>	<u>193.126</u>

## 2.12 NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

In december 2010 is een huurovereenkomst getekend voor het gebruik van De Vondel als bedrijfsruimte inzake ontmoetingsactiviteiten van sociaal culturele aard en kantoorruimte voor personeel en vrijwilligers van SWSV ten behoeve van maatschappelijke dienstverlening.

De huurovereenkomst is aangegaan voor de duur van 4 jaar, ingaande op 1 januari 2010 en lopende tot en met 31 december 2013.

Na het verstrijken van genoemde periode wordt deze overeenkomst voortgezet voor een aansluitende periode van 3 jaar, derhalve tot en met 31 december 2016. Vervolgens wordt deze overeenkomst voortgezet voor aansluitende perioden van telkens 1 jaar.

Beëindiging van deze overeenkomst vindt plaats door opzegging tegen het einde van een huurperiode met inachtneming van een termijn van tenminste een half jaar. De opzegging dient te geschieden bij deurwaardersexploot of per aangetekend schrijven.

In boekjaar bedroeg de huurprijs op jaarbasis € 23.585,-, vooraf te voldoen per betaalperiode van drie kalendermaanden.

In augustus 2018 is een huurovereenkomst afgesloten tussen Stichting Portaal en Stichting Welzijn Stichtse Vecht (SWSV) voor het gebruik van de recreatiezaal van het wooncomplex van de Willem van Hoornhof.

De huurovereenkomst is ingegaan op 1 oktober 2018. In boekjaar bedroeg de huurprijs € 9.337,-.

In januari 2016 is een huurovereenkomst getekend tussen woningbouwvereniging Vecht en Omstreken Breukelen en Stichting Welzijn Stichtse Vecht betreffende de huur van de bedrijfsruimte gelegen aan 't Heijcop 2 te Breukelen.

De huurovereenkomst is aangegaan voor de duur van 5 jaar en twee maanden, ingaande 1 november 2015 en lopende tot 31 december 2020. De huurovereenkomst wordt stilzwijgend verlengd voor een aansluitende periode van telkens twee jaar. Beëindiging van deze overeenkomst vindt plaats door opzegging tegen het einde van een huurperiode met inachtneming van een termijn van tenminste één jaar. In boekjaar bedroeg de huurprijs

€ 26.587,-.

In april 2016 is een huurovereenkomst afgesloten tussen Habion en Stichting Welzijn Stichtse Vecht (SWSV) voor het gebruik van de bedrijfsruimte, gelegen in 't Kampje, Driehovenlaan 2 te Loenen. De huurovereenkomst is ingegaan op 16 september 2016.

De huurovereenkomst is aangegaan voor een termijn van 5 jaar. Na verstrijken van deze periode wordt deze huurovereenkomst voortgezet voor een periode van 5 jaar en gaat daarna over in een huurovereenkomst voor onbepaalde tijd. Beëindiging van deze overeenkomst vindt plaats door opzegging tegen het einde van een huurperiode met inachtneming van een termijn van tenminste één jaar. In boekjaar bedroeg de huurprijs € 6.838,-.

## 2.13 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN (x € 1)

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2.019
<b>BATEN</b>			
<b>Subsidie</b>			
<i>Gemeente Stichtse Vecht:</i>			
<i>- regulier budget</i>			
Subsidie activiteiten	618.766	638.246	588.766
Subsidie vrijwilligerscentrale / makelaarsfunctie	183.273	183.273	183.273
Subsidie ontmoetingsbijeenkomsten	9.000	9.000	11.250
Subsidie mantelzorg	90.656	90.656	90.656
Subsidie welzijn op recept (berekend)	13.989	17.565	0
Subsidie vrijwilligersfeest (berekend)	5.208	5.125	5.125
Subsidie mantelzorgcompliment	0	0	2.850
Subsidie beursvloer	0	0	16.500
	<u>920.892</u>	<u>943.865</u>	<u>898.420</u>
Af: subsidie correctie / afrekening verantwoord in voorgaand boekjaar:	11.000	0	0
- ontmoetingsbijeenkomsten	0	0	2.250
	<u>909.892</u>	<u>943.865</u>	<u>896.170</u>
 <i>- buurtsportcoach</i>			
Subsidie buurtsport	<u>34.000</u>	<u>34.000</u>	<u>34.000</u>
 <i>- Projecten / activiteiten</i>			
Subsidie welzijn op recept (berekend)	25.228	27.435	36.422
Subsidie dementievriendelijke samenleving (berekend)	3.819	0	16.933
Subsidie vergunninghouders (berekend)	45.513	33.300	43.434
Subsidie samen tegen eenzaamheid (berekend)	8.037	0	0
Subsidie DemenTalent (berekend)	0	0	2.227
	<u>82.597</u>	<u>60.735</u>	<u>99.016</u>
	<u>1.026.489</u>	<u>1.038.600</u>	<u>1.029.186</u>
 <i>Overige subsidie:</i>			
STAG buurtsport	4.000	6.000	6.000
STAG kom erbij	2.000	2.000	2.000
STAG dementievriendelijke samenleving	3.819	0	16.933
	<u>9.819</u>	<u>8.000</u>	<u>24.933</u>
	<u>1.036.308</u>	<u>1.046.600</u>	<u>1.054.119</u>

### Opbrengsten/overige bijdragen

Opbrengst maaltijden	62.152	70.000	64.859
Quantumkorting maaltijden	2.020	2.280	2.225
Opbrengst eettafels	1.321	8.000	8.756
Deelnemersbijdragen	1.609	3.500	2.774
Opbrengsten buffet	10.433	45.000	44.565
Bijdragen activiteiten	667	1.200	2.043
Bijdragen buurtsport	27.169	69.200	63.280
Bijdragen platform laaggeletterdheid	22.672	21.215	22.050
Bijdragen statushouders / aanbesteding	29.487	50.800	22.326
Bijdragen participatieverklaringstraject statushouders	1.315	0	2.673
Verhuur derden	21.057	25.000	31.478
Verhuur apparatuur	40	500	355
Overige bijdragen	900	1.000	1.584
Bijdragen dagje uit	0	9.500	14.298
Bijdragen "kom erbij"	0	0	247
	<u>180.842</u>	<u>307.195</u>	<u>283.513</u>

### Diverse baten

Afrekening energiekosten v.j.	457		1.089
Project buurtgenoten - kwintes	0		4.490
Overige	0		608
	<u>457</u>	<u>1.500</u>	<u>6.187</u>

### Bijzondere baten

Aanvraag uit coronafonds:

Op 21 januari 2021 heeft stichting Welzijn Stichtse Vecht een aanvraag uit het coronafonds ingediend bij de gemeente Stichtse Vecht. Ten tijde van het vaststellen van de jaarrekening 2020 was nog geen reactie van de gemeente ontvangen. Aangezien de aanvrager voldoet aan alle door de gemeente gestelde eisen, is het de verwachting dat een subsidietoekenning op korte termijn tegemoet gezien kan worden.

<u>35.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
---------------	----------	----------

## LASTEN

### Personeelslasten

#### Salarislasten:

Bruto salarissen	624.418	676.240	626.582
Pensioenpremies	55.111	59.170	56.067
Sociale lasten	121.848	109.890	107.280
Nabetaling salariskosten (mutatie)	2.549	0	-778
	<u>803.926</u>	<u>845.300</u>	<u>789.151</u>

#### Overige personeelskosten:

Ziekteverzuimverzekering	15.131	17.800	15.143
Mutatie reservering vakantiedagen	-483	500	-1.374
Mutatie reservering loopbaanbedrag	-6.246	1.500	4.580
Personeelskosten derden	73.071	10.500	46.805
Bevordering deskundigheid	1.101	10.000	6.325
Wervingskosten	6.786	2.000	9.649
Werkkosten	28.639	22.500	20.690
Arbodienst	1.317	1.500	2.013
Overige personeelskostenkosten	15.644	7.000	8.833
	<u>134.960</u>	<u>73.300</u>	<u>112.664</u>
Af: ziekengelduitkeringen	3.706	0	35.692
salariskosten interne activiteiten	<u>1.500</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>129.754</u>	<u>73.300</u>	<u>76.972</u>

933.680

918.600

866.123

### Huisvestingslasten

Huur	66.348	67.000	62.822
Energie- / servicekosten	20.112	20.000	17.487
Beveiliging	1.533	2.500	2.841
Onderhoud	1.605	5.500	5.750
Schoonmaakkosten	3.058	4.500	4.915
Verzekeringen / belastingen	3.174	3.500	2.662
Afvoer huisvuil	1.344	1.900	1.726
Kleine inventaris	1.627	2.500	2.187
Overige huisvestingskosten	3.689	6.000	8.818
	<u>102.490</u>	<u>113.400</u>	<u>109.208</u>



### Afschrijvingslasten

Afschrijving verbouwing	1.310	1.310	1.310
Afschrijving meubilair	2.387	1.850	1.863
Afschrijving inventaris	2.970	3.000	2.737
Afschrijving buffet	300	300	300
Afschrijving apparatuur	3.000	2.000	2.273
	<u>9.967</u>	<u>8.460</u>	<u>8.483</u>

### Organisatielasten

Automatiseringskosten	13.420	18.000	16.929
Kantoorartikelen	468	1.500	1.383
Portokosten	820	1.500	985
Telefoon- en internetkosten	22.268	18.500	21.871
Drukwerk	1.209	2.000	1.634
Kopieerkosten	6.802	9.500	5.666
Accountantskosten	13.500	13.500	13.500
Kosten salarisadministratie	3.180	3.500	2.929
Advieskosten	336	2.000	0
Publiciteitskosten	6.531	10.000	1.689
Lidmaatschappen	3.996	4.500	4.543
Representatiekosten	918	1.500	822
Verzekeringen	2.735	2.500	2.916
Kosten Raad van Toezicht	1.727	2.000	4.450
Vakliteratuur en documentatie	0	1.000	386
Kosten vrijwilligers	5.976	13.000	9.600
Overige organisatiekosten	16.629	19.000	15.587
	<u>100.515</u>	<u>123.500</u>	<u>104.890</u>
Af: doorbel organisatiekosten activiteitenbus	2.000	2.000	2.000
	<u>98.515</u>	<u>121.500</u>	<u>102.890</u>

### Activiteitenlasten

Inkoop buffet	5.155	16.000	15.826
Overige kosten buffet	3.822	0	0
Inkoop maaltijden	50.801	57.000	54.754
Kosten eettafels	1.707	8.500	10.558
Overige kosten maaltijden / autokosten	2.345	3.000	5.147
Kosten buurtsport	14.246	37.000	31.183
Huur lokalen buurtsport	11.350	20.000	19.820
Diverse kosten buurtsport	460	1.500	9
Huur lokalen activiteiten	6.365	12.000	11.209
Kosten dagje uit (incl. voorbereiding)	210	9.500	13.935
Kosten website	640	4.000	0
Kom erbij	1.078	1.200	2.147
Deelnemerskosten activiteiten	86	300	248
	<u>98.265</u>	<u>170.000</u>	<u>164.836</u>



Transport	98.265	170.000	164.836
Beursvloer	0	0	10.951
Kosten vrijwilligersfeest Stichtse Vecht	2.447	5.125	3.906
Mantelzorg	515	100	377
Makelaarsfunctie	0	500	385
Traject participatieverklaring vergunninghouders	140	200	355
Activiteitenkosten vergunninghouders	1.066	400	389
Dementievriendelijke samenleving	3.601	0	19.774
Samen tegen eenzaamheid	1.707	0	0
Overige activiteiten Vrijwilligerscentrale	708	1.000	2.460
Laaggeletterdheid	15	0	302
Alzheimer cafe	24	0	392
Welzijn op recept	2.257	4.710	1.287
Overige activiteiten	3.673	7.500	5.904
	<u>114.418</u>	<u>189.535</u>	<u>211.318</u>
<b>Diverse lasten</b>			
Nagekomen posten v.j.	1.164		0
Accountantskosten voorgaand jaar	347		0
Verzuimverzekering voorgaand jaar	0		57
Gemeente Stichtse Vecht afrekening energiekosten v.j.	0		7.965
	<u>1.511</u>	<u>2.500</u>	<u>8.022</u>
<b>Rentebaten</b>			
Rente	<u>0</u>	<u>200</u>	<u>88</u>
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>			
Rente- en bankkosten	<u>1.064</u>	<u>1.500</u>	<u>1.167</u>

## 2.14 VOORSTEL RESULTAATBESTEMMING 2020

De staat van baten en lasten over het boekjaar 2020 sluit met een nadelig saldo van € 9.038,-. Vooruitlopend op het besluit van de Raad van Toezicht en de gemeente Stichtse Vecht ter zake is het resultaat als volgt verwerkt in de jaarrekening:

Mutatie risicoreserve € -9.038

## **2.15 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM**

Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voor gedaan die van materiële invloed zijn op deze jaarrekening

## **2.16 VASTSTELLING VAN DE JAARREKENING**

**Vastgesteld op 23 maart 2021:**

D. (Dennis) Duiker  
directeur-bestuurder

## **2.17 GOEDKEURING VAN DE JAARREKENING**

In de vergadering van de Raad van Toezicht van 23 maart 2021 is de jaarrekening (inclusief de daarin voorgestelde verwerking van het resultaat) goedgekeurd.

Maarsse, 23 maart 2021

Raad van Toezicht:

Voorzitter: mevrouw A. Kienhuis

Lid: de heer W.J. Schoonderbeek

Lid: mevrouw N. Hos-de Graaf

Lid: de heer B. Olthof

Lid: mevrouw M.L.W. Vehmeijer-Verloop

### **3. OVERIGE GEGEVENS**

#### **3.1 CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

## CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de Raad van Toezicht en het Bestuur van Stichting Welzijn Stichtse Vecht

### A. Verklaring over de in financieel jaarrapport opgenomen jaarrekening 2020

#### Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting Welzijn Stichtse Vecht te Stichtse Vecht gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Welzijn Stichtse Vecht op 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de Jaarverslaggeving RjK C1 “Kleine organisaties zonder winststreven” en de bepalingen van en krachtens de WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020;
2. de staat van baten en lasten over 2020; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2020 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Welzijn Stichtse Vecht 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.

#### ONDERNEMEND, NET ALS U

HLB Blömer Krijtwal 1, 3432 ZT Nieuwegein, Postbus 5, 3430 AA Nieuwegein

T +31 (0)30 605 85 11 E [info@hlb-blomer.nl](mailto:info@hlb-blomer.nl) [www.hlb-blomer.nl](http://www.hlb-blomer.nl)

KvK 30 128 316 BTW NL 8044 21 559 B01 IBAN NL56 INGB 0678 8675 77

HLB Blömer is a member of HLB International, the global advisory and accounting network.

## **Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd**

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

---

## **B. Verklaring over de in het financieel jaarrapport opgenomen andere informatie**

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

- het bestuursverslag;
- het governanceverslag.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

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.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in Richtlijn voor de Jaarverslaggeving RjK 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 Richtlijn voor de Jaarverslaggeving RjK C1 “Kleine organisaties zonder winststreven”.

---

## **C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

### **Verantwoordelijkheden van het bestuur en toezichthoudend orgaan voor de jaarrekening**

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de grondslagen voor financiële verslaggeving zoals uiteengezet in de jaarstukken, de subsidiebeschikking en de bepalingen van en krachtens de Wet normering topinkomen (WNT). 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.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Het toezichthoudend orgaan is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

### **Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening**

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit.
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van



materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaaf zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;

- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met het bestuur en de governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Nieuwegein, 24 maart 2021

HLB Blömer accountants en adviseurs B.V.

P.W.J. van Dalen – van Balen MSc RA