

**INHOUDSOPGAVE**

pagina

Instellingsgegevens / vaststelling bestuur	1
Jaarrekening	2
Balans per 31 december 2014	3
Exploitatieoverzicht over 2014	5
Grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling	6
Toelichting op de balans	7
Niet in de balans opgenomen verplichtingen	14
Toelichting op het exploitatieoverzicht	15
Overige gegevens	21
Controleverklaring	22
Bijlagen	24
Bijlage A: Specificatie vastgelegde middelen en afschrijvingen	25
Bijlage B: Overzicht subsidies Welzijnswerk Midden-Drenthe (Financiële overzichten liggen bij Welzijnswerk Midden-Drenthe ter inzage)	27
Bijlage C: Overzicht MBvO/Activiteiten Ouderen	28

**INSTELLINGSGEGEVENS**

1

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

---

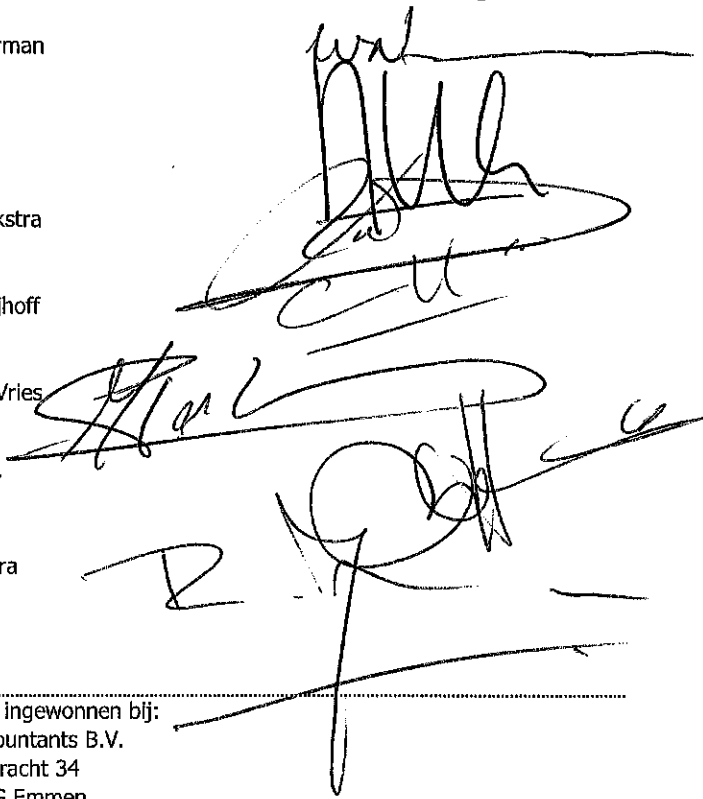
**VASTSTELLING BESTUUR**

het bestuur van de bovenstaande instelling stelt hierbij de jaarrekening over 2014 vast.

Datum : 26 maart 2015

Handtekening

Voorzitter : W. Noorman  
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](http://www.hdaccountants.nl)  
E-mail : [info@hdaccountants.nl](mailto:info@hdaccountants.nl)

---

**JAARREKENING**

Balans  
Exploitatieoverzicht  
Toelichting

**Welzijnswerk Midden-Drenthe**
**Balans per 31 december 2014**  
 (na voorstel resultaatbestemming)

Activa	31.12.2014	31.12.2013
<b>Vaste activa</b>		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Inventaris	6.270	12.362
Apparatuur	8.384	12.209
	14.654	24.571
<b>Vlottende activa</b>		
<i>Vorraden</i>	1	3.211
		998
<i>Vorderingen</i>		
Debiteuren	2 47.267	20.860
Overige vorderingen en overlopende activa	3 162.026	48.377
	209.293	69.237
<i>Liquide middelen</i>	4	367.943
		721.973
	595.101	816.779

<b>Passiva</b>	<b>31.12.2014</b>		<b>31.12.2013</b>	
<b>Eigen vermogen</b>				
Algemene reserve	5	29.235		49.545
Bestemmingsreserves	6	272.757		521.795
Bestemmingsfondsen	7	19.315		10.375
		<hr/>		<hr/>
			321.307	581.715
<b>Voorzieningen</b>				
Reservering ADV	8		-	10.899
<b>Projectreserve</b>	9		85.724	42.370
<b>Kortlopende schulden</b>				
Crediteuren	10	29.229		29.133
Belastingen en premies sociale verzekeringen	11	88.637		83.745
Overige schulden en overlopende passiva	12	70.204		68.917
		<hr/>		<hr/>
			188.070	181.795
			<hr/>	<hr/>
			<u>595.101</u>	<u>816.779</u>

**Welzijnswerk Midden-Drenthe**
**Exploitatieoverzicht over 2014**

		<u>2014</u>	<u>2013</u>
Subsidies	13	1.708.948	1.972.189
Overige opbrengsten	14	456.544	494.224
		<hr/>	<hr/>
<b>Som der opbrengsten</b>		<u>2.165.492</u>	<u>2.466.413</u>
Kostprijs van de opbrengsten	15	534.042	556.158
Personeelskosten	16	979.904	863.120
Sociale lasten	17	328.708	287.502
Afschrijvingskosten	18	9.917	11.177
Overige bedrijfskosten	19	578.258	510.075
		<hr/>	<hr/>
<b>Som der kosten</b>		<u>2.430.829</u>	<u>2.228.032</u>
		<hr/>	<hr/>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		-265.337	238.381
Financiële baten	20	5.377	8.480
Financiële lasten	21	448	876
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		<hr/> 4.929	<hr/> 7.604
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>		-260.408	245.985
Mutatie bestemmingsreserves en fondsen	22	240.098	-230.198
		<hr/>	<hr/>
<b>Resultaat</b>		<u><u>-20.310</u></u>	<u><u>15.787</u></u>

## **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>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
<b>Vlottende activa</b>			
<i>Vorraden</i>	1		
Drukwerk met logo		2.528	-
Enveloppen, papier etc.		683	998
		<u>3.211</u>	<u>998</u>
<i>Vorderingen</i>	2		
Debiteuren		<u>47.267</u>	<u>20.860</u>
OVERIGE VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA	3		
<i>Vooruitbetaalde kosten</i>			
Waarborgsom frankeermachine		272	272
Verzekeringen		5.531	3.541
kopieermachines		2.572	2.515
Inforing RIS		1.055	1.055
salarisadministratie		4.033	-
deskundigheidsbevordering		3.941	-
reclame plusbussen 2015 t/m 2018		5.100	-
Overige		3.041	1.616
		<u>25.545</u>	<u>8.999</u>
<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>			
Diverse bijdragen		67	1.945
Rente		5.377	6.457
bijdrage gemeente extra jongerenwerk		20.000	-
Rekeningcourant (nog te ontvangen van Projecten)		82.937	30.976
Uitkeringen ziekengeld		20.573	-
Afrekening pensioenpremies		7.527	-
		<u>136.481</u>	<u>39.378</u>
		<u>162.026</u>	<u>48.377</u>
<i>Liquide middelen</i>	4		
Banken / spaarrekeningen		362.871	721.002
Kasgelden		5.072	971
		<u>367.943</u>	<u>721.973</u>



<b>Eigen vermogen</b>		<u>2014</u>	<u>2013</u>
ALGEMENE RESERVE	5		
Stand per 1 januari		49.545	33.758
Resultaat boekjaar		-20.310	15.787
		<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december		<u>29.235</u>	<u>49.545</u>

De stichting stelt zich ten doel een reservepositie te creëren van 10 à 15% van de totale opbrengsten.

BESTEMMINGSRESERVES	6		
Stand per 1 januari		177.803	294.187
Af: vrijval reservering organisatie-en personeelsontwikkeling		-28.000	-
Af: vrijval reservering woonservicezone Smilde		-600	-77.741
Af: vrijval reservering woonservicezone Westerbork		-4.342	-38.643
		<hr/>	<hr/>
TOTAAL BESTEMMINGSRESERVES		<u>144.861</u>	<u>177.803</u>

#### BESTEMMINGSRESERVES FRICTIEKOSTEN

Stand per 1 januari		343.992	-
Bij: Dotatie frictiekosten		-	310.000
Bij : Dotatie ontwikkelingskosten fusie		-	50.000
Af : Ontrekking kosten deskundighedsbevordering		-35.255	-16.008
Af: Personeelskosten (ziekte en tijdelijk personeel)		-24.932	-
Af: Organisatiekosten nieuwe instelling		-155.909	-
		<hr/>	<hr/>
TOTAAL BESTEMMINGSRESERVES FRICTIEKOSTEN		<u>127.896</u>	<u>343.992</u>
Stand per 31 december		<u>272.757</u>	<u>521.795</u>

#### BESTEMMINGSFONDSEN

##### *Activiteitenfonds Smilde*

Stand per 1 januari		7.285	7.785
Af : vrijval reservering		-1.541	-500
		<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december		<u>5.744</u>	<u>7.285</u>

Dit fonds is bestemd voor aanvragen vanuit Smilde voor nieuwe ontwikkelingen en activiteiten.

##### *Activiteitenfonds Beilen*

Stand per 1 januari		3.090	-
Bij: dotatie reservering		-	3.090
Af: vrijval reservering		-2.049	-
		<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december		<u>1.041</u>	<u>3.090</u>

Dit fonds is bestemd voor aanvragen vanuit Beilen voor nieuwe ontwikkelingen en activiteiten.

*Activiteitenfonds Bovensmilde*

Stand per 1 januari	-	-
Bij: dotatie reservering	14.110	-
Af: vrijval reservering	-1.580	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>12.530</u>	<u>-</u>
Dit fonds is bestemd voor activiteitengroepen/initiatieven in Bovensmilde.		
TOTAAL BESTEMMINGSFONDSEN	<u>19.315</u>	<u>10.375</u>

		<u>2014</u>	<u>2013</u>
<b>Vreemd vermogen</b>			
VOORZIENINGEN	8		
Reservering ADV			
Stand per 1 januari		10.899	96.488
Af: vrijval boekjaar		-10.899	-85.589
		<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december		<u>-</u>	<u>10.899</u>

**Projectreserve**

9

*Project "t Geruzie Veurbij"*

Stand per 1 januari		-	3.862
Bij: Dotatie boekjaar		-	-
Af: Vrijval reservering		-	-3.862
		<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december		<u>-</u>	<u>-</u>

Per 31 december 2013 is dit project structureel geworden.

*Project "Onbeperkt Holdbaar"*

Stand per 1 januari		4.585	16.445
Bij: Dotatie boekjaar		-	-
Af: Vrijval reservering		4.585	11.860
		<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december		<u>-</u>	<u>4.585</u>

Dit project is afgerond in mei 2014.

*Project "Buurtsportcoaches"*

Stand per 1 januari		18.778	-
Bij: Dotatie boekjaar		-	18.778
Af: Vrijval reservering		5.470	-
		<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december		<u>13.308</u>	<u>18.778</u>

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

*Project "Meedoen Midden-Drenthe"*

Stand per 1 januari		1.654	3.546
Af: Vrijval reservering		-	-1.892
		<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december		<u>1.654</u>	<u>1.654</u>

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

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<i>Project "Art2Start"</i>		
Stand per 1 januari	-	600
Af: Vrijval reservering	-	-1.566
Bij: Dotatie boekjaar	-	966
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	-	-

Dit project is in 2013 afgerond.

*Project "Maatwerk in Meedoen"*

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

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	-	-
Af: vrijval reservering	-	3.303
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	-	-

Dit project is in 2014 structureel geworden.

*Project "Veilig door het Veen"*

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

Dit project is in 2013 afgerond.

*Project "Alcoholbeleid jeugdsozen"*

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

Dit project is in 2013 afgerond.

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<i>Project "Vinden en binden van vrijwilligers"</i>		
Stand per 1 januari	-	1.500
Af: Vrijval reservering	-	-1.500
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	-	-
<i>Project "Samen Sterk in Maatwerk"</i>		
Stand per 1 januari	-	14.361
Bij: reservering Maatwerk	-	17.812
Af: Vrijval reservering	-	-32.173
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	-	-
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	17.353	22.154
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Vrijval reservering	-4.130	-4.801
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	13.223	17.353
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	5.300	-
Af: Vrijval reservering	-	-20.000
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	5.300	-
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.		
<i>Project "Deurdoen met Kunst"</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Bij: Dotatie boekjaar	3.139	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	3.139	-
Dit project heeft een looptijd van 2 jaar en eindigt in december 2015		
<i>Project "Veilig door 't Dorp"</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Bij: Dotatie boekjaar	6.600	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	6.600	-
Dit project wordt afgerond in juli 2015.		

*Project "POD Sport"*

Stand per 1 januari	-	-
Bij: Dotatie boekjaar	2.500	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>2.500</u>	<u>-</u>

Dit project wordt in april 2015 afgerond.

*Project "Invoering WMO"*

Stand per 1 januari	-	-
Bij: Dotatie boekjaar	40.000	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>40.000</u>	<u>-</u>

Dit project loopt door in 2015.

TOTAAL PROJECTEN	<u>85.724</u>	<u>42.370</u>
------------------	---------------	---------------

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
<b>Kortlopende schulden</b>		
CREDITEUREN 10		
Crediteuren	<u>29.229</u>	<u>29.133</u>
BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN 11		
Loonheffing	<u>88.637</u>	<u>83.745</u>
	<u>88.637</u>	<u>83.745</u>
OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA 12		
Vakantiegeldverplichting	58.816	53.980
Nog te betalen bedragen	10.120	13.707
Vooruitontvangen bedragen	<u>1.268</u>	<u>1.230</u>
	<u>70.204</u>	<u>68.917</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 € 4.160 per jaar.

De stichting heeft een leasecontract met Veenman tot april 2016 betreffende kopieermachines locaties.  
De verplichting bedraagt € 6.460 per jaar.

De stichting heeft een huurcontract met Woonconcept tot 14 maart 2020 betreffende Nassaukade 4.  
De huurverplichting ( inclusief energielasten) bedraagt € 7.451 per maand.

De stichting heeft een huurcontract met Actium voor de huur van de locatie in Smilde.  
De huurverplichting (inclusief energie/servicekosten) bedraagt € 4.273 per maand.

De stichting heeft een huurcontract met de Gemeente MD betreffende huur locatie Westerbork.  
De huurverplichting (inclusief energiekosten) bedraagt € 1.175 per maand.

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<b>Subsidies</b>	13	
Budgetsubsidie Gemeente	1.666.448	1.391.801
Subsidie Gemeente structurele jongerenprojecten	-	141.578
Subsidie Gemeente projecten mantelzorg ed	-	78.810
Bijdrage Gemeente frictiekosten	-	310.000
Bijdrage Gemeente ontwikkelingskosten fusie	-	50.000
Bijdrage Gemeente Molukse Wijk	22.500	-
Bijdrage Gemeente extra jongerenwerk	20.000	-
	<u>1.708.948</u>	<u>1.972.189</u>
<b>Overige opbrengsten</b>	14	
<b>ACTIVITEITEN</b>		
Activiteiten ouderen	60.844	60.622
Seniorenrestaurants	15.074	15.157
Opbrengst buffet	34.276	30.665
Activiteitenfonds Bovensmilde	12.530	-
	<u>122.724</u>	<u>106.444</u>
<b>PROJECTEN</b>		
Veilig door het Veen	-	8.977
Buurtacademie +	-	25.468
Maatwerk in Meedoen	-	17.812
"t Geruzie Veurbij"	16.025	20.162
Samen Sterk in Maatwerk	54.725	75.923
Meedoen Midden-Drenthe	75.000	76.892
Art2Start	-	1.870
Sportimpuls	4.130	4.801
I-CARE	5.300	20.000
Onbeperkt Holdbaar	4.585	11.860
Vinden en binden van vrijwilligers	-	1.500
Alcoholbeleid jeugdsozen	-	850
Buurtsportcoaches	85.470	61.222
Deurdoen met Kunst	1.861	-
Veilig door t'Dorp	6.600	-
POD Sport	22.500	-
Invoering WMO	25.340	-
	<u>301.536</u>	<u>327.337</u>
<b>DIVERSE OPBRENGSTEN</b>		
Inzet personeel	<u>32.284</u>	<u>60.443</u>
<b>TOTAAL OVERIGE OPBRENGSTEN</b>	<u>456.544</u>	<u>494.224</u>



	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<b>Kostprijs van de opbrengsten</b>	15	
<b>ACTIVITEITEN</b>		
Subsidie activiteiten	31.005	31.530
Bovenplaatselijke activiteiten	2.788	470
Subsidie huisvesting activiteiten	31.912	31.872
beheer/activiteiten chill-in	16.500	16.500
Ondersteuning kinder- en tienerwerk	1.794	2.246
Verzekeringen vrijwilligers/deelnemers activiteiten	4.391	3.995
Kunst in de Club	2.956	2.924
Voorlichting, advies en informatie	6.331	6.351
Educatieve activiteiten	8.728	8.987
Bewegingsactiviteiten	74.041	69.809
Dagvoorzieningen, pluspunt	10.728	9.144
Ontmoetingsactiviteiten	1.712	4.828
Seniorenrestaurants	13.604	14.270
Activiteiten mantelzorg	4.717	3.488
Vrijwilligerswerk, o.a. bezorgen bijblijver	7.505	20.556
Knooppunt Nieuw Balinge	1.000	2.000
Inkopen buffet	8.793	8.363
Activiteitenfonds Smilde	1.541	500
Activiteitenfonds Beilen	2.049	-3.090
	<u>232.095</u>	<u>234.743</u>
<b>PROJECTEN</b>		
Veilig door het Veen	-	8.977
Buurtacademie +	-	25.304
Maatwerk in Meedoen	-	-
"t Geruzie Veurbij"	16.025	18.091
Samen Sterk in Maatwerk	54.725	93.735
Meedoen Midden-Drenthe	75.000	76.892
Art2Start	-	304
Sportimpuls	4.130	4.801
I-CARE	5.300	20.000
Onbeperkt Holdbaar	4.996	11.860
Vinden en Binden vrijwilligers	-	229
Buurtsportcoaches	85.470	61.222
Deurdoen met Kunst	1.861	-
Veilig door 't Dorp	6.600	-
POD Sport	22.500	-
Invoering WMO	25.340	-
	<u>301.947</u>	<u>321.415</u>
<b>TOTAAL KOSTPRIJS VAN DE OPBRENGSTEN</b>	<u>534.042</u>	<u>556.158</u>

**Personeelskosten**

16

**LONEN EN SALARISSEN**

Bruto salarissen	1.321.209	1.168.995
Inleen derden	49.932	-
	<u>1.371.141</u>	<u>1.168.995</u>

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<b>PERSONEELSBATEN</b>		
Ziekengelduitkering	62.326	20.560
Doorberekening projecten	217.285	198.005
Doorberekening indirecte personeelskosten	19.576	20.040
Doorberekening salaris Projecten Welzijnsw.	80.460	55.920
Doorberekening salaris schoonmaak	11.590	11.350
	<u>391.237</u>	<u>305.875</u>
<b>TOTAAL PERSONEELSKOSTEN</b>	<u><u>979.904</u></u>	<u><u>863.120</u></u>

<b>Sociale lasten</b>	17		
Sociale lasten		203.971	172.940
Pensioenlasten		124.737	114.562
		<u>328.708</u>	<u>287.502</u>

<b>Afschrijvingskosten</b>	18		
Afschrijving inventaris		6.092	6.504
Afschrijving apparatuur		3.825	4.673
		<u>9.917</u>	<u>11.177</u>

<b>Overige bedrijfskosten</b>	19		
<b>OVERIGE PERSONEELSKOSTEN</b>			
Premie ziekteverzekering		41.092	34.107
Kosten salarisadministratie		7.573	8.762
Dienstreizen		29.512	27.422
Overige personeelskosten/OR		9.543	7.114
Deskundigheidsbevordering/scholing		35.255	25.544
		<u>122.975</u>	<u>102.949</u>

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<b>HUISVESTINGSKOSTEN</b>		
<i>Locatie Nassaukade</i>		
Huur kantoor, incl. energie/schoonmaak	88.436	87.806
Servicekosten/onderhoud Nassaukade	6.190	5.399
Verhuur aan derden	-24.935	-23.210
	<u>69.691</u>	<u>69.995</u>
 <i>Locatie Karspelstraat 3</i>		
Huur kantoor, incl. energie/water	36.424	35.944
	<u>36.424</u>	<u>35.944</u>
 <i>Locatie Westerbork</i>		
huur kantoor, incl. energie/water	23.529	17.382
Verhuiskosten	600	38.643
	<u>24.129</u>	<u>56.025</u>
 <i>Locatie Smilde</i>		
Huur kantoor, incl. energie/water	50.026	47.125
Verhuiskosten	4.342	77.741
	<u>54.368</u>	<u>124.866</u>
 <i>Algemene kosten</i>		
Verzekeringen	3.744	2.836
Klein onderhoud	193	799
	<u>3.937</u>	<u>3.635</u>
	<u>188.549</u>	<u>290.465</u>

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<b>ORGANISATIEKOSTEN</b>		
Porti	3.781	5.090
Telefoon	13.021	10.255
Kantoorbenodigdheden	4.148	4.244
Druk- en kopieerwerk	13.780	12.529
Onderhoud kantoorapparatuur/ICT	11.473	9.704
Internet/E-mail/Website	2.517	4.086
Financiële administratie/managementondersteuning	1.103	4.651
Accountantskosten	5.143	-
Bestuurskosten	11.453	7.791
Activiteitenfonds/spelkampen	6.030	3.575
Bijdragen/contributies	4.966	4.979
Jaarverslag/werkplan	1.785	2.023
Huishoudelijke uitgaven	4.067	2.396
Overige organisatiekosten/diversen	1.535	725
Fusie kosten welzijnsinstellingen	155.909	8.125
* Communicatie/relatiebeheer	20.839	30.878
Organisatieontwikkeling/personeelsbijeenkomsten	13.833	9.731
	<u>275.383</u>	<u>120.782</u>
 <b>BIJZONDERE BATEN EN LASTEN</b>		
<b>BIJZONDERE BATEN</b>		
Afrekening energiekosten locaties	2.409	4.417
Afrekening project Wijster 60+	-	2.219
Energiebelasting Karspelstraat	821	1.048
STAMM vs geluksroute	-	2.497
Diverse baten	1.131	426
Belastingdienst teruggave LH 2013	6.922	-
Afboeking nog te betalen voorg.jaren	2.665	-
	<u>13.948</u>	<u>10.607</u>
 <b>BIJZONDERE LASTEN</b>		
Afboeking nog te ontvangen projectsubs.	1.945	-
Afrekening verzekeringen	770	673
Afrekening activiteiten ouderen 2013	2.023	-
Afrekening jaarverslag SWO 2012	-	1.967
Afrekening salarisadministratie 2012	-	1.592
Diverse lasten	561	2.254
	<u>5.299</u>	<u>6.486</u>
 <b>TOTAAL OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN</b>	 <u><u>578.258</u></u>	 <u><u>510.075</u></u>

\* Dit is inclusief opmaak en drukwerk van Bijblijvers.

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
FINANCIËLE BATEN	20	
Ontvangen rente	.....5.377	.....8.480
FINANCIËLE LASTEN	21	
Rente- en bankkosten	.....448	.....876
MUTATIE BESTEMMINGSRESERVES EN -FONDSEN	22	
Bestemmingsreserves verhuiskosten locaties	4.942	116.384
Bestemmingsreserve organisatie- en personeelsontwikkeling	28.000	-
Bestemmingsreserve tijdelijk personeel/ziektevervangning	24.932	-
Bestemmingsreserve frictiekosten	155.909	-310.000
Bestemmingsreserve ontwikkelingskosten	-	-50.000
Bestemmingsreserve deskundigheidbevordering	35.255	16.008
Bestemmingsfonds Smilde	1.541	500
Bestemmingsfonds Bellen	2.049	-3.090
Bestemmingsfonds Bovensmilde	-12.530	-
	<u>240.098</u>	<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 wordt ten laste gebracht van 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.

#### **BEZOLDIGINGSGEGEVENS DIRECTIE**

De totale salariskosten in 2014 van de directeur bedroeg € 115.010,-

## **CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

Aan: Het bestuur van Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe

### **Verklaring betreffende de jaarrekening**

Wij hebben de jaarrekening 2014 van Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe te Beilen bestaande uit de balans per 31 december 2014 en het exploitatieoverzicht over 2014 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" en de Beleidsregels toepassing Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). 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.

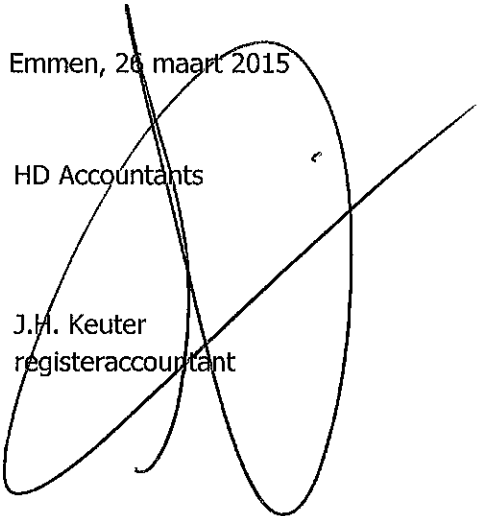
*Oordeel*

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 2014 en van het resultaat over 2014 in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C1 "Kleine organisaties zonder winststreven" en de Beleidsregels toepassing WNT.

Emmen, 26 maart 2015

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 1.1.2014
--------------	-------------------	---	-----------------	---------------------------

**Inventaris****Inventaris**

Tapijt t.b.v kantoor	2008	20	3.270	3.269
Stalad 2 bureautafels	2008	20	1.031	1.030
Giroflex bureaudraaistoel	2008	20	878	877
2 Bureaustoelen	2009	20	947	833
1 Bureaustoel	2010	20	474	380
Stalad tafels/kasten	2010	20	6.991	5.359
The FactoryII schilderijen	2010	20	1.500	1.125
Vinke jalouzieen	2010	20	8.925	5.950
Vinke panelen akoestiek	2010	20	438	286
Vinke gordijnen	2010	20	2.975	1.934
Kieft All Office bureaustoel	2011	20	560	299
THO meubilair MEE Drenthe	2012	20	833	306
Vinke zonwering	2012	20	1.473	516
THO meubilair MEE Drenthe	2012	20	595	198
THO meubilair administratie	2012	20	1.309	371
Vinke gordijnen vergaderzaal	2012	20	2.477	660
Vinke gordijnen/panelen	2013	20	1.349	270

36.025

23.663

**Apparatuur**

Telefooncentrale	2008	20	4.918	4.917
Computers en beeldschermen	2008	20	1.521	1.520
NetSet frankeermachine	2008	20	742	741
Color laserprinter	2009	20	654	648
Uitbreiding telefooncentrale	2009	20	1.529	1.418
Computer	2009	20	597	513
Prima PC computer	2010	20	890	712
Biesma computer/telefonie	2010	20	2.539	1.905
Kuipers printer beneden	2012	20	944	331
Biesma computers administratie	2012	20	4.130	1.185
Biesma computers+ laptop	2012	20	2.226	556
Biesma PC	2012	20	860	201
Pomper Automatisering digibord+laptop	2012	20	4.593	996
Biesma computer+beeldscherm	2013	20	909	152
Biesma computer communicatie	2013	20	1.039	87

28.091

15.882

Totaal materiële vaste activa

64.116

39.545

in 2014	t/m 31.12.2014	BOEKWAARDE per 1.1.2014	per 31.12.2014
-	3.269	1	1
-	1.030	1	1
-	877	1	1
113	946	114	1
93	473	94	1
1.398	6.757	1.632	234
300	1.425	375	75
1.785	7.735	2.975	1.190
88	374	152	64
595	2.529	1.041	446
112	411	261	149
166	472	527	361
295	811	957	662
120	318	397	277
262	633	938	676
495	1.155	1.817	1.322
270	540	1.079	809
<u>6.092</u>	<u>29.755</u>	<u>12.362</u>	<u>6.270</u>
-	4.917	1	1
-	1.520	1	1
-	741	1	1
5	653	6	1
110	1.528	111	1
83	596	84	1
177	889	178	1
508	2.413	634	126
189	520	613	424
826	2.011	2.945	2.119
446	1.002	1.670	1.224
172	373	659	487
919	1.915	3.597	2.678
182	334	757	575
208	295	952	744
<u>3.825</u>	<u>19.707</u>	<u>12.209</u>	<u>8.384</u>
<u>9.917</u>	<u>49.462</u>	<u>24.571</u>	<u>14.654</u>

## BIJLAGE B

## OVERZICHT SUBSIDIES WELZIJNSWERK MIDDEN-DRENTHE 2014

Dorp/groep	subsidie activiteiten	subsidie huisvesting	totaal subsidie dorp
Beilen	6.951	1.090	8.041
Bovensmilde	2.715	1.507	4.222
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	2.061	-	2.061
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>31.005</u>	<u>31.912</u>	<u>62.917</u>

Financiële overzichten liggen ter inzage bij de Welzijnswerk Midden-Drenthe

## OVERZICHT MBvO ACTIVITEITEN 2014

Activiteit	Lasten in Euro's	Baten in Euro's
Biljarten	16.346	9.802
Gymnastiek	23.429	12.949
Zwemmen Beilen	9.501	6.961
Zwemmen Smilde	5.797	5.369
Koersbal	5.703	2.143
Tai Chi	3.648	2.659
Werelddansen	7.576	2.827
Sportief wandelen	721	
Zangkoor	1.320	
Educatieve activiteiten (o.a. computercursus/schilderclub/Engels)		6.401
Overige activiteiten ( o.a. senioren groepen/pluspunten/wandelen/zang)		11.733
<b>Totaal</b>	<b>74.041</b>	<b>60.844</b>