

**Jaarrapport 2019**

**Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe**



## **INHOUDSOPGAVE**

pagina

Bestuursverslag	1
Jaarrekening	2
Balans per 31 december 2019	4
Exploitatieoverzicht over 2019	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	
Controleverklaring	24
 Bijlagen	
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 F: Overzicht Projecten	



**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, vrijwilligersondersteuning, cliëntondersteuning, maatschappelijk werk en opbouwwerk. Daarnaast beheert de stichting twee publieke accommodaties, de Karspelhof in Beilen en 't Beurtschip in Smilde. De stichting ondersteunt de eigen kracht en talenten van de inwoners van de gemeente Midden-Drenthe, vanuit de visie dat de inwoners zo veel mogelijk zelf de regie kunnen voeren over hun eigen leven en dat iedereen talenten heeft om naar eigen kunnen in te zetten.

**Middelen**

De activiteiten van de stichting worden mogelijk gemaakt door de budgetsubsidie van de gemeente Midden-Drenthe, subsidiegelden voor diverse projecten en de bijdragen van deelnemers, buffetopbrengsten, etcetera. De gemeente Midden-Drenthe subsidieert aan de hand van een Planning- & Control-cyclus die financiële kaders en inhoudelijke afspraken aan elkaar verbindt. De concrete afspraken zijn vastgelegd in het Budgetcontract.

**Het jaar 2019**

In 2019 is het eerste jaar dat is gewerkt met de nieuwe Plannings- & Control-cyclus zoals die is bedacht door Bureau Beerenschot. Welzijnswerk heeft daarbij voldaan aan alle vereisten. Voor de werkuitvoering is 2019 een stabiel jaar geweest, waarin naast de agogische uitvoering gewerkt is aan de integratie van de verschillende teams met een extern begeleid proces voor integraal werken en duiding van definities. Ook zijn de projecten Gezond in Midden-Drenthe en Integrale Ouderenzorg in de uitvoering geïntegreerd. Zie daarvoor het inhoudelijk jaarverslag over 2019. Tot slot is het nieuwe cliëntendossier-systeem REGAS geïmplementeerd en zijn de voorbereidingen gemaakt om in 2020 te starten met het sociaal intranet PLEK.

De Organisatiekosten zijn hoger uitgevallen door de eenmalige implementatie-kosten van twee ICT-platforms (REGAS en PLEK) en het externe organisatieproces. Daarvoor was gereserveerd. De overige kosten en inkomsten volgen op hoofdlijnen de begroting.

Het eigen vermogen per 31 december 2019 bedraagt € 485.176 positief.

**2019 Financieel**

Financieel is het jaar positief afgesloten met een exploitatie-overschot van €160.376. De belangrijkste reden is de uitkering van de arbeidsongeschiktheidsverzekering (circa € 100.000). Ook is er geen bestemming voor de vrije ruimte gevonden (€20.000) en is deze apart gezet in een bestemmingsreserve. Na de mutatie bestemmingsreserves bedraagt het overschot €44.376. Dit wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

**2019 Jaarrekening**

In de jaarrekening zijn opgenomen het exploitatieoverzicht over 2019 en 2018 en de balans per 31 december 2019 en 31 december 2018. Ook zijn toelichtingen opgenomen bij het exploitatieoverzicht en de balans.



## 2020 begroting

De begroting 2020 sluit met een positief saldo van € 21.350 (voor mutatie bestemmingsreserves). De verwachte baten inclusief financiële baten en lasten bedragen € 3.552.500. De verwachte uitgaven bedragen € 3.531.150.

## Directie, bestuur en raad van toezicht

De structuur van de stichting is gewijzigd van een bestuursmodel (2019) in een raad van toezicht-model (2020).

De heer P.C. Vlootman is tot 23 december 2019 directeur van de stichting. Hij heeft de taak om in samenspraak met het bestuur het stichtingsbeleid te bepalen en deze uit te voeren. Vanaf 23 december is hij directeur-bestuurder. De jaarrekening 2019 valt onder de verantwoordelijkheid van de directeur-bestuurder.

Het bestuur bestaat tot 23 december 2019 uit de volgende personen:

- voorzitter de heer Henk Kalk
- secretaris mevrouw Mietji Hully
- penningmeester de heer Bé Kats
- lid mevrouw Roos Glastra

Het bestuur is tien keer samengekomen ter bespreking van de voortgang van de stichting en het goedkeuren van het inhoudelijke en financiële jaarverslag, de begroting en een aantal beleidsstukken. Een deel van de vergadertijd is besteed aan de overgang van een bestuursmodel naar een raad van toezicht-model. Dit besluit is op 23 december 2019 bij de notaris gepasseerd.

De bestuursleden van de stichting ontvangen een maandelijkse vrijwilligersvergoeding van € 75,-. De voorzitter ontvangt € 100,-

Per 23 december 2019 heeft Welzijnswerk een raad van toezicht, bestaande uit de volgende personen:

- voorzitter de heer Henk Kalk
- lid mevrouw Roos Glastra
- lid de heer Bé Kats
- lid mevrouw Anky Veldman (voordracht Ondernemingsraad)
- lid mevrouw Berlinda Aukema
- lid mevrouw Cynthia Schenk

Zie overige toelichtingen voor de bezoldiging van de directeur en de nevenfuncties van de raad van toezicht-leden.





## **JAARREKENING**

**Balans**  
**Exploitatieoverzicht**  
**Toelichting**

## Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe

### Balans per 31 december 2019

(na voorstel resultaatbestemming)

Activa	31.12.2019	31.12.2018
<b>Vaste activa</b>		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Inventaris	6.515	7.096
Apparatuur	47.544	52.950
Vervoermiddelen	53.671	30.869
		107.730
		90.915
<b>Viottende activa</b>		
<i>Voorraden</i>		
	1	5.084
		5.957
<i>Vorderingen</i>		
Debiteuren	2 30.275	22.095
Overige vorderingen en overlopende activa	3 124.238	223.778
		154.513
		245.873
<i>Liquide middelen</i>		
	4	688.898
		447.664
		956.225
		790.409





## **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.

### **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.

#### Voorraden

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.





<b>Toelichting op de balans</b>	<b><u>31.12.2019</u></b>	<b><u>31.12.2018</u></b>
<b>Materiële vaste activa</b>		
Boekwaarde 1 januari	90.910	79.645
Investeringen	42.916	32.308
Afschrijvingen	26.096-	21.043-
	<hr/>	<hr/>
Boekwaarde 31 december	<u>107.730</u>	<u>90.910</u>
Verdere toelichting zie Bijlage A.		
<b>Vlottende activa</b>		
<i>Vorraden</i>	1	
Drukwerk met logo	4.463	5.540
Enveloppen, papier etc.	621	417
	<hr/>	<hr/>
	<u>5.084</u>	<u>5.957</u>
<i>Vorderingen</i>	2	
Debiteuren	<u>30.275</u>	<u>22.095</u>
<b>OVERIGE VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIV 3</b>		
<i>Vooruitbetaalde kosten</i>		
Verzekeringen/belastingen	11.671	2.537
Ziekteverzekering	4.873	11.019
Kopieermachines	1.464	1.434
Inforing RIS	528	528
Team Maatschappelijk Werk	-	3.357
Overige	3.422	2.360
	<hr/>	<hr/>
	<u>21.958</u>	<u>21.235</u>



		<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>			
Diverse bijdragen		7.227	5.612
Omzetbelasting		4.736	-
Teruggaaf MRB		4.965	-
Ziekengeld		21.043	21.837
Overige vorderingen (afrekening energiekosten)		10.930	12.325
Subsidie Gemeente BSC+JoMaZo		53.379	162.769
		<u>102.280</u>	<u>202.543</u>
		<u>124.238</u>	<u>223.778</u>
<i>Liquide middelen</i>			
	4		
Rekening courant en spaarrekeningen		683.310	447.514
Kasgelden		5.588	150
		<u>688.898</u>	<u>447.664</u>
<b>Eigen vermogen</b>			
ALGEMENE RESERVE	5		
Stand per 1 januari		92.575	23.580
Resultaat boekjaar		44.376	68.995
		<u>136.951</u>	<u>92.575</u>
De stichting stelt zich ten doel een reservepositie te creëren van 10% van de totale opbrengsten. Hierover is de stichting met de Gemeente Midden-Drenthe in overleg.			
BESTEMMINGSRESERVES	6		
Stand per 1 januari		230.000	232.759
Mutaties boekjaar		116.000	2.759-
		<u>346.000</u>	<u>230.000</u>

Voor een specificatie van de bestemmingsreserves zie Bijlage D.



		<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
BESTEMMINGSFONDSEN	7		
Stand per 1 januari		2.225	6.526
Mutaties boekjaar		-	4.301-
		<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december		<u>2.225</u>	<u>2.225</u>

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

<b>Voorzieningen</b>	8		
VOORZIENING LOOPBAANBEDRAG			
Stand per 1 januari		67.123	53.270
Mutatie boekjaar		5.326	13.853
		<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december		<u>72.449</u>	<u>67.123</u>

<b>Projectreserve</b>	9		
Stand per 1 januari		80.108	86.811
Bij: Dotatie boekjaar		13.923	2.549-
Af: Vrijval reservering		11.802-	4.154-
		<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december		<u>82.229</u>	<u>80.108</u>

Voor een specificatie van de projecten zie Bijlage F.



	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
<b>Kortlopende schulden</b>		
CREDITEUREN	10	
Crediteuren	<u>28.802</u>	<u>36.403</u>
BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN	11	
Loonheffing	120.503	127.183
Omzetbelasting	-	2.830
Belastingen	-	-
Pensioen	5.493	6.689
	<u>125.996</u>	<u>136.702</u>
OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA	12	
Verlofdagenreserve	127.985	118.463
Nog te betalen bedragen	33.473	26.735
Vooruitontvangen bedragen	115	75
	<u>161.573</u>	<u>145.273</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 € 5.937,- voor een heel jaar.

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

De huurverplichting ( inclusief energielasten) bedraagt € 10.447,- 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 t/m 1 juli 2028,

De huurverplichting (inclusief energie/servicekosten) bedraagt € 4.445,- per maand.

De stichting heeft een huurcontract met de Gemeente MD voor onbepaalde tijd 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 t/m 31 juli 2038

De huurverplichting bedraagt € 6.798,- per maand.





## Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe

### Exploitatieoverzicht over 2019

		<u>2019</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>2018</u>
Subsidies	13	3.138.398	3.133.000	3.056.275
Overige opbrengsten	14	383.169	379.500	372.850
<b>Som der opbrengsten</b>		<u>3.521.567</u>	<u>3.512.500</u>	<u>3.429.125</u>
Kostprijs van de opbrengsten	15	331.427	347.875	310.980
Personeelskosten	16	2.215.300	2.389.500	2.191.238
Afschrijvingskosten	17	26.096	28.500	21.043
Overige bedrijfskosten	18	786.828	723.250	842.564
<b>Som der kosten</b>		<u>3.359.651</u>	<u>3.489.125</u>	<u>3.365.825</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		161.916	23.375	63.300
Financiële baten	19	10	250	10
Financiële lasten	20	1.550	850	1.375
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		<u>1.540-</u>	<u>600-</u>	<u>1.365-</u>
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>		160.376	22.775	61.935
Mutatie bestemmingsreserves en fondsen	21	116.000-	15.000	7.060
<b>Resultaat</b>		<u>44.376</u>	<u>37.775</u>	<u>68.995</u>



**Toelichting op het exploitatieoverzicht**

		<u>2019</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>2018</u>
<b>Subsidies structureel</b>	13			
Budgetsubsidie Gemeente afrekening subsidie 2018		3.133.029 5.369	3.133.000 -	3.056.275 -
		<u>3.138.398</u>	<u>3.133.000</u>	<u>3.056.275</u>

De structurele subsidies 2019 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	55.826	57.500	55.812
Seniorenrestaurants	12.780	12.000	12.363
Opbrengst buffet	27.715	25.500	31.054
Opbrengst Pluspunt	5.508	7.000	6.265
Opbrengst diversen	-	-	600
	<u>101.829</u>	<u>102.000</u>	<u>106.094</u>

## PROJECTSUBSIDIES

Buurtsportcoaches	152.739	134.000	136.308
Project Culturele Gemeente	25.577	55.000	-
Scholing en Vervoerskosten Vrijwilligers *	2.964	-	3.928
Buurtacademies cursuswerk *	7.216	-	3.676
Transport	188.496	189.000	143.912

\* vanuit vrijval projectreserves



	<u>2019</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>2018</u>
Transport	188.496	189.000	143.912
Project Avondschool/Vliegwiel	10.000	-	-
Project Levensboeken+vervolg	-	-	3.750
Burenbemiddeling (Woonservice)	3.525	3.500	3.525
Taalhuiscoördinator	-	13.000	13.389
Project Veilig door Dorp	9.900	-	9.900
Project Dorpsinitiatieven/ontdekplein	1.515	-	1.112
Project Automaatje	-	-	8.625
Project Verhaal in Beeld	-	-	500
	<u>213.436</u>	<u>205.500</u>	<u>184.713</u>
 VERVOER			
Kaartverkoop	23.273	21.000	23.694
Opbrengst reclame en sponsoring	7.769	9.000	9.693
	<u>31.042</u>	<u>30.000</u>	<u>33.387</u>
 HUISVESTING			
Verhuur derden en doorberekening kosten	33.858	32.500	38.375
	<u>33.858</u>	<u>32.500</u>	<u>38.375</u>
 DIVERSE OPBRENGSTEN			
Inzet personeel	3.004	9.500	10.281
	<u>3.004</u>	<u>9.500</u>	<u>10.281</u>
 TOTAAL OVERIGE OPBRENGSTEN	 <u>383.169</u>	 <u>379.500</u>	 <u>372.850</u>



	<u>2019</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>2018</u>
<b>Directe kosten Activiteiten en projecten</b> 15			
<b>ACTIVITEITEN</b>			
Subsidie huisvesting en activiteiten (zie bijlage C)	64.501	67.000	62.728
Jeugd en Jongerenwerk	15.552	31.625	20.611
Ouderenactiviteiten (zie bijlage B)	73.389	79.250	73.612
Dagvoorzieningen Pluspunt	3.291	3.500	4.299
Seniorenrestaurants	12.379	12.500	12.546
Inkopen buffet	9.310	8.500	9.366
Bovenplaatselijk en overig	10.223	1.500	9.705
Activiteitenfonds en spelkampen	6.649	7.000	5.826
Activiteitenfonds Smilde, Beilen en Bovensmilde *	-	-	4.301
	<u>195.294</u>	<u>210.875</u>	<u>202.994</u>
* Deze uitgaven worden ten laste gebracht van de bestemmingsfondsen.			
<b>PROJECTEN</b>			
Buurtsportcoaches	79.334	67.000	68.498
Scholing en Vervoerskosten Vrijwilligers	2.964	-	3.928
Buurtacademies cursuswerk	6.924	-	3.676
Project Culturele Gemeente	17.237	-	-
Diverse Projecten directe activiteitenkosten	-	55.000	-
Project Dorpsinitiatieven/Ontdekplein	1.217	-	1.112
Project Veilig door 't Dorp	-	-	9.900
Project Verhaal in Beeld	-	-	500
Project Avondschoon/Vliegwiel	10.000	-	-
	<u>117.676</u>	<u>122.000</u>	<u>87.614</u>
<b>VERVOER</b>			
Vervoerskosten Beilen	18.457	15.000	15.411
Verzekeringen	-	-	4.961
	<u>18.457</u>	<u>15.000</u>	<u>20.372</u>
<b>TOTAAL KOSTPRIJS VAN DE OPBRENGSTEN</b>	<u><u>331.427</u></u>	<u><u>347.875</u></u>	<u><u>310.980</u></u>





	<u>2019</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>2018</u>
<b>Personeelskosten</b>			
	16		
<b>LONEN EN SALARISSEN</b>			
Bruto salarissen	1.826.671	2.400.000	1.764.029
Sociale lasten	327.421	-	304.370
Pensioenlasten	163.196	-	158.423
Mutatie verlofdagenreserve	9.522	-	29.209
	<u>2.326.810</u>	<u>2.400.000</u>	<u>2.256.031</u>
<b>PERSONEELSBATEN</b>			
Ziekengelduitkering	101.110	-	54.593
Doorberekening schoonmaak	10.400	10.500	10.200
	<u>111.510</u>	<u>10.500</u>	<u>64.793</u>
<b>TOTAAL PERSONEELSKOSTEN</b>	<u><u>2.215.300</u></u>	<u><u>2.389.500</u></u>	<u><u>2.191.238</u></u>
<b>Afschrijvingskosten</b>			
	17		
Afschrijving inventaris	1.775	2.500	1.575
Afschrijving apparatuur	14.046	6.000	13.328
Afschrijving vervoermiddelen	10.275	10.000	6.140
Vervanging apparatuur/inventaris	-	10.000	-
	<u>26.096</u>	<u>28.500</u>	<u>21.043</u>



	<u>2019</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>2018</u>
<b>Overige bedrijfskosten</b>	18		
<b>OVERIGE PERSONEELSKOSTEN</b>			
Premie ziekteverzekering	64.861	52.500	48.954
Kosten salarisadministratie	9.521	9.500	9.311
Dienstreizen en reiskosten woon-werk	76.261	67.500	70.231
Deskundigheidsbevordering	29.872	20.000	35.650
Overige personeelskosten (oa reserv. loopbaanbudg)	24.624	23.500	17.412
Inleen derden, oa ontwikkeling organisatie	35.676	50.000	22.740
	<u>240.815</u>	<u>223.000</u>	<u>204.298</u>
<b>HUISVESTINGSKOSTEN</b>			
<i>Locatie Nassaukade</i>			
Huur kantoren, incl. energielasten	123.555	128.000	121.917
Servicekosten/onderhoud Nassaukade	7.579	13.000	9.013
	<u>131.134</u>	<u>141.000</u>	<u>130.930</u>
<i>Locatie Karspelstraat</i>			
Verzekering, energie, water en onderhoud	-	-	17.897
Teruggaaf energiebelasting	1.616-	-	4.521-
	<u>1.616-</u>	<u>-</u>	<u>13.376</u>
<i>Locatie Karspelhof</i>			
Inrichting/verhuiskosten	7.490	-	132.949
Servicekosten/schoonmaakkosten	17.202	9.000	-
Huur, energie en water	90.976	108.000	39.376
	<u>115.668</u>	<u>117.000</u>	<u>172.325</u>
<i>Locatie Westerbork</i>			
huur kantoor, incl. energie/water	23.751	26.650	24.663
	<u>23.751</u>	<u>26.650</u>	<u>24.663</u>



	<u>2019</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>2018</u>
<i>Locatie Smilde</i>			
Huur kantoren, incl. energie/water	54.965	55.350	51.888
	<u>54.965</u>	<u>55.350</u>	<u>51.888</u>
<i>Algemene kosten gebouwen</i>			
Verzekeringen/belastingen	13.351	14.250	4.841
Klein onderhoud	-	750	95
	<u>13.351</u>	<u>15.000</u>	<u>4.936</u>
	<u>337.253</u>	<u>355.000</u>	<u>398.118</u>

#### ORGANISATIEKOSTEN

Communicatie en ICT	64.536	61.000	79.496
Telefoon en intranet	54.872	31.000	33.135
Kantoorbenodigdheden/schoonmaakmaterialen	6.285	4.500	7.585
Druk- en kopieerwerk	7.343	6.800	7.122
Porti	3.066	4.000	2.936
Financiële administratie en ondersteuning	3.971	750	1.072
Accountantskosten	6.685	5.700	11.876
Bestuurskosten	10.430	12.500	12.453
Bijdragen/contributies	2.399	3.500	4.608
Huishoudelijke uitgaven	3.282	4.500	4.254
Overige organisatiekosten	41	1.000	544
Organisatieontwikkeling en personeelsbijeenkomsten	19.385	-	56.463
Teamkosten	10.857	10.000	9.496
Vrijwilligerskosten	12.051	-	8.867
	<u>205.203</u>	<u>145.250</u>	<u>239.907</u>

#### BIJZONDERE BATEN EN LASTEN

##### BIJZONDERE BATEN

Afrekening verzekeringen voorgaande jaren	273	-	-
Diverse baten	1.216	-	3.158
	<u>1.489</u>	<u>-</u>	<u>3.158</u>



	<u>2019</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>2018</u>
<b>BIJZONDERE LASTEN</b>			
Woonconcept afr. Energielasten	1.108	-	-
Afrekening activiteitenkosten	1.773	-	-
Diverse lasten	2.165	-	3.399
	<u>5.046</u>	<u>-</u>	<u>3.399</u>
<b>TOTAAL OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN</b>			
	<u>786.828</u>	<u>723.250</u>	<u>842.564</u>
<b>FINANCIËLE BATEN</b> 19			
Ontvangen rente	<u>10</u>	<u>250</u>	<u>10</u>
<b>FINANCIËLE LASTEN</b> 20			
Rente- en bankkosten	<u>1.550</u>	<u>850</u>	<u>1.375</u>
<b>MUTATIE BESTEMMINGSRESERVES EN -FOND</b> 21			
<i>Mutaties Bestemmingsreserves</i>			
Ontrekking i.v.m. verhuizing en inrichting Karspelho	-	-	153.862
Ontrekkingerschikking bestemmingsreserves	45.000	-	57.829
Dotatieserschikking bestemmingsreserves	161.000-	-	230.000-
Overige mutaties	-	15.000	21.068
	<u>116.000-</u>	<u>15.000</u>	<u>2.759</u>
<i>Mutaties Bestemmingsfondsen</i>			
Activiteitenfonds Smilde	-	-	600
Activiteitenfonds Beilen	-	-	-
Activiteitenfonds Bovensmilde	-	-	3.701
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4.301</u>
	<u>116.000-</u>	<u>15.000</u>	<u>7.060</u>





## OVERIGE TOELICHTINGEN EN VASTELLING 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	:	

### Gemiddeld aantal medewerkers

Gemiddeld aantal fte's in 2018 en 2019 is respectievelijk 37,6 en 37,4.

### Gebeurtenissen na balansdatum

De bestuurder heeft in overleg met de RvT een analyse gemaakt van de gevolgen die de huidige corona crisis heeft voor de Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe. Hieruit blijkt dat er sprake is van een ingrijpende invloed op de uitvoering van de werkzaamheden door de medewerkers. Er zijn passende maatregelen genomen. Alle groepsactiviteiten zijn afgelast, maar de medewerkers proberen op andere wijze invulling te geven aan hun taak vanuit huis, met behulp van telefonie, mail en social media. De financiële gevolgen zijn zeer waarschijnlijk beperkt en zullen niet van invloed zijn op de continuïteit van de stichting.

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

### Voorstel bestemming van het resultaat

De bestuurder stelt voor het resultaat na mutaties in de bestemmingsreserves ad € 44.376,- toe te voegen aan de algemene reserve.

### Bezoldiging directeur

Stichting Welzijnswerk Midden Drenthe legt verantwoording af over de bezoldiging van de directie conform deWNT Het bezoldigingsbeleid, de hoogte van de directiebeloning en de hoogte van de andere bezoldigingscomponenten zijn in 2019 vastgesteld door het toenmalige bestuur. De inschaling van de directie vindt plaats in één van de salarisschalen in de CAO Sociaal Werk.

Naam:	P.C. Vlootman
Functie:	Directeur
Dienstverband:	full time / 36 uur
Periode:	1 januari - 31 december
Schaal/Trede:	Schaal 14 / Trede 13

Jaarinkomen:	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Brutoloon	79.567	9.800
IKB	15.402	1.847
Jaarinkomen	<u>94.969</u>	<u>11.647</u>
Pensioenlasten werkgeversdeel	10.297	1.227
Werkgeverslasten (ZVW, Awf, bijdrage sectorfonds)	<u>120</u>	<u>15</u>
	105.386	12.890

De voorzitter van het bestuur ontving in 2019 een vergoeding van € 1.200, de overige leden € 900.



## Nevenfuncties RvT leden

Alle nevenfuncties zijn onbezoldigd, tenzij anders vermeld.

### Henk Kalk

Algemeen secretaris Afdeling van de Meestergraad  
Voorzitter Vrijmetselaarsloge Moed en Volharding te Assen

### Bé Kats

Voorzitter Raad van commissarissen Amalthea b.v.; Bezoldigd 2017  
Voorzitter Raad van commissarissen Goat Cheese Brabant b.v.; 2017  
Bestuurslid/penningmeester "Stichting korfbalaccommodatie Beilen"; 1994

### Roos Glastra

Bestuurslid Vereniging Dorpsbelang Witteveen; 2014

### Anky Veldman

Directeur-eigenaar (hoofdfunctie) Contentum; Bezoldigd 2015  
Voorzitter Raad van Toezicht NU'91; Bezoldigd 2014  
Voorzitter Raad van Toezicht OPO Borger-Odoorn; 2016

### Berlinda Aukema

Directeur-eigenaar (hoofdfunctie) BPA Management&Advies; Bezoldigd 2017  
Voorzitter Stuurgroep Groninger Cultuurprijzen; 2018  
Bestuurslid Prins Bernhard Cultuurfonds Groningen; 2017  
Vrijwilliger COSA (Reclassering Nederland); 2017

### Cynthia Schenk

Directeur-eigenaar (hoofdfunctie) Schenk Training en advies; Bezoldigd 1999  
Bestuurslid Stichting Rondom Hunebed; 2016  
Lid jeugdcommissie SVT Tynaarlo; 2009  
Docent Meer Bewegen voor Ouderen; 1999  
Secretaris Indoor Soccer Event; 2010



**VASTSTELLING BESTUUR / GOEDKEURING RAAD VAN TOEZICHT**

Het Bestuur stelt hierbij de jaarrekening 2019 vast. Datum: 8 mei 2020

Directeur-bestuurder  
Dhr. P.C. Vlootman :

De Raad van Toezicht keurt hierbij de jaarrekening over 2019 goed en déchargeert de bestuurder.

Datum: 8 mei 2020

Dhr. H. Kalk, voorzitter :

Dhr. B. Kats :

Mevr. R. Glastra :

Mevr. A. Veldman :

Mevr. B. Aukema :

Mevr. C. Schenk :



## **OVERIGE GEGEVENS**





## **BIJLAGEN**

**BIJLAGE A SPECIFICATIE VASTGELEGDE MIDDELEN EN AFSCHRIJVINGEN**

<b>OMSCHRIJVING</b>	<b>JAAR VAN AANSCHAF</b>	<b>%</b>	<b>AANSCHAF WAARDE</b>	<b>AFSCHRIJVING tot 1.1.2019</b>
<b>Inventaris</b>				
Vinke Nassaukade 2010-2013	2010	20	17.637	17.631
THO Meubilair Nassauakde 2010-2013	2010	20	2.737	2.734
Kieft All Office bureaustoel	2011	20	560	559
L. Winters tweewielers dienstfietsen	2016	20	1.756	932
Kantoormeubilair team Bovenlokaal	2017	20	2.747	824
Mts Schreuder kantoormeubilair	2018	20	2.422	444
Koffiemachine Wbork	2018	20	2.001	133
Kieft All Office bureaustoel	2018	20	587	98
Kieft All Office 2 bureaustoelen	2019	20	1.198	-
			<u>31.645</u>	<u>23.355</u>
<b>Apparatuur</b>				
Kuipers printer beneden	2012	20	944	943
Biesma diversen 2012-2013	2012	20	9.164	9.159
Pomper Automatisering digibord+lapt	2012	20	4.593	4.592
RSE telefooncentrale	2015	20	10.465	6.279
RSE mobiele telefonie	2015	20	3.169	1.902
RSE telefooncentrale	2015	12,5	5.232	1.962
RSE mobiele telefonie	2015	12,5	1.585	594
GSM& iPads	2016	20	11.769	6.663
IT Worxx aanschaf+installatie serve	2016	20	12.190	4.876
IT Worxx laptops+installatie	2017	20	10.402	4.161
Telecom2Business mobiele telefoons	2018	20	14.547	1.455
IT Worxx laptops/PC's +installatie	2018	20	12.751	1.275
IT Worxx diverse laptops/PC	2019	20	8.640	-
			<u>69.513</u>	<u>43.861</u>
<b>Vervoermiddelen</b>				
Bus Transit Beilen	2010	12,5	46.059	46.058
Bus Mercedes Smilde	2016	12,5	49.111	18.244
Bus Mercedes Westerbork	2019	12,5	33.078	-
			<u>128.248</u>	<u>64.302</u>
Totaal materiële vaste activa			<u>229.406</u>	<u>131.518</u>

**BOEKWAARDE****in 2019****t/m 31.12.2019****per 1.1.2019****per 31.12.2019**

-	17.631	6	6
-	2.734	3	3
-	559	5	1
351	1.283	824	473
549	1.373	1.923	1.374
444	888	1.978	1.534
133	266	1.868	1.735
98	196	489	391
200	200	-	998
<u>1.775</u>	<u>25.130</u>	<u>7.096</u>	<u>6.515</u>

-	943	1	1
-	9.159	5	5
-	4.592	2	1
2.093	8.372	4.186	2.093
634	2.536	1.267	633
654	2.616	3.270	2.616
198	792	991	793
2.354	9.017	5.106	2.752
2.438	7.314	7.313	4.876
2.081	6.242	6.241	4.160
1.455	2.910	13.092	11.637
1.275	2.550	11.476	10.201
864	864	-	7.776
<u>14.046</u>	<u>57.907</u>	<u>52.950</u>	<u>47.544</u>

-	46.058	2	1
6.140	24.384	30.867	24.727
4.135	4.135	-	28.943
<u>10.275</u>	<u>74.577</u>	<u>30.869</u>	<u>53.671</u>
<u>26.096</u>	<u>157.614</u>	<u>90.915</u>	<u>107.730</u>



## BIJLAGE B

### OVERZICHT OUDEREN ACTIVITEITEN 2019

<b>Activiteit</b>	<b>Lasten in Euro's</b>	<b>Baten in Euro's</b>
Biljarten	7.920	11.125
Gymnastiek	20.932	12.529
Zwemmen Beilen	7.192	8.302
Zwemmen Smilde	4.708	5.370
Koersbal	1.372	2.075
Tai Chi	4.017	3.187
Werelddansen	4.081	1.923
Educatieve activiteiten (o.a. computercursus/Engels)	3.777	5.917
Overige activiteiten *	19.390	5.398
<b>Totaal</b>	<b>73.389</b>	<b>55.826</b>

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



## BIJLAGE C

### OVERZICHT SUBSIDIES WELZIJNSWERK MIDDEN-DRENTHE 2019

Dorp/groep	subsidie uitvoering activiteiten	subsidie huisvesting activiteiten	totaal subsidie dorp
Beilen	5.918	2.180	8.098
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	3.380	-	3.380
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
<b>Totaal</b>	<u>31.451</u>	<u>33.050</u>	<u>64.501</u>

Financiële overzichten dorpen liggen ter inzage bij de Welzijnswerk Midden-Drenthe





**BIJLAGE D****OVERZICHT BESTEMMINGSRESERVES****31.12.2019****31.12.2018***Personeel en organisatie*

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

*Woonservicezone*

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

*Frictiekosten fusie 2013*

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

*Eigen risico loondoorbetaling bij ziekte en extra vervangingskosten*

Stand per 1 januari	60.000	-
Bij: Dotatie boekjaar	35.000	60.000
Af: Onttrekking boekjaar	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	95.000	60.000

*Personele frictie, afkoopsommen en transitievergoedingen*

Stand per 1 januari	60.000	-
Bij: Dotatie boekjaar	60.000	60.000
Af: Onttrekking boekjaar	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	120.000	60.000



	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
<i>Overige risico's (langdurige huur)</i>		
Stand per 1 januari	40.000	-
Bij: Dotatie boekjaar	46.000	40.000
Af: Onttrekking boekjaar	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>86.000</u>	<u>40.000</u>
<i>Innovatie ICT</i>		
Stand per 1 januari	50.000	-
Bij: Dotatie boekjaar	-	50.000
Af: Onttrekking boekjaar	25.000-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>25.000</u>	<u>50.000</u>
<i>Innovatie deskundigheidsbevordering</i>		
Stand per 1 januari	20.000	-
Bij: Dotatie boekjaar	-	20.000
Af: Onttrekking boekjaar	20.000-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>20.000</u>
<i>Projectontwikkeling (vrije ruimte)</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>
<b>TOTAAL BESTEMMINGSRESERVES</b>		
Stand per 1 januari	230.000	232.759
Bij: Dotatie boekjaar	161.000	230.000
Af: Onttrekking boekjaar	45.000-	232.759-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>346.000</u>	<u>230.000</u>



## BIJLAGE E

### OVERZICHT BESTEMMINGFONDSEN

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
<i>Activiteitenfonds Smilde</i>		
Stand per 1 januari	454	1.054
Af : vrijval reservering	-	600-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>454</u>	<u>454</u>
<i>Activiteitenfonds Beilen</i>		
Stand per 1 januari	665	665
Af : vrijval reservering	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>665</u>	<u>665</u>
<i>Activiteitenfonds Bovensmilde</i>		
Stand per 1 januari	1.106	4.807
Af: vrijval reservering	-	3.701-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>1.106</u>	<u>1.106</u>
<b>TOTAAL BESTEMMINGSFONDSEN</b>		
Stand per 1 januari	2.225	6.526
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Onttrekking boekjaar	-	4.301-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>2.225</u>	<u>2.225</u>

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



## BIJLAGE F

### OVERZICHT PROJECTEN

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
<i>Project "Dorpskrantjes"</i>		
Stand per 1 januari	292	292
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Vrijval reservering	292-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>292</u>

Dit project is afgerond in 2019

### *Project "Buurtsport en Leefstijl"*

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

Dit project is gestart op 1 januari 2013 en in 2019 opgenomen in het project Gezond in Midden-Drenthe.

### *Project "Deskundigheidsbevordering Vrijwilligers"*

Stand per 1 januari	-	-
Bij: Dotatie boekjaar	750	-
Af: Vrijval reservering		-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>750</u>	<u>-</u>

Dit project is gestart in 2019

### *Project "Dorpsinitiatieven/ontdekplein"*

Stand per 1 januari	5.676	3.588
Af: Vrijval reservering	1.217-	1.112-
Bij : Dotatie boekjaar	-	3.200
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>4.459</u>	<u>5.676</u>

Dit project loopt door in 2019 en betreft het kunstproject voor jongeren en ouderen





	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
<i>Project "Toekomst Buurtacademie"</i>		
Stand per 1 januari	59.536	63.212
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Vrijval reservering	6.924-	3.676-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>52.612</u>	<u>59.536</u>

Dit project is gestart in 2015 en loopt door in 2019.

*Project "Scholing en Vervoer Vrijwilligers"*

Stand per 1 januari	12.902	16.830
Bij : Dotatie boekjaar	-	-
Af : Vrijval reservering	2.964-	3.928-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>9.938</u>	<u>12.902</u>

Dit project is gestart in 2015 en loopt door in 2019.

*Project "Culturele Gemeente/Fakkelestafette"*

Stand per 1 januari	-	-
Bij: Dotatie boekjaar	13.173	-
Af: Vrijval reservering	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>13.173</u>	<u>-</u>

Dit project is gestart in 2019 en loopt door in 2020.

*Project "Verhaal in Beeld"*

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



31.12.2019

31.12.2018

**TOTAAL PROJECTEN**

Stand per 1 januari	80.108	86.811
Bij: Dotatie boekjaar	13.923	2.549-
Af: Vrijval reservering	11.802-	4.154-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>82.229</u>	<u>80.108</u>