

Jaarrekening 2015

INHOUDSOPGAVE

pagina

Instellingsgegevens / vaststelling bestuur	1
Jaarrekening	2
Balans per 31 december 2015	3
Exploitatieoverzicht over 2015	5
Grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling	6
Toelichting op de balans	7
Niet in de balans opgenomen verplichtingen	13
Toelichting op het exploitatieoverzicht	14
Overige gegevens	21
Controleverklaring	22
 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	

INSTELLINGSGEGEVENS

Naam instelling : Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe
Adres : Postbus 57
Postcode/Woonplaats : 9410 AB Beilen
Telefoon : 088 - 1651200
Bankrekeningnummer : NL 74 RABO 03065 33 855
Inschrijfnummer KvK : 56853238

VASTSTELLING BESTUUR

het bestuur van de bovenstaande instelling stelt hierbij de jaarrekening over 2015 vast.

Datum : 7 april 2016

Handtekening

Voorzitter : W. Noorman

Secretaris : H. Kalk

Penningmeester : B. Kats

Leden : A. A. Nijhoff

: J.P. de Vries

: M. Hully

: R. Glastra

The block contains several handwritten signatures in blue ink. At the top, there is a signature that appears to be 'hal' followed by a horizontal line. Below this are several more complex, stylized signatures, some of which are crossed out or written over. The signatures are arranged vertically, corresponding to the list of board members on the left.

JAARREKENING

Balans
Exploitatieoverzicht
Toelichting

Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe

Balans per 31 december 2015

(na voorstel resultaatbestemming)

Activa		31.12.2015	31.12.2014
Vaste activa			
<i>Materiële vaste activa</i>			
Inventaris		2.546	6.270
Apparatuur		18.951	8.384
		21.497	14.654
Vlottende activa			
<i>Vorraden</i>	1	4.928	3.211
<i>Vorderingen</i>			
Debiteuren	2	16.834	47.267
Overige vorderingen en overlopende activa	3	138.645	162.026
		155.479	209.293
<i>Liquide middelen</i>	4	366.993	367.943
		<u>548.897</u>	<u>595.101</u>

Passiva	31.12.2015		31.12.2014	
Eigen vermogen				
Algemene reserve	5	28.937		29.235
Bestemmingsreserves	6	105.903		272.757
Bestemmingsfondsen	7	14.888		19.315
			149.728	321.307
Voorzieningen	8		10.764	-
Projectreserve	9		82.532	85.724
Kortlopende schulden				
Crediteuren	10	34.005		29.229
Belastingen en premies sociale verzekeringen	11	95.805		88.637
Overige schulden en overlopende passiva	12	176.063		70.204
			305.873	188.070
			<u>548.897</u>	<u>595.101</u>

Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe

Exploitatieoverzicht over 2015

		2015	Begroting 2015	2014
Subsidies	13	1.848.945	1.848.945	1.799.973
Overige opbrengsten	14	601.679	340.000	390.454
Som der opbrengsten		2.450.624	2.188.945	2.190.427
Kostprijs van de opbrengsten	15	630.350	553.000	527.711
Personeelskosten	16	1.337.430	1.265.245	1.308.612
Afschrijvingskosten	17	6.791	7.550	9.917
Overige bedrijfskosten	18	558.624	368.650	609.524
Som der kosten		2.533.195	2.194.445	2.455.764
Bedrijfsresultaat		82.571-	5.500-	265.337-
Financiële baten	19	2.807	6.000	5.377
Financiële lasten	20	590	500	448
Som der financiële baten en lasten		2.217	5.500	4.929
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		80.354-	-	260.408-
Mutatie bestemmingsreserves en fondsen	21	80.056	-	240.098
Resultaat		298-	-	20.310-

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.

Voorraden

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

Debiteuren

De debiteuren worden opgenomen voor het nominale bedrag, verminderd met een voorziening voor dubieuze debiteuren.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarden.

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.

Afschrijvingen

De afschrijvingen geschieden tijdsevenredig op basis van de verwachte economische levensduur. Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Toelichting op de balans

		<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Vlottende activa			
<i>Vorraden</i>	1		
Drukwerk met logo		4.181	2.528
Enveloppen, papier etc.		747	683
		<u>4.928</u>	<u>3.211</u>
<i>Vorderingen</i>	2		
Debiteuren		<u>16.834</u>	<u>47.267</u>
OVERIGE VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA	3		
<i>Vooruitbetaalde kosten</i>			
Verzekeringen		9.096	5.531
Ziektewetverzekering		8.316	-
Kopieermachines		2.609	2.572
Inforing RIS		1.055	1.055
Salarisadministratie		3.431	4.033
Deskundigheidsbevordering		-	3.941
Reclame plusbussen 2015 t/m 2018		3.900	5.100
Overige		1.036	3.313
		<u>29.443</u>	<u>25.545</u>
<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>			
Diverse bijdragen		7.756	67
Rente		2.807	5.377
Bijdrage gemeente extra jongerenwerk		-	20.000
Rekeningcourant (nog te ontvangen van Projecten)		63.446	82.937
Uitkeringen ziekengeld		25.526	20.573
Afrekening pensioenpremies		992	7.527
Credit aansluitkosten telefonie		8.675	-
		<u>109.202</u>	<u>136.481</u>
		<u>138.645</u>	<u>162.026</u>
<i>Liquide middelen</i>	4		
Rekening courant en spaarrekeningen		364.696	362.871
Kasgelden		2.297	5.072
		<u>366.993</u>	<u>367.943</u>

Eigen vermogen		2015	2014
ALGEMENE RESERVE	5		
Stand per 1 januari		29.235	49.545
Resultaat boekjaar		-298	-20.310
Stand per 31 december		<u>28.937</u>	<u>29.235</u>

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

BESTEMMINGSRESERVES	6		
<i>Personeel en organisatie</i>			
Stand per 1 januari		144.861	177.803
Bij: Dotaties		-	-
Af: Onttrekkingen i.v.m. uitgaven		-7.397	32.942-
Af: Ontrekking i.v.m. verlofdagenreserve		-91.225	-
Stand per 31 december		<u>46.239</u>	<u>144.861</u>
<i>Frictiekosten</i>			
Stand per 1 januari		127.896	343.992
Bij: Dotaties		-	-
Af: Onttrekkingen		68.232-	216.096-
Stand per 31 december		<u>59.664</u>	<u>127.896</u>
TOTAAL BESTEMMINGSRESERVES		<u>105.903</u>	<u>272.757</u>

Voor een specificatie van de reguliere mutaties in de bestemmingsreserves zie de toelichting op het exploitatieoverzicht

BESTEMMINGSFONDSEN	7		
<i>Activiteitenfonds Smilde</i>			
Stand per 1 januari		5.744	7.285
Af : vrijval reservering		-2.000	-1.541
Stand per 31 december		<u>3.744</u>	<u>5.744</u>
<i>Activiteitenfonds Beilen</i>			
Stand per 1 januari		1.041	3.090
Bij: dotatie reservering		24	-
Af: vrijval reservering		-	-2.049
Stand per 31 december		<u>1.065</u>	<u>1.041</u>

	2015	2014
<i>Activiteitenfonds Bovensmilde</i>		
Stand per 1 januari	12.530	-
Bij: dotatie reservering	-	14.110
Af: vrijval reservering	-2.451	-1.580
Stand per 31 december	10.079	12.530
TOTAAL BESTEMMINGSFONDSEN	14.888	19.315

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

Voorzieningen

VOORZIENING ADV

8

Reservering ADV

Stand per 1 januari	-	10.899
Bij: dotatie boekjaar	-	-
Af: vrijval boekjaar	-	-10.899
Stand per 31 december	-	-

VOORZIENING LOOPBAANBEDRAG

Stand per 1 januari	-	-
Bij: dotatie boekjaar	10.764	-
Af: vrijval boekjaar	-	-
Stand per 31 december	10.764	-
	10.764	-

Projectreserve

9

Project "Onbeperkt Holdbaar"

Stand per 1 januari	-	4.585
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Vrijval reservering	-	-4.585
Stand per 31 december	-	-

Dit project is afgerond in mei 2014.

2015**2014***Project "Buurtsportcoaches"*

Stand per 1 januari	13.308	18.778
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Vrijval reservering	-6.326	-5.470

Stand per 31 december	6.982	13.308
-----------------------	-------	--------

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	1.654
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Vrijval reservering	-1.654	-

Stand per 31 december	-	1.654
-----------------------	---	-------

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

Project "Dorpsinitiatieven"

Stand per 1 januari	-	-
Bij: Dotatie boekjaar	21.900	-
Af: Vrijval reservering	-	-

Stand per 31 december	21.900	-
-----------------------	--------	---

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

Project "Activiteiten Mantelzorg"

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

Stand per 31 december	20.000	-
-----------------------	--------	---

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

Project "Toekomst Buurtacademie"

Stand per 1 januari	-	-
Bij: Dotatie boekjaar	21.650	-
Af: Vrijval reservering	-	-

Stand per 31 december	21.650	-
-----------------------	--------	---

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

2015

2014

Project "Scholing en Vervoer Vrijwilligers"

Stand per 1 januari	-	-
Bij : Dotatie boekjaar	12.000	-
Af: vrijval reservering	-	-

Stand per 31 december

12.000

-

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

Project "Sportimpuls"

Stand per 1 januari	13.223	17.353
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Vrijval reservering	-13.223	-4.130

Stand per 31 december

-

13.223

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

Project "I-CARE"

Stand per 1 januari	5.300	-
Bij: Dotatie boekjaar	-	5.300
Af: Vrijval reservering	-5.300	-

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.

Project "Deurdoen met Kunst"

Stand per 1 januari	3.139	-
Bij: Dotatie boekjaar	-	3.139
Af: Vrijval reservering	-3.139	-

Stand per 31 december

-

3.139

Dit project heeft een looptijd van 2 jaar en eindigt in december 2015

Project "Veilig door 't Dorp"

Stand per 1 januari	6.600	-
Bij: Dotatie boekjaar	-	6.600
Af: Vrijval reservering	-6.600	-

Stand per 31 december

-

6.600

Dit project wordt afgerond in juli 2015.

31.12.201531.12.2014*Project "POD Sport"*

Stand per 1 januari	2.500	-
Bij: Dotatie boekjaar	-	2.500
Af: Vrijval reservering	-2.500	-
Stand per 31 december	-	2.500

Dit project wordt in april 2015 afgerond.

Project "Invoering WMO"

Stand per 1 januari	40.000	-
Bij: Dotatie boekjaar	-	40.000
Af: Vrijval reservering	-40.000	-
Stand per 31 december	-	40.000

Dit project loopt door in 2015.

TOTAAL PROJECTEN	<u>82.532</u>	<u>85.724</u>
------------------	---------------	---------------

Kortlopende schulden

CREDITEUREN 10

Crediteuren	<u>34.005</u>	<u>29.229</u>
-------------	---------------	---------------

BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN 11

Loonheffing	92.894	88.637
Omzetbelasting	2.911	-
	<u>95.805</u>	<u>88.637</u>

OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA 12

Vakantiegeldverplichting	66.617	58.816
Verlofdagenreserve	91.225	-
Nog te betalen bedragen	17.686	10.120
Vooruitontvangen bedragen	535	1.268
	<u>176.063</u>	<u>70.204</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 € 2.086 voor een half jaar.

De stichting heeft een leasecontract met Veenman tot 30 juni 2016 betreffende kopieermachines locaties.
De verplichting bedraagt € 3.291 voor een half jaar.

De stichting heeft een huurcontract met Woonconcept tot 14 maart 2020 betreffende Nassaukade 4.
De huurverplichting (inclusief energielasten) bedraagt € 7.593 per maand.

De stichting heeft een huurcontract met Actium voor de huur van de locatie in Smilde.
De huurverplichting (inclusief energie/servicekosten) bedraagt € 4.304 per maand.

De stichting heeft een huurcontract met de Gemeente MD betreffende huur locatie Westerbork.
De huurverplichting (inclusief energiekosten) bedraagt € 1.205 per maand.

Toelichting op het exploitatieoverzicht

		Begroting	
		2015	2014
Subsidies	13		
Budgetsubsidie Gemeente		1.464.375	1.418.843
Mantelzorg/Zorgvrijwilligers		81.228	80.347
Jeugd en Jongeren		145.871	144.286
Buurtacademie		22.972	22.972
Project Geruzie Voorbij		12.500	16.025
Meedoen Midden-Drenthe		75.000	75.000
Jongerenwerk CJG		47.000	20.000
Bijdrage Gemeente Molukse Wijk		-	22.500
		<u>1.848.945</u>	<u>1.799.973</u>
Overige opbrengsten	14		
ACTIVITEITEN			
Activiteiten ouderen		62.511	60.844
Seniorenrestaurants		13.896	15.074
Opbrengst buffet		31.373	34.276
Activiteitenfonds Bovensmilde		-	12.530
		<u>107.780</u>	<u>122.724</u>
PROJECTEN			
Buurtsportcoaches		145.076	85.470
Implementatie AWBZ/WMO		90.000	25.340
Trajecten Sociale Activering		53.137	-
Mantelzorgondersteuning		26.000	-
Scholing en Vervoerskosten Vrijwilligers		20.000	-
Toekomst Buurtacademies		3.350	-
Verkeersproject/behoefteonderzoek		27.200	6.600
Preventie en voorlichting		17.798	-
Dorpszorg		17.500	-
Oranjefonds Levensboeken		10.000	-
I-CARE		5.300	5.300
Deurdoen met Kunst		5.139	1.861
Burenbemiddeling (Woonservice)		3.525	-
POD Sport		2.500	22.500
Sportimpuls		2.500	4.130
Meedoen MD		1.654	-
Overige projecten vorig jaar		-	59.310
		<u>430.679</u>	<u>210.511</u>
DIVERSE OPBRENGSTEN			
Verhuur aan derden		23.436	24.935
Inzet personeel		39.784	32.284
		<u>63.220</u>	<u>57.219</u>
TOTAAL OVERIGE OPBRENGSTEN		<u>601.679</u>	<u>390.454</u>

	2015	Begroting 2015	2014
Kostprijs van de opbrengsten	15		
ACTIVITEITEN			
Subsidie huisvesting en activiteiten	63.151	64.500	62.917
Jeugd en Jongerenwerk	16.626	18.500	21.250
Ouderenactiviteiten	91.139	78.500	99.926
Kosten vrijwilligers en deelnemers	6.017	4.000	4.391
Vrijwilligerswerk, o.a. bezorgen bijblijver	397	8.000	7.505
Seniorenrestaurants	13.593	14.500	13.604
Inkopen buffet	8.713	7.000	8.793
Bovenplaatselijk en overig	2.997	500	3.788
Activiteitenfonds Smilde, Beilen en Bovensmilde *	4.427	-	3.590
	<u>207.060</u>	<u>195.500</u>	<u>225.764</u>
* Deze uitgaven worden ten laste gebracht van de bestemmingsfondsen.			
PROJECTEN			
Buurtsportcoaches	145.076		85.470
Implementatie AWBZ/WMO	90.000		25.340
Trajecten Sociale Activering	53.137		-
Mantelzorgondersteuning	26.000		-
Scholing en Vervoerskosten Vrijwilligers	20.000		-
Toekomst Buurtacademies	3.350		-
Verkeersproject/behoefteonderzoek	21.201		6.600
Preventie en voorlichting	17.798		-
Dorpszorg	17.500		-
Oranjefonds Levensboeken	10.000		-
I-CARE	5.300		5.300
Deurdoen met Kunst	5.139		1.861
Burenbemiddeling (Woonservice)	3.525		-
POD Sport	2.500		22.500
Sportimpuls	2.500		4.130
Meedoen MD	264		-
Samen Sterk in Maatwerk	-		54.725
Onbeperkt Holdbaar	-		4.996
Project Geruzie Voorbij	-		16.025
Meedoen Midden-Drenthe	-		75.000
	<u>423.290</u>	<u>357.500</u>	<u>301.947</u>
TOTAAL KOSTPRIJS VAN DE OPBRENGSTEN	<u>630.350</u>	<u>553.000</u>	<u>527.711</u>

* De kostprijs van de projecten is inclusief doorbelaste loonkosten.

		2015	Begroting 2015	2014
Personeelskosten	16			
LONEN EN SALARISSEN				
Bruto salarissen		1.463.273	1.333.455	1.321.209
Sociale lasten		231.884	210.884	203.971
Pensioenlasten		134.014	122.206	124.737
Inleen derden		26.757	-	49.932
		<u>1.855.928</u>	<u>1.666.545</u>	<u>1.699.849</u>
PERSONEELSBATEN				
Ziekengelduitkering		76.319	-	62.326
Doorberekening projecten		311.039	317.500	236.861
Doorberekening Stichting Projecten		119.190	83.800	80.460
Doorberekening schoonmaak		11.950	-	11.590
		<u>518.498</u>	<u>401.300</u>	<u>391.237</u>
TOTAAL PERSONEELSKOSTEN		<u>1.337.430</u>	<u>1.265.245</u>	<u>1.308.612</u>
Afschrijvingskosten	17			
Afschrijving inventaris		3.724	4.550	6.092
Afschrijving apparatuur		3.067	3.000	3.825
		<u>6.791</u>	<u>7.550</u>	<u>9.917</u>
Overige bedrijfskosten	18			
OVERIGE PERSONEELSKOSTEN				
Premie ziekteverzekering		32.602	30.000	41.092
Kosten salarisadministratie		7.164	8.000	7.573
Dienstreizen en reiskosten woon-werk		58.990	20.000	29.512
* Deskundigheidsbevordering		31.402	-	35.255
Overige personeelskosten		26.129	500	9.543
		<u>156.287</u>	<u>58.500</u>	<u>122.975</u>

* Deze uitgaven worden ten laste gebracht van de bestemmingsreserve frictiekosten.

	2015	Begroting 2015	2014
HUISVESTINGSKOSTEN			
<i>Locatie Nassaukade</i>			
Huur kantoor, incl. energie/schoonmaak	89.810	89.900	88.436
Servicekosten/onderhoud Nassaukade	8.365	6.000	6.190
	<u>98.175</u>	<u>95.900</u>	<u>94.626</u>
 <i>Locatie Karspelstraat 3</i>			
Huur kantoor, incl. energie/water	<u>29.197</u>	<u>30.500</u>	<u>36.424</u>
 <i>Locatie Westerbork</i>			
huur kantoor, incl. energie/water	23.944	24.750	23.529
Verhuiskosten	3.277		600
	<u>27.221</u>	<u>24.750</u>	<u>24.129</u>
 <i>Locatie Smilde</i>			
Huur kantoor, incl. energie/water	50.891	52.000	50.026
Verhuiskosten	4.120		4.342
	<u>55.011</u>	<u>52.000</u>	<u>54.368</u>
 <i>Algemene kosten</i>			
Verzekeringen	6.472	4.500	3.744
Klein onderhoud	110		193
	<u>6.582</u>	<u>4.500</u>	<u>3.937</u>
	<u>216.186</u>	<u>207.650</u>	<u>213.484</u>

	2015	Begroting 2015	2014
ORGANISATIEKOSTEN			
Porti	3.754	4.000	3.781
Telefoon en internet	15.552	9.000	15.538
Kantoorbenodigdheden	4.161	3.500	4.148
Druk- en kopieerwerk	13.591	11.000	13.780
Automatisering, registratie en ICT	24.683	23.000	17.804
Financiële administratie en ondersteuning	2.823	1.000	1.103
Accountantskosten	5.197	4.500	5.143
Bestuurskosten	14.756	9.000	11.453
Activiteitenfonds en spelkampen	4.100	5.000	6.030
Bijdragen/contributies	4.648	4.500	4.966
Jaarverslag en werkplan	2.688	5.000	1.785
Huishoudelijke uitgaven	4.334	3.500	4.067
Overige organisatiekosten	920	500	1.535
Communicatie en relatiebeheer	23.573	17.000	20.839
Organisatieontwikkeling en personeelsbijeenkomsten	19.433	2.000	13.833
* Afscheid personeel	11.043	-	-
* Fusie kosten welzijnsinstellingen	25.787	-	155.909
	<u>181.043</u>	<u>102.500</u>	<u>281.714</u>
* Deze uitgaven worden ten laste gebracht van de bestemmingsreserve frictiekosten.			
BIJZONDERE BATEN EN LASTEN			
BIJZONDERE BATEN			
Afrekening energiekosten locaties	-	-	2.409
Energiebelasting Karspelstraat	1.058	-	821
Diverse baten	6.694	-	10.718
	<u>7.752</u>	<u>-</u>	<u>13.948</u>
BIJZONDERE LASTEN			
Afboeking nog te ontvangen projectsubs.	-	-	1.945
Afrekening verzekeringen	4.214	-	770
Afrekening activiteiten ouderen 2013	-	-	2.023
Diverse lasten	8.646	-	561
	<u>12.860</u>	<u>-</u>	<u>5.299</u>
TOTAAL OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN	<u>558.624</u>	<u>368.650</u>	<u>609.524</u>

		<u>2015</u>	<u>Begroting 2015</u>	<u>2014</u>
FINANCIËLE BATEN	19			
Ontvangen rente		<u>2.807</u>	<u>6.000</u>	<u>5.377</u>
FINANCIËLE LASTEN	20			
Rente- en bankkosten		<u>590</u>	<u>500</u>	<u>448</u>
MUTATIE BESTEMMINGSRESERVES EN -FONDSEN	21			
<i>Bestemmingsreserve Personeel en organisatie</i>				
Verhuiskosten locaties		7.397	-	4.942
Organisatie- en personeelsontwikkeling		-	-	28.000
		<u>7.397</u>	<u>-</u>	<u>32.942</u>
<i>Bestemmingsreserve frictiekosten</i>				
Personele uitgaven		11.043	-	24.932
Fusiekosten		25.787	-	155.909
Deskundigheidbevordering		31.402	-	35.255
		<u>68.232</u>	<u>-</u>	<u>216.096</u>
<i>Bestemmingsfondsen</i>				
		<u>4.427</u>	<u>-</u>	<u>8.940-</u>
		<u>80.056</u>	<u>-</u>	<u>240.098</u>

Bezoldiging directie

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

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

Naam	A. Bakelaar
Functie	directeur
Dienstverband	Full time
Uren	36
Periode	11 maanden (in dienst per 1-2-2015)

Jaarinkomen:

Brutoloon/salaris	70.273
Vakantiegeld	2.039
Eindejaarsuitkering	6.299
	78.611
Pensioenlasten werkgeversdeel	8.911
Werkgeverslasten (ZVW, Awf, bijdrage sectorfonds)	110
Belaste vergoedingen	-
Jaarinkomen	<u><u>87.632</u></u>

Naam	R.S. Goettsch
Functie	directeur
Dienstverband	Full time
Uren	36
Periode	1 maand (uit dienst per 31-1-2015)

Jaarinkomen:

Brutoloon/salaris	6.671
Vakantiegeld	4.203
Eindejaarsuitkering	571
	11.445
Pensioenlasten werkgeversdeel	810
Werkgeverslasten (ZVW, Awf, bijdrage sectorfonds)	10
Belaste vergoedingen	-
Jaarinkomen	<u><u>12.265</u></u>

De bestuursleden ontvingen in 2015 geen vergoeding voor hun werkzaamheden.

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.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Het bestuur van Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de jaarrekening 2015 van Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe te Beilen bestaande uit de balans per 31 december 2015 en het exploitatieoverzicht over 2015 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.

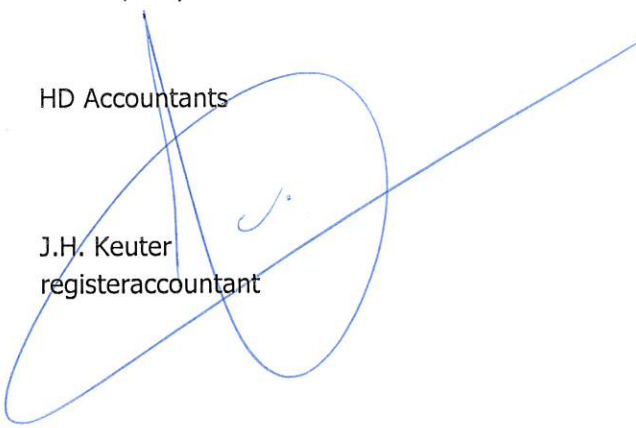
Oordeel

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 2015 en van het resultaat over 2015 in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C1 "Kleine organisaties zonder winststreven" en de Beleidsregels toepassing WNT.

Emmen, 7 april 2016

HD Accountants

J.H. Keuter
registeraccountant



BIJLAGEN

BIJLAGE A SPECIFICATIE VASTGELEGDE MIDDELEN EN AFSCHRIJVINGEN

OMSCHRIJVING	JAAR VAN AANSCHAF	%	AANSCHAF WAARDE	AFSCHRIJVING tot 1.1.2015
--------------	----------------------	---	--------------------	------------------------------

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	946
1 Bureaustoel	2010	20	474	473
Stalad tafels/kasten	2010	20	6.991	6.757
The FactoryII schilderijen	2010	20	1.500	1.425
Vinke jalouzieën	2010	20	8.925	7.735
Vinke panelen akoestiek	2010	20	438	374
Vinke gordijnen	2010	20	2.975	2.529
Kieft All Office bureaustoel	2011	20	560	411
THO meubilair MEE Drenthe	2012	20	833	472
Vinke zonwering	2012	20	1.473	811
THO meubilair MEE Drenthe	2012	20	595	318
THO meubilair administratie	2012	20	1.309	633
Vinke gordijnen vergaderzaal	2012	20	2.477	1.155
Vinke gordijnen/panelen	2013	20	1.349	540

36.025

29.755

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	653
Uitbreiding telefooncentrale	2009	20	1.529	1.528
Computer	2009	20	597	596
Prima PC computer	2010	20	890	889
Biesma computer/telefonie	2010	20	2.539	2.413
Kuipers printer beneden	2012	20	944	520
Biesma computers administratie	2012	20	4.130	2.011
Biesma computers+ laptop	2012	20	2.226	1.002
Biesma PC	2012	20	860	373
Pomper Automatisering digibord+laptop	2012	20	4.593	1.915
Biesma computer+beeldscherm	2013	20	909	334
Biesma computer communicatie	2013	20	1.039	295
RSE telefooncentrale	2015	12,5	10.465	
RSE mobiele telefonie	2015	12,5	3.169	

41.725

19.707

Totaal materiële vaste activa

77.750

49.462

in 2015	t/m 31.12.2015	BOEKWAARDE per 1.1.2015	per 31.12.2015
	3.269	1	1
	1.030	1	1
	877	1	1
	946	1	1
	473	1	1
233	6.990	234	1
74	1.499	75	1
1.189	8.924	1.190	1
63	437	64	1
445	2.974	446	1
112	523	149	37
166	638	361	195
295	1.106	662	367
120	438	277	157
262	895	676	414
495	1.650	1.322	827
270	810	809	539
<u>3.724</u>	<u>33.479</u>	<u>6.270</u>	<u>2.546</u>
	4.917	1	1
	1.520	1	1
	741	1	1
	653	1	1
	1.528	1	1
	596	1	1
	889	1	1
125	2.538	126	1
189	709	424	235
826	2.837	2.119	1.293
446	1.448	1.224	778
172	545	487	315
919	2.834	2.678	1.759
182	516	575	393
208	503	744	536
-	-		10.465
-	-		3.169
<u>3.067</u>	<u>22.774</u>	<u>8.384</u>	<u>18.951</u>
<u>6.791</u>	<u>56.253</u>	<u>14.654</u>	<u>21.497</u>

BIJLAGE B**OVERZICHT MBvO ACTIVITEITEN 2015**

Activiteit	Lasten in Euro's	Baten in Euro's
Biljarten	12.743	11.000
Gymnastiek	23.821	12.607
Zwemmen Beilen	9.401	6.761
Zwemmen Smilde	4.982	4.539
Koersbal	2.402	2.158
Tai Chi	3.670	2.590
Werelddansen	7.732	2.766
Sportief wandelen	733	
Zangkoor	1.155	
Educatieve activiteiten (o.a. computercursus/Engels)	6.514	7.591
Overige activiteiten (o.a. senioren groepen/pluspunten/wandelen/zang, kaarten/sjoelen/tekenen)	12.322	12.499
Totaal	85.475	62.511

BIJLAGE C**OVERZICHT SUBSIDIES WELZIJNSWERK MIDDEN-DRENTHE 2015**

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	2.295	-	2.295
Smilde, jeugdsoos Roots	-	1.370	1.370
Spier	568	703	1.271
Westerbork	3.409	1.370	4.779
Wijster	1.657	4.400	6.057
Witteveen	986	2.774	3.760
Zwiggelte	737	985	1.722
Buurtvereniging Beilervaat	407	503	910
Buurtvereniging Klatering	202	503	705
Buurtvereniging Bruntinge	202	503	705
Orvelte VABO	340	503	843
Totaal	<u>31.239</u>	<u>31.912</u>	<u>63.151</u>

Financiële overzichten liggen ter inzage bij de Welzijnswerk Midden-Drenthe