

Jaarrapport 2018

INHOUDSOPGAVE

pagina

Bestuursverslag	1
Jaarrekening	2
Balans per 31 december 2018	4
Exploitatieoverzicht over 2018	6
Grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling	7
Toelichting op de balans	9
Niet in de balans opgenomen verplichtingen	12
Toelichting op het exploitatieoverzicht	13
Overige toelichtingen en vaststelling jaarrekening	20
Overige gegevens	22
Controleverklaring	23
Bijlagen	26
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	
Bijlage D: Overzicht Bestemmingsreserves	
Bijlage E: Overzicht Bestemmingsfondsen	
Bijlage E: Overzicht Projecten	

Bestuursverslag over het jaar 2018

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

De activiteiten van de stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe bestaan uit jeugd- en jongerenwerk, ouderenwerk, cliëntondersteuning, maatschappelijk werk en opbouwwerk. Daarnaast beheert de stichting accommodaties. Daarmee ondersteunt de stichting de eigen kracht en talenten van de inwoners van de gemeente Midden-Drenthe. De inwoners hebben immers regie over hun eigen leven en iedereen heeft talenten om naar eigen kunnen in te zetten.

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, etcetera. De gemeente Midden-Drenthe heeft de stichting gesubsidieerd aan de hand van de ingediende begroting. De inhoudelijke en procedurele afspraken zijn vastgelegd in het Budgetcontract.

Het jaar 2018

In 2018 zijn een aantal stappen gezet, die zijn voortgekomen uit hernieuwde afspraken met de gemeente Midden-Drenthe. Het proces om tot deze afspraken te komen is gefaciliteerd door Bureau Beerenschot. Er is daarbij overeenstemming bereikt over de Planning & Control-cyclus. Daarnaast is constructief gekeken naar de financiële situatie. Er zijn nieuwe afspraken gemaakt over de vergoeding van de loonindexering (conform de CAO Welzijn en Maatschappelijke Dienstverlening). Bij besluit van de besturen van Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe en Stichting Projecten Midden-Drenthe zijn per 1 juni de diensten en de financiële middelen van Stichting Projecten overgeheveld naar Stichting Welzijnswerk. Per 1 januari is het team Maatschappelijk Werk overgenomen van stichting Spinn en toegevoegd aan de werkorganisatie.

Directeur

Mevr. E.J. Bakelaar is directeur van de stichting tot 1 oktober. Per 19 november is dhr. P.C. Vlootman directeur. De directeur heeft de taak om in samenspraak met het bestuur het stichtingsbeleid te bepalen en deze uit te voeren.

Bestuur

Het bestuur bestaat uit de volgende personen.

	<u>per 1 januari 2018</u>	<u>per 31 december 2018</u>
voorzitter	de heer W. Noorman	de heer H. Kalk
secretaris	de heer H. Kalk	mevrouw M. Hully
penningmeester	de heer B. Kats	de heer B. Kats
lid	mevrouw A. Nijhoff	mevrouw R. Glastra
lid	mevrouw K. Kappen	vacant
lid	mevrouw M. Hully	vacant
lid	mevrouw R. Glastra	vacant

Het bestuur is in beraad over de bestuursstructuur; tegen deze achtergrond zijn de vacatures nog niet ingevuld. Het streven is de structuur op 1 januari 2020 aangepast te hebben.

Het bestuur heeft in de loop van 2018 acht vergaderingen gehad met de directeur. Daarnaast is het bestuur op diverse momenten bij interne en externe bijeenkomsten aangeschoven.

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

Jaarrekening

In de jaarrekening zijn opgenomen het exploitatieoverzicht over 2018 en 2017, de balans per 31 december 2018 en per 31 december 2017. Ook zijn toelichtingen opgenomen bij het exploitatieoverzicht en de balans.

De gewone exploitatie (voor mutatie bestemmingsreserve) sluit met een positief resultaat van € 61.935.
Het eigen vermogen per 31 december 2018 bedraagt € 324.800 positief.

Begroting 2019

De begroting 2019 sluit met een positief saldo van € 23.375 (voor mutatie bestemmingsreserves).
De verwachte baten incl financiële baten en lasten bedragen € 3.523.000. De verwachte uitgaven bedragen € 3.499.625

JAARREKENING

Balans
Exploitatieoverzicht
Toelichting

Passiva	31.12.2018		31.12.2017	
Eigen vermogen				
Algemene reserve	5	92.575		23.580
Bestemmingsreserves	6	230.000		232.759
Bestemmingsfondsen	7	2.225		6.526
		<hr/>		<hr/>
			324.800	262.865
Voorzieningen	8		67.123	53.270
Projectreserve	9		80.108	99.186
Kortlopende schulden				
Crediteuren	10	36.403	-	19.151
Belastingen en premies sociale verzekeringen	11	136.702		102.305
Overige schulden en overlopende passiva	12	145.273		108.280
		<hr/>		<hr/>
			318.378	229.736
			<hr/>	<hr/>
			<u>790.409</u>	<u>645.057</u>

Grondslagen voor waardering en van resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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. De vergelijkende cijfers per 31 januari 2017 zijn in verband met de overname van de activiteiten van Stichting Projecten Welzijnswerk Midden-Drenthe aangepast. De cijfers van Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe en Stichting Projecten Welzijnswerk Midden-Drenthe per 31 december 2017 zijn voor vergelijkingsdoeleinden geconsolideerd weergegeven.

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.

Toelichting op de balans	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
Materiële vaste activa		
Boekwaarde 1 januari	79.651	91.467
Investerings	32.308	13.150
Afschrijvingen	21.043-	24.966-
	<hr/>	<hr/>
Boekwaarde 31 december	<u><u>90.916</u></u>	<u><u>79.651</u></u>
Verdere toelichting zie Bijlage A.		
Flottende activa		
<i>Vorraden</i>	1	
Drukwerk met logo	5.540	4.405
Enveloppen, papier etc.	417	1.976
	<hr/>	<hr/>
	<u><u>5.957</u></u>	<u><u>6.381</u></u>
<i>Vorderingen</i>	2	
Debiteuren	<u><u>22.095</u></u>	<u><u>18.163</u></u>
OVERIGE VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIV 3		
<i>Vooruitbetaalde kosten</i>		
Verzekeringen	2.537	2.561
Ziektewetverzekering	11.019	1.060
Kopieermachines	1.434	1.413
Inforing RIS	528	1.055
Team Maatschappelijk Werk	3.357	-
Reclame plusbussen 2015 t/m 2018	-	1.500
Overige	2.360	4.666
	<hr/>	<hr/>
	<u><u>21.235</u></u>	<u><u>12.255</u></u>

		<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>			
Diverse bijdragen		5.612	9.743
Ziekengeld		21.837	-
Overige vorderingen		12.325	111
Subsidie Gemeente		162.769	-
		<u>202.543</u>	<u>9.854</u>
		<u>223.778</u>	<u>22.109</u>
<i>Liquide middelen</i> 4			
Rekening courant en spaarrekeningen		447.514	517.175
Kasgelden		150	1.578
		<u>447.664</u>	<u>518.753</u>
Eigen vermogen			
ALGEMENE RESERVE	5		
Stand per 1 januari		23.580	13.515
Resultaat boekjaar		68.995	10.065
		<u>92.575</u>	<u>23.580</u>
Stand per 31 december		<u>92.575</u>	<u>23.580</u>
De stichting stelt zich ten doel een reservepositie te creëren van 10% van de totale opbrengsten.			
BESTEMMINGSRESERVES	6		
Stand per 1 januari		232.759	189.807
Mutaties boekjaar		2.759-	42.952
		<u>230.000</u>	<u>232.759</u>
Stand per 31 december		<u>230.000</u>	<u>232.759</u>

Voor een specificatie van de bestemmingsreserves zie Bijlage D.

		<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
BESTEMMINGSFONDSEN	7		
Stand per 1 januari		6.526	10.577
Mutaties boekjaar		4.301-	4.051-
		<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december		<u>2.225</u>	<u>6.526</u>

Deze bestemmingsfondsen zijn bestemd voor activiteitengroepen en initiatieven in Smilde, Beilen en Bovensmilde. Voor een specificatie van de bestemmingsfondsen zie Bijlage E.

Voorzieningen	8		
VOORZIENING LOOPBAANBEDRAG			
Stand per 1 januari		53.270	31.773
Af: bestedingen boekjaar		9.436-	-
Bij: dotatie boekjaar		23.289	21.497
		<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december		<u>67.123</u>	<u>53.270</u>

Projectreserve	9		
Stand per 1 januari		99.186	76.956
Bij: Dotatie boekjaar		2.549-	39.818
Af: Vrijval reservering		16.529-	17.588-
		<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december		<u>80.108</u>	<u>99.186</u>

Voor een specificatie van de projecten zie Bijlage F.

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
Kortlopende schulden		
CREDITEUREN	10	
Crediteuren	<u>36.403</u>	<u>19.151</u>
BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN		
Loonheffing	127.183	98.933
Omzetbelasting	2.830	2.621
Belastingen	-	209
Pensioen	6.689	542
	<u>136.702</u>	<u>102.305</u>
OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA		
Verlofdagenreserve	118.463	79.635
Nog te betalen bedragen	26.735	26.359
Vooruitontvangen bedragen	75	2.286
	<u>145.273</u>	<u>108.280</u>

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 € 5.828,- voor een heel jaar.

De stichting heeft een huurcontract met Woonconcept tot 14 maart 2020 betreffende Nassaukade 4.

De huurverplichting (inclusief energielasten) bedraagt € 10.300,- per maand *.

* Per 1 januari 2018 zit hier ook de huur in van het deel Maatschappelijk Werk.

De stichting heeft een huurcontract met Actium voor de huur van de locatie in Smilde.

De huurverplichting (inclusief energie/servicekosten) bedraagt € 4.548,- per maand.

De stichting heeft een huurcontract met de Gemeente MD betreffende huur locatie Westerbork.

De huurverplichting (inclusief energiekosten) bedraagt € 1.218,- per maand.

De stichting heeft een huurcontract met Woonservice betreffende huur locatie Karspelhof Beilen

De huurverplichting bedraagt € 6.565,- per maand.

Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe

Exploitatieoverzicht over 2018

		<u>2018</u>	<u>Begroting 2018</u>	<u>2017</u>
Subsidies	13	3.056.275	3.067.894	2.135.872
Overige opbrengsten	14	380.840	315.500	625.109
Som der opbrengsten		<u>3.437.115</u>	<u>3.383.394</u>	<u>2.760.981</u>
Kostprijs van de opbrengsten	15	307.154	296.050	353.725
Personeelskosten	16	2.191.238	2.201.250	1.757.904
Afschrijvingskosten	17	21.043	28.500	24.966
Overige bedrijfskosten	18	854.380	747.400	574.390
Som der kosten		<u>3.373.815</u>	<u>3.273.200</u>	<u>2.710.985</u>
Bedrijfsresultaat		63.300	110.194	49.996
Financiële baten	19	10	250	55
Financiële lasten	20	1.375	750	1.085
Som der financiële baten en lasten		<u>1.365-</u>	<u>500-</u>	<u>1.030-</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		61.935	109.694	48.966
Mutatie bestemmingsreserves en fondsen	21	7.060	-	38.901-
Resultaat		<u>68.995</u>	<u>109.694</u>	<u>10.065</u>

Toelichting op het exploitatieoverzicht

		Begroting	
	2018	2018	2017
Subsidies structureel	13		
Budgetsubsidie Gemeente	2.463.121	2.474.740	1.534.608
Maatschappelijk Werk	593.154	593.154	-
Mantelzorg/Zorgvrijwilligers	-	-	82.550
Jeugd en Jongeren	-	-	148.242
Buurtacademie	-	-	22.972
Project Geruzie Voorbij	-	-	12.500
Meedoen Midden-Drenthe	-	-	75.000
Subsidie woonservice Beilen	-	-	35.000
Preventiefunctionaris CJG	-	-	25.000
Incidentele subsidie 2017	-	-	150.000
Trajecten Sociale Activering	-	-	50.000
	<u>3.056.275</u>	<u>3.067.894</u>	<u>2.135.872</u>

De structurele subsidies 2018 zullen worden vastgesteld door de gemeente op basis van deze jaarrekening. Alle subsidiebedragen zijn opgenomen conform de subsidiebeschikkingen en aanvullende afspraken met de gemeente Midden Drenthe.

opbrengsten Activiteiten en projecten 14

ACTIVITEITEN

Activiteiten ouderen	55.812	57.000	57.459
Seniorenrestaurants	12.363	12.000	12.230
Opbrengst buffet	31.054	25.000	35.891
Opbrengst Pluspunt	6.265	7.000	7.684
Maaltijdvoorziening	-	-	24.574
Opbrengst diversen	600	-	-
	<u>106.094</u>	<u>101.000</u>	<u>137.838</u>

PROJECTSUBSIDIES

Buurtsportcoaches	136.308	138.000	140.241
Project Leefstijlcoach	-	-	15.000
Scholing en Vervoerskosten Vrijwilligers	3.928	-	28.479
Toekomst Buurtacademies	3.676	-	5.314
Transport	143.912	138.000	189.034

	2018	Begroting 2018	2017
Transport	143.912	138.000	189.034
Uitvoering MEE Drenthe	-	-	100.000
Project Levensboeken+vervolg	3.750	-	10.387
Burenbemiddeling (Woonservice)	3.525	3.500	3.525
Taalhuiscoördinator	13.389	13.500	-
Project activiteiten 16+ Bovensmilde	-	-	6.900
Project Digi Sterker/Laaggeletterdheid	-	-	45.250
Project Veilig door Dorp	9.900	-	9.900
Project Dorpskrantjes	-	-	658
Project Dorpsinitiatieven/ontdekplein	1.112	-	8.162
Project Automaatje	8.625	-	17.875
Project Verhaal in Beeld	500	-	6.703
	<u>184.713</u>	<u>155.000</u>	<u>398.394</u>
VERVOER			
Kaartverkoop	23.694	30.000	28.717
Opbrengst reclame en sponsoring	9.693	-	10.077
	<u>33.387</u>	<u>30.000</u>	<u>38.794</u>
HUISVESTING			
Verhuur derden en doorberekening kosten	46.365	20.500	36.951
	<u>46.365</u>	<u>20.500</u>	<u>36.951</u>
DIVERSE OPBRENGSTEN			
Inzet personeel	10.281	9.000	11.825
Klussendienst	-	-	183
Overname materialen alarmering	-	-	1.124
	<u>10.281</u>	<u>9.000</u>	<u>13.132</u>
TOTAAL OVERIGE OPBRENGSTEN	<u><u>380.840</u></u>	<u><u>315.500</u></u>	<u><u>625.109</u></u>

	<u>2018</u>	<u>Begroting 2018</u>	<u>2017</u>
Directe kosten Activiteiten en projecten 15			
ACTIVITEITEN			
Subsidie huisvesting en activiteiten	62.728	66.400	62.873
Jeugd en Jongerenwerk	20.611	24.300	18.164
Ouderenactiviteiten	75.612	84.100	80.242
Dagvoorzieningen Pluspunt	4.299	3.500	5.367
Seniorenrestaurants	12.546	13.750	12.004
Inkopen buffet	9.366	9.000	8.576
Bovenplaatselijk en overig	9.705	1.000	73
Maaltijdvoorziening	-	-	20.285
Activiteitenfonds Smilde, Beilen en Bovensmilde *	4.301	-	4.051
	<u>199.168</u>	<u>202.050</u>	<u>211.635</u>

* Deze uitgaven worden ten laste gebracht van de bestemmingsfondsen.

PROJECTEN

Buurtsportcoaches	68.498	69.000	71.966
Scholing en Vervoerskosten Vrijwilligers	3.928	-	8.979
Toekomst Buurtacademies	3.676	-	5.314
Project Levensboeken+vervolg	-	-	5.857
Diverse Projecten directe activiteitenkosten	-	10.000	-
Project Dorpsinitiatieven/Ontdekplein	1.112	-	4.262
Project Digi Sterker/Laaggeletterdheid	-	-	6.839
Project Dorpskrantjes	-	-	658
Project Veilig door 't Dorp	9.900	-	12.070
Project Verhaal in Beeld	500	-	6.703
	<u>87.614</u>	<u>79.000</u>	<u>122.648</u>

	<u>2018</u>	<u>Begroting 2018</u>	<u>2017</u>
VERVOER			
Vervoerskosten Beilen	15.411	15.000	12.741
Verzekeringen	4.961	-	5.876
Kleine aanschaffingen	-	-	319
Diversen	-	-	506
	<u>20.372</u>	<u>15.000</u>	<u>19.442</u>
TOTAAL KOSTPRIJS VAN DE OPBRENGSTEN	<u>307.154</u>	<u>296.050</u>	<u>353.725</u>

Personeelskosten

16

LONEN EN SALARISSEN

Bruto salarissen	1.764.029	2.226.250	1.424.120
Sociale lasten	304.370	-	235.873
Pensioenlasten	158.423	-	129.230
Mutatie verlofdagenreserve	29.209	-	7.952-
	<u>2.256.031</u>	<u>2.226.250</u>	<u>1.781.271</u>

PERSONEELSBATEN

Ziekengelduitkering	54.593	15.000	9.767
Doorberekening schoonmaak	10.200	10.000	13.600
	<u>64.793</u>	<u>25.000</u>	<u>23.367</u>

TOTAAL PERSONEELSKOSTEN

	<u>2.191.238</u>	<u>2.201.250</u>	<u>1.757.904</u>
--	------------------	------------------	------------------

Afschrijvingskosten

17

Afschrijving inventaris	1.575	2.500	1.511
Afschrijving apparatuur	13.328	6.000	11.618
Afschrijving vervoermiddelen	6.140	10.000	11.837
Vervanging apparatuur/inventaris	-	10.000	-
	<u>21.043</u>	<u>28.500</u>	<u>24.966</u>

	<u>2018</u>	<u>Begroting 2018</u>	<u>2017</u>
Overige bedrijfskosten	18		
OVERIGE PERSONEELSKOSTEN			
Premie ziekteverzekering	48.954	55.000	43.814
Kosten salarisadministratie	9.311	9.500	7.884
Dienstreizen en reiskosten woon-werk	70.231	73.000	60.917
Deskundigheidsbevordering	35.650	45.000	30.132
Overige personeelskosten (oa reserv. loopbaanbudg	17.412	35.000	29.166
Inleen derden, oa vervanging communitatie	16.826	19.000	-
	<u>198.384</u>	<u>236.500</u>	<u>171.913</u>
HUISVESTINGSKOSTEN			
<i>Locatie Nassaukade</i>			
Huur kantoor, incl. energie/schoonmaak	91.508	95.100	90.816
Servicekosten/onderhoud Nassaukade	9.013	12.250	7.076
	<u>100.521</u>	<u>107.350</u>	<u>97.892</u>
<i>Locatie Nassaukade</i>			
Huisvesting/energie Maatschappelijk Werk	<u>30.409</u>	<u>30.250</u>	<u>-</u>
<i>Locatie Karspelstraat</i>			
Verzekering, energie, water en onderhoud	23.887	15.000	27.094
Teruggaaf energiebelasting	4.521-	-	3.976-
	<u>19.366</u>	<u>15.000</u>	<u>23.118</u>
<i>Locatie Karspelhof</i>			
Inrichting/verhuiskosten	132.949	-	-
Huur, energie en water	<u>39.376</u>	<u>53.000</u>	<u>-</u>
	<u>172.325</u>	<u>53.000</u>	<u>-</u>
<i>Locatie Westerbork</i>			
huur kantoor, incl. energie/water	24.663	26.000	24.467
	<u>24.663</u>	<u>26.000</u>	<u>24.467</u>

	<u>2018</u>	<u>Begroting 2018</u>	<u>2017</u>
<i>Locatie Smilde</i>			
Huur kantoor, incl. energie/water	51.888	54.000	51.523
Verhuiskosten/inrichtingskosten	-	-	3.127
	<u>51.888</u>	<u>54.000</u>	<u>54.650</u>
<i>Algemene kosten</i>			
Verzekeringen/belastingen	4.841	8.250	3.909
Klein onderhoud	95	500	155
	<u>4.936</u>	<u>8.750</u>	<u>4.064</u>
	<u>404.108</u>	<u>294.350</u>	<u>204.191</u>

ORGANISATIEKOSTEN

Porti	2.936	4.000	4.250
Telefoon en intranet	33.135	30.000	41.718
Kantoorbenodigdheden/schoonmaakmaterialen	7.585	3.500	9.227
Druk- en kopieerwerk	7.122	6.700	5.883
Communicatie en ICT	56.088	60.000	59.813
Financiële administratie en ondersteuning	1.072	750	727
Accountantskosten	11.876	5.600	8.500
Bestuurskosten	12.453	12.000	11.889
Activiteitenfonds en spelkampen	5.826	7.000	6.970
Bijdragen/contributies	4.608	4.000	3.620
Huishoudelijke uitgaven	4.254	4.000	3.555
Overige organisatiekosten	544	500	1.323
Organisatieontwikkeling en personeelsbijeenkomsten	71.873	35.000	28.895
Team- en organisatieontwikkeling	-	10.000	-
Vrijwilligerskosten	8.867	-	7.924
Inkopen buffet	-	-	1.148
Integratiekosten Maatschappelijk Werk	23.408	33.500	-
	<u>251.647</u>	<u>216.550</u>	<u>195.442</u>

BIJZONDERE BATEN EN LASTEN

BIJZONDERE BATEN

Afrekening verzekeringen voorgaande jaren	-	-	612
Diverse baten	3.158	-	3.351
	<u>3.158</u>	<u>-</u>	<u>3.963</u>

	<u>2018</u>	<u>Begroting 2018</u>	<u>2017</u>
BIJZONDERE LASTEN			
Gemeente MD afrekening subsidie vorig BJ	-	-	2.278
Afrekening verzekeringen	-	-	2.294
Diverse lasten	3.399	-	2.236
	<u>3.399</u>	<u>-</u>	<u>6.808</u>
TOTAAL OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN			
	<u>854.380</u>	<u>747.400</u>	<u>574.390</u>
FINANCIËLE BATEN 19			
Ontvangen rente	<u>10</u>	<u>250</u>	<u>55</u>
FINANCIËLE LASTEN 20			
Rente- en bankkosten	<u>1.375</u>	<u>750</u>	<u>1.085</u>
MUTATIE BESTEMMINGSRESERVES EN -FOND 21			
<i>Bestemmingsreserves</i>			
Dotatie Reserve Woonservicezone	-	-	35.000-
Ontrekking i.v.m. verhuizing en inrichting Karspelho	153.862	-	-
Ontrekkingerschikking bestemmingsreserves	57.829	-	-
Dotatieserschikking bestemmingsreserves	230.000-	-	-
Overige mutaties	21.068	-	7.952-
	<u>2.759</u>	<u>-</u>	<u>42.952-</u>
<i>Bestemmingsfondsen</i>			
Activiteitenfonds Smilde	600	-	1.200
Activiteitenfonds Beilen	-	-	400
Activiteitenfonds Bovensmilde	3.701	-	2.451
	<u>4.301</u>	<u>-</u>	<u>4.051</u>
	<u>7.060</u>	<u>-</u>	<u>38.901-</u>

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 Sociaal Werk.

Naam: E.J. Bakelaar
 Functie: Directeur
 Dienstverband: full time
 Uren: 36
 Periode: 1 januari - 30 september
 Schaal/Trede: Schaal 14 / Trede 14

Jaarinkomen:	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Brutoloon	60.995	77.663
IKB	<u>10.399</u>	<u>13.424</u>
Jaarinkomen	71.394	91.087
Pensioenlasten werkgeversdeel	7.858	9.972
Werkgeverslasten (ZVW, Awf, bijdrage sectorfonds)	8.036	10.097
Belaste vergoedingen	<u>4.139</u>	<u>-</u>
	91.427	111.156

Naam: P.C. Vlootman
 Functie: Directeur
 Dienstverband: full time
 Uren: 36
 Periode: 19 november - 31 december
 Schaal/Trede: Schaal 14 / Trede 13

Jaarinkomen:	<u>2018</u>
Brutoloon	9.800
IKB	<u>1.847</u>
Jaarinkomen	11.647
Pensioenlasten werkgeversdeel	1.227
Werkgeverslasten (ZVW, Awf, bijdrage sectorfonds)	1.305
Belaste vergoedingen	<u>-</u>
	14.179

De bestuursleden ontvingen in 2018 een maandelijkse vrijwilligersvergoeding van € 75,- voor hun werkzaamheden.

Gemiddeld aantal medewerkers

Gemiddeld aantal fte's in 2017 en 2018 is respectievelijk 31,0 en 37,6.

Voorstel bestemming van het resultaat

Het bestuur stelt voor het resultaat na mutaties in de bestemmingsreserves ad € 68.995 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 2018 vast. Datum: 1 april 2019

Voorzitter : H. Kalk

Penningmeester : B. Kats

Secretaris : M. Hully

Leden : R. Glastra

OVERIGE GEGEVENS

BIJLAGEN

OMSCHRIJVING	JAAR VAN AANSCHAF	%	AANSCHAF WAARDE	AFSCHRIJVING tot 1.1.2018
Inventaris				
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	832
Vinke zonwering	2012	20	1.473	1.472
THO meubilair MEE Drenthe	2012	20	595	594
THO meubilair administratie	2012	20	1.309	1.308
Vinke gordijnen vergaderzaal	2012	20	2.477	2.476
Vinke gordijnen/panelen	2013	20	1.349	1.348
L. Winters tweewielers dienstfiet	2016	20	1.756	581
Kantoormeubilair team Bovenlok	2017	20	2.747	275
Mts Schreuder kantoormeubilair	2018	20	2.422	-
Koffiemachine Wbork	2018	20	2.001	-
Kieft All Office bureaustoel	2018	20	587	-
			<u>30.447</u>	<u>21.780</u>
Apparatuur				
Kuipers printer beneden	2012	20	944	943
Biesma computers administratie	2012	20	4.130	4.129
Biesma computers+ laptop	2012	20	2.226	2.225
Biesma PC	2012	20	860	859
Pomper Automatisering digibord	2012	20	4.593	4.592
Biesma computer+beeldscherm	2013	20	909	880
Biesma computer communicatie	2013	20	1.039	919
RSE telefooncentrale	2015	20	10.465	4.186
RSE mobiele telefonie	2015	20	3.169	1.268
RSE telefooncentrale	2015	12,5	5.232	1.308
RSE mobiele telefonie	2015	12,5	1.585	396
GSM& iPads	2016	20	11.769	4.309
IT Worxx aanschaf+installatie sc	2016	20	12.190	2.438
IT Worxx laptops+installatie	2017	20	10.402	2.080
Telecom2Business mobiele telef	2018	20	14.547	-
IT Worxx laptops/PC's +installat	2018	20	12.751	-
			<u>69.513</u>	<u>30.532</u>
Vervoermiddelen				
Bus Transit Westerbork	2009	12,5	39.454	39.453
Bus Transit Beilen	2010	12,5	46.059	46.058
Bus Mercedes Smilde	2016	12,5	49.111	12.104
			<u>134.624</u>	<u>97.615</u>
Totaal materiële vaste activa			<u>234.584</u>	<u>149.927</u>

in 2018	t/m 31.12.2018	BOEKWAARDE per 1.1.2018	per 31.12.2018
-	8.924	1	1
-	437	1	1
-	2.974	1	1
-	559	1	1
-	832	1	1
-	1.472	1	1
-	594	1	1
-	1.308	1	1
-	2.476	1	1
-	1.348	1	1
351	932	1.175	824
549	824	2.472	1.923
444	444	-	1.978
133	133	-	1.868
98	98	-	489
<u>1.575</u>	<u>23.355</u>	<u>3.657</u>	<u>7.096</u>
-	943	1	1
-	4.129	1	1
-	2.225	1	1
-	859	1	1
-	4.592	1	1
28	908	29	1
119	1.038	120	1
2.093	6.279	6.279	4.186
634	1.902	1.901	1.267
654	1.962	3.924	3.270
198	594	1.189	991
2.354	6.663	7.460	5.106
2.438	4.876	9.751	7.314
2.081	4.161	8.322	6.241
1.455	1.455	-	13.092
1.275	1.275	-	11.476
<u>13.329</u>	<u>43.861</u>	<u>38.980</u>	<u>52.950</u>
-	39.453	1	1
-	46.058	1	1
6.140	18.244	37.007	30.867
<u>6.140</u>	<u>103.755</u>	<u>37.009</u>	<u>30.869</u>
<u>21.044</u>	<u>170.971</u>	<u>79.646</u>	<u>90.915</u>

BIJLAGE B

OVERZICHT MBvO ACTIVITEITEN 2018

Activiteit	Lasten in Euro's	Baten in Euro's
Biljarten	8.459	9.378
Gymnastiek	21.753	12.436
Zwemmen Beilen	4.544	7.828
Zwemmen Smilde	3.786	5.004
Koersbal	1.478	1.850
Tai Chi	3.505	3.180
Werelddansen	4.976	2.585
Educatieve activiteiten (o.a. computercursus/Engels)	4.123	4.808
Overige activiteiten *	22.988	8.743
Totaal	75.612	55.812

* (o.a. senioren groepen/pluspunten/wandelen/zang, kaarten/sjoelen/tekenen/
contactpunt mantelzorg/ontmoetingsactiviteiten/voorlichting en advies)

BIJLAGE C**OVERZICHT SUBSIDIES WELZIJNSWERK MIDDEN-DRENTHE 2018**

Dorp/groep	subsidie activiteiten	subsidie huisvesting	totaal subsidie dorp
Beilen	5.025	2.180	7.205
Bovensmilde	2.930	1.500	4.430
Broekstreek	926	1.125	2.051
Brunsting	248	303	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	2.500	-	2.500
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 Beilervaart	407	503	910
Buurtvereniging Klatering	202	503	705
Buurtvereniging Bruntinge	202	503	705
Orvelte VABO	340	503	843
Totaal	29.678	33.050	62.728

Financiële overzichten liggen ter inzage bij de Welzijnswerk Midden-Drenthe

BIJLAGE D**OVERZICHT BESTEMMINGSRESERVES****31.12.2018****31.12.2017***Personeel en organisatie*

Stand per 1 januari	127.829	84.877
Bij: Subsidie Woonservicezone	-	35.000
Bij: Dotatie i.v.m. verlofdagenreserve	-	7.952
Af: Onttrekking i.v.m. verhuizing en inrichting Karspelhof	70.000-	-
Af: Onttrekking herschikking bestemmingsreserves	57.829-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	-	127.829

Woonservicezone

Stand per 1 januari en 31 december	83.862	83.862
Af: Onttrekking i.v.m. verhuizing en inrichting Karspelhof	83.862-	-
	<hr/>	<hr/>
	-	83.862

Frictiekosten fusie 2013

Stand per 1 januari	21.068	21.068
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Onttrekking boekjaar	21.068-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	-	21.068

Eigen risico loondoorbetaling bij ziekte

Stand per 1 januari	-	-
Bij: Dotatie boekjaar	60.000	-
Af: Onttrekking boekjaar	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	60.000	-

Personele frictie, afkoopsommen en transitievergoedingen

Stand per 1 januari	-	-
Bij: Dotatie boekjaar	60.000	-
Af: Onttrekking boekjaar	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	60.000	-

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
<i>Overige risico's (langdurige huur)</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Bij: Dotatie boekjaar	40.000	-
Af: Onttrekking boekjaar	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>40.000</u>	<u>-</u>
<i>Innovatie ICT</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Bij: Dotatie boekjaar	50.000	-
Af: Onttrekking boekjaar	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>50.000</u>	<u>-</u>
<i>Innovatie deskundigheidsbevordering</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Bij: Dotatie boekjaar	20.000	-
Af: Onttrekking boekjaar	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>20.000</u>	<u>-</u>
<i>Projectontwikkeling (vrije ruimte)</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Onttrekking boekjaar	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>
TOTAAL BESTEMMINGSRESERVES		
Stand per 1 januari	232.759	189.807
Bij: Dotatie boekjaar	230.000	42.952
Af: Onttrekking boekjaar	232.759-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>230.000</u>	<u>232.759</u>

BIJLAGE E

OVERZICHT BESTEMMINGFONDSEN

31.12.2018

31.12.2017

Activiteitenfonds Smilde

Stand per 1 januari	1.054	2.254
Af : vrijval reservering	600-	1.200-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>454</u>	<u>1.054</u>

Activiteitenfonds Beilen

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

Activiteitenfonds Bovensmilde

Stand per 1 januari	4.807	7.258
Af: vrijval reservering	3.701-	2.451-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>1.106</u>	<u>4.807</u>

TOTAAL BESTEMMINGSFONDSEN

Stand per 1 januari	6.526	10.577
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Onttrekking boekjaar	4.301-	4.051-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>2.225</u>	<u>6.526</u>

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

BIJLAGE F

OVERZICHT PROJECTEN

31.12.2018

31.12.2017

Project "Dorpskrantjes"

Stand per 1 januari	292	950
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Vrijval reservering	-	658-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>292</u>	<u>292</u>

Dit project loopt door in 2018

Project "Buurtsportcoaches"

Stand per 1 januari	1.092	4.784
Af: Vrijval reservering	1.437-	3.692-
Bij: Dotatie Boekjaar	750	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>405</u>	<u>1.092</u>

Dit project is gestart op 1 januari 2013 en loopt jaarlijks door.

Project "Automaatje"

Stand per 1 januari	8.625	-
Bij: Dotatie boekjaar	-	8.625
Af: Vrijval reservering	8.625-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>8.625</u>

Dit project is gestart in 2017 en is bei

Project "Dorpsinitiatieven/ontdekplein"

Stand per 1 januari	3.588	11.750
Af: Vrijval reservering	1.112-	8.162-
Bij : Dotatie 2018	3.200	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>5.676</u>	<u>3.588</u>

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

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
<i>Project "Toekomst Buurtacademie"</i>		
Stand per 1 januari	63.212	43.526
Bij: Dotatie boekjaar	-	25.000
Af: Vrijval reservering	3.676-	5.314-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>59.536</u>	<u>63.212</u>

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

Project "Scholing en Vervoer Vrijwilligers"

Stand per 1 januari	16.830	13.309
Bij : Dotatie boekjaar	-	12.500
Af : Vrijval reservering	3.928-	8.979-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>12.902</u>	<u>16.830</u>

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

Project "Vervolg Levensboeken"

Stand per 1 januari	3.750	-
Bij: Dotatie boekjaar	-	3.750
Af: Vrijval reservering	3.750-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>3.750</u>

Dit project is gestart medio 2017 en is afgerond in 2018.

Project "Verhaal in Beeld"

Stand per 1 januari	1.797	-
Bij: Dotatie boekjaar	-	1.797
Af: Onttrekking 2018	500-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>1.297</u>	<u>1.797</u>

31.12.2018

31.12.2017

Project "Levensboeken in Midden-Drenthe"

Stand per 1 januari	-	2.637
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Vrijval reservering	-	2.637-

Stand per 31 december	-	-
-----------------------	---	---

Dit project is afgerond in december 2017

TOTAAL PROJECTEN

Stand per 1 januari	99.186	76.956
Bij: Dotatie boekjaar	2.549-	39.818
Af: Vrijval reservering	16.529-	17.588-

Stand per 31 december	<u>80.108</u>	<u>99.186</u>
-----------------------	---------------	---------------