

Jaarrapport 2017

VOORWOORD

Hierbij presenteren wij u de jaarrekening 2017 van Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe. Het resultaat voor mutaties in de bestemmingsreserves bedraagt €57.260 positief (vorig jaar €196.722 negatief). Het jaar 2017 is afgesloten met een positief exploitatieresultaat van €18.719. In 2016 was dit nog een negatief resultaat van € 188.815. Dankzij het positieve resultaat is het vermogen toegenomen van €43.356 negatief naar €14.264 positief.

De verbetering van het resultaat is een gevolg van een stijging van de opbrengsten (+ 5%) en verlaging van de kosten (-5%).

In 2017 hebben we samen met de gemeente Midden-Drenthe onder begeleiding van adviesbureau Berenschot nieuwe afspraken gemaakt voor een financieel duurzame en professionele samenwerkingsrelatie de komende jaren. Dit heeft onder andere geresulteerd in een planning & control cyclus die aansluit op die van de gemeente en een nieuw budgetcontract 2018.

Voor 2017 hebben de nieuwe afspraken geleid tot een extra subsidieopbrengst (€ 150.000) voor de gestegen loonkosten welke binnen de bestaande subsidieregeling onvoldoende gecompenseerd werd.

Over het geheel is er een reductie van het kostenniveau gerealiseerd, waarbij met name de personeelskosten door een aanpassing van de organisatiestructuur structureel zijn verlaagd. Ten opzichte van 2016 zijn de cao-verhogingen meer dan gecompenseerd en zijn deze kosten met ruim 2% gedaald.

De Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe speelt actief in op veranderingen in de samenleving en haar rol daarin. Welzijnswerk heeft in 2017 haar werkzaamheden uitgevoerd met een gemotiveerd en deskundig team van 44 professionals en wordt hierbij ondersteund door ruim 1500 enthousiaste vrijwilligers. Eind 2017 heeft de gemeente Midden-Drenthe het besluit genomen om maatschappelijk werk onder te brengen per 1-1-2018 bij Welzijnswerk Midden-Drenthe.

Het Bestuur en Directie spreken hun dank uit richting de gemeente voor hun vertrouwen in Welzijnswerk en zetten zich graag ook de komende jaren in voor een leefbaar en sterk Midden-Drenthe.

Beilen, 20 april 2018

Annelies Bakelaar,

Directeur
Welzijnswerk Midden-Drenthe

Samenvattende toelichting jaarrekening 2017

Hieronder vindt u een samenvattend toelichting op de jaarrekening 2017 Welzijnswerk Midden-Drenthe.

Materiele vaste activa

In 2017 is door Welzijnswerk geïnvesteerd in laptops en meubilair. Totale investering bedraagt € 13.151.

Bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen

Op de balans van Welzijnswerk staat een algemene bestemmingsreserve Personeel en Organisatie voor verschillende doelen en risico's. Hierbij moet gedacht worden aan vervangingskosten inventaris, automatisering, personele risico's etc.

In 2017 is een ontvangen subsidie Woonservicezone ad €35.000 aan de reserve toegevoegd.

In 2017 zijn geen kosten ten laste gebracht aan de reserve frictiekosten en ontwikkelingskosten fusie. Het saldo ultimo 2017 van de reserve bedraagt ongewijzigd €21.068.

Bestemmingsfondsen

De Stichting Welzijnswerk heeft drie fondsen. Activiteitenfonds Smilde €1.054, activiteitenfonds Beilen €665 en Activiteitenfonds Bovensmilde €4.807.

Voorzieningen

In de jaarrekening Welzijnswerk is de volgende voorziening gevormd:

Voorziening loopbaanbedrag (€21.497)

Volgens de cao Zorg en Welzijn hebben medewerkers recht op een loopbaanbudget. De medewerker kan het loopbaanbudget gebruiken voor scholing, verlof, aanpassing van het arbeidspatroon of direct besteedbaar inkomen. Bij uitdiensttreding kan de medewerker verzoeken om het loopbaanbedrag mee te nemen naar de nieuwe werkgever, mits deze onder de werking valt van dezelfde cao.

In 2017 is er nog geen gebruik gemaakt van deze beschikbare middelen door de medewerkers. Enkele redenen hiervoor zijn:

- In 2017 hebben er diverse organisatie brede ontwikkeltrajecten plaatsgevonden deze vallen niet onder het loopbaanbudget
- Sommige medewerkers hebben bewust het budget nog niet ingezet (ivm behoefte en/of tijdsaspecten)
- Het budget kan worden ingezet tot en met 2018.

In de functionerings- en opleidingsgesprekken staat het loopbaanbudget op de agenda en wordt dit met de medewerkers besproken.

Projectreserve

In 2017 bedraagt de overlopende post € 99.186. Het project met het grootste saldo is 'Toekomst Buurtacademie' Er is een beperkt uitgavenpatroon voor de opleidingen/workshops die gegeven worden door de vrijwillige buurtacademies.

Personeelslasten

Alle medewerkers staan op de loonlijst van Welzijnswerk. De werkzaamheden die zij verrichten voor de Stichting Projecten worden doorbelast en verrekend in rekening courant. In 2017 zijn uren doorbelast van de administratief medewerkers, directie, conciërge en meerdere medewerkers op locatie. Op basis van de urenregistratie zijn de bestede uren doorbelast naar de projectenstichting.

INHOUDSOPGAVE

pagina

Bestuursverslag	1
Jaarrekening	2
Balans per 31 december 2017	3
Exploitatieoverzicht over 2017	5
Grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling	6
Toelichting op de balans	8
Niet in de balans opgenomen verplichtingen	15
Toelichting op het exploitatieoverzicht	16
Overige toelichtingen en vaststelling jaarrekening	23
Overige gegevens	25
Controleverklaring	26
Bijlagen	29
Bijlage A: Specificatie vastgelegde middelen en afschrijvingen	
Bijlage B: Overzicht subsidies Welzijnswerk Midden-Drenthe (Financiële overzichten liggen bij Welzijnswerk Midden-Drenthe ter inzage)	
Bijlage C: Overzicht MBvO/Activiteiten Ouderen	

Bestuursverslag

Algemeen

De stichting Welzijnswerk Midden Drenthe is op 2 januari 2013 opgericht. De stichting is bij de Kamer van Koophandel ingeschreven in het Handelsregister onder nummer 56853238.

Doelstelling/missie

De activiteiten van de stichting Welzijnswerk Midden Drenthe bestaan uit jeugd- en jongerenwerk, ouderenwerk, minderhedenwerk, ondersteuning en opbouwwerk. Daarnaast vervult de stichting een accommodatiebiedende functie in de gemeente.

Middelen

De activiteiten van de Stichting worden mogelijk gemaakt door de subsidies van de gemeente Midden Drenthe, subsidiegelden voor de diverse projecten en bijdragen van deelnemers, buffetopbrengsten, etc..

De gemeente Midden Drenthe subsidieert de Stichting jaarlijks aan de hand van de ingediende begroting.

Directeur

Mevr. E.J. Bakelaar is directeur van de stichting.

De directeur heeft de taak om, in samenspraak met het bestuur, het beleid van de stichting Welzijnswerk Midden Drenthe te bepalen. Bij de vervulling van haar taak staat het belang van de stichting Welzijnswerk Midden Drenthe en haar werknemers voorop.

De directeur heeft in de loop van 2017 negen vergaderingen gehad met het bestuur.

Bestuur

De bestuursleden van de stichting ontvangen een maandelijkse vrijwilligersvergoeding van € 75,-.

Het bestuur bestaat uit de volgende personen.

- W. Noorman	voorzitter
- H. Kalk	secretaris
- B. Kats	penningmeester
- A. A. Nijhoff	lid
- K. Kappen	lid
- M. Hully	lid
- R. Glastra	lid

Jaarrekening

In de jaarrekening zijn opgenomen het exploitatieoverzicht over 2017, de balans per 31 december 2017, de begroting 2017 alsmede het exploitatieoverzicht over 2016 en de balans per 31 december 2016. Voorts zijn toelichtingen opgenomen bij het exploitatieoverzicht en de balans per 31 december 2017.

Het exploitatieoverzicht sluit met een positief saldo van € 18.719.

Het eigen vermogen per 31 december 2017 bedraagt € 14.264 positief.

Begroting 2018

Per 1 januari hebben we de uitvoering van het Maatschappelijk Werk overgenomen.

De verwachte baten incl financiële baten en lasten bedragen € 3.407.894

De verwachte uitgaven bedragen € 3.298.200

JAARREKENING

Balans

Exploitatieoverzicht

Toelichting

Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe

Exploitatieoverzicht over 2017

		2017	Begroting 2017	2016
Subsidies	13	2.135.872	2.050.725	1.959.035
Overige opbrengsten	14	546.040	392.440	597.423
Som der opbrengsten		2.681.912	2.443.165	2.556.458
Kostprijs van de opbrengsten	15	324.070	273.030	379.549
Personeelskosten	16	1.717.904	1.776.640	1.760.809
Afschrijvingskosten	17	13.129	10.000	9.705
Overige bedrijfskosten	18	568.351	490.250	603.128
Som der kosten		2.623.454	2.549.920	2.753.191
Bedrijfsresultaat		58.458	106.755-	196.733-
Financiële baten	19	32	2.500	777
Financiële lasten	20	870	750	766
Som der financiële baten en lasten		838-	1.750	11
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		57.620	105.005-	196.722-
Mutatie bestemmingsreserves en fondsen	21	38.901-	105.005	7.907
Resultaat		18.719	-	188.815-

Grondslagen voor waardering en van resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C1 "Kleine organisaties zonder winststreven" die is uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Continuïteit

Uit de jaarrekening blijkt dat het jaar 2017 is afgesloten met een positief exploitatieresultaat van € 18.719,-. In 2016 was dit nog een negatief resultaat van € 188.815,-. Dankzij het positieve resultaat is het vermogen toegenomen van € 43.356 negatief naar € 14.264,- positief.

In overleg met de gemeente is er in 2017 een traject opgestart te behoeve van een duurzaam en financieel gezonde Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe. Dit traject heeft plaatsgevonden onder begeleiding van bureau Berenschot en heeft geresulteerd in een positief raadsbesluit van de gemeente Midden-Drenthe eind 2017. De subsidie van de gemeente Midden-Drenthe wordt structureel verhoogd met een bedrag van 310.000 euro, daarnaast heeft Welzijnswerk Midden-Drenthe het juridische alleenrecht gekregen voor de uitvoering van welzijnswerkzaamheden binnen de gemeente Midden-Drenthe. Gezien deze positieve besluitvorming is de jaarrekening daarmee opgesteld op basis van continuïteit.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van de stichting zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Voor zover niet anders vermeld worden de posten in de balans gewaardeerd tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De waardering van de materiële vaste activa geschiedt tegen historische uitgaafprijs, onder aftrek van eventueel daartoe ontvangen investeringssubsidies of andere bijdragen. Over het saldo wordt lineair afgeschreven. Deze afschrijvingen zijn gebaseerd op de geschatte economische levensduur.

Vorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde per balansdatum. Waar nodig is rekening gehouden met afwaarderingen wegens incourantheid.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde, waar nodig onder aftrek van een voorziening voor mogelijke oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Bestemmingsreserves

Voor toekomstige uitgaven waarbij naar verwachting niet in externe financiering kan worden voorzien worden door het bestuur middelen afgezonderd ter dekking van deze uitgaven. De omvang van de bestemmingsreserves is gebaseerd op een schatting van de te verwachten uitgaven. De bestemmingsreserves worden doorgaans gemuteerd vanuit de resultaatverdeling.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Uitgangspunt bij het bepalen van het resultaat is de toepassing van het continuïteitsbeginsel.

De baten en lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop deze betrekking hebben, onverschillig of zij tot ontvangsten en uitgaven in dat verslagjaar hebben geleid. Baten worden slechts genomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Lasten waarvan de oorsprong in het boekjaar ligt, worden in de jaarrekening verwerkt, indien zij bekend zijn op het moment van het vaststellen van de jaarrekening.

Personeelsbeloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Pensioenregelingen personeel

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder PFZW. 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 er sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies.

Projecten

Voor projecten met een korte doorlooptijd worden de kosten en bijbehorende opbrengsten verantwoord in het jaar van afronden van het project.

Voor langlopende projecten, waarbinnen meerdere deelprojecten zijn te onderscheiden, vindt toerekening van de kosten en opbrengsten plaats naar rato van afronding van deelprojecten.

		<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Toelichting op de balans			
Materiële vaste activa			
Boekwaarde 1 januari		37.507	21.497
Investerings		13.151	25.715
Afschrijvingen		13.129-	9.705-
Boekwaarde 31 december		<u>37.529</u>	<u>37.507</u>
Verdere toelichting zie Bijlage A.			
Viottende activa			
<i>Voorraden</i>	1		
Drukwerk met logo		4.405	5.531
Enveloppen, papier etc.		1.976	420
		<u>6.381</u>	<u>5.951</u>
<i>Vorderingen</i>	2		
Debiteuren		<u>13.940</u>	<u>16.144</u>
OVERIGE VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIV		3	
<i>Vooruitbetaalde kosten</i>			
Verzekeringen		2.561	7.181
Ziektewetverzekering		1.060	9.305
Kopieermachines		1.413	1.413
Inforing RIS		1.055	1.055
Diverse projecten		-	4.000
Reclame plusbussen 2015 t/m 2018		1.500	2.700
Overige		4.666	2.754
		<u>12.255</u>	<u>28.408</u>

		<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>			
Diverse bijdragen		9.743	8.317
Rente		32	777
Rekeningcourant		-2.642	52.260
Uitkeringen ziekengeld		-	1.312
Afrekening pensioenpremies		-	992
		<u>7.133</u>	<u>63.658</u>
		<u>19.388</u>	<u>92.066</u>
<i>Liquide middelen</i> 4			
Rekening courant en spaarrekeningen		309.026	159.908
Kasgelden		1.578	1.860
		<u>310.604</u>	<u>161.768</u>
Eigen vermogen			
ALGEMENE RESERVE	5		
Stand per 1 januari		-159.878	28.937
Resultaat boekjaar		18.719	-188.815
		<u>-141.159</u>	<u>-159.878</u>
Stand per 31 december			
De stichting stelt zich ten doel een reservepositie te creëren van 10 à 15% van de totale opbrengsten.			
BESTEMMINGSRESERVES	6		
<i>Personeel en organisatie</i>			
Stand per 1 januari		84.877	46.239
Bij: Subsidie Woonservicezone		35.000	35.000
Bij: Dotatie i.v.m. verlofdagenreserve		7.952	3.638
		<u>127.829</u>	<u>84.877</u>
Stand per 31 december			

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
<i>Frictiekosten</i>		
Stand per 1 januari	21.068	59.664
Af: Onttrekkingen	-	38.596-
Stand per 31 december	<u>21.068</u>	<u>21.068</u>
TOTAAL BESTEMMINGRESERVES	<u>148.897</u>	<u>105.945</u>

Voor een specificatie van de reguliere mutaties in de bestemmingsreserves zie de toelichting op het exploitatieoverzicht(21).

BESTEMMINGSFONDSEN

7

Activiteitenfonds Smilde

Stand per 1 januari	2.254	3.744
Af : vrijval reservering	1.200-	1.490-
Stand per 31 december	<u>1.054</u>	<u>2.254</u>

Activiteitenfonds Beilen

Stand per 1 januari	1.065	1.065
Af : vrijval reservering	400-	-
Stand per 31 december	<u>665</u>	<u>1.065</u>

Activiteitenfonds Bovensmilde

Stand per 1 januari	7.258	10.079
Af: vrijval reservering	2.451-	2.821-
Stand per 31 december	<u>4.807</u>	<u>7.258</u>

TOTAAL BESTEMMINGSFONDSEN	<u>6.526</u>	<u>10.577</u>
---------------------------	--------------	---------------

Deze bestemmingsfondsen zijn bestemd voor activiteitengroepen en initiatieven in Smilde, Beilen en Bovensmilde.

		<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Voorzieningen	8		
VOORZIENING LOOPBAANBEDRAG			
Stand per 1 januari		31.773	10.764
Bij: dotatie boekjaar		21.497	21.009
Stand per 31 december		<u>53.270</u>	<u>31.773</u>
Projectreserve	9		
<i>Project "Dorpskrantjes"</i>			
Stand per 1 januari		950	-
Bij: Dotatie boekjaar		-	950
Af: Vrijval reservering		-658	-
Stand per 31 december		<u>292</u>	<u>950</u>
Dit project loopt door in 2018			
<i>Project "Buurtsportcoaches"</i>			
Stand per 1 januari		4.784	6.982
Af: Vrijval reservering		-3.692	-2.198
Stand per 31 december		<u>1.092</u>	<u>4.784</u>
Dit project is gestart op 1 januari 2013 en loopt jaarlijks door.			
<i>Project "Automaatje"</i>			
Stand per 1 januari		-	-
Bij: Dotatie boekjaar		8.625	-
Af: Vrijval reservering		-	-
Stand per 31 december		<u>8.625</u>	<u>-</u>
Dit project is gestart in 2017 en loopt door in 2018.			

31.12.201731.12.2016*Project "Dorpsinitiatieven/ontdekplein"*

Stand per 1 januari	11.750	21.900
Af: Vrijval reservering	-8.162	-10.150
Stand per 31 december	3.588	11.750

Dit project loopt door in 2018 en het saldo is in 2017 deels overgeheveld naar het nieuwe kunstproject 'ontdekplein' (start maart 2017).

Project "Activiteiten Mantelzorg"

Stand per 1 januari	-	20.000
Bij: Dotatie boekjaar	-	
Af: Vrijval reservering	-	-20.000
Stand per 31 december	-	-

Dit project is gestart in 2015 en loopt door in 2016.

Project "Toekomst Buurtacademie"

Stand per 1 januari	43.526	21.650
Bij: Dotatie boekjaar	25.000	25.000
Af: Vrijval reservering	-5.314	-3.124
Stand per 31 december	63.212	43.526

Dit project is gestart in 2015 en loopt door in 2018.

Project "Scholing en Vervoer Vrijwilligers"

Stand per 1 januari	13.309	12.000
Bij : Dotatie boekjaar	12.500	1.309
Af : Vrijval reservering	-8.979	-
Stand per 31 december	16.830	13.309

Dit project is gestart in 2015 en loopt door in 2018.

31.12.201731.12.2016*Project "Vervolg Levensboeken"*

Stand per 1 januari
 Bij: Dotatie boekjaar
 Af: Vrijval reservering

-
 3.750

-
 -
 -

Stand per 31 december

3.750

-

Dit project is gestart medio 2017 en loopt door in 2018.

Project "Verhaal in Beeld"

Stand per 1 januari
 Bij : Dotatie boekjaar

-
 1.797

-
 -

Stand per 31 december

1.797

-

Project "Levensboeken in Midden-Drenthe"

Stand per 1 januari
 Bij: Dotatie boekjaar
 Af: Vrijval reservering

2.637
 -2.637

5.000
 -2.363

Stand per 31 december

-

2.637

Dit project is afgerond in december 2017

TOTAAL PROJECTEN

99.186

76.956

31.12.2017

31.12.2016

Kortlopende schulden

CREDITEUREN

10

Crediteuren

17.89743.392

BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERING 11

Loonheffing

98.933

98.822

Belastingen

209

294

Pensioen

542

-

99.68499.116

OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA 12

Verlofdagenreserve

79.635

87.587

Nog te betalen bedragen

23.868

17.969

Vooruitontvangen bedragen

38

-

103.541105.556

Niet in de balans opgenomen verplichtingen**Huurverplichtingen**

De stichting heeft een huurcontract met Sharp tot 30 juni 2021 betreffende de kopieerapparaten/printer op alle locaties.
De huurverplichting bedraagt € 5.716 voor een heel jaar.

De stichting heeft een huurcontract met Woonconcept tot 14 maart 2020 betreffende Nassaukade 4.
De huurverplichting (inclusief energielasten) bedraagt € 7.654,- per maand.

De stichting heeft een huurcontract met Actium voor de huur van de locatie in Smilde.
De huurverplichting (inclusief energie/servicekosten) bedraagt € 4.322,- per maand.

De stichting heeft een huurcontract met de Gemeente MD betreffende huur locatie Westerbork.
De huurverplichting (inclusief energiekosten) bedraagt € 1.194,- per maand.

Toelichting op het exploitatieoverzicht

		Begroting	
	2017	2017	2016
Subsidies structureel	13		
Budgetsubsidie Gemeente	1.534.608	1.541.679	1.511.450
Mantelzorg/Zorgvrijwilligers	82.550	82.859	81.234
Jeugd en Jongeren	148.242	148.797	145.879
Buurtacademie	22.972	23.431	22.972
Project Geruzie Voorbij	12.500	12.750	12.500
Meedoen Midden-Drenthe	75.000	76.500	75.000
Jongerenwerk CJG	-	47.940	-
Subsidie woonservice Beilen	35.000	40.269	35.000
Preventiefunctionaris CJG	25.000	25.500	25.000
Incidentele subsidie 2017	150.000	-	-
Trajecten Sociale Activering	50.000	51.000	50.000
	<u>2.135.872</u>	<u>2.050.725</u>	<u>1.959.035</u>
Overige opbrengsten	14		
ACTIVITEITEN			
Activiteiten ouderen	58.750	55.000	57.929
Seniorenrestaurants	12.230	14.500	13.626
Opbrengst buffet	32.598	30.000	30.963
Opbrengst Pluspunt	7.684	5.000	5.060
	<u>111.262</u>	<u>104.500</u>	<u>107.578</u>
PROJECTSUBSIDIES			
Buurtsportcoaches	140.241	80.000	140.198
Project Leefstijlcoach	15.000	15.300	15.000
Mantelzorgondersteuning	-	-	20.000
Scholing en Vervoerskosten Vrijwilligers	28.479	32.640	32.000
Toekomst Buurtacademies	5.314	25.500	28.124
Uitvoering MEE Drenthe	100.000	102.000	100.000
Project Levensboeken+vervolg	10.387	-	11.113
Burenbemiddeling (Woonservice)	3.525	3.500	-
Behoefteteonderzoek dorpen	-	-	15.000
Project activiteiten 16+ Bovensmilde	6.900	-	-
Transport	309.846	258.940	361.435

	2017	Begroting 2017	2016
Transport	309.846	258.940	361.435
Project Digi Sterker/Laaggeletterdheid	45.250	-	40.350
Project Veilig door Dorp	9.900	-	9.900
Project Dorpskrantjes	658	-	950
Project Dorpsinitiatieven/ontdekplein	8.162	-	20.150
Project Automaatje	17.875	-	-
Project Verhaal in Beeld	6.703	-	-
	<u>398.394</u>	<u>258.940</u>	<u>432.785</u>
OVERIGE OPBRENGSTEN			
Verhuur aan derden	24.559	20.000	18.048
Inzet personeel	11.825	9.000	39.012
	<u>36.384</u>	<u>29.000</u>	<u>57.060</u>
TOTAAL OVERIGE OPBRENGSTEN	<u><u>546.040</u></u>	<u><u>392.440</u></u>	<u><u>597.423</u></u>

Kostprijs van de opbrengsten

15

ACTIVITEITEN

Subsidie huisvesting en activiteiten	62.873	65.750	62.858
Jeugd en Jongerenwerk	18.164	27.030	22.011
Ouderenactiviteiten	88.629	80.750	101.637
Dagvoorzieningen Pluspunt	6.155	3.500	4.622
Vrijwilligerskosten	591	8.000	696
Seniorenrestaurants	12.283	13.500	13.632
Inkopen buffet	8.576	8.500	9.603
Bovenplaatselijk en overig	100	1.000	1.644
Activiteitenfonds Smilde, Beilen en Bovensmilde *	4.051	-	4.311
	<u>201.422</u>	<u>208.030</u>	<u>221.014</u>

* Deze uitgaven worden ten laste gebracht van de bestemmingsfondsen.

	2017	Begroting 2017	2016
PROJECTEN			
Buurtsportcoaches	71.966	40.000	71.198
Scholing en Vervoerskosten Vrijwilligers	8.979	-	32.000
Toekomst Buurtacademies	5.314	25.000	28.124
Project Levensboeken+vervolg	5.857	-	6.113
Project Automaatje	-	-	-
Uitvoering MEE Drenthe	-	-	-
Project Dorpsinitiatieven/Ontdekplein	4.262	-	20.150
Project Digi Sterker/Laaggeletterdheid	6.839	-	-
Project Leefstijlcoach	-	-	-
Project Dorpskrantjes	658	-	950
Project Veilig door 't Dorp	12.070	-	-
Project Verhaal in Beeld	6.703	-	-
	<u>122.648</u>	<u>65.000</u>	<u>158.535</u>
TOTAAL KOSTPRIJS VAN DE OPBRENGSTEN	<u><u>324.070</u></u>	<u><u>273.030</u></u>	<u><u>379.549</u></u>

		2017	Begroting 2017	2016
Personeelskosten	16			
LONEN EN SALARISSEN				
Bruto salarissen		1.424.120	1.461.880	1.508.805
Sociale lasten		235.873	230.535	260.368
Pensioenlasten		129.230	137.225	136.955
Mutatie verlofdagenreserve		7.952-	-	-
		<u>1.781.271</u>	<u>1.829.640</u>	<u>1.906.128</u>
PERSONEELSBATEN				
Ziekengelduitkering		9.767	-	48.369
Doorberekening Stichting Projecten		40.000	40.000	85.000
Doorberekening schoonmaak		13.600	13.000	11.950
		<u>63.367</u>	<u>53.000</u>	<u>145.319</u>
TOTAAL PERSONEELSKOSTEN		<u><u>1.717.904</u></u>	<u><u>1.776.640</u></u>	<u><u>1.760.809</u></u>
Afschrijvingskosten	17			
Afschrijving inventaris		1.511	3.500	1.878
Afschrijving apparatuur		11.618	6.500	7.827
		<u>13.129</u>	<u>10.000</u>	<u>9.705</u>
Overige bedrijfskosten	18			
OVERIGE PERSONEELSKOSTEN				
Premie ziekteverzekering		43.814	28.500	36.188
Kosten salarisadministratie		7.884	7.500	7.114
Dienstreizen en reiskosten woon-werk		60.917	41.000	57.473
Deskundigheidsbevordering		30.132	-	19.206
Overige personeelskosten (oa reserv. loopbaanbudge		29.166	46.500	30.166
		<u>171.913</u>	<u>123.500</u>	<u>150.147</u>

	2017	Begroting 2017	2016
HUISVESTINGSKOSTEN			
<i>Locatie Nassaukade</i>			
Huur kantoor, incl. energie/schoonmaak	90.816	93.250	90.452
Servicekosten/onderhoud Nassaukade	7.084	6.250	9.640
	<u>97.900</u>	<u>99.500</u>	<u>100.092</u>
 <i>Locatie Karspelstraat 3</i>			
Huur kantoor, incl. energie/water	<u>29.422</u>	<u>15.000</u>	<u>30.090</u>
 <i>Woonservicezone/JADE</i>			
Huur, energie en water	<u>-</u>	<u>52.000</u>	<u>-</u>
 <i>Locatie Westerbork</i>			
huur kantoor, incl. energie/water	24.467	25.500	24.232
Verhuiskosten/inrichtingskosten	-	-	3.606
	<u>24.467</u>	<u>25.500</u>	<u>27.838</u>
 <i>Locatie Smilde</i>			
Huur kantoor, incl. energie/water	51.523	53.000	51.518
Verhuiskosten/inrichtingskosten	3.127	-	1.862
	<u>54.650</u>	<u>53.000</u>	<u>53.380</u>
 <i>Algemene kosten</i>			
Verzekeringen	3.909	5.000	7.150
Klein onderhoud	155	-	317
	<u>4.064</u>	<u>5.000</u>	<u>7.467</u>
	<u>210.503</u>	<u>250.000</u>	<u>218.867</u>

	2017	Begroting 2017	2016
ORGANISATIEKOSTEN			
Porti	4.250	2.250	3.925
Telefoon en intranet	41.718	25.000	38.881
Kantoorbenodigdheden/schoonmaakmaterialen	9.227	3.500	6.263
Druk- en kopieerwerk	5.883	6.500	14.312
Communicatie en ICT	59.813	39.000	57.820
Financiële administratie en ondersteuning	400	750	2.028
Accountantskosten	5.384	5.500	5.294
Bestuurskosten	11.889	10.000	13.595
Activiteitenfonds en spelkampen	6.970	5.750	6.025
Bijdragen/contributies	3.620	4.000	4.002
Huishoudelijke uitgaven	4.846	4.000	4.691
Overige organisatiekosten	1.323	500	1.668
Organisatieontwikkeling en personeelsbijeenkomsten	28.895	-	22.455
Team- en organisatieontwikkeling	-	10.000	15.037
Strategische ontwikkeling	-	-	4.353
	<u>184.218</u>	<u>116.750</u>	<u>200.349</u>
BIJZONDERE BATEN EN LASTEN			
BIJZONDERE BATEN			
Afrekening verzekeringen	612	-	893
Energiebelasting Karspelstraat	1.128	-	1.016
Diverse baten	3.351	-	1.736
	<u>5.091</u>	<u>-</u>	<u>3.645</u>
BIJZONDERE LASTEN			
Gemeente MD afrekening subsidie vorig BJ	2.278	-	29.202
Afrekening verzekeringen	2.294	-	758
Afboeking debiteuren voorgaande jaren	34	-	883
Afrekening energielasten 2015	-	-	2.280
Diverse lasten	2.202	-	4.287
	<u>6.808</u>	<u>-</u>	<u>37.410</u>
TOTAAL OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN	<u><u>568.351</u></u>	<u><u>490.250</u></u>	<u><u>603.128</u></u>

		2017	Begroting 2017	2016
FINANCIËLE BATEN	19			
Ontvangen rente		32	2.500	777
FINANCIËLE LASTEN	20			
Rente- en bankkosten		870	750	766
MUTATIE BESTEMMINGSRESERVES EN -FONDS 21				
<i>Bestemmingsreserve Personeel en organisatie</i>				
Dotatie vanuit vrijval verlofdagenreserve		7.952-	-	-
Dotatie Reserve Woonservicezone		35.000-	-	35.000-
		42.952-	-	35.000-
<i>Bestemmingsreserve frictiekosten</i>				
Personele uitgaven		-	-	19.390
Fusiekosten		-	105.005	-
Deskundigheidbevordering		-	-	19.206
		-	105.005	38.596
<i>Bestemmingsfondsen</i>				
Activiteitenfonds Smilde		1.200	-	1.490
Activiteitenfonds Beilen		400	-	-
Activiteitenfonds Bovensmilde		2.451	-	2.821
		4.051	-	4.311
		38.901-	105.005	7.907

OVERIGE TOELICHTINGEN EN VASTELLING JAARREKENING

Bezoldiging directeur

Stichting Welzijnswerk Midden Drenthe legt verantwoording af over de bezoldiging van de directie conform de WNT.

Het bezoldigingsbeleid, de hoogte van de directiebeloning en de hoogte van de andere bezoldigingscomponenten zijn vastgesteld door het bestuur. De inschaling van de directie vindt plaats in één van de salarisschalen in de CAO Welzijn en Maatschappelijke Dienstverlening.

Naam:	Directeur/bestuurder	
Functie:	E.J. Bakelaar	
Dienstverband:	Directeur	
Uren:	full time	
Periode:	36	
Schaal/Trede:	12 mnd	
	Schaal 14 / Trede 14	
Jaarinkomen:	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Brutoloon	77.663	76.528
IKB	13.424	13.259
Vakantiegeld en eindejaarsuitkering	-	3.583
Jaarinkomen	91.087	93.371
Pensioenlasten werkgeversdeel	9.972	9.808
Werkgeverslasten (ZVW, Awf, bijdrage sectorfonds)	10.097	9.865
Belaste vergoedingen	-	-
	<u>111.156</u>	<u>113.044</u>

De bestuursleden ontvingen in 2017 een maandelijkse vrijwilligersvergoeding van € 75,- voor hun werkzaamheden.

Gemiddeld aantal medewerkers

Gemiddeld aantal fte's in 2016 en 2017 is respectievelijk 33,7 en 31,0.

Voorstel bestemming van het resultaat

Het bestuur stelt voor het resultaat na mutaties in de bestemmingsreserves ad € 18.719 toe te voegen aan de algemene reserve.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum plaatsgevonden die van invloed zijn op de jaarrekening.

Instellingsgegevens

Naam instelling	:	Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe
Adres	:	Postbus 57
Postcode / Woonplaats	:	9410 AB Beilen
Telefoon	:	088 - 1651200
E-mail	:	info@welzijnswerkmd.nl
Website	:	www.welzijnswerkmd.nl
Bankrekeningnummer	:	NL 74 RABO 03065 33 855
Kamer van Koophandel	:	56853238
Fiscaalnummer	:	

VASTSTELLING BESTUUR

Het Bestuur stelt hierbij de jaarrekening 2017 vast. Datum: 23 maart 2018

Voorzitter

: W. Noorman

Secretaris

: H. Kalk

Penningmeester

: B. Kats

Leden

: Vacant

K. Kappen

M. Hully

R. Glastra

OVERIGE GEGEVENS

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Het bestuur van Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe

A. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen jaarrekening 2017

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe te Beilen gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarrapport opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe op 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C1 "Kleine organisaties zonder winststreven" en de Beleidsregels toepassing WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2017;
2. het exploitatieoverzicht over 2017; 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 de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol WNT. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

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

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

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- het bestuursverslag;
- de bijlagen.

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

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van richtlijn C1 is vereist .

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in richtlijn C1 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 bijlagen in overeenstemming met richtlijn C1.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Richtlijn voor de jaarverslaggeving C1 "Kleine organisaties zonder winststreven" en de Beleidsregels toepassing 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 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.

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.

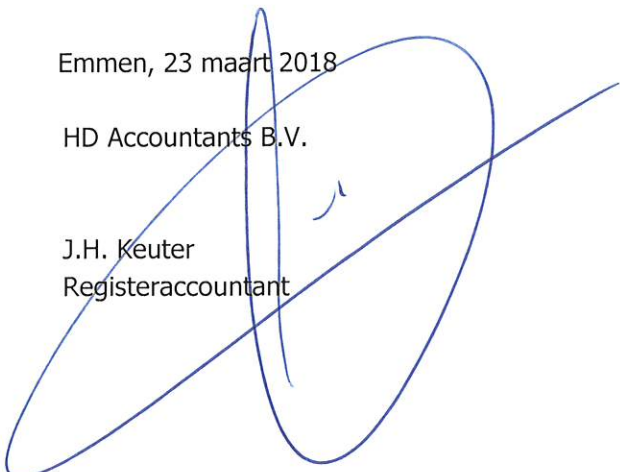
Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard,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

Op onze website en op www.nba.nl kunt u meer informatie vinden over de aard van onze werkzaamheden.

Emmen, 23 maart 2018

HD Accountants B.V.

J.H. Keuter
Registeraccountant

A large, stylized handwritten signature in blue ink is written over the text of the signature block and extends upwards into the space above the date.

BIJLAGEN

BIJLAGE A SPECIFICATIE VASTGELEGDE MIDDELEN EN AFSCHRIJVINGEN

OMSCHRIJVING	JAAR VAN AANSCHAF	%	AANSCHAF WAARDE	AFSCHRIJVING tot 1.1.2017
--------------	----------------------	---	--------------------	------------------------------

Inventaris

1 Bureaustoel	2010	20	474	473
Stalad tafels/kasten	2010	20	6.991	6.990
The FactoryII schilderijen	2010	20	1.500	1.499
Vinke jalouzieën	2010	20	8.925	8.924
Vinke panelen akoestiek	2010	20	438	437
Vinke gordijnen	2010	20	2.975	2.974
Kieft All Office bureaustoel	2011	20	560	559
THO meubilair MEE Drenthe	2012	20	833	805
Vinke zonwering	2012	20	1.473	1.401
THO meubilair MEE Drenthe	2012	20	595	557
THO meubilair administratie	2012	20	1.309	1.157
Vinke gordijnen vergaderzaal	2012	20	2.477	2.145
Vinke gordijnen/panelen	2013	20	1.349	1.080
L. Winters tweewielers dienstfiet	2016	20	1.756	230
Kantoormeubilair team Bovenlok	2017	20	2.747	

34.402

29.231

Apparatuur

Kuipers printer beneden	2012	20	944	898
Biesma computers administratie	2012	20	4.130	3.663
Biesma computers+ laptop	2012	20	2.226	1.893
Biesma PC	2012	20	860	717
Pomper Automatisering digibord	2012	20	4.593	3.753
Biesma computer+beeldscherm	2013	20	909	698
Biesma computer communicatie	2013	20	1.039	711
RSE telefooncentrale	2015	20	10.465	2.093
RSE mobiele telefonie	2015	20	3.169	634
GSM& iPads	2016	20	11.769	2.150
IT Worxx aanschaf+installatie sc	2016	20	12.190	-
IT Worxx laptops+installatie	2017	20	10.402	-

62.696

17.210

Totaal materiële vaste activa

97.098

46.441

BOEKWAARDE
per 1.1.2017

in 2017

t/m 31.12.2017

per 31.12.2017

	473	1	1
	6.990	1	1
	1.499	1	1
	8.924	1	1
	437	1	1
	2.974	1	1
	559	1	1
27	832	28	1
71	1.472	72	1
37	594	38	1
151	1.308	152	1
331	2.476	332	1
268	1.348	269	1
351	581	1.526	1.175
275	275		2.472

<u>1.511</u>	<u>30.742</u>	<u>2.424</u>	<u>3.660</u>
--------------	---------------	--------------	--------------

45	943	46	1
466	4.129	467	1
332	2.225	333	1
142	859	143	1
839	4.592	840	1
182	880	211	29
208	919	328	120
2.093	4.186	8.372	6.279
634	1.268	2.535	1.901
2.159	4.309	9.619	7.461
2.438	2.438	12.189	9.752
2.080	2.080		8.322

<u>11.618</u>	<u>28.828</u>	<u>35.083</u>	<u>33.869</u>
---------------	---------------	---------------	---------------

<u>13.129</u>	<u>59.570</u>	<u>37.507</u>	<u>37.529</u>
---------------	---------------	---------------	---------------

BIJLAGE B**OVERZICHT MBvO ACTIVITEITEN 2017**

Activiteit	Lasten in Euro's	Baten in Euro's
Biljarten	14.264	11.129
Gymnastiek	22.539	11.872
Zwemmen Beilen	4.531	7.812
Zwemmen Smilde	4.411	4.984
Koersbal	2.285	1.890
Tai Chi	3.731	3.224
Werelddansen	5.877	2.850
Educatieve activiteiten (o.a. computercursus/Engels)	6.534	6.151
Project Langer Thuus	2.890	-
Overige activiteiten (o.a. senioren groepen/pluspunten/wandelen/zang, kaarten/sjoelen/tekenen)	7.669	8.779
Totaal	74.731	58.691

BIJLAGE C**OVERZICHT SUBSIDIES WELZIJNSWERK MIDDEN-DRENTHE 2017**

Dorp/groep	subsidie activiteiten	subsidie huisvesting	totaal subsidie dorp
Beilen	7.008	1.090	8.098
Bovensmilde	2.775	1.507	4.282
Broekstreek	926	1.125	2.051
Brunsting	303	248	551
Drijber	842	755	1.597
Elp/Zuidveld	763	563	1.326
Hijken	1.476	3.320	4.796
Holthe/Lieving/Makkum	816	356	1.172
Hoogersmilde	1.979	1.507	3.486
Hooghalen	1.843	4.637	6.480
Nieuw-Balinge	1.519	2.560	4.079
Oranje	303	630	933
Smilde	1.900	-	1.900
Smilde, jeugdsoos Roots	-	1.370	1.370
Spier	568	703	1.271
Westerbork	3.409	1.370	4.779
Wijster	1.657	4.400	6.057
Witteveen	986	2.774	3.760
Zwiggelte	737	985	1.722
Buurtvereniging Beilervaat	407	503	910
Buurtvereniging Klatering	202	503	705
Buurtvereniging Bruntinge	202	503	705
Orvelte VABO	340	503	843
Totaal	30.961	31.912	62.873

Financiële overzichten liggen ter inzage bij de Welzijnswerk Midden-Drenthe