

INHOUDSOPGAVE

pagina

Instellingsgegevens / vaststelling bestuur	1
Jaarrekening	2
Balans per 31 december 2013	3
Exploitatieoverzicht over 2013	5
Grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling	6
Toelichting op de balans	7
Niet in de balans opgenomen verplichtingen	12
Toelichting op het exploitatieoverzicht	13
Overige gegevens	19
Controleverklaring	20
Bijlagen	22
Bijlage A: Specificatie vastgelegde middelen en afschrijvingen	23
Bijlage B: Overzicht subsidies Welzijnswerk Midden-Drenthe (Financiële overzichten liggen bij Welzijnswerk Midden-Drenthe ter inzage)	25
Bijlage C: Overzicht MBvO/Activiteiten Ouderen	26

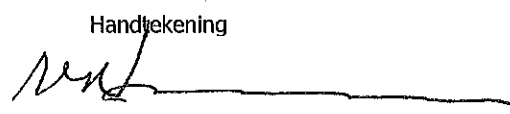
INSTELLINGSGEGEVENS**1**

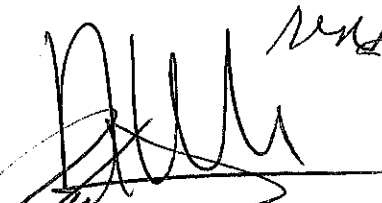
Naam instelling : Welzijnswerk Midden-Drenthe
Adres : Postbus 57
Postcode/Woonplaats : 9410 AB Beilen
Telefoon : 0593 - 523450
Bankrekeningnummer : 3065.33.855
Inschrijfnummer KvK : 56853238

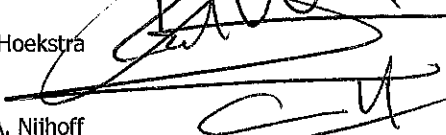
VASTSTELLING BESTUUR

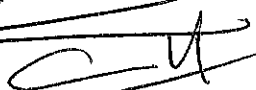
het bestuur van de bovenstaande instelling stelt hierbij de jaarrekening over 2013 vast.


Datum : 20 maart 2014

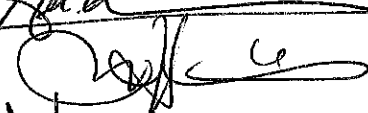
Voorzitter : W. Noorman  Handtekening


Secretaris : H. Kalk 

Penningmeester : W. Hoekstra 

Leden : A. A. Nijhoff 

: J.P. de Vries 

: M. Hully 

: R. Glastra 

Inlichtingen over deze jaarrekening kunnen worden ingewonnen bij:

Naam : HD Accountants B.V.
Adres : Oosterbracht 34
Postcode/Woonplaats : 7821 CG Emmen
Telefoon : 0591-649410
Website : www.hdaccountants.nl
E-mail : info@hdaccountants.nl

JAARREKENING

Balans
Exploitatieoverzicht
Toelichting

Welzijnswerk Midden-Drenthe

Balans per 31 december 2013

(na voorstel resultaatbestemming)

Activa	31.12.2013	31.12.2012
Vaste activa		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Inventaris	12.362	17.518
Apparatuur	12.209	14.940
	24.571	32.458
Viottende activa		
<i>Voorraden</i>	1 998	1.720
<i>Vorderingen</i>		
Debiteuren	2 20.860	32.547
Overige vorderingen en overlopende activa	3 48.377	48.717
	69.237	81.264
<i>Liquide middelen</i>	4 721.973	684.781
	816.779	800.223

Passiva	31.12.2013		31.12.2012	
Eigen vermogen				
Algemene reserve	5	49.545		33.758
Bestemmingsreserves	6	521.795		294.187
Bestemmingsfondsen	7	10.375		7.785
		<hr/>		<hr/>
			581.715	335.730
Voorzieningen				
Reservering ADV	8		10.899	96.488
Projectreserve	9		42.370	109.660
Kortlopende schulden				
Crediteuren	10	29.133		44.320
Belastingen en premies sociale verzekeringen	11	83.745		94.890
Overige schulden en overlopende passiva	12	68.917		119.135
		<hr/>		<hr/>
			181.795	258.345
			<hr/>	<hr/>
			<u>816.779</u>	<u>800.223</u>

Welzijnswerk Midden-Drenthe
Exploitatieoverzicht over 2013

		<u>2013</u>
Subsidies	13	1.972.189
Overige opbrengsten	14	494.224
		<hr/>
Som der opbrengsten		<u>2.466.413</u>
Kostprijs van de opbrengsten	15	558.748
Personeelskosten	16	863.120
Sociale lasten	17	287.502
Afschrijvingskosten	18	11.177
Overige bedrijfskosten	19	507.485
		<hr/>
Som der kosten		<u>2.228.032</u>
		<hr/>
Bedrijfsresultaat		238.381
Financiële baten	20	8.480
Financiële lasten	21	876
Som der financiële baten en lasten		<hr/> 7.604
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		245.985
Mutatie bestemmingsreserves en fondsen	22	-230.198
		<hr/>
Resultaat		<u>15.787</u>

*

Vanwege de fusie van Stichting Welzijn Midden-Drenthe en Stichting Welzijn Ouderen MD zijn er dit boekjaar geen vergelijkende cijfers over 2012 in het exploitatieoverzicht opgenomen.

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen voor de jaarverslaggeving. De toegepaste grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de op basis van de geschatte economische levensduur bepaalde afschrijvingen. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de verkrijgingsprijs.

Vorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde, daar waar nodig onder aftrek van een voorziening voor het risico van incourantheid.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De kosten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de prestaties zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Toelichting op de balans

		<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>
Vlottende activa			
<i>Vorraden</i>	1		
Drukwerk met logo		-	767
Enveloppen, papier etc.		998	953
		<hr/>	<hr/>
		<u>998</u>	<u>1.720</u>
<i>Vorderingen</i>	2		
Debiteuren		<u>20.860</u>	<u>32.547</u>
OVERIGE VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA	3		
<i>Vooruitbetaalde kosten</i>			
Waarborgsom frankeermachine		272	272
Verzekeringen		3.541	1.126
kopieermachines		2.515	-
Inforing RIS		1.055	-
Overige SWO		1.616	553
		<hr/>	<hr/>
		<u>8.999</u>	<u>4.247</u>
<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>			
Diverse bijdragen projecten		1.945	1.654
Rente		6.457	14.123
Overige vorderingen		-	26.742
Rekeningcourant (nog te ontvangen van Projecten)		30.976	-
		<hr/>	<hr/>
		<u>39.378</u>	<u>42.519</u>
		<u>48.377</u>	<u>48.717</u>
<i>Liquide middelen</i>	4		
Banken / spaarrekeningen		721.002	683.880
Kasgelden		971	901
		<hr/>	<hr/>
		<u>721.973</u>	<u>684.781</u>

Eigen vermogen		2013	2012
ALGEMENE RESERVE	5		
Stand per 1 januari		33.758	33.758
Bij: Resultaat boekjaar		15.787	-
		<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december		<u>49.545</u>	<u>33.758</u>
De stichting stelt zich ten doel een reservepositie te creëren van 10 à 15% van de totale opbrengsten.			
BESTEMMINGSRESERVES (Voormalig Welz.MD)	6		
Stand per 1 januari		62.674	130.135
Ottrekking i.v.m. verlies boekjaar		-	-67.461
		<hr/>	<hr/>
TOTAAL BESTEMMINGSRESERVES (Voormalig WelzMD)		<u>62.674</u>	<u>62.674</u>
BESTEMMINGSRESERVES (voormalig SWO)			
Stand per 1 januari		231.513	231.513
Af: vrijval reservering woonservicezone Smilde		-77.741	-
Af: vrijval reservering woonservicezone Westerbork		-38.643	-
		<hr/>	<hr/>
TOTAAL BESTEMMINGSRESERVES (Voormalig SWO)		<u>115.129</u>	<u>231.513</u>
BESTEMMINGSRESERVES FRICTIEKOSTEN			
Stand per 1 januari		-	-
Bij: Dotatie frictiekosten		310.000	-
Bij : Dotatie ontwikkelingskosten fusie		50.000	-
Af : Onttrekking kosten Breuer organisatieontwikkeling		-16.008	-
		<hr/>	<hr/>
TOTAAL BESTEMMINGSRESERVES FRICTIEKOSTEN		<u>343.992</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december		<u>521.795</u>	<u>294.187</u>
BESTEMMINGSFONDSEN			
	7		
<i>Activiteitenfonds Smilde</i>			
Stand per 1 januari		7.785	9.185
Af : vrijval reservering		-500	-1.400
		<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december		<u>7.285</u>	<u>7.785</u>
Dit fonds is bestemd voor aanvragen vanuit Smilde voor nieuwe ontwikkelingen en activiteiten.			
<i>Activiteitenfonds Beilen</i>			
Stand per 1 januari		-	-
Bij: dotatie reservering		3.090	-
		<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december		<u>3.090</u>	<u>-</u>
Dit fonds is bestemd voor aanvragen vanuit Beilen voor nieuwe ontwikkelingen en activiteiten.			
TOTAAL BESTEMMINGSFONDSEN		<u>10.375</u>	<u>7.785</u>

		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Vreemd vermogen			
VOORZIENINGEN	8		
Reservering ADV			
Stand per 1 januari		96.488	96.488
Af: vrijval 2013		-85.589	-
		<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december		<u>10.899</u>	<u>96.488</u>

Projectreserve			
	9		
<i>Project "t Geruzie Veurbij"</i>			
Stand per 1 januari		3.862	3.780
Bij: Dotatie boekjaar		-	82
Af: Vrijval reservering		-3.862	-
		<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december		-	3.862

Per 31 december 2013 wordt dit project structureel.

<i>Project "Onbeperkt Holdbaar"</i>			
Stand per 1 januari		16.445	-
BIJ: Dotatie boekjaar		-	16.445
AF: Vrijval reservering		11.860	-
		<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december		4.585	16.445

Dit project heeft een looptijd van 2 jaar en eindigt in mei 2014.

<i>Project "Buurtsportcoaches"</i>			
Stand per 1 januari		-	-
Bij: Dotatie boekjaar		18.778	-
		<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december		18.778	-

Dit project is gestart op 1 januari 2013 en heeft een looptijd van 3 jaar.

<i>Project "Meedoen Midden-Drenthe"</i>			
Stand per 1 januari		3.546	8.604
Af: Vrijval reservering		-1.892	-5.058
		<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december		1.654	3.546

Per 1 januari 2012 is het project met 3 jaar verlengd.

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<i>Project "Art2Start"</i>		
Stand per 1 januari	600	2.495
Af: Vrijval reservering	-1.566	-1.895
Bij: Dotatie boekjaar	966	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	-	600
	<hr/>	<hr/>

Dit project heeft een looptijd van 2 jaar en eindigt medio 2013.
Daarna zal het saldo worden toegevoegd aan de exploitatie Kunst in de Club.

Project "Maatwerk in Meedoen"

Stand per 1 januari	17.812	10.409
Bij: Dotatie Boekjaar		7.403
Af: Vrijval reservering naar project Samen Sterk	-17.812	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	-	17.812
	<hr/>	<hr/>

Het project is in 2012 afgerond en het saldo van de projectreserve zal worden meegenomen naar het project "Samen Sterk in Maatwerk".

Project "Buurtacademie +"

Stand per 1 januari	3.303	-
Bij : Dotatie boekjaar	-	3.303
Af: vrijval reservering	3.303	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	-	3.303
	<hr/>	<hr/>

Dit project eindigt op 31 december 2013 en zal daarna structureel worden.

Project "Veilig door het Veen"

Stand per 1 januari	5.227	11.019
Af : vrijval reservering	-5.227	-5.792
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	-	5.227
	<hr/>	<hr/>

Dit project heeft een looptijd van 3 jaar en eindigt medio 2013.

Project "Alcoholbeleid jeugdsozen"

Stand per 1 januari	850	1.000
Af: vrijval reservering	-850	-150
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	-	850
	<hr/>	<hr/>

Dit project heeft een looptijd van 2 jaar en eindigt medio 2013.

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<i>Project "Vinden en binden van vrijwilligers"</i>		
Stand per 1 januari	1.500	1.500
Af: Vrijval reservering	-1.500	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	-	1.500
<i>Project "Samen Sterk in Maatwerk"</i>		
Stand per 1 januari	14.361	-
Bij: reservering Maatwerk	17.812	14.361
Af: Vrijval reservering	-32.173	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	-	14.361
Dit project is een vervolg op het project Maatwerk in Meedoen. Het project heeft een looptijd van 2 jaar en eindigt in december 2014		
<i>Project "Sportimpuls"</i>		
Stand per 1 januari	22.154	-
Bij: Dotatie boekjaar	-	22.154
Af: Vrijval reservering	-4.801	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	17.353	22.154
Dit project heeft een looptijd van 2 jaar en eindigt in september 2014		
<i>Project "I-CARE"</i>		
Stand per 1 januari	20.000	-
Bij: Dotatie boekjaar	-	20.000
Af: Vrijval reservering	-20.000	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	-	20.000
Dit project heeft een looptijd van 2 jaar en eindigt in juli 2014 De financiële uitvoering van dit project wordt gedaan door St. Learn for Life.		
TOTAAL PROJECTEN	<u>42.370</u>	<u>109.660</u>

	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>
Kortlopende schulden		
CREDITEUREN	10	
Crediteuren	<u>29.133</u>	<u>44.320</u>
BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN	11	
Loonheffing	83.745	84.240
Pensioenpremie	-	10.609
Af te dragen Omzetbelasting	-	41
	<u>83.745</u>	<u>94.890</u>
OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA	12	
Vakantiegeldverplichting	53.980	50.541
Nog te betalen bedragen	13.707	67.225
Vooruitontvangen bedragen	<u>1.230</u>	<u>1.369</u>
	<u>68.917</u>	<u>119.135</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting heeft een huurcontract met Sharp tot 30 juni 2016 betreffende het kopieerapparaat Nassaukade.
De huurverplichting bedraagt € 4.123 per jaar.

De stichting heeft een leasecontract met Veenman tot april 2016 betreffende kopieermachines locaties.
De verplichting bedraagt € 6.391 per jaar.

De stichting heeft een huurcontract met Woonconcept tot 14 maart 2015 betreffende Nassaukade 4.
De huurverplichting (inclusief energielasten) bedraagt € 7.288 per maand.

De stichting heeft een huurcontract met Actium voor de huur van de locatie in Smilde.
De huurverplichting (inclusief energie/servicekosten) bedraagt € 4.117 per maand.

De stichting heeft een huurcontract met de Gemeente MD betreffende huur locatie Westerbork.
De huurverplichting (inclusief energiekosten) bedraagt € 1.119 per maand.

	<u>2013</u>
Subsidies	13
Budgetsubsidie Gemeente	1.391.801
Subsidie Gemeente structurele jongerenprojecten	141.578
Subsidie Gemeente projecten mantelzorg ed	78.810
Bijdrage Gemeente frictiekosten	310.000
Bijdrage Gemeente ontwwkelingskosten fusie	50.000
	<hr/>
	1.972.189
Overige opbrengsten	14
PROJECTEN/ACTIVITEITEN	
Veilig door het Veen	8.977
Buurtacademie +	25.468
Maatwerk in Meedoen	17.812
"t Geruzie Veurbij"	20.162
Samen Sterk in Maatwerk	75.923
Meedoen Midden-Drenthe	76.892
Art2Start	1.870
Sportimpuls	4.801
I-CARE	20.000
Onbeperkt Holdbaar	11.860
Vinden en binden van vrijwilligers	1.500
Alcoholbeleid jeugdsozen	850
Buurtsportcoaches	61.222
Activiteiten ouderen	60.622
Seniorenrestaurants	15.157
Opbrengst buffet	30.665
	<hr/>
	433.781

DIVERSE OPBRENGSTEN	
Inzet personeel	60.443

	<hr/>
TOTAAL OVERIGE OPBRENGSTEN	<u>494.224</u>

Kostprijs van de opbrengsten	15	<u>2013</u>
ACTIVITEITEN		
Subsidie activiteiten		31.530
Bovenplaatselijke activiteiten		470
Subsidie huisvesting activiteiten		31.872
beheer/activiteiten chill-in		16.500
Ondersteuning kinder- en tienerwerk		2.246
Verzekeringen vrijwilligers/deelnemers activiteiten		3.995
Kunst in de Club		2.924
Voorlichting, advies en informatie		6.351
Educatieve activiteiten/Seniorweb		8.987
Bewegingsactiviteiten		69.809
Dagvoorzieningen, pluspunt		9.144
Ontmoetingsactiviteiten		4.828
Seniorenrestaurants		14.270
Activiteiten mantelzorg		3.488
Vrijwilligerswerk, o.a. bijblijver, steunpilaar		20.556
Knooppunt		2.000
Inkopen buffet		8.363
		<hr/>
		237.333
	
PROJECTEN		
Veilig door het Veen		8.977
Buurtacademie +		25.304
Maatwerk in Meedoen		-
"t Geruzie Veurbij"		18.091
Samen Sterk in Maatwerk		93.735
Meedoen Midden-Drenthe		76.892
Art2Start		304
Sportimpuls		4.801
I-CARE		20.000
Onbeperkt Holdbaar		11.860
Vinden en Binden vrijwilligers		229
Buurtsportcoaches		61.222
		<hr/>
		321.415
	
		<hr/>
TOTAAL KOSTPRIJS VAN DE OPBRENGSTEN		<u>558.748</u>

Personeelskosten

16

LONEN EN SALARISSEN

Bruto salarissen	1.168.995
------------------	-----------

<hr/>
1.168.995
.....

PERSONEELSBATEN

Ziekengelduitkering	20.560
Doorberekening projecten	198.005
Doorberekening indirecte personeelskosten	20.040
Doorberekening salaris Projecten Welzijnsw.	55.920
Doorberekening salaris schoonmaak	11.350

 305.875

TOTAAL PERSONEELSKOSTEN

 863.120
Sociale lasten

17

Sociale lasten	172.940
Pensioenlasten	114.562

 287.502
Afschrijvingskosten

18

Afschrijving inventaris	6.504
Afschrijving apparatuur	4.673

 11.177
Overige bedrijfskosten

19

OVERIGE PERSONEELSKOSTEN

Premie ziekteverzekering	34.107
Kosten salarisadministratie	8.762
Dienstreizen	27.422
Overige personeelskosten/coaching	7.114
Deskundigheidsbevordering/scholing	25.544

 102.949

HUISVESTINGSKOSTEN

Locatie Nassaukade

Huur kantoor, incl. energie/schoonmaak	87.806
Inrichting Nassaukade	5.399
Verhuur aan derden	-23.210

 69.995

Locatie Karspelstraat 3

Huur kantoor, incl. energie/water	35.944
Overige	

 35.944

Locatie Westerbork

huur kantoor, incl. energie/water	17.382
Verhuiskosten	38.643

 56.025

Locatie Smilde

Huur kantoor, incl. energie/water	47.125
Verhuiskosten	77.741

 124.866

Algemene kosten

Verzekeringen	2.836
Klein onderhoud	799

 3.635

 290.465

2013

ORGANISATIEKOSTEN

Porti	5.090
Telefoon	10.255
Kantoorbenodigdheden	4.244
Druk- en kopieerwerk	12.529
Onderhoud kantoor machines/apparatuur/ICT	9.704
Internet/E-mail/Website	4.086
Financiële administratie/managementondersteuning	4.651
Bestuurskosten	7.791
Activiteitenfonds/spelkampen	3.575
Bijdragen/contributies	4.979
Jaarverslag/werkplan	2.023
Huishoudelijke uitgaven	2.396
Overige organisatiekosten/diversen	725
Fusie kosten welzijnsinstellingen	8.125
* Communicatie/relatiebeheer	30.878
Organisatieontwikkeling/personeelsbijeenkomsten	9.731
Activiteitenfonds Smilde	500
Activiteitenfonds Beilen	-3.090
	<u>118.192</u>

BIJZONDERE BATEN EN LASTEN

BIJZONDERE BATEN

Afrekening energiekosten Nassaukade 2012	4.417
Afrekening project Wijster 60+	2.219
Energiebelasting SWO 2012	1.048
STAMM vs geluksroute	2.497
Diverse baten	426
	<u>10.607</u>

BIJZONDERE LASTEN

Afrekening jaarverslag SWO 2012	1.967
Afrekening verzekeringen SWO 2012	673
Afrekening salarisadministratie 2012 (SWO/WMD)	1.592
Diverse lasten 2012/2013	2.254
	<u>6.486</u>

TOTAAL OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN

507.485

* Dit is inclusief ontwikkelingskosten voor nieuwe huisstijl en website.

		<u>2013</u>
FINANCIËLE BATEN	20	
Ontvangen rente		8.480

FINANCIËLE LASTEN	21	
Rente- en bankkosten		876

MUTATIE BESTEMMINGSRESERVES EN -FONDSEN	22	
Bestemmingsreserves verhuiskosten locaties		116.384
Bestemmingsreserve frictiekosten		-310.000
Bestemmingsreserve ontwikkelingskosten		-50.000
Bestemmingsreserve deskundigheidbevordering		16.008
Bestemmingsfonds Smilde		500
Bestemmingsfonds Beilen		-3.090

		<u>-230.198</u>

Overige gegevens

STATUTAIRE BEPALINGEN OMTRENT DE BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

Omtrent de bestemming van het resultaat is in de statuten niets bepaald.

VOORSTEL BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

Het resultaat komt ten goede aan de Algemene Reserve.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

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

CONTROLEVERKLARING

Deze is opgenomen op de volgende pagina's.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Het bestuur van Stichting Welzijnswerk Midden Drenthe

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de jaarrekening 2013 van Stichting Welzijnswerk Midden Drenthe te Beilen bestaande uit de balans per 31 december 2013 en het exploitatieoverzicht over 2013 met de toelichting gecontroleerd.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C1 "Kleine Organisaties zonder winststreven". Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten. Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter

niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Welzijnswerk Midden Drenthe per 31 december 2013 en van het resultaat over 2013 in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C1 "Kleine organisaties zonder winststreven".

Emmen, 20 maart 2014

HD Accountants

J.H. Keuter
registeraccountant



BIJLAGEN

Bijlage A: Specificatie vastgelegde middelen en afschrijvingen

Bijlage B: Overzicht subsidies

Bijlage C: Overzicht MBvO/activiteiten ouderen

OMSCHRIJVING	JAAR VAN AANSCHAF	%	AANSCHAF WAARDE	AFSCHRIJVING tot 1.1.2013
--------------	-------------------	---	-----------------	---------------------------

Inventaris

Tapijt t.b.v kantoor	2008	20	3.270	3.092
Stalad 2 bureautafels	2008	20	1.031	944
Giroflex bureaudraaistoel	2008	20	878	806
2 Bureaustoelen	2009	20	947	644
1 Bureaustoel	2010	20	474	285
Stalad tafels/kasten	2010	20	6.991	3.961
The FactoryII schildertjen	2010	20	1.500	825
Vinke jalouzieen	2010	20	8.925	4.165
Vinke panelen akoestiek	2010	20	438	198
Vinke gordijnen	2010	20	2.975	1.339
Kieft All Office bureaustoel	2011	20	560	187
THO meubilair MEE Drenthe	2012	20	833	139
Vinke zonwering	2012	20	1.473	221
THO meubilair MEE Drenthe	2012	20	595	79
THO meubilair administratie	2012	20	1.309	109
Vinke gordijnen vergaderzaal	2012	20	2.477	165
Vinke gordijnen/panelen	2013	20	1.349	

36.025

17.159
Apparatuur

Telefooncentrale	2008	20	4.918	4.575
Computers en beeldschermen	2008	20	1.521	1.368
NetSet frankeermachine	2008	20	742	594
Color laserprinter	2009	20	654	517
Uitbreiding telefooncentrale	2009	20	1.529	1.112
Computer	2009	20	597	394
Prima PC computer	2010	20	890	534
Biesma computer/telefonie	2010	20	2.539	1.397
Kuipers printer beneden	2012	20	944	142
Biesma computers administratie	2012	20	4.130	359
Biesma computers+ laptop	2012	20	2.226	111
Biesma PC	2012	20	860	29
Pomper Automatisering digibord+laptop	2012	20	4.593	77
Biesma computer+beeldscherm	2013	20	909	
Biesma computer communicatie	2013	20	1.039	

28.091

11.209

Totaal materiële vaste activa

64.116

28.368

in 2013	t/m 31.12.2013	BOEKWAARDE per 1.1.2013	per 31.12.2013
177	3.269	178	1
86	1.030	87	1
71	877	72	1
189	833	303	114
95	380	189	94
1.398	5.359	3.030	1.632
300	1.125	675	375
1.785	5.950	4.760	2.975
88	286	240	152
595	1.934	1.636	1.041
112	299	373	261
167	306	694	527
295	516	1.252	957
119	198	516	397
262	371	1.200	938
495	660	2.312	1.817
270	270	-	1.079
<u>6.504</u>	<u>23.663</u>	<u>17.517</u>	<u>12.362</u>
342	4.917	343	1
152	1.520	153	1
147	741	148	1
131	648	137	6
306	1.418	417	111
119	513	203	84
178	712	356	178
508	1.905	1.142	634
189	331	802	613
826	1.185	3.771	2.945
445	556	2.115	1.670
172	201	831	659
919	996	4.516	3.597
152	152	-	757
87	87	-	952
<u>4.673</u>	<u>15.882</u>	<u>14.940</u>	<u>12.209</u>
<u>11.177</u>	<u>39.545</u>	<u>32.457</u>	<u>24.571</u>

in 2013	t/m 31.12.2013	BOEKWAARDE per 1.1.2013	per 31.12.2013
177	3.269	178	1
86	1.030	87	1
71	877	72	1
189	833	303	114
95	380	189	94
1.398	5.359	3.030	1.632
300	1.125	675	375
1.785	5.950	4.760	2.975
88	286	240	152
595	1.934	1.636	1.041
112	299	373	261
167	306	694	527
295	516	1.252	957
119	198	516	397
262	371	1.200	938
495	660	2.312	1.817
270	270	-	1.079
<u>6.504</u>	<u>23.663</u>	<u>17.517</u>	<u>12.362</u>
342	4.917	343	1
152	1.520	153	1
147	741	148	1
131	648	137	6
306	1.418	417	111
119	513	203	84
178	712	356	178
508	1.905	1.142	634
189	331	802	613
826	1.185	3.771	2.945
445	556	2.115	1.670
172	201	831	659
919	996	4.516	3.597
152	152	-	757
87	87	-	952
<u>4.673</u>	<u>15.882</u>	<u>14.940</u>	<u>12.209</u>
<u>11.177</u>	<u>39.545</u>	<u>32.457</u>	<u>24.571</u>

BIJLAGE B

OVERZICHT SUBSIDIES WELZIJNSWERK MIDDEN-DRENTHE 2013

Dorp/groep	subsidie activiteiten	subsidie huisvesting	totaal subsidie dorp
Beilen	5.826	2.190	8.016
Bovensmilde	2.930	1.507	4.437
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	2.356	-	2.356
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	<u>30.390</u>	<u>33.012</u>	<u>63.402</u>

Financiële overzichten liggen ter inzage bij de Welzijnswerk Midden-Drenthe

OVERZICHT MBvO ACTIVITEITEN 2013

Activiteit	Lasten in Euro's	Baten in Euro's
Biljarten	14.358	9.512
Gymnastiek	24.885	13.546
Zwemmen Beilen	10.251	7.130
Zwemmen Smilde	5.980	5.776
Koersbal	3.046	2.419
Tai Chi	3.043	2.201
Werelddansen	6.084	2.970
Sportief wandelen	1.031	
Zangkoor	1.131	
Educatieve activiteiten (o.a. computercursus/schilderclub/Engels)		5.304
Overige activiteiten (o.a. senioren groepen/pluspunten/wandelen)		11.764
Totaal	69.809	60.622