

**Stichting Welzijn Baarn  
Baarn**

**Jaarrapport 2015**

## **INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

### **ALGEMEEN**

1	Bestuursverslag over 2015	3
---	---------------------------	---

### **JAARREKENING**

1	Balans per 31 december 2015	6
2	Staat van baten en lasten over 2015	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2015	10
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2015	14

**BESTUURSVERSLAG OVER 2015**

# BESTUURSVERSLAG OVER 2015

## Algemeen

De statutaire naam van de organisatie is Stichting Welzijn Baarn. De stichting is statutair gevestigd aan de Oranjestraat 8 A te Baarn en werd op 14 mei 2009 opgericht. De inschrijving heeft plaatsgevonden in het stichtingenregister bij de Kamer van Koophandel en Fabrieken Gooi-, Eem- en Flevoland te Almere onder nummer 32154084.

## Missie

Het leveren van een fundamentele bijdrage aan het voorkomen, signaleren en oplossen van maatschappelijke vraagstukken, gericht op een gezond sociaal klimaat in de lokale samenleving.

## Visie

De inwoner van Baarn stuurt zelf haar of zijn eigen leven. Welzijn Baarn inspireert de inwoner om zelf verantwoordelijkheid te nemen voor vraagstukken die haar, hem en/of de samenleving aangaan. En zij stimuleert haar of hem om mensen, die dat niet zelfstandig kunnen, te ondersteunen.

## Tactische invulling

Welzijn Baarn opereert in de 0<sup>de</sup> en 1<sup>ste</sup> lijn van de maatschappelijke ondersteuning, daar waar de ondersteuning plaatsvindt op basis van de vraag uit de maatschappij, zonder specifieke indicatie op persoonsniveau.

## Activiteiten en gerealiseerde prestaties

In het werkplan zijn de organisatorische doelen, evenals een overzicht van de begrootte prestaties op de terreinen van advies & ondersteuning en samenleven & participatie opgenomen. De verantwoording over de geleverde prestaties is weergegeven in het jaarverslag 2015, gescheiden van deze jaarrekening.

De visie op- en de werkwijze van het jongerenwerk is in overleg met de gemeente Baarn in 2013 aangepast. Het jongerenwerkteam werkt per november 2013 wijkgericht en concentreert haar werkzaamheden op de wijk Oosterhei. Ten behoeve hiervan wordt ruimte gehuurd in het gebouw van de speeltuinvereniging OosterKwartier. De locatie Plataanlaan 1 (De Boemerang) is per 1 maart 2014 afgestoten.

## Huisvesting

Voor het vierde achtereenvolgende jaar staat de huisvesting centraal. In mei 2015 heeft Welzijn Baarn de gemeente aangeschreven met een voorstel tot het herinrichten van de locaties Oranjestraat en Eemnesserweg. Financiering zou Welzijn Baarn voor eigen rekening nemen middels het inzetten van de bestemmingsreserves "inventaris en computers" en "welzijn ouderen De Leuning".

## Financiën

De jaarrekening laat een negatief resultaat zijn van € 56.887,= veroorzaakt door twee grotere posten en een reeks van kleine / eenmalige kosten. Dit is een aanzienlijk bedrag, echter ontstaan door bewuste tijdelijke investeringen en/of eenmalige kosten. Welzijn Baarn voorziet dat er geen sprake is van een structureel tekort, temeer om dat veel van de incidentele kosten zullen resulteren in een verlaging van de kosten in de toekomst.

## 1. Personeelslasten

De bruto salariskosten zijn in 2015 sterk gestegen, zowel ten opzichte van 2014 als ten opzichte van de begroting.

De stijging van de kosten waren;

- De tijdelijk aanstelling van een beleidsmedewerker (€ 27.000,-)(was al ingecalculeerd).
- De gevolgen van nieuwe Cao afspraken (+2.5% =± 12.000,-).
- Stijging van de reservering verlofuren (€ 5.000,=)
- Afname van ontvangen ziektegeden door een daling in het ziekte verzuim.
- Afname van ontvangen inleenvergoeding van Eerland Wonen i.v.m. beëindigd inleencontract. (€ -5.000,=)

## 2. Incidentele kosten

1. Ten behoeve van de vervanging van de ICT en telefonie is bureau Dankert & Castelein gevraagd te ondersteunen bij het opstellen van de opdracht en het offertetraject (€ 10.672,=).
2. In 2015 is gestart met de implementatie van een nieuw registratie applicatie. Het nieuwe systeem heeft in de 2e helft van 2015 naast bestaande systemen gedraaid. (Extra kosten € 8.300,=).
3. Binnen de post administratiekosten is een incidentele post opgenomen voor de diensten van Brands fundraising & consultancy t.b.v. de verwerving van fondsen voor het project IKKENBAARN.( € 4.153,=)
4. De post accountantskosten was in de begroting nog niet aangepast aan de aangescherpte eisen van de gemeente Baarn m.b.t. de accountantsverklaring. (€10.276,=)

## Personeel

Het aantal personeelsleden is in 2015 licht gestegen naar 17 personeelsleden in dienst (10.5 fte) en 1 persoon (0.56 fte)gedetacheerd vanuit de gemeente Baarn. De stijging (9.15 fte in 2014) is toe te schrijven aan 2 vacatures in 2014 (2013 10.13 fte). Van de 10.5 fte is 2.8 fte ingevuld met dienstverbanden voor bepaalde tijd. In het huidige personeelsbestand zullen binnen twee jaar 2 personeelsleden (1.3 fte) de pensioengerechtigde leeftijd bereiken.

## Vooruitzichten

Gemeenten hebben te maken met grote en complexe transitie vanuit het rijk. Decentralisaties van jeugdzorg, ouderenzorg, (onderdelen van de) AWBZ en de participatiewet vragen grote inspanningen van gemeenten en aanbieders. In veel gevallen betekent dit een fundamentele verandering in denken en werkwijze. De basisinfrastructuur (0<sup>de</sup> lijn) speelt in de transitie een sleutelrol. Welzijn Baarn heeft een leidende rol in de basisinfrastructuur Baarn en beschikt over een uitgebreid netwerk en een goede relatie met de gemeente. Welzijn Baarn verwacht dan ook op korte termijn geen ingrijpende bezuinigingen, wel kunnen taken verschuiven. De kosten in de organisatie zijn stabiel, goed voorspelbaar maar ook beperkt beïnvloedbaar, daarnaast beschikt de stichting over voldoende reserves en liquide middelen om te kunnen spreken van een gezonde organisatie en geringe risico's.

Op 2 september 2015 heeft Stichting Welzijn Baarn een subsidiebeschikking 2016 ontvangen ter hoogte van € 895.611,=. De vermindering van de subsidie ten opzichte van 2014 is het gevolg van het afstoten van de locatie Het Poorthuis (-/- € 61.594,=). De huur is met het zelfde bedrag verlaagd. Dit jaar is wel een indexering van de subsidie toegekend van 1%.

Baarn, Mei 2016

Het bestuur  
Stichting Welzijn Baarn

 **MTH**  
ACCOUNTANTS & ADVISEURS  
Paraaf voor  
waarmakingsdoelinden

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2015**  
na resultaatbestemming

	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>	(1)			
Inventaris	19.458		13.410	
Vervoermiddelen	20.568		29.487	
Huurdersinvesteringen	19.696		-	
		59.722		42.897
<b>Viottende activa</b>				
<b>Vorraden</b>	(2)			
Gereed product en handelsgoederen		988		2.433
<b>Vorderingen</b>	(3)			
Debiteuren	3.242		8.120	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		3.475	
Overlopende activa	20.522		13.680	
		23.764		25.275
<b>Liquide middelen</b>	(4)	600.973		627.053
		<u>685.447</u>		<u>697.658</u>

		31 december 2015		31 december 2014	
		€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>					
<b>Reserves en fondsen</b>	(5)				
Algemene reserve		57.136		111.139	
Bestemmingsreserves		477.150		480.034	
			534.286		591.173
<b>Kortlopende schulden</b>	(6)				
Crediteuren		10.577		28.322	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		36.333		27.217	
Overlopende passiva		104.251		50.946	
			151.161		106.485

---



---

 685.447

---



---

 697.658

## 2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

		Saldo 2015	Budget 2015	Saldo 2014	Budget 2014
		€	€	€	€
<b>Baten</b>					
Baten uit activiteiten	(7)	64.399	59.500	69.037	51.000
Baten uit barexploitatie	(8)	12.829	22.000	17.045	21.000
Subsidies van overheden	(9)	931.360	985.533	967.630	1.017.555
Overige opbrengsten	(10)	40.621	42.500	48.176	41.000
<b>Som der baten</b>		<b>1.049.209</b>	<b>1.109.533</b>	<b>1.101.888</b>	<b>1.130.555</b>
<b>Lasten</b>					
<b>Besteed aan de activiteiten, barexploitatie en projecten</b>					
Lasten activiteiten	(11)	92.446	100.033	96.173	99.500
Lasten barexploitatie	(12)	5.456	11.500	7.133	11.000
		<b>97.902</b>	<b>111.533</b>	<b>103.306</b>	<b>110.500</b>
<b>Beheer en administratie</b>					
Lonen en salarissen	(13)	493.483	473.069	419.136	439.085
Sociale lasten	(14)	100.930	91.500	96.101	95.831
Pensioenlasten	(15)	47.465	45.500	41.717	46.590
Afschrijvingen		18.949	38.500	25.744	47.637
Overige personeelskosten	(16)	34.074	38.000	27.700	33.200
Huisvestingskosten	(17)	195.750	235.483	228.081	285.783
Kantoorkosten	(18)	73.816	57.148	51.101	49.000
Verkoopkosten	(19)	9.193	9.500	12.653	14.100
Algemene kosten	(20)	36.354	14.500	38.554	16.829
Financiële baten en lasten	(21)	-1.820	-5.200	-4.471	-8.000
		<b>1.008.194</b>	<b>998.000</b>	<b>936.316</b>	<b>1.020.055</b>
<b>Som der lasten</b>		<b>1.106.096</b>	<b>1.109.533</b>	<b>1.039.622</b>	<b>1.130.555</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>		<b>-56.887</b>	<b>-</b>	<b>62.266</b>	<b>-</b>
<b>Bestemming van het saldo van baten en lasten</b>					
Algemene reserve		-54.003	-	62.266	-
Bestemmingsreserves		-2.884	-	-	-
		<b>-56.887</b>	<b>-</b>	<b>62.266</b>	<b>-</b>



### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### **ALGEMEEN**

##### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Welzijn Baarn, statutair gevestigd te Baarn, bestaan voornamelijk uit het bevorderen van het welzijn van de inwoners van de gemeente Baarn, mede met het oog op de Wet Maatschappelijke Ondersteuning, de Wet Werk en Inkomen danwel andere of daarvoor in de plaats komende wet- of regelgeving.

##### **Jaarrekeningregime**

Deze jaarrekening is overeenkomstig RJ 640 Organisaties zonder winststreven opgesteld.

#### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR HET OPSTELLEN VAN DE JAARREKENING.**

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs, tenzij anders vermeld. Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover ze op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden verwerkt als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

##### **Vergelijking met voorgaand jaar**

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

#### **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSTIVA**

##### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

##### **Vorraden**

Vorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

##### **Vorderingen**

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

### **Liquide middelen**

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde of, als beperkingen in de vrije beschikbaarheid daartoe aanleiding geven, op een lagere waarde.

### **Langlopende en kortlopende schulden**

Schulden zijn opgenomen voor het bedrag waarvoor ze moeten worden afgelost.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET SALDO VAN BATEN EN LASTEN**

### **Algemeen**

Het saldo van baten en lasten wordt bepaald als het verschil tussen enerzijds de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de andere bedrijfsopbrengsten, en anderzijds de kosten en andere lasten van het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen. Verliezen die hun oorsprong vinden in het verslagjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

### **Bestedingen doelstellingen**

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

### **Personeelskosten**

De binnen de stichting geldende pensioenregeling voor personeel is een toegezegde-bijdrageregeling. Dit houdt in dat de verschuldigde premies als lasten in de winst-en-verliesrekening worden opgenomen.

### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, op basis van de verwachte gebruiksduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.