

**Stichting Welzijn Baarn
Baarn**

Jaarrapport 2016



gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden

INHOUDSOPGAVE

| | Pagina |
|---|---------------|
| ALGEMEEN | |
| 1 Bestuursverslag over 2016 | 3 |
| JAARREKENING | |
| 1 Balans per 31 december 2016 | 6 |
| 2 Staat van baten en lasten over 2016 | 7 |
| 3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling | 8 |
| 4 Toelichting op de balans per 31 december 2016 | 10 |
| 5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016 | 15 |



gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden

BESTUURSVERSLAG OVER 2016

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 basisinfrastructuur (0de) en 1ste lijn van de maatschappelijke ondersteuning, daar waar de ondersteuning plaatsvindt op basis van de vraag uit de maatschappij, zonder specifieke indicatie. Welzijn Baarn spant zich in voor een goede aansluiting en samenwerking met organisaties in de 1ste lijn zoals het Lokaal Team.

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 2016, gescheiden van deze jaarrekening.

Huisvesting

In de zomer van 2016 is de herinrichting van de locaties Oranjestraat en Eemnesserweg uitgevoerd. De financiering heeft Welzijn Baarn voor eigen rekening genomen, middels het inzetten van de bestemmingsreserves "inventaris en computers" en "welzijn ouderen De Leuning".

Met de herinrichting van de locaties is een lang gekoesterde wens gerealiseerd om het aantal gebouwen in eigen beheer te verminderen en de twee overgebleven locaties aan te passen aan de werkwijze en eisen van deze tijd.

Met de gemeente Baarn is een nieuwe huurovereenkomst gesloten voor 5 jaar, tot oktober 2021.

Financiën

De jaarrekening laat een negatief resultaat zijn van € 51.985,-.

Dit is een aanzienlijk bedrag ontstaan door twee grotere posten en een reeks van kleine / eenmalige kosten.

De twee grotere posten zijn;

- o Stijging van de personeelslasten
- o toename van de afschrijvingskosten voortvloeiende uit de verbouwing en inrichting van de locaties Oranjestraat en Eemnesserweg.

De afschrijving van de verbouwingskosten (huurders-investeringen) (€ 225.968,-) geschiedt in 5 jaar, in lijn met de huurovereenkomst met de gemeente Baarn.

De afschrijvingskosten worden jaarlijks voor € 48.426,65 (€ 16.143,- in 2016) ten laste gebracht van de bestemmingsreserve "inventaris en computers" en "welzijn ouderen De Leuning".

Personeel

De personele formatie is in 2016 op het niveau van 2015 gebleven. De stijging van de kosten zijn veroorzaakt door:

- De tijdelijke aanstelling van een beleidsmedewerker (€ 27.000,-) (was al ingecalculeerd).
- De gevolgen van nieuwe Cao afspraken (+2.5% = ± 12.000,-).
- Extra kosten i.v.m. beëindigen dienstverbanden (uitbetalen verlofuren en transitievergoeding)
- Extra personeelslasten ten behoeve van projecten waarvan de financiering elders in het resultaat is geboekt. (overige subsidies € 68.974,-)
- Reservering loopbaan budget (€ 6.520,-)

Het aantal personeelsleden in dienst is in 2016 gelijk gebleven op 17 personeelsleden (10.7 fte) en 1 persoon (0.56 fte) gedetacheerd vanuit de gemeente Baarn. Van de 10.7 fte is 2.1 fte ingevuld met dienstverbanden voor bepaalde tijd.

In het verslagjaar is één personeelslid met pensioen gegaan. Daarnaast zijn de dienstverbanden van twee personeelsleden niet verlengd en hebben twee personeelsleden zelf het dienstverband beëindigd. In totaal betrof dit 2.8 fte welke in 2017 voor 2.3 fte opnieuw ingevuld zal worden.

De middelen voor de Stichting bestonden in 2016 uit: Totaal € 1.081.557,-

- structurele subsidie ten bedrage van € 895.611,-
- eigen inkomsten ter hoogte van € 116.993,-
- bijdrage fondsen en incidentele subsidies € 68.974,-

De stichting sluit 2016 af met een negatief resultaat van € -51.985,-

De belangrijkste invloeden (t.o.v. de begroting) op dit resultaat zijn in positieve zin door

- € 20.317,- toename van de Inkomsten uit activiteiten
- € 48.974,- meer bijdragen uit fondsen en incidentele subsidies
- € 11.080,- afname van de afschrijvingslasten vervoermiddelen

In negatieve zin door

- € 82.737,- toename van de personeelskosten
- € 20.314,- toename automatiseringskosten
- € 11.086,- toename vrijwilligerskosten

Vooruitzichten

Gemeenten hebben te maken met grote en complexe transitie van 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 (Ode 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 structurele 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 23 november 2016 heeft Stichting Welzijn Baarn een subsidiebeschikking 2017 ontvangen van € 906.358,-. Het betreft hier een structurele subsidie. Het ontstane verloop in het personeelsbestand biedt de Stichting de mogelijkheid om in 2017 de personeelskosten te verlagen. Door herschikking van taken kan de personeelsformatie structureel met 0.5 fte verlaagd worden. Daarnaast slaagt de Stichting er steeds meer in een bijdrage van fondsen en/of incidentele subsidies van overheden te verwerven voor nieuwe projecten.

Baarn, 27 april 2017

Het bestuur
Stichting Welzijn Baarn

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016
na resultaatbestemming

| | 31 december 2016 | | 31 december 2015 | |
|--|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | € | € | € | € |
| ACTIVA | | | | |
| Vaste activa | | | | |
| Materiële vaste activa (1) | | | | |
| Inventaris | 113.898 | | 19.458 | |
| Vervoermiddelen | 11.647 | | 20.568 | |
| Huurdersinvesteringen | 227.302 | | 19.696 | |
| | | 352.847 | | 59.722 |
| Vlottende activa | | | | |
| Vorraden (2) | | | | |
| Gereed product en handelsgoederen | | 1.385 | | 988 |
| Vorderingen (3) | | | | |
| Debiteuren | 6.035 | | 3.242 | |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 764 | | - | |
| Overlopende activa | 37.072 | | 20.522 | |
| | | 43.871 | | 23.764 |
| Liquide middelen (4) | | 226.169 | | 600.973 |
| | | <u>624.272</u> | | <u>685.447</u> |

| | | 31 december 2016 | | 31 december 2015 | |
|---|-----|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | | € | € | € | € |
| PASSIVA | | | | | |
| Reserves en fondsen | (5) | | | | |
| Algemene reserve | | 21.294 | | 57.136 | |
| Bestemmingsreserves | | 461.007 | | 477.150 | |
| | | | 482.301 | | 534.286 |
| Kortlopende schulden | (6) | | | | |
| Crediteuren | | 55.344 | | 10.577 | |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | | 38.414 | | 36.333 | |
| Overlopende passiva | | 48.213 | | 104.251 | |
| | | | 141.971 | | 151.161 |
| | | | | | |
| | | | <u>624.272</u> | | <u>685.447</u> |

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

| | | Saldo 2016 | Budget 2016 | Saldo 2015 | Budget 2015 |
|---|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | € | € | € | € |
| Baten | | | | | |
| Baten uit activiteiten | (7) | 81.096 | 60.779 | 64.399 | 59.500 |
| Baten uit barexploitatie | (8) | 12.180 | 16.000 | 12.829 | 22.000 |
| Subsidies van overheden | (9) | 964.585 | 917.385 | 931.360 | 985.533 |
| Overige opbrengsten | (10) | 23.716 | 21.500 | 40.621 | 42.500 |
| Som der baten | | 1.081.577 | 1.015.664 | 1.049.209 | 1.109.533 |
| Lasten | | | | | |
| Besteed aan de activiteiten, barexploitatie en projecten | | | | | |
| Lasten activiteiten | (11) | 104.995 | 99.500 | 92.446 | 100.033 |
| Lasten barexploitatie | (12) | 3.800 | 7.000 | 5.456 | 11.500 |
| | | 108.795 | 106.500 | 97.902 | 111.533 |
| Beheer en administratie | | | | | |
| Lonen en salarissen | (13) | 514.388 | 459.048 | 493.483 | 473.069 |
| Sociale lasten | (14) | 118.909 | 94.260 | 100.930 | 91.500 |
| Pensioenlasten | (15) | 47.415 | 44.667 | 47.465 | 45.500 |
| Afschrijvingen | | 43.744 | 49.000 | 18.949 | 38.500 |
| Overige personeelskosten | (16) | 38.359 | 30.500 | 34.074 | 38.000 |
| Huisvestingskosten | (17) | 156.069 | 162.339 | 195.750 | 235.483 |
| Kantoorkosten | (18) | 63.479 | 39.100 | 73.816 | 57.148 |
| Verkoopkosten | (19) | 9.609 | 9.500 | 9.193 | 9.500 |
| Algemene kosten | (20) | 32.748 | 21.750 | 36.354 | 14.500 |
| Financiële baten en lasten | (21) | 47 | -1.000 | -1.820 | -5.200 |
| | | 1.024.767 | 909.164 | 1.008.194 | 998.000 |
| Som der lasten | | 1.133.562 | 1.015.664 | 1.106.096 | 1.109.533 |
| Saldo van baten en lasten | | -51.985 | - | -56.887 | - |
| Bestemming van het saldo van baten en lasten | | | | | |
| Algemene reserve | | -35.842 | - | -54.003 | - |
| Bestemmingsreserves | | -16.143 | - | -2.884 | - |
| | | -51.985 | - | -56.887 | - |

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.

Vestigingsadres

Stichting Welzijn Baarn (statutaire zetel Baarn, geregistreerd onder KvK-nummer 32154084) is gevestigd op Oranjestraat 8 A te Baarn.

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.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

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.