

Stichting Welzijn Baarn
Baarn

Jaarrapport 2017

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ALGEMEEN

1	Bestuursverslag over 2017	3
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2017	6
2	Staat van baten en lasten over 2017	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2017	10
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017	15
6	Overige toelichting	19

OVERIGE GEGEVENS

1	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	21
---	---	----

BESTUURSVERSLAG OVER 2017

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 (0^{de}) en 1^{ste} 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 1^{ste} lijn zoals het Lokaal Team.

Bestuur en directeur

In 2017 (31 december) bestond het bestuur van de Welzijn Baarn uit:

Dhr. W.J.L. Genuit	voorzitter
Dhr. B.W. Schaap	penningmeester (1 januari 2018 afgetreden)
Mevr. D. Biesma	lid
Dhr. H. van der Veen	secretaris

De directeur is de heer F. Meerveld.

Activiteiten en gerealiseerde prestaties

In het werkplan zijn de organisatorische doelen, evenals een overzicht van de begrote prestaties op de terreinen van advies & ondersteuning en samenleven & participatie opgenomen. De verantwoording over de geleverde prestaties is weergegeven in het jaarverslag 2017, 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. De afschrijving van de investering vindt plaats in 5 jaar. De afschrijvingskosten (€ 48.426,65) worden ten laste gebracht van de bestemmingsreserves. Met de gemeente Baarn is een nieuwe huurovereenkomst gesloten voor 5 jaar, tot oktober 2021.

Financiën

De jaarrekening laat een negatief resultaat zien van € -69.711,-, waarvan € 51.608,- ten laste komt van de bestemmingsreserves en € 18.103,- ten laste de het algemene reserve.

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

- Stijging van de overige personeelslasten i.v.m. wervingskosten directeur bedrijfsvoering. Zie ook paragraaf vooruitzichten.
- Toename van de afschrijvingskosten voortvloeiende uit de verbouwing en inrichting van de locaties Oranjestraat en Eemnesserweg.

Personeel

De personele formatie is in 2017 licht gekrompen.

- De tijdelijke aanstelling van een beleidsmedewerker is in 2017 niet gecontinueerd.
- Verschillende vacatures zijn op een andere wijze ingevuld.

Het aantal personeelsleden in dienst is in 2017 gedaald van 16 (10.7 fte) naar 15 personeelsleden (10 fte). Beide jaren exclusief 1 persoon (0.56 fte) gedetacheerd vanuit de gemeente Baarn. Van de 10 fte is 1.4 fte ingevuld met dienstverbanden voor bepaalde tijd.

De middelen voor de Stichting bestonden in 2017 uit: Totaal € 1.100.097,-

- structurele subsidie ten bedrage van € 906.358,-
- eigen inkomsten ter hoogte van € 123.464,-
- bijdrage fondsen en incidentele subsidies € 70.275,-

De stichting sluit 2017 af met een negatief resultaat van € -69.711,-

De belangrijkste invloeden (t.o.v. de begroting) op dit resultaat zijn

- in positieve zin door
 - toename van de inkomsten uit activiteiten
 - meer bijdragen uit fondsen en incidentele subsidies
 - afname van de salariskosten
- In negatieve zin door
 - toename van de afschrijvingskosten
 - toename van de activiteitenkosten
 - toename van de wervingskosten

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^{de} 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. Welzijn Baarn wordt regelmatig door de gemeente Baarn gevraagd uitvoering te geven aan nieuw projecten/taken. Ook voor 2018 staan nieuwe projecten op stapel.

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. In de afgelopen jaren hebben incidentele uitgaven gezorgd voor een negatief resultaat. Deze resultaten hebben echter wel de algemene reserve aangetast.

Op 3 oktober 2017 heeft Stichting Welzijn Baarn een subsidiebeschikking 2018 ontvangen van € 963.089,-. Het betreft hier een structurele subsidie inclusief een compensatie van € 10.418,- voor de gevolgen van nieuwe cao afspraken.

De subsidie is verstrekt op basis van de volgende begroting:

Begroting (op hoofdlijnen) 2018	In euro x 1.000
Baten (inclusief subsidie gemeente)	1.161
Activiteiten, barexploitatie, projecten	(119)
Personeelskosten	(724)
Afschrijvingen	(93)
Huisvestingskosten	(146)
Kantoorkosten	(60)
Restant over de bedrijfskosten	(66)
Resultaat	(49)

De inkomsten van de stichting worden gevormd door stabiele (licht stijgende) baten uit activiteiten (9%), subsidies (89%) en overige inkomsten (2%). Uit een analyse van de baten blijkt dat 93% van de baten aangemerkt kunnen worden als structureel. Van de resterende baten (7%) is 5% gebaseerd op meerjarige afspraken (tot 2020).

In 2018 wordt de invulling van de directiefunctie herzien, waarbij onderscheid wordt gemaakt tussen een interne focus (bedrijfsvoering) en een externe focus (innovatie, ontwikkeling).

Baarn, 30 april 2018
 Het bestuur
 Stichting Welzijn Baarn

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017
na resultaatbestemming

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	(1)			
Inventaris		98.135		113.898
Vervoermiddelen		70.028		11.647
Huurdersinvesteringen		182.227		227.302
		<u>350.390</u>		<u>352.847</u>
Vlottende activa				
Voorraden	(2)			
Gereed product en handelsgoederen			1.453	1.385
Vorderingen	(3)			
Debiteuren		8.755		6.035
Belastingen en premies sociale verzekeringen		438		764
Overlopende activa		30.040		37.072
		<u>39.233</u>		<u>43.871</u>
Liquide middelen	(4)		160.841	224.477
			<u>551.917</u>	<u>622.580</u>

		31 december 2017		31 december 2016	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Reserves en fondsen	(5)				
Algemene reserve		3.191		21.294	
Bestemmingsreserves		409.399		461.007	
		<u>412.590</u>		<u>482.301</u>	
			412.590		482.301
Kortlopende schulden	(6)				
Crediteuren		26.951		55.344	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		36.240		38.414	
Overlopende passiva		76.136		46.521	
		<u>139.327</u>		<u>140.279</u>	
			139.327		140.279
			<u>551.917</u>		<u>622.580</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

		Saldo 2017	Budget 2017	Saldo 2016	Budget 2016
		€	€	€	€
Baten					
Baten uit activiteiten	(7)	91.317	82.652	81.096	60.779
Baten uit barexploitatie	(8)	10.690	12.000	12.180	16.000
Baten van subsidies van overheden	(9)	976.633	960.568	964.585	917.385
Overige opbrengsten	(10)	21.457	19.701	23.716	21.500
Som der baten		1.100.097	1.074.921	1.081.577	1.015.664
Lasten					
Besteed aan de activiteiten, barexploitatie en projecten					
Lasten activiteiten	(11)	123.846	122.013	104.995	99.500
Lasten barexploitatie	(12)	6.067	5.500	3.800	7.000
		129.913	127.513	108.795	106.500
Kosten van beheer en administratie					
Lonen en salarissen	(13)	485.366	488.538	520.908	459.048
Sociale lasten	(14)	98.737	95.515	118.909	94.260
Pensioenlasten	(15)	44.290	41.841	47.415	44.667
Afschrijvingen		78.469	85.022	43.744	49.000
Overige personeelskosten	(16)	55.470	29.750	31.839	30.500
Huisvestingskosten	(17)	164.684	155.119	156.069	162.339
Kantoorkosten	(18)	68.655	56.500	63.479	39.100
Verkoopkosten	(19)	7.158	10.000	9.609	9.500
Algemene kosten	(20)	35.926	33.550	32.748	21.750
		1.038.755	995.835	1.024.720	910.164
Som der lasten		1.168.668	1.123.348	1.133.515	1.016.664
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		-39	-1.000	-989	-2.000
Rentelasten en soortgelijke kosten		1.179	1.000	1.036	1.000
		1.140	-	47	-1.000
Saldo van baten en lasten		-69.711	-48.427	-51.985	-
Bestemming van het saldo van baten en lasten					
Algemene reserve		-18.103	-	-35.842	-
Bestemmingsreserves		-51.608	-48.427	-16.143	-
		-69.711	-48.427	-51.985	-

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Vestigingsadres

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

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR HET OPSTELLEN VAN DE JAARREKENING.

Deze jaarrekening is overeenkomstig RJ 640 Organisaties zonder winststreven opgesteld.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als afgeleide financiële instrumenten (derivaten) verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

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.

Kosten voor periodiek groot onderhoud worden ten laste gebracht van het resultaat op het moment dat deze zich voordoen.

Afschrijving

Actief

	%
Inventaris	20
Vervoermiddelen	17
Huurdersinvesteringen	20

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 de nominale waarde, tenzij de kostprijs afwijkt van de nominale waarde. In dat geval wordt de vordering gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

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

Schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij de waarde bij het ontstaan van de schuld afwijkt van de nominale waarde. In dat geval wordt de schuld gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Afwijkingen tussen de kostprijs en de nominale waarde kunnen onder meer ontstaan door (dis)agio of transactiekosten.

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.