
Jaarverslag 2018

Stichting Welzijn Ermelo

deJong&Laan

Inhoudsopgave

1 Bestuursverslag	3
1.1 Bestuursverslag	3
2 Financieel verslag	6
2.1 Balans per 31 december 2018	6
2.2 Staat van baten en lasten over de periode 01-01-2018 tot en met 31-12-2018	8
2.3 Algemene toelichting	9
2.4 Toelichting op de balans	11
2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	16
	20

1 Bestuursverslag

1.1 Bestuursverslag

Geachte lezer,

Welzijn Ermelo is met ingang van 01 januari 2018 overgestapt naar een Raad van Toezicht model.

De Raad van Toezicht van Welzijn Ermelo bestond in dit verslagjaar uit:

Dhr. H. de Bruin, voorzitter

Dhr. E. Vos, vice-voorzitter

Dhr. M. Askamp, lid

Mevr. L. Rahmani, lid

Dhr. Askamp heeft per 31-12-2018 zijn functie neergelegd.

Ambtelijk secretariaat is verzorgd door de heer P. Schrauwen.

De directeur-bestuurder van Welzijn Ermelo was dhr. J. Dutrieux.

De doelstelling van de organisatie is vastgelegd in de statuten dd. 01-01-2015: 'Uitvoeren van een samenhangend welzijnsbeleid in de gemeente Ermelo om een samenleving te bevorderen, waarin ieder mens meedoet en van betekenis is'. Dat wordt nagestreefd door:

- a. het aanbieden en verlenen van diensten om daarmee de zelfredzaamheid, maatschappelijke participatie en sociale samenhang van alle inwoners te bevorderen;
- b. het werk te baseren op de individuele en collectieve vraag van burgers waarbij de eigen kracht van de vragers uitgangspunt is;
- c. het in stand houden van een organisatie en organisatievormen, die geschikt zijn om het doel te bereiken en de middelen te realiseren;
- d. te zorgen voor een optimale begeleiding van en samenwerking tussen, betaalde en vrijwillige medewerkers die toegerust en deskundig zijn;
- e. dat te doen dat het doel dient, binnen de kaders van de wet, in de ruimste zin van het woord.

Welzijn Ermelo is een lokale integraal werkende welzijnsorganisatie die actief is op vele maatschappelijke terreinen en werkt vanuit de uitgangspunten:

- Ondersteuning dicht bij huis;
- De burger centraal;
- Burgerkracht.

Welzijn Ermelo heeft haar werkzaamheden in drie domeinen ingedeeld waarmee duiding gegeven wordt aan het welzijnswerk. Het Sociale Domein kan worden opgedeeld in drie domeinen:

- Samenleven, WE faciliteert laagdrempelige activiteiten voor ontmoeting en inloop mogelijk te maken in de wijken en buurtschappen door met de inwoners in contact te komen;
- Meedoen; WE biedt inwoners met haar aanbod van collectieve voorzieningen een belangrijke bijdrage aan inwoners die wat extra ondersteuning nodig hebben. Voorzieningen die laagdrempelig en voor iedereen bereikbaar zijn;
- Vangnet, WE zet in op een klein aantal inwoners voor hen die het zelf niet redden, die verhoogd risico op uitval lopen. Een betrouwbaar vangnet door deze inwoners tijdig naar passende ondersteuning en zorg door te leiden. Iedereen moet de zorg ontvangen die hij of zij nodig heeft om mee te kunnen blijven doen. Het perspectief is om de problemen weer hanteerbaar te maken, waardoor mensen (weer) volwaardig kunnen deelnemen aan de samenleving.

De domeinen Samenleven, Meedoen en Vangnet vragen verschillende rollen van de professional. Zo is in het domein Samenleven de rol van de medewerker vooral een faciliterende, bij Meedoen overwegend een activerende rol en bij Vangnet biedt de professional ondersteuning.

Welzijn Ermelo heeft het afgelopen jaar aantoonbaar gewerkt aan het realiseren van het kwaliteitsbeleid en het werken aan klanttevredenheid. De organisatie blijft in 2018 gecertificeerd op basis van ISO 9001:2015.

De belangrijkste activiteiten die daarin passen zijn jongerenwerk, ouderenwerk, maatschappelijk werk en dienstverlening. In 2018 zijn nieuwe initiatieven georganiseerd of opgepakt:

- Ermelo Mobiel met ANWB AutoMaatje en de Duofiets
- Jongerencoaching AtotZelf
- Dagactiviteiten voor mensen met beginnend dementie
- Huisvestingsproblematiek jongeren
- Inzet vrijwilligers met ervaring
- Agressieregulatietraining voor jongeren
- Het (echt)scheidingsspreekuur.

De inzet van de vele vrijwilligers, ca 320, zijn belangrijk voor de bedrijfsvoering van WE.

Er zijn inmiddels in het nieuwe jaar nog geen besluiten genomen, er is dus geen sprake van een financiële vertaling daarvan.

De totale begrote baten bedragen voor 2019 € 1.606.000, waarvan € 1.460.000 subsidiebaten. De totale begrote lasten voor 2019 bedragen € 1.592.000. Het begrote resultaat voor 2019 bedraagt € 14.000.

WE had haar begroting 2018 gebaseerd op projectfinanciering. Voor 2018 was de begroting ten opzichte van 2017 bijgesteld op basis van de door de gemeentelijke indexering met 1,4% en de stijgende loonkosten volgens CAO W&MD met 2%. Daarnaast is de Mantelzorgondersteuning bij WE ondergebracht en is het Opbouwwerk structureel aan de basissubsidie toegevoegd.

Er was in 2018 sprake van één projectsubsidie van de gemeente, te weten De Inloop. Ermelo Mobiel is met externe financiering tot stand gekomen.

WE sluit het financiële jaar 2018 met een negatief resultaat af. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de invoering van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG). De wijze van mailverkeer van medewerkers en vrijwilligers en het beheer van documenten moeten voldoen aan de AVG waardoor dit nu via een externe server verloopt. Daarvoor is in 2018 een externe server aangeschaft en zijn kosten gemaakt alles over te zetten. In 2018 zijn de stijgende loonkosten volgens de CAO van 2% deels gecompenseerd met de indexering van 1,4% door de gemeente, maar is in 2018 ook een korting op de subsidie toegepast.

Het eigen vermogen wordt conform de risicoanalyse aangehouden. Conform de risicoanalyse bedraagt het streefvermogen € 325.000, zijnde transitiekosten: € 225.000 en doorbetalingen WIA twee jaar: € 50.000 per jaar.

Ermelo, 15-04-2019

Jules Dutrieux
Directeur-bestuurder Welzijn Ermelo.

Directeur-bestuurder sinds 01 januari 2018
(directeur Welzijn Ermelo 01-01-2016/31-12-2017).

2 Financieel verslag

2.1 Balans per 31 december 2018

(na resultaatbepaling)

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Activa		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	32.320	32.320
Inventarissen	9.899	14.035
Vervoermiddelen	1.100	2.300
	<u>43.319</u>	<u>48.655</u>
Vlottende activa		
Voorraden		
Grond en hulpstoffen	3.147	6.096
Vorderingen		
Debiteuren	2.960	4.169
Overige vorderingen en overlopende activa	62.832	63.894
	<u>65.792</u>	<u>68.063</u>
Liquide middelen		
Kas	2.478	3.031
Rabobank, betaalrekening	28.724	64.347
Rabobank	487.153	429.624
	<u>518.355</u>	<u>497.002</u>
	<u><u>630.613</u></u>	<u><u>619.816</u></u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Passiva		
Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal	256	256
Bestemmingsfonds Innovatieve en Informele projecten	-	12.772
Bestemmingsfonds Rabobank	-	758
Bestemmingsfonds Stichting vrienden van de SWOE	8.311	8.311
Exploitatiesaldo	262.199	273.277
	<u>270.766</u>	<u>295.374</u>
Vorzieningen		
Vorzieningen	183.984	158.408
Kortlopende schulden		
Crediteuren	49.700	36.008
Belastingen en premies sociale verzekeringen	51.325	70.532
Overige schulden en overlopende passiva	74.838	59.494
	<u>175.863</u>	<u>166.034</u>
	<u><u>630.613</u></u>	<u><u>619.816</u></u>

2.2 Staat van baten en lasten over de periode 01-01-2018 tot en met 31-12-2018

	Begroting		
	01-01-2018 / 31-12-2018	01-01-2018 / 31-12-2018	01-01-2017 / 31-12-2017
	€	€	€
Subsidies	1.407.988	1.304.955	1.352.717
Exploitatie bar	14.772	20.000	10.379
Exploitatie maaltijden	-2.308	5.833	-1.150
Exploitatie overige activiteiten	-119.024	-59.452	-16.437
	<u>1.301.428</u>	<u>1.271.336</u>	<u>1.345.509</u>
Personeelskosten	1.067.828	1.020.287	1.081.194
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	6.858	10.000	9.354
Huisvestingskosten	121.680	99.120	120.590
Organisatie kosten	127.942	122.762	127.779
	<u>1.324.308</u>	<u>1.252.169</u>	<u>1.338.917</u>
Exploitatiesaldo eigen rekening	-22.880	19.167	6.592
Financiële baten en lasten	-1.729	-6.500	-3.228
Netto resultaat na belastingen	<u>-24.609</u>	<u>12.667</u>	<u>3.364</u>
Resultaatbestemming			
Exploitatiesaldo		-/- € 11.079	
Vrijval van Bestemmingsfonds Innovatieve en Informele projecten		-/- € 12.772	
Vrijval van Bestemmingsfonds Rabobank		-/- € 758	

2.3 Algemene toelichting

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Welzijn Ermelo is feitelijk en statutair gevestigd op IJsbaanweg 45, 3851 CP te Ermelo en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 61290106.

Algemene toelichting

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving van de kleine organisatie zonder winststreven (RJK C1) en de Wet Normering Topinkomens (WNT).

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Grondslagen

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde.

De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaat uit (alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging) alsmede de gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. In de kosten van vervaardiging zijn begrepen directe loonkosten en toeslagen voor aan de productie gerelateerde indirecte vaste en variabele kosten, waaronder de kosten van het bedrijfsbureau, de onderhoudsafdeling en interne logistiek.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurantheid van de voorraden.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overige voorzieningen

De overige voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde van de voor de afwikkeling van de voorziening naar verwachting noodzakelijke uitgaven.

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.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Omzetverantwoording

Het exploitatiesaldo wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het boekjaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin deze zijn gerealiseerd; verliezen worden verantwoord zodra zij voorzienbaar zijn.

Som der kosten

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Gebeurtenissen na balansdatum

Opgave van gebeurtenissen met belangrijke financiële gevolgen voor rechtspersoon:

Geen.

2.4 Toelichting op de balans

Vaste activa

Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa kunnen als volgt worden samengevat:

	Bedrijfsge- bouwen en - terreinen	Inventarissen	Vervoermid- delen	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2018				
Aanschafwaarde	42.927	44.252	5.901	93.080
Afschrijvingen	-10.607	-30.217	-3.601	-44.425
Boekwaarde per 1 januari 2018	32.320	14.035	2.300	48.655
Mutaties boekjaar				
Investerings	-	1.522	-	1.522
Afschrijvingen	-	-5.658	-1.200	-6.858
	-	-4.136	-1.200	-5.336
Stand per 31 december 2018				
Aanschafwaarde	42.927	45.774	5.901	94.602
Afschrijvingen	-10.607	-35.875	-4.801	-51.283
Boekwaarde per 31 december 2018	32.320	9.899	1.100	43.319

De afschrijvingspercentages bedragen:

- Bedrijfsgebouwen en terreinen: 2,5%
- Inventarissen: 20%
- Vervoermiddelen: 20%

De WOZ-waarde 2018 van de bedrijfsgebouwen bedraagt € 606.000.

Vlottende activa

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Grond en hulpstoffen		
Barbenodigdheden	2.516	5.018
Emballage	631	1.078
	<u>3.147</u>	<u>6.096</u>
Debiteuren		
Openstaande vorderingen	2.960	5.076
Voorziening dubieuze debiteuren	-	-907
	<u>2.960</u>	<u>4.169</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	175	-
Subsidies		
Subsidie Probusje	-	12.772
Overlopende activa		
Nog te ontvangen huurcompensatie Raadhuisplein 8 en 10	31.960	-
Terug te vorderen huur Stationsstraat 118	19.793	-
Nog te ontvangen creditfacturen	2.500	-
Nog te factureren omzet	2.352	-
Incasso maaltijden	2.284	3.044
Verzekeringen	-	29.104
Nog te ontvangen subsidie	-	12.700
Overige vooruitbetaalde kosten	3.768	6.274
	<u>62.657</u>	<u>51.122</u>

Eigen vermogen

Eigen vermogen

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari	256	256
Uit resultaatverdeling	-	-
Stand per 31 december	<u>256</u>	<u>256</u>

Bestemmingsfonds Innovatieve en Informele projecten

Stand per 1 januari	12.772	-
Uit resultaatverdeling	-12.772	12.772
Onttrekking in het boekjaar	-	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>12.772</u>

Betreft een uit het resultaat van 2017 opgebouwd bestemmingsfonds voor het opzetten van innovatieve en informele projecten waarbij de kosten niet volledig vergoed worden.

Het bestemmingsfonds is in het boekjaar aangewend voor de kosten van het project ANWB Automaatje. Dit project loopt van april 2018 tot en met augustus 2019. De totale vergoedingen voor het project bedragen € 23.500.

De totale kosten in 2018 bedroegen € 18.109. Gezien de doorloop van het project in 2019 is het bestemmingsfonds aangewend voor het project ANWB Automaatje in 2018.

Bestemmingsfonds Rabobank

Stand per 1 januari	758	805
Onttrekking in het boekjaar	-	-47
Uit resultaatverdeling	-758	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>758</u>

Betreft een ontvangen bedrag van het stimuleringsfonds van de Rabobank.

Het bestemmingsfonds Rabobank is gezien de lage onttrekkingen in de afgelopen jaren en de verwachting van geen toekomstige aanwending in het boekjaar vrijgevallen ten bate van het exploitatiesaldo.

Bestemmingsfonds Stichting Vrienden van de SWOE

Stand per 1 januari	8.311	8.311
Uit resultaatverdeling	-	-
Stand per 31 december	<u>8.311</u>	<u>8.311</u>

Betreft een ontvangen bedrag van de oud-stichting Vrienden van de SWOE.

Het bedrag dient gebruikt te worden voor activiteiten of aankopen op locatie de Baanveger.

De verwachting is dat het bestemmingsfonds Stichting Vrienden van de SWOE in 2019 grotendeels aangewend wordt voor activiteiten op locatie de Baanveger.

	2018	2017
	€	€
Exploitatiesaldo		
Stand per 1 januari	273.277	282.685
Uit resultaatverdeling	-24.608	-9.408
Vrijval van bestemmingsfonds Rabobank	758	-
Vrijval van bestemmingsfonds Innovatieve en Informele projecten	12.772	-
Stand per 31 december	<u>262.199</u>	<u>273.277</u>

Voorzieningen

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Kostenegalisatievoorzieningen		
Voorziening groot onderhoud gebouwen	<u>183.984</u>	<u>158.408</u>

Voorziening groot onderhoud gebouwen

Stand per 1 januari	158.408	140.084
Onderhoudskosten ten laste van voorziening	-3.424	-10.576
Dotatie boekjaar	29.000	28.900
Stand per 31 december	<u>183.984</u>	<u>158.408</u>

Op basis van een planning van de onderhoudskosten gedurende 10 jaar (ASSET-rapport) is een voorziening gevormd. Een bedrag van € 19.215 inclusief BTW vervalt naar verwachting binnen een jaar. Er wordt geen disconteringsvoet toegepast bij het berekenen van de toekomstige verplichtingen. Er wordt rekening gehouden met inflatie 0,9 %.

Kortlopende schulden

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	49.700	36.008
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	51.119	70.532
Afdracht PAWW	206	-
	51.325	70.532
Overige schulden en overlopende passiva		
Vooruitontvangen subsidies	30.315	29.671
Loopbaanombuigingsbeleid	21.618	19.840
Accountantskosten	10.188	9.983
Terug te betalen subsidie	5.000	-
Vooruitgefactureerde omzet	800	-
Nog te betalen mantelzorgwaardering	600	-
Overig	6.317	-
	74.838	59.494

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

De Stichting is een huurverplichting met de Gemeente Ermelo aangegaan inzake Raadhuisplein 8-10 te Ermelo. De overeenkomst loopt tot 31 december 2017 en wordt hierna telkens voor een periode van 2 maanden tot opzegging van één van de partijen verlengd. De verplichting per boekjaar bedraagt € 31.960.

De Stichting is een huurverplichting met de Gemeente Ermelo aangegaan inzake Stationsstraat 118 te Ermelo. De overeenkomst loopt tot 1 januari 2017 en wordt hierna telkens voor een periode van 1 maand tot opzegging van één van de partijen verlengd. De verplichting per boekjaar bedraagt € 6.840.

De Stichting is een huurverplichting met de Gemeente Ermelo aangegaan inzake Cronjéstraat 45 te Ermelo. De overeenkomst loopt tot 31 december 2018 en wordt hierna telkens voor een periode van 2 maanden tot opzegging van één van de partijen verlengd. De verplichting per boekjaar bedraagt € 7.702.

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	Begroting		
	01-01-2018 / 31-12-2018	01-01-2018 / 31-12-2018	01-01-2017 / 31-12-2017
	€	€	€
Subsidies			
Subsidie Gemeente Ermelo	1.349.892	1.304.955	1.292.960
Subsidie GGZ inloop	34.937	-	30.282
Subsidie Automaatje	18.109	-	-
Subsidie duofiets	3.900	-	-
Subsidie doorontwikkeling van de hulpdienst	718	-	-
Subsidie buurtinitiatieven	432	-	4.247
Overig	-	-	25.228
	<u>1.407.988</u>	<u>1.304.955</u>	<u>1.352.717</u>

Subsidies met een structureel karakter zijn:

- Subsidie Gemeente Ermelo

Subsidies met een incidenteel karakter zijn:

- Subsidie GGZ inloop
- Subsidie Automaatje
- Subsidie duofiets
- Subsidie doorontwikkeling van de hulpdienst
- Subsidie buurtinitiatieven

Voor de ontvangen subsidies in 2018 zijn reeds geen subsidieafrekeningen opgesteld.

De subsidieafrekening 2018 wordt naar verwachting in 2019 opgesteld.

Exploitatie bar

Inkopen Baanveger	-14.006	-13.600	-14.464
Inkopen Pinel	-4.059	-5.800	-4.505
Inkopen Plaza	-3.823	-4.500	-3.635
Opbrengsten Baanveger	26.263	30.500	26.156
Opbrengsten Pinel	7.465	7.300	4.703
Opbrengsten Plaza	2.932	6.100	2.124
	<u>14.772</u>	<u>20.000</u>	<u>10.379</u>

Exploitatie maaltijden

Opbrengst verkoop maaltijden	-33.702	-50.000	-42.666
Inkoop maaltijden	29.457	44.167	38.337
Overige kosten maaltijden	3.738	-	3.560
	<u>-507</u>	<u>-5.833</u>	<u>-769</u>

Voorraadmutatie

Voorraadmutatie	2.815	-	1.919
-----------------	-------	---	-------

	01-01-2018 / 31-12-2018	Begroting 01-01-2018 / 31-12-2018	01-01-2017 / 31-12-2017
	€	€	€
Exploitatie overige activiteiten			
Opbrengsten uit overige activiteiten	-40.297	-41.800	-39.484
Kosten uit overige activiteiten	159.321	101.252	55.921
	<u>119.024</u>	<u>59.452</u>	<u>16.437</u>
Opbrengsten uit overige activiteiten			
Opbrengst recreatie & educatie	-9.953	-12.500	-10.184
Opbrengst M'Senior	-15.911	-12.000	-13.066
Opbrengst computerlokaal	-1.939	-4.500	-1.719
Opbrengst Fitesse	-3.157	-3.000	-3.696
Opbrengst kookgroep Triade	-1.146	-1.600	-1.187
Opbrengst activiteiten Pinel/Plaza	-4.495	-5.500	-6.594
Opbrengst Orangerie	-2.184	-1.700	-2.548
Opbrengst jaarbijdrage groepen	-490	-500	-490
Opbrengst overige activiteiten	-1.022	-500	-
	<u>-40.297</u>	<u>-41.800</u>	<u>-39.484</u>
Kosten uit overige activiteiten			
Kosten recreatie & educatie	9.388	9.000	9.500
Kosten M'Senior	18.376	8.300	15.081
Kosten computerlokaal	884	2.500	1.764
Kosten Fitesse	1.539	1.200	1.773
Kosten kookgroep Triade	1.919	2.800	1.066
Kosten activiteiten Pinel/Plaza	2.131	2.400	2.224
Kosten Orangerie	4.042	1.500	3.147
Kosten Automaatje	18.109	-	-
Kosten GGZ inloop	34.937	-	-
Kosten overige activiteiten	67.996	73.552	21.366
	<u>159.321</u>	<u>101.252</u>	<u>55.921</u>

Toelichting overige activiteiten

De 'Kosten overige activiteiten' bestaan in 2018 voor € 45.000 uit de mantelzorgwaardering 2018. Deze kosten zijn niet begroot op basis van de projectfinanciering, maar worden rechtstreeks gecompenseerd in de ontvangen subsidie Gemeente Ermelo 2018.

	Begroting		
	01-01-2018 / 31-12-2018	01-01-2018 / 31-12-2018	01-01-2017 / 31-12-2017
	€	€	€
Personeelskosten			
Brutosalarissen	764.340	738.396	791.720
Reis- en verblijfkosten	21.144	17.170	19.877
Loonadministratie	9.132	4.646	7.640
Sociale lasten incl. ziekengeldverzekering	148.401	143.315	146.428
Vervangend personeel	49.492	48.444	47.911
Pensioenfonds	71.630	64.679	70.726
Deskundigheidsbevordering	15.289	20.050	9.345
Overige personeelskosten	5.084	3.787	5.725
	<u>1.084.512</u>	<u>1.040.487</u>	<u>1.099.372</u>
Ontvangen uitkering ziekengeld	-16.684	-	-4.246
Doorberekende brutolonen	-	-20.200	-13.932
	<u><u>1.067.828</u></u>	<u><u>1.020.287</u></u>	<u><u>1.081.194</u></u>

WNT-verantwoording 2018 directie Stichting Welzijn Ermelo

Naam	Dhr. J. Dutrieux
Functie	Bestuurder
Duur dienstverband in boekjaar	1-1 t/m 31-12
Omvang dienstverband (in FTE)	0,89
Echt of fictieve dienstbetrekking?	Ja
	Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam

Toepasselijk maximum de heer Dutrieux 2018 bedraagt: € 168.210

Bezoldiging 2018	
Beloning	80.284
Betaalde pensioenpremie	8.484
Subtotaal	88.768
Onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t.
Totaal bezoldiging	88.768

Motivering indien overschrijding:	n.v.t.
Toelichting vordering onverschuldigd bedrag	n.v.t.

WNT-verantwoording 2017 directie Stichting Welzijn Ermelo

Naam	Dhr. J. Dutrieux
Functie	Directeur
Duur dienstverband in boekjaar	1-1 t/m 31-12
Omvang dienstverband (in FTE)	0,89
Echt of fictieve dienstbetrekking?	Ja
	Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam

Individueel WNT-maximum € 161.090

Bezoldiging 2017	
Beloning	72.127
Betaalde pensioenpremie	7.503
Subtotaal	79.630
Onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t.
Totaal bezoldiging	79.630

Motivering indien overschrijding:	n.v.t.
-----------------------------------	--------

Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder
P.H.J. de Bruin voorzitter Raad van Toezicht
E. Vos vice-voorzitter Raad van Toezicht
L. Rahmani lid Raad van Toezicht
M. Askamp lid Raad van Toezicht

Werknemers
Het gemiddeld aantal personeelsleden (FTE's) bedroeg in 2018 15,82 (2017: 15,18).

	Begroting		
	01-01-2018 / 31-12-2018	01-01-2018 / 31-12-2018	01-01-2017 / 31-12-2017
	€	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Inventarissen	5.658	8.800	8.154
Vervoermiddelen	1.200	1.200	1.200
	<u>6.858</u>	<u>10.000</u>	<u>9.354</u>
Huisvestingskosten			
Huur Raadhuisplein 8 en 10	31.960	-	31.960
Huur Stationsstraat 118	6.840	6.840	6.840
Huur Cronjéstraat 45	7.702	-	-
Huur decentrale activiteiten	3.330	3.480	3.130
Dotatie voorziening onderhoud gebouw	29.000	29.000	28.900
Gas, water en electra	27.562	31.000	29.925
Schoonmaakkosten	26.248	23.400	26.356
Vaste lasten	5.372	7.500	5.287
Assuranties en belastingen	3.846	3.100	3.853
Onderhoud inventaris en kleine aanschaffingen	1.315	10.900	8.052
Alarminstallatie	276	1.000	154
Bloemen	70	300	92
Overige huisvestingskosten	950	-	-
	<u>144.471</u>	<u>116.520</u>	<u>144.549</u>
Opbrengst verhuur	-20.271	-14.400	-21.502
Doorberekende schoonmaakkosten	-2.520	-3.000	-2.457
	<u>121.680</u>	<u>99.120</u>	<u>120.590</u>

Toelichting huisvestingskosten

De kosten 'Huur Raadhuisplein 8 en 10' en 'Huur Cronjéstraat 45' zijn niet begroot op basis van de projectfinanciering, maar worden rechtstreeks gecompenseerd in de ontvangen subsidie Gemeente Ermelo 2018.

	01-01-2018 / 31-12-2018	Begroting 01-01-2018 / 31-12-2018	01-01-2017 / 31-12-2017
	€	€	€
Organisatie kosten			
Kosten netwerkbeheer automatisering	43.999	26.600	34.785
Onkosten vrijwilligers inclusief verzekering	16.670	25.862	11.536
Accountantskosten	15.125	12.500	16.550
Telefoonkosten	9.553	7.500	10.384
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	9.366	8.000	7.027
Public relations	9.271	16.000	12.055
Contributies en abonnementen	8.148	9.000	8.654
Bestuurskosten	5.033	4.000	6.800
Advieskosten	2.692	6.000	7.190
Algemene verzekeringen	2.612	2.500	2.571
Portokosten	2.241	2.400	1.281
Mutatie voorziening oninbare debiteuren	-687	-	907
Overige algemene kosten	3.919	2.400	8.039
	<u>127.942</u>	<u>122.762</u>	<u>127.779</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Ontvangen bankrente	29	-	-
	<u>29</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Rente leningen o/g	-	4.000	1.376
Betaalde bankrente	1.758	2.500	1.852
	<u>1.758</u>	<u>6.500</u>	<u>3.228</u>

Ermelo, 15 april 2019
Stichting Welzijn Ermelo

J. Dutrieux
Bestuurder

H. de Bruin
Voorzitter Raad van Toezicht

E. Vos
Vice-voorzitter Raad van Toezicht

B. Koenders
Lid Raad van Toezicht

L. Rahmani
Lid Raad van Toezicht

Controleverklaring

De controleverklaring van de onafhankelijke accountant is op de volgende pagina's bijgevoegd

adres Grote Voort 207d
8041 BK Zwolle
telefoon 038-4216980
e-mail zwolle@jonglaan.nl
internet www.jonglaan.nl

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het bestuur en de Raad van Toezicht van Stichting Welzijn Ermelo

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen financieel verslag 2018

Ons oordeel

Wij hebben het financieel verslag 2018 van Stichting Welzijn Ermelo te Ermelo gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen financieel verslag een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Welzijn Ermelo op 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in de in Nederland geldende Richtlijn voor de Jaarverslaggeving van de kleine organisatie zonder winststreven (RJK C1) en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

Het financieel verslag bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2018;
2. de resultatenrekening over 2018; 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 de regeling controleprotocol WNT 2018 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van het financieel verslag'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Welzijn Ermelo en zo 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.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast het financieel verslag en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met het financieel verslag 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 controle van het financieel verslag of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

deJong&Laan

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij het financieel verslag.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de Jaarverslaggeving van de kleine organisatie zonder winststreven (RJK C1).

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot het financieel verslag

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor het financieel verslag

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van het financieel verslag in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de Jaarverslaggeving van de kleine organisatie zonder winststreven (RJK C1) en de bepalingen bij en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opstellen van het financieel verslag mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van het financieel verslag 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 het financieel verslag opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de stichtingsactiviteiten 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 het financieel verslag.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van het financieel verslag

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, de regeling Controleprotocol WNT 2018, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat het financieel verslag 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 stichting.
- 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 het financieel verslag staan.
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als zij concluderen dat er onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in het financieel verslag. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij

deJong&Laan

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 stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven.

- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van het financieel verslag en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of het financieel verslag de onderliggende transacties en gebeurtenissen zonder materiële afwijkingen weergeeft.

Wij communiceren met het bestuur en de Raad van Toezicht 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.

Zwolle, 15 april 2019

De Jong & Laan Accountants B.V.



drs. T.M. van Zandwijk RA

