

Stichting Welzijn Stede Broec
Postbus 104
1610 AC BOVENKARPEL

Financieel verslag over het boekjaar 2018

Accountantsrapport

Aan het bestuur van
Stichting Welzijn Stede Broec
Postbus 104
1610 AC Bovenkarspel

Kenmerk
120319310

Datum
24 april 2019

Onderwerp
Financieel verslag over het boekjaar 2018

Geacht bestuur,

Hierbij treft u aan het financieel verslag over het boekjaar 2018 bestaande uit het accountantsrapport en de jaarstukken.

Het accountantsrapport geeft u nadere informatie over algemene zaken, het bedrijfsresultaat, de financiële positie en de fiscale positie.

De cijfers opgenomen in het accountantsrapport zijn ontleend aan de door ons gecontroleerde jaarrekening. De aan deze rapportage toegevoegde jaarstukken bestaan uit de jaarrekening.

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van Stichting Welzijn Stede Broec te Stede Broec gecontroleerd. De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de vennootschap. Het is onze verantwoordelijkheid een controleverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

De controleverklaring treft u aan in het hoofdstuk "Overige gegevens" op pagina 31 van dit rapport.

Stichting Welzijn Stede Broec
Stede Broec

Algemeen

Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Welzijn Stede Broec bestaan voornamelijk uit het bevorderen van het welzijn van de inwoners van de gemeente Stede Broec.

De volgende diensten worden aangeboden:

Maatschappelijke Dienstverlening: het verlenen van maatschappelijke diensten aan inwoners van de gemeente Stede Broec.

Jongerencentrum Inventas: het organiseren van activiteiten voor en door jongeren, in de leeftijd van 12 t/m 25 jaar, uit de gemeente Stede Broec. De activiteiten bestaan uit sociaal-cultureel werk.

Sociaal Cultureel Centrum 't Stadsplein: Sociaal-cultureel Werk.

Bestuur

Per balansdatum is de bestuurder:

Mevrouw K.L. Houwen- te Kulve, directeur

De Raad van Toezicht bestaat uit de volgende leden:

Mevrouw J.G.J. van Vliimmeren- Vrijkorte, lid Raad van Toezicht, voorzitter,

De heer H.J. Bouwman, lid Raad van Toezicht,

Mevrouw I.F. Baas, lid Raad van Toezicht

Sinds 14-09-2018 heeft de Stichting een Raad van Toezicht. De bestuurder, directrice mevrouw K.L. Houwen- te Kulve heeft meer bevoegdheden gekregen.

Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 5 december 2008 verleden voor notaris Olij Netwerk Notarissen te Grootebroek is opgericht de stichting Stichting Welzijn Stede Broec. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum / respectievelijk eerdere datum gedreven voor rekening en risico van de stichting Stichting Welzijn Stede Broec.

Kamer van Koophandel

Stichting Welzijn Stede Broec is ingeschreven bij het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 37146475.

Weergave bedragen

Alle bedragen in dit rapport zijn in euro's, tenzij anders vermeld.

Bestuursverslag over 2018

In 2018 hebben de medewerkers van de Stichting het Jaarplan¹ gerealiseerd. In dit jaarplan is ook de kerndoelstelling van de stichting beschreven en luidt als volgt:

De Stichting biedt gevraagd en ongevraagd sociale en/of emotionele begeleiding aan inwoners van Stede Broec. Dit gebeurt door laagdrempelige sociale, culturele, maatschappelijke activiteiten (voorzieningen) en dienstverlening voor een breed publiek. Hierbij worden minderheden en mensen met een sociale, emotionele of economische achterstand in het bijzonder gestimuleerd deel te nemen. Stichting Welzijn werkt vanuit herkenbare, goed bereikbare en centraal gelegen locaties in de gemeente Stede Broec. Op alle locaties is een geïntegreerd en gevarieerd aanbod aanwezig waarbij eenvoudig toegang te verkrijgen is tot het aanbod van de gehele stichting.

In 2018 zijn er geen wijzigingen geweest ten aanzien van deze doelstellingen. Enkele aspecten in de bedrijfsvoering hebben in 2018 nadrukkelijk invloed gehad op de uitvoering van het jaarplan:

1. Het beschikbare budget voor de uitvoering was €254.124 lager dan initieel in mei 2017 begroot. Hierop is het jaarplan en de begroting in januari 2018 aangepast.
2. Het vinden van een optimale balans tussen opdrachtgeverschap en opdrachtnemerschap in relatie tot de gemeente op de onderwerpen visie & inrichting sociaal domein, kosten & transparantie en financieringsmodel van de Stichting.
3. De realisatie van een governancemodel met een raad van toezicht met drie leden en één directeur / bestuurder.
4. Het aanpassen van de werkprocessen en bedrijfscultuur in het kader van de nieuwe privacywetgeving.

In vergelijking met de begroting 2018, afwijkend van de initieel ingediende begroting is een klein negatief bedrijfsresultaat zien van € 4. De (subsidie-) baten betreffen ongeveer 95 % structurele gelden. Enkele afwijkingen met de begroting vallen op. De éénmalige baten met betrekking tot de activiteiten zijn hoger door meer bezoekers dan begroot. De lasten van deze activiteiten zijn niet groter dan begroot waardoor een positief saldo van €10.662 is ontstaan. De accountantslasten zijn €9.760 hoger dan begroot. Door de inbedding van een jaarlijkse uitgebreidere (interim) controle met als inzet een goede verslaglegging om een evenwichtig en betrouwbaar beeld te krijgen van de bedrijfsprocessen zoals financiën, inkoop en ICT, de risico's en de mitigerende maatregelen hierop. Niet opgenomen in de begroting is de verkregen subsidie respijt voor het jaar 2018 van €84.653, bij het vaststellen van de begroting was dit niet voorzien. De financierbaarheid en daarbij horende gezonde balans op korte en langere termijn was, is en blijft een kritisch aspect.

De realisatie van de transitie naar een RvT governance model is in het tweede kwartaal van 2018 gerealiseerd. Hierbij zijn er veranderingen doorgevoerd in de statuten. De doelstellingen van de organisatie zijn ongemoeid gelaten, enkel de aansturing en governancestructuur is gewijzigd.

Met betrekking tot het beleggingsbeleid zijn geen wijzigingen doorgevoerd, dit is conservatief, overschotten worden op een bankrekening geplaatst. De subsidierelatie met de Gemeente Stedebroec staat geen vrij besteedbaar vermogen toe, hiervan is dan ook in 2018 geen sprake.

¹ Zie bijlage Jaarverslag 2018

De begroting voor 2019 is bestuurlijk vastgesteld en ingediend bij de gemeente die inmiddels een gelijkblijvende (aan 2018) en daardoor niet geheel dekkende subsidie heeft toegekend. Dit wegens het ontbreken van de benodigde budgettaire dekking voor de gehele subsidieaanvraag. De doelstellingen voor 2019 zijn aangepast aan het beschikbare exploitatie budget van €1.453.086. Uitbreiding van de taken met betrekking tot de individuele ondersteuning komen daarmee te vervallen. In 2019 is gepland om met de gemeente opnieuw te kijken naar de visie en daarmee samenhangende opdracht en financiering voor de Stichting. De Stichting zal in 2019 voorzien in een meerjarenbeleidsplan waarop de komende jaren de uitvoering gebaseerd kan worden.

Wij vertrouwen erop dat het bijgevoegde jaarverslag u een goed inzicht biedt in de herkomst en besteding van de middelen en de financiële positie van de Stichting Welzijn Stede Broec.

Met vriendelijke groet,

Stichting Welzijn Stede Broec,

Karen Houwen

Directeur / bestuurder

Jaarrekening

Balans per 31 december 2018
(na resultaatbestemming)

Activa

		<u>31 december 2018</u>	<u>31 december 2017</u>
Vaste activa			
Materiële vaste activa	(1)		
Huurdersinvesteringen		4.341	6.570
Installaties		236	315
Andere vaste bedrijfsmiddelen		<u>1</u>	<u>202</u>
		4.578	7.087
Financiële vaste activa	(2)		
Overige vorderingen		395	395
Viottende activa			
Vorraden	(3)		
Vorraden		3.408	2.585
Vorderingen	(4)		
Debiteuren		17.445	35.540
Belastingen en premies sociale verzekeringen		11.413	11.403
Overige vorderingen		-	4.234
Overlopende activa		<u>34.653</u>	<u>28.817</u>
		63.511	79.994
Liquide middelen	(5)	274.688	249.149
		<u><u>346.580</u></u>	<u><u>339.210</u></u>

		Passiva	
		<u>31 december 2018</u>	<u>31 december 2017</u>
Reserves	(6)		
Egalisatiereserve		-5.579	-730
Onverdeeld resultaat		<u> </u>	<u>-4.845</u>
		-5.579	-5.575
Langlopende schulden	(7)		
Subsidieverplichtingen		75.488	90.155
Kortlopende schulden	(8)		
Subsidieverplichtingen			15.000
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		77.733	76.073
Belastingen en premies sociale verzekeringen		71.778	66.558
Overige schulden		69.734	58.310
Overlopende passiva		<u>57.426</u>	<u>38.689</u>
		276.671	254.630
		<u><u>346.580</u></u>	<u><u>339.210</u></u>

Staat van baten en lasten over 2018

	2018 werkelijk	2018 begroot	2017 werkelijk
Baten activiteiten (9)	91.086	81.500	85.721
Subsidies structureel (10)	1.462.781	1.518.494	1.407.196
Subsidies incidenteel (11)	87.649	3.000	97.495
Overige baten (12)	10.310	10.000	13.018
	<u>1.651.826</u>	<u>1.612.994</u>	<u>1.603.430</u>
Lasten			
Lasten bar en Wonen			
Plus (13)	21.401	21.500	18.462
Lasten activiteiten (14)	19.924	21.000	17.189
Lasten projecten (15)	89.815	-	89.671
Personeelslasten (16)	1.130.205	1.128.019	1.118.806
Afschrijvingen op materiële vaste activa (19)	2.510	2.607	2.608
Overige bedrijfslasten (20)	386.932	439.869	360.523
Totaal lasten	<u>1.650.787</u>	<u>1.612.995</u>	<u>1.607.259</u>
Saldo voor financiële baten en lasten	1.039	-1	-3.829
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten (21)	-	-	23
Rentelasten en soortgelijke lasten (22)	<u>-1.043</u>	<u>-</u>	<u>-1.039</u>
Financiële baten en lasten	<u>-1.043</u>	<u>-</u>	<u>-1.016</u>
Saldo baten en lasten	<u><u>-4</u></u>	<u><u>-1</u></u>	<u><u>-4.845</u></u>

Stichting Welzijn Stede Broec
Stede Broec

Overige gegevens

Controleverklaring

Hiervoor wordt verwezen naar de hierna opgenomen verklaring.