



Stichting Welzijn Beverwijk

Financieel jaarverslag

2021

RvT **19 mei** 2022
Versie 1.0

Auteur	:	P.A. de Hartog, directeur bedrijfsvoering
Accountant	:	Hordijk, Kok, Laan & Wabeke B.V.
Versie	:	1.0
Vastgesteld door RVB	:	19 mei 2022
Besproken auditcommissie	:	11 mei 2022
Goedgekeurd RVT	:	19 mei 2022

Inhoudsopgave	Pagina
1. Bestuursverslag	3
1.1 Organisatieprofiel	3
1.2 Missie	3
1.3 Samenstelling Raad van Bestuur	3
1.4 Aard van de activiteiten	3
1.5 Visie	4
1.6 Organisatorisch perspectief 2021	4
1.7 Activiteiten op hoofdlijnen	5
1.8 Financieel overzicht	7
1.8.1 Resultaat boekjaar	7
1.8.2 Genormaliseerd resultaat	8
1.8.3 Balans na resultaatbestemming	9
1.9 Continuïteitsparagraaf	10
1.9.1 Algemeen	10
1.9.2 Afronding rapportagejaar (T-1)	10
1.9.3 Het nieuwe boekjaar 2022 (T)	10
1.9.4 Toekomstbestendigheid van de organisatie (T tot en met T+3)	10
2. Raad van Toezicht	11
2.1 Samenstelling per ultimo 2021	11
2.2 Verslag	11
Jaarrekening 2021	
3. De balans en staat van baten en lasten	13
3.1 Balans na resultaatbestemming	13
3.2 Staat van Baten en Lasten	14
3.3 Kasstroomoverzicht	15
3.4 Toelichting bij de balans en staat van baten en lasten	16
3.5 Grondslagen voor waardering van activa en passiva	16
4. Toelichting bij de jaarrekening per 31 december 2021	18
4.1 Materiële & financiële vaste activa	18
4.2 Voorraden	19
4.3 Vorderingen en overlopende activa	19
4.4 Liquide middelen	20
4.5 Eigen vermogen	20
4.6 Kortlopende schulden en overlopende passiva	21
5. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	22
6. Toelichting op de staat van baten en lasten	23
6.1 Baten	24
6.2 Baten overig	24
6.3 Personele lasten	25
6.3.1 Medewerkers overzicht	25
6.4 Bedrijfslasten	26
6.5 Doorbelaste overheadkosten aan Peutercentra Beverwijk B.V.	27
7. Wet Normering Topinkomens	28
8. Overige gegevens	30
8.1 Vaststelling jaarrekening 2021	30
8.2 Controle verklaring van de onafhankelijke accountant	31

1. Bestuursverslag

De Raad van Bestuur van de Stichting Welzijn (hierna Stichting Welzijn Beverwijk) te Beverwijk verklaart hierbij dat het financieel jaarverslag over het boekjaar 2021 overeenkomstig de voor dit jaar geldende subsidievoorwaarden en met inachtneming van de verslaggevingsrichtlijn C1 "Kleine organisaties zonder Winststreven" is opgesteld.

De Raad van Bestuur verklaart dat de jaarrekening de vermogenspositie alsmede het saldo van de Staat van Baten en Lasten juist weergeeft en dat alle bezittingen en verplichtingen in de jaarrekening volledig zijn opgenomen.

Tevens verklaart de Raad van Bestuur dat buiten de in de jaarrekening aangegeven middelen de Stichting Welzijn Beverwijk geen andere middelen ter beschikking staan.

1.1 Organisatieprofiel

Stichting Welzijn Beverwijk heeft als bestuursmodel het Raad van Toezicht-model waarbij de eindverantwoordelijkheid en dagelijkse leiding in handen is van een éénhoofdige Raad van Bestuur met daarnaast een onafhankelijke Raad van Toezicht. De ondernemingsraad vertegenwoordigt het medewerkersperspectief.

De Stichting Welzijn Beverwijk is gevestigd Wilgenhoflaan 2 C, 1944TD Beverwijk. Het Kamer van Koophandel nummer is: 34073106.

1.2 Missie

De missie van de organisatie luidt:

Wij zijn Stichting Welzijn Beverwijk. Wij zijn er voor het welbevinden van inwoners. Wij willen dicht bij de inwoners in de wijk staan om hen een perspectief te geven op een zinvolle deelname aan het maatschappelijk leven. Wij zetten ons met name in voor die inwoners, bij wie dat perspectief (tijdelijk) ontbreekt en dreigen aan de kant te komen staan.

1.3 Samenstelling Raad van Bestuur

De Raad van Bestuur bestond in 2021 uit:

Mevrouw R. Azarkan.

1.4 Aard van de activiteiten

De Stichting stelt zich ten doel: Het verrichten of doen verrichten van werkzaamheden op sociaal-cultureel werkgebied, alles in de meest ruime zin van het woord. De Stichting bindt zich niet aan partijpolitieke of religieuze stromingen en neemt stelling tegen degenen die onderscheid maken op basis van sekse, seksuele gerichtheid, huidskleur, godsdienst en burgerlijke staat.

De Stichting tracht haar doel te bereiken door:

- a) Het bieden van diensten en activiteiten aan inwoners in het werkgebied van de stichting, om - uitgaande van de eigen kracht van mensen - de eigen zelfstandigheid, - zelfredzaamheid en maatschappelijke participatie te bevorderen en waar nodig te helpen belemmeringen weg te nemen die de eigen zelfstandigheid en participatie in de weg staan.
- b) Het bieden van ondersteunende activiteiten en diensten voor maatschappelijke participatie van kwetsbare groepen.
- c) Stimuleren van de maatschappelijke inzet en bij te dragen aan versterking van de sociale samenhang;
- d) Het ontwikkelen en uitdragen van een beleidsvisie op maatschappelijk welzijn - en waar het nodig in relatie tot zorg en woonomgeving- in het werkgebied van de stichting;
- e) Het voeren van overleg en het concretiseren van samenwerking met andere instellingen en instanties ter realisering van gemeenschappelijke doelen;
- f) Het bevorderen van ontwikkelingskansen aan jeugdigen van nul tot vijftientwintig jaar om op te groeien tot zelfstandigheid en naar vermogen te participeren in de samenleving;
- g) Het verrichten van alle handelingen, die tot verwezenlijking van het doel wenselijk of bevorderlijk kunnen zijn, waaronder uitdrukkelijk begrepen het samenwerken met organisaties die een soortgelijk doel nastreven.

1.5 Visie

Stichting Welzijn Beverwijk wil hét vanzelfsprekende vertrekpunt zijn voor alle sociale vraagstukken in de gemeente Beverwijk. Met onze aanpak bouwen wij aan het versterken van onze positie en positieve rol in de samenleving, wijken en buurten en maken daarmee impact op onze inwoners.

Het welbevinden van inwoners is onze focus en daar zetten wij vol op in. Wij geven ondersteuning en erkenning en hebben een luisterend oor. Ons streven is om er uiteindelijk voor te zorgen dat mensen zichzelf kunnen redden en mee kunnen doen. Wij zetten ons samen met inwoners, maatschappelijk partners en lokale ondernemers in de wijk in op preventie in brede zin. Samen boren wij het sociale kapitaal, de positieve kracht in de wijk aan en voorkomen dat individuen aan de kant komen te staan. Welzijn verbindt, faciliteert, motiveert en ondersteunt, zodat wij gezamenlijk vooruit kunnen en grenzen verleggen. Wij richten ons op kwetsbare inwoners, jongeren en jeugdigen en werken vooral wijkgericht.

Wij willen eigenkracht (zelfredzaamheid) en groepskracht (samenredzaamheid) aanboren en stimuleren. Samen werken aan burgerschap, sociale contacten, sociale cohesie, activeren van mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt, gezonde en veilige ontwikkeling van jeugd van 0 tot 25 jaar en het vergroten van aansluiting van laaggeletterden, statushouders en nieuwkomers met de samenleving. Daarmee werken wij preventief en helpen wij de gemeente en de samenleving op de lange termijn middelen over te houden voor andere zaken.

Onze activiteiten richten zich op het voorkomen van langdurige zorg, verharding, eenzaamheid en verloedering en verwaarlozing. Wij geven mensen het gevoel dat ze ertoe doen en dat zij gezien worden. Wij faciliteren mensen om invulling te geven aan hun burgerschap. Iedereen doet mee en iedereen telt mee is ons motto. Wij stimuleren participatie van oud, jong, nieuwkomers en mensen met beperking. Wij signaleren vroegtijdig bij onze inwoners wanneer er iets aan de hand is.

Wij doen ons werk met een team dat bestaat uit professionals én vrijwilligers. Het is een team met een groot scala aan kwaliteiten en een gedeelde passie voor mensen. Wij staan in verbinding met mensen in de wijken en kunnen goed inschatten wat onze inwoners in specifieke wijken nodig hebben.

1.6 Organisatorisch perspectief 2021

Algemeen

In 2021 heeft de focus gelegen op het doorontwikkelen van het transformatieplan. Dit betekent dat de organisatie in de toekomst meer wijkgericht zal gaan werken en meerdere beleidsterreinen met elkaar zal verbinden. Deze verbinding zal worden gerealiseerd in samenwerking met diverse partners op het gebied van wonen, zorg, welzijn, onderwijs, etc.

Financieel

Stichting Welzijn Beverwijk heeft in het boekjaar 2021 geconsolideerd een positief resultaat behaald van € 165,7K en enkelvoudig, zonder het resultaat van Peutercentra Beverwijk B.V., komt het resultaat uit op € 26,5K. In vergelijking met het boekjaar 2020, dat is afgesloten met een negatief enkelvoudig resultaat van € 17,6K, is dit een duidelijke verbetering. Onder invloed van het positieve resultaat neemt de algemene reserve toe van € 37,5K naar € 203,2K.

Investerings

De stichting heeft in het boekjaar 2021 totaal € 42.234 geïnvesteerd in onder andere hardware, inventaris maar ook in een kleine verbouwing.

Oprichting Stichting WIJ IJmond

Na het oprichten van Stichting WIJ IJmond is nu het wachten op antwoord van de belastingdienst voor het toekennen van de fiscale eenheid. Tot op heden, 20 maart 2022, heeft de belastingdienst nog niet gereageerd op de aanvraag welke medio oktober 2021 is ingediend. Hierna zal Stichting WIJ IJmond worden ingericht opdat deze, met terugwerkende kracht, per 1 januari 2022 operationeel zal zijn.

1.7 Activiteiten 2021

Inleiding

De sociaal werkers van Welzijn Beverwijk zijn ook in 2021 ondanks de beperkingen van corona met hart en ziel aan het werk geweest voor de bewoners van Beverwijk en Wijk aan Zee.

Denken in kansen en mogelijkheden. En dat heeft geleid tot enerzijds continuering van bestaand aanbod maar ook nieuwe initiatieven zijn opgepakt en uitgevoerd. Een mooi voorbeeld daarvan is de Buurttuin bij Buurthuis Wijk aan Duin die medio maart 2021 is geopend.

Het team welzijnswerkers bestaat uit 18 professionals en deze worden ondersteund door ruim 350 vrijwilligers. Deze vrijwilligers vormen het cement van onze organisatie. Het Jaar 2021 was het jaar van de Vrijwilligers en daar is uitgebreid bij stil gestaan.

De eetafels waren in 2021 een instrument om met name de ouderen iets te bieden in coronatijd. Ondanks de anderhalve meter en de mondkapjes kwamen ze graag om het isolement en de op de loer liggende gevoelens van eenzaamheid te doorbreken.

Niet alleen ouderen maar ook de jeugd worstelde met de beperkingen in coronatijd. In het inhoudelijk verslag valt uitgebreid te lezen wat Welzijn heeft aangeboden om er toch te zijn voor onze jeugd. Zowel op straat alsook op de locaties van Welzijn. Met in de zomer een vernieuwd concept Houtstad op een locatie in de wijk.

In 2021 hebben is de beweging gemaakt het welzijnswerk in te richten onder de drie pijlers Wijkgericht – Participatie – Jeugd & jongeren. Vanuit deze pijlers wordt het welzijnswerk georganiseerd met daarnaast losse projecten op het moment dat de samenleving daarom vraagt. Deze beweging zal in 2022 worden voortgezet en verder worden uitgebouwd.

Naast dit financieel jaarverslag is tevens een inhoudelijk jaarverslag opgemaakt waarin de activiteiten van 2021 verder worden toegelicht.

Wijkgerichte dienstverlening

Wijkgerichte dienstverlening is een methodiek en staat voor een integrale aanpak waarbij sprake is van:

- Een gedegen samenwerking tussen de verschillende in de wijk aanwezige en te onderscheiden formele en informele organisaties en bewoners;
- Een klantgerichte dienstverlening, waarbij de vraag van de burger leidend is;
- Maatwerk per wijk, gericht op een leefomgeving die schoon, heel, veilig, sociaal is;
- Een efficiënte en effectieve aanpak van aandachtsgebieden (snelheid en kwaliteit) waarbij de aanpak aansluit op de behoefte op wijkniveau.

De wijkcentra/buurthuizen die door Stichting Welzijn Beverwijk worden beheerd en geëxploiteerd zijn een wezenlijk onderdeel in de methodiek van wijkgerichte dienstverlening. Een wijkaccommodatie is veelal de plek waar burgers met hun eerste vraag terechtkomen. Waar het netwerk van professionals in de wijk vorm krijgt. Waar ruimte is voor het wortelen, groeien en bloeien van wijkinitiatieven op het gebied van leefbaarheid en sociale cohesie.

Versterken zelfredzaamheid en eigen kracht kwetsbare groepen

Uitgangspunt voor Stichting Welzijn Beverwijk is dat voor alle kwetsbare mensen dagbesteding/activering waar mogelijk dicht bij huis moet zijn.

Door de ervaring van de afgelopen jaren lukt het steeds beter ondersteuning en begeleiding te bieden aan kwetsbare bewoners in de wijk in samenwerking met partners en de gemeente Beverwijk. Ons aanbod zal nog meer gericht zijn op versterking van de sociale cohesie en een toename van de zelfredzaamheid van kwetsbare bewoners. De winst wordt gehaald door verfijning en afstemming van de werkwijze met partners om zo te komen tot een integraal aanbod. In de algemene maatschappelijke ontwikkelingen wordt uitgegaan van eigen regie en eigen kracht. Het is zaak kwetsbare mensen in de wijken handvatten te bieden hoe te komen tot meer eigen regie.

Stimuleren en versterken vrijwillige inzet

Door de ontwikkelingen in de samenleving en die in het sociale domein in het bijzonder wordt het versterken en bevorderen van vrijwillige inzet steeds belangrijker. Stichting Welzijn Beverwijk werkt aan het voorkomen van eenzaamheid en sociaal isolement en aan de groeiende vraag naar informele zorg, mantelzorg. Het stimuleren en bevorderen van sociale samenhang en vrijwillige inzet zijn enerzijds nodig om voldoende menskracht te verwerven om mensen met beperkingen en/of kwetsbaren langer zelfstandig in de eigen omgeving te kunnen laten wonen, anderzijds om overbelaste vrijwilligers en mantelzorgers voldoende rust/respijt te kunnen bieden om het vol te houden. Daarnaast is het voor mensen met beperkingen, kwetsbaren goed om zelf actiever deel te kunnen nemen aan de maatschappij.

Jongerenwerk

Het jongerenwerk binnen Stichting Welzijn Beverwijk is aan het veranderen. Maatschappelijke ontwikkelingen zoals 'Welzijn nieuwe Stijl', de drie decentralisaties en een veranderde samenleving met een veranderende rol van de opdrachtgever lagen hieraan ten grondslag. Belangrijk hierin is het betrekken van jongeren zelf en het afstemmen met gemeente en partners van de wijze van samenwerken.

Het accommodatie-gebonden jongerenwerk en het ambulante jongerenwerk in Beverwijk beantwoorden en dragen bij aan de realisering van de hoofddoelstelling: De inwoners van Beverwijk ontwikkelen zich naar vermogen, doen actief mee in de samenleving en ontplooiën zich optimaal.

Het tiener- en jongerenwerk investeert op (ped)agogische wijze in jongeren, zodat zij op kunnen groeien tot mondige, zelfstandige en verantwoordelijke burgers, die een actieve en sociale bijdrage aan de samenleving leveren. Wij investeren in de ontplooiing en ontwikkeling van tieners en jongeren. De basis van het jongerenwerk in Beverwijk gaat uit van een actieve, gerichte inzet van jongerenwerkers in het ambulante werk en in de jongerencentra.

Sociaal team

Met de sociale teams helpen wij de inwoner beter en eerder en voorkomen wij zwaardere en duurdere zorg. Wij streven naar een balans tussen het werken in de wijk en het werken aan individuele problemen als basis. Wij streven naar een brede en samenhangende aanpak. Sociale teams zitten in de wijk. Ze kennen inwoners en zijn goede gesprekspartners voor de bewoners en netwerkpartners in de wijk.

1.8 Financieel overzicht

1.8.1 Resultaat boekjaar

Bedragen X € 1.000				
	2021	2021	2020	2022
Staat van Baten en Lasten	Realisatie	Begroot	Realisatie	Begroot
Subsidie gemeente Beverwijk	1.837,2	1.859,2	1.402,1	1.912,2
Horeca exploitatie	15,0	60,4	22,9	48,0
Overige inkomsten	235,5	184,4	618,4	259,9
Totaal baten	2.087,7	2.104,0	2.043,4	2.220,1
Lasten				
Personeelslasten	1.483,0	1.457,2	1.489,7	1.583,5
Afschrijvingen	15,2	14,2	13,2	18,6
Huisvestingskosten	309,2	339,4	311,5	312,1
Materiaal en activiteitskosten	112,9	109,7	89,9	107,9
ICT & Telefonie	79,8	74,9	49,7	78,5
Advies en accountantskosten	13,0	17,6	25,7	18,0
Horeca inkopen	13,0	34,8	16,7	27,5
Overige organisatielasten	35,2	58,1	64,6	59,3
Overige organisatielasten	2.061,3	2.105,9	2.061,0	2.205,4
Resultaat exclusief deelneming	26,4	-1,9	-17,6	14,7
Resultaat deelneming	139,2	-	26,3	-
Resultaat boekjaar inclusief deelneming	165,6	-1,9	8,7	14,7

Algemeen

Het resultaat voor deelneming is hoger uitgekomen dan begroot. Dit hogere resultaat dan begroot is met name te verklaren door lagere lasten dan begroot. Daarnaast is door de Coronacrisis een groot deel van de huurinkomsten, inkomsten uit activiteiten en horecalasten en exploitatie weggevallen.

Baten en lasten

De gerealiseerde baten en lasten komen duidelijk lager uit dan begroot wat kan worden verklaard door enerzijds de effecten voortvloeiend vanuit de Coronacrisis en anderzijds hogere opbrengsten uit verhuur in combinatie met lagere huurlasten dan begroot.

Begroting 2022

De begroting 2022 voor de Stichting Welzijn Beverwijk is gebaseerd op de opdracht van de gemeente Beverwijk, zoals deze op grond van de beschikking in 2021 is uitgevoerd. Er zijn geen nieuwe activiteiten opgenomen. Eventuele nieuwe activiteiten worden separaat begroot en gefinancierd.

Subsidie gemeente

De subsidiebatens zijn geïndexeerd met de door de gemeente vastgestelde indexatie van 1,8%.

Exploitatiebaten horeca

Dit zijn de opbrengsten van de bar betreffende verkoop van koffie, thee en (fris)drank. Daarnaast zijn ook de opbrengsten van de maaltijden voor de ontmoetingsactiviteiten onder barexploitatie begroot. Voor de begroting is uitgegaan van een opslagpercentage van 56% op de totale inkoopkosten. Hierbij is rekening gehouden dat de Coronacrisis tot de zomer aanhoudt en een negatief effect zal hebben op de horecaexploitatie.

Overige inkomsten

Ook bij de overige inkomsten, bestaande uit huur- en activiteiten inkomsten, is rekening gehouden met de Coronacrisis.

Lasten

De begrote lasten voor boekjaar 2022 komen ten opzichte van de begroting 2021 met name door de verwachte hogere inkoopkosten voor de horeca en hogere lasten voor de welzijnsactiviteiten hoger uit. Dit is volledig toe te schrijven aan de afnemende maatregelen voor de Coronacrisis.

Resultaat 2022

Het resultaat voor boekjaar 2022 is begroot op een positief resultaat van ongeveer € 14,7K.

1.8.2 Genormaliseerd resultaat 2021

Om inzicht te geven in het operationele resultaat zonder bijzondere posten en eenmalige baten of lasten wordt hieronder het resultaat zonder bijzondere posten en/of eenmalige baten of lasten gepresenteerd.

Genormaliseerd resultaat Bedragen in €	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Saldo Baten en Lasten boekjaar	26,5	8,7
Baten		
	-	23,7
	-	33,3
Totaal baten	-	57,0
Lasten		
Kosten Noodopvang	-	23,7
Derving bruto mage horeca door Corona	-	23,4
Derving huurinkomsten door Corona	-	13,3
Derving inkomsten activiteiten door Corona	-	33,5
Totaal lasten	-	94,0
Genormaliseerd Saldo Baten en Lasten	26,5	45,7

Algemeen

Voor boekjaar 2022 zijn er geen posten die bijzonder genoeg zijn om hier te vermelden.

1.8.3 Balans na resultaatbestemming

Bedragen X € 1.000	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Balans per 31-12		
Activa		
Materiële vaste activa	128,7	104,6
Financiële vaste activa	179,1	39,9
Voorraden	0,1	1,8
Vorderingen en overlopende activa	72,8	206,2
Liquide middelen	369,0	75,6
Totaal activa	749,7	428,1
	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Balans per 31-12		
Passiva		
Algemene reserve Welzijn	24,3	-2,3
Algemene reserve Peutercentra	179,1	39,9
Bestemmingsfonds	37,0	37,0
Totaal eigen vermogen	240,4	74,6
Crediteuren	26,3	23,3
Loonbelasting	96,8	74,5
Kortlopende schulden en overlopende passiva	386,2	255,7
Totaal passiva	749,7	428,1

	Norm			
Solvabiliteit (eigenvermogen / totaal vermogen)	>25% < 40%		32,1%	17,4%
Quick ratio (Vlottende activa -/- voorraden / kort VV)	>1		0,87	0,80

Materiële vaste activa

In het boekjaar 2021 is voor ongeveer € 42K geïnvesteerd. Onder andere in Wijk aan Duin is de keuken voorzien van een nieuwe inrichting en daarnaast is de toiletten groep opgeknapt. Verdere investeringen zijn er gedaan in werkplekken en hardware.

Vorderingen en overlopende passiva

De post van € 72,8K aan openstaande vorderingen bestaat uit € 41K nog te ontvangen van gelden gemeente Beverwijk, € 12K aan vooruit betaalde kosten, € 5K te ontvangen BTW en voor € 14,8K aan diverse kleinere posten.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn, door enerzijds afnemende vorderingen en anderzijds toenemende schulden, € 193K toegenomen. De liquide middelen van € 369K bestaan uitsluitend uit bank- en kastegoeden.

Eigen vermogen

Na het bestemmen van het geconsolideerde resultaat van het boekjaar 2021 neemt de Algemene Reserve toe tot 202K positief en komt het Totaal Eigen Vermogen uit op € 239K positief.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Deze post van € 392,3K bestaat onder andere voor € 151K uit nog te betalen aan werknemers (openstaande verlofrechten, IKB en loopbaanbudget), € 5K nog te betalen aan gemeente Beverwijk, € 157K nog te besteden subsidiegelden, € 64K nog te betalen bedragen en € 15,6K overig.

Solvabiliteit

Het eigen vermogen en het balansvermogen zijn ten opzichte van voorgaand jaar toegenomen. De ratio scoort ultimo 2021 binnen de bandbreedte van de normwaarde van >25% <40%. Conclusie: ultimo boekjaar is de organisatie voldoende solvabel.

Quick ratio

Ook de Quick ratio is toegenomen van 0,80 naar 0,87. Hiermee wordt aangegeven dat de vlottende activa minus voorraden onvoldoende is om de openstaande verplichtingen te kunnen betalen. Conclusie: ultimo boekjaar is de organisatie onvoldoende liquide om acuut de openstaande vorderingen te kunnen betalen.

1.9 Continuïteitsparagraaf

1.9.1 Algemeen

De Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving verwachten van organisaties dat zij bij ernstige onzekerheid over de continuïteit een adequate uitleg hierover in de toelichting van de jaarrekening opnemen.

De huidige situatie, maart 2022, rondom het Coronavirus is niet meer buitengewoon. Nederland heeft de meeste ingrijpende maatregelen om de ziekte te beheersen afgeschaald. Toch, de beperkte, door de overheid genomen maatregelen, hebben nog altijd impact op organisaties en dus ook op die van Welzijn Beverwijk.

1.9.2 Afronding rapportagejaar 2021 (T-1)

Het effect op de cijfers van 2021 (T-1) is nihil doordat vrijwel alle te ontvangen openstaande posten in de loop van het eerste kwartaal van 2022 zijn ontvangen. Afboeken op de nog per balansdatum openstaande posten is niet nodig.

1.9.3 Het boekjaar 2022 (T)

In het boekjaar 2022 (T) is het mogelijk dat het Coronavirus invloed kan hebben:

- 1) De barometzet zal door de Coronacrisis ongeveer op het zelfde niveau uitkomen als 2021. Hierbij is het uitgangspunt dat de locaties vanaf mei 2022 weer geheel toegankelijk zullen zijn voor bezoekers.
- 2) Bij de huurinkomsten is het uitgangspunt genomen dat de te huren ruimtes vanaf mei 2022 geheel toegankelijk zullen zijn voor de huurders.
- 3) De overeengekomen activiteiten vanuit de subsidiebeschikking 2022 worden, als gevolg van de Coronacrisis, niet tijdig en of niet volledig uitgevoerd. Hierover onderhoudt Stichting Welzijn Beverwijk nauw contact met de gemeente.

Aan de gemeente Beverwijk zijn deze drie punten in 2020 voorgelegd waarop door de gemeente Beverwijk middels een schrijven heeft gereageerd. De gemeente Beverwijk heeft als volgt gereageerd: Gemeente Beverwijk heeft in een reactie aan de door haar gesubsidieerde instellingen laten weten dat zij met hen -waar nodig- in overleg zal treden over de mogelijke tekorten als gevolg van de Coronacrisis.

1.9.4 Toekomstbestendigheid van de organisatie (T tot en met T+3)

Voor de opvolgende jaren is op dit moment de verwachting dat deze crisis geen verdere gevolgen zal hebben op de bedrijfsvoering. De organisatie wordt in de gemeente Beverwijk als "De Partner In Business" gezien als het gaat om het uitvoeren van het welzijns werk.

Tussen de gemeente en Welzijn Beverwijk bestaat een langdurige (subsidie) relatie. Hieruit kan worden opgemaakt dat er geen onverwacht einde zal komen aan deze relatie.

2. Raad van Toezicht

2.1 Samenstelling per ultimo 2021

Dhr. V.G.A. Kellenaar (voorzitter)
Dhr. H. Claassen (lid)
Dhr. H. Vreugdenhil (lid)
Dhr. M. Yakoub (stagiaire)

De RvT heeft twee commissies: de auditcommissie en de remuneratiecommissie.

De voorzitter en de leden van de Raad van Toezicht ontvangen een vergoeding die gelijk is aan de maximale onbelaste vrijwilligersvergoeding.

2.2 Verslag

Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht hanteert vanaf januari 2021 een aangepaste werkwijze met een agenda die voorziet in meer inhoudelijke onderwerpen dan voorheen. Bij de werkzaamheden is het vastgestelde toezichtkader als richtsnoer gebruikt.

In 2021 is de Raad van Toezicht (RvT) in aanwezigheid van de Bestuurder vijfmaal in vergadering bij elkaar gekomen. Hierbij werden besproken de Welzijnsorganisaties: Stichting Welzijn Velsen en Beverwijk, alsmede de Peutercentra: Peutercentra Velsen alsmede Beverwijk. Het was een lastig jaar met veel onzekerheid vanwege Covid 19 voor de organisaties. Hierbij is men er in geslaagd negatieve exploitatiesaldi te vermijden.

Voor de RvT vormt de managementinformatie enerzijds en het gestructureerde contact met de organisatie anderzijds, de basis voor een goed inzicht in de gang van zaken. In 2021 gaven deze rapportages de RvT voldoende inzicht op alle activiteiten en beheersinstrumenten van de organisatie. Met het voorwerk van de auditcommissie, die telkens twee weken voor elke plenaire RvT vergadering bijeenkomt, houdt de RvT zicht op de financiële ontwikkeling van de organisatie. Naast deze financiële informatie heeft de RvT zich drie keer door medewerkers uit de organisatie over specifieke bedrijfsonderdelen laten informeren.

Naast de periodieke Art. 24 vergadering met de Ondernemingsraad (OR) vinden jaarlijks "benen op tafel"-sessies met de OR plaats.

Vanaf oktober 2021 is de Raad van Toezicht in samenwerking met de NVTZ Academie voor de periode van een jaar uitgebreid met stagiaire op een leerervaringsplek.

Eveneens in oktober heeft de Raad van Toezicht voor de eerste maal een zelfevaluatie gedaan, deze keer nog zonder externe ondersteuning.

In 2021 heeft de organisatie voorgesorteerd om de "Stichting WIJ IJmond" op te zetten voor zowel de welzijnsorganisaties alsmede de daaraan gelieerde peutercentra. Na intensief overleg zijn de gemeentes en onze stichtingen tot een éénduidige invulling van de statuten gekomen. De inschrijving in de KvK zal in 2022 plaatsvinden waarna bij de belastingdienst een verzoek tot fiscale eenheid zal worden ingediend.

Remuneratiecommissie

De Remuneratiecommissie heeft zich in 2021 met externe ondersteuning met succes ingespannen om te komen tot een actuele arbeidsovereenkomst met bijbehorende functiebeschrijving en passende functiewaardering voor de bestuurder.

Begin 2022 is het jaarlijkse evaluatiegesprek met de bestuurder gevoerd.

Jaarrekening 2021

3. De balans en staat van baten en lasten

3.1 Balans na resultaatbestemming

Balans ultimo boekjaar		2021	2020
<i>Ref</i> Bedragen in €			
Activa			
4.1	Materiële vaste activa	128.678	104.623
4.1	Financiële vaste activa	179.081	39.855
4.2	Voorraden	94	1.773
4.3	Vorderingen en overlopende activa		
	<i>Debiteuren</i>	9.432	1.278
	<i>Gemeente nog te ontvangen</i>	40.908	74.629
	<i>Te ontvangen BTW</i>	5.007	-
	<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>	17.535	130.257
	Totaal Vorderingen en overlopende activa	72.882	206.164
4.4	Liquide middelen	368.974	75.642
	Totaal Activa	749.709	428.057
Passiva			
4.5	Eigen vermogen		
	<i>Algemene reserve Welzijn</i>	24.191	-2.307
	<i>Algemene reserve Peutercentra</i>	179.081	39.855
	<i>Bestemmingsfonds Zondagmiddagpodium</i>	4.069	4.069
	<i>Bestemmingsfonds Broekpolder</i>	32.970	32.970
	Totaal eigen vermogen	240.311	74.587
4.6	Kortlopende schulden en overlopende passiva		
	<i>Crediteuren</i>	26.305	23.305
	<i>Belastingen en sociale premies</i>	96.785	74.530
	<i>Reservering vakantiedagen</i>	127.074	97.972
	<i>Te betalen btw</i>	-	2.300
	<i>Overige schulden en overlopende passiva</i>	259.234	155.363
	Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	509.398	353.470
	Totaal Passiva	749.709	428.057

3.2 Staat van Baten en Lasten

Staat van Baten en Lasten		Realisatie	Begroot	Realisatie
Ref	Bedragen in €	2021	2021	2020
6.1 & 6.2	Baten			
	Subsidie gemeente	1.837.243	1.859.185	1.402.065
	Exploitatiebaten horeca	14.982	60.400	22.894
	Overige inkomsten	235.465	184.355	618.443
	Totaal baten	2.087.690	2.103.940	2.043.402
	Lasten			
	Personele lasten			
	Brutoloon	1.141.581	1.099.039	1.142.559
	Sociale lasten	182.453	182.223	186.851
	Pensioenlasten	105.607	104.183	97.700
	Totaal lonen en salarissen	1.429.641	1.385.445	1.427.110
	Inhuur derden	8.580	15.425	11.078
	Overige personele lasten	44.813	56.320	51.471
	Totaal Personele lasten	1.483.034	1.457.190	1.489.659
	Afschrijvingslasten	15.178	14.200	13.172
	Overige bedrijfslasten	562.981	634.578	558.222
	Totaal exploitatielasten	2.061.193	2.105.968	2.061.053
	Resultaat exclusief deelneming	26.497	-2.028	-17.651
	Resultaat deelneming	139.226	-	26.327
	Resultaat boekjaar inclusief deelneming	165.723	-2.028	8.676
	Resultaatbestemming			
	Algemene reserve	165.723	-2.028	8.676
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	Totaal bestemd resultaat	165.723	-2.028	8.676

Het resultaat 2021 is volledig aan de Algemene Reserve bestemd.

3.3 Kasstroomoverzicht

Kasstroomoverzicht	2021	2020
Bedragen in €		
<i>Kasstroom uit operationele activiteiten</i>		
Resultaat boekjaar voor deelneming	26.497	-17.651
<i>Aanpassingen</i>		
Afschrijvingen op materiële vaste activa	18.177	15.934
Mutatie voorzieningen	-	-
Totaal aanpassingen	18.177	15.934
<i>Verandering in werkkapitaal</i>		
Voorraadmutatie	1.679	1.574
Vorderingen	133.282	56.049
Kort lopende schulden (exclusief bankkrediet)	155.931	-88.904
Totaal verandering werkkapitaal	290.892	-31.281
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	335.566	-32.998
<i>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</i>		
Investerings in materiële vaste activa	-42.234	-1.911
Desinvesteringen in materiële vaste activa	-	-
Oprichting B.V.	-	-
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-42.234	-1.911
Totaal Netto Kasstroom	293.332	-34.909
Verloop van liquide middelen		
Primo stand boekjaar	75.642	110.551
Mutatie boekjaar	293.332	-34.909
Ultimo stand boekjaar	368.974	75.642

3.4 Toelichting bij de balans en staat van baten en lasten

Algemeen

De uitbraak van het Covid-19-virus heeft wereldwijd tot een van de grootste crisis van de laatste decennia geleid. De (gedeeltelijke) lockdowns hebben er onder meer toe geleid dat de bedrijfsactiviteiten in vele sectoren zijn geraakt. Bij het opstellen van deze jaarrekening (waaronder de onderbouwing van de continuïteitsveronderstelling) is de impact van Covid-19 op de organisatie gerealiseerd en gewogen. Bij deze analyse is rekening gehouden met de negatieve impact van Covid-19 op de stichting in 2021 en de verwachte negatieve impact op de onderneming in 2022 en verder. Van belang is dat bij de bepaling van de verwachte impact op de onderneming in 2021 en verder, en dus ook de verwachte ontwikkeling in resultaat en liquiditeit, inherent een onzekerheid blijft bestaan ten aanzien van de duur van het Covid-19-virus en de daaruit voortvloeiende impact op de economie als geheel en op de organisatie.

Schattingen

Voor het geven van inzicht is, indien noodzakelijk, de aard van de oordelen en schattingen (inclusief de bijbehorende veronderstellingen) opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest en ontvangen dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Onder de investeringen in materiële vaste activa zijn alleen opgenomen de investeringen waarvoor in het betreffende boekjaar geldmiddelen zijn opgeofferd.

Stelselwijziging

Er hebben geen stelselwijzigingen plaatsgevonden.

3.5 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de voor dit jaar geldende subsidievoorwaarden en met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving C1 voor kleine organisaties-zonder-winststreven die zijn uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

De jaarrekening is opgesteld in euro's. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Materiële vaste activa

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

Financiële vaste activa

Deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode (nettovermogenswaarde). De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening. Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd.

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijzen of lagere opbrengstwaarde.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden en worden gewaardeerd tegen nominale waarden. De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de organisatie.

Verlofrechten

De voorziening verlofrechten betreft een voorziening voor de opgebouwde verlofrechten die per balansdatum nog niet zijn opgenomen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden opgenomen tegen nominale waarde.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Resultaat

Het resultaat is opgebouwd uit het verschil tussen de subsidiebatens, die door de gemeente Beverwijk verstrekt worden voor de afgesproken welzijnswerkzaamheden, de huurinkomsten, inkomsten uit activiteiten, horeca inkomsten, overige opbrengsten en de exploitatielasten.

Afschrijvingen

De afschrijvingen geschieden lineair op basis van verwachte economische levensduur. Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt naar rato afgeschreven. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn verantwoord onder de afschrijvingen. Boekwinsten en -verliezen ten gevolge van het niet meer dienstbaar zijn aan de organisatie zijn eveneens verantwoord onder de afschrijvingen.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover deze verschuldigd zijn aan de werknemers.

Pensioenen

Stichting Welzijn Beverwijk heeft voor haar werknemers een pensioenregeling ondergebracht bij het Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen welke afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. Stichting Welzijn Beverwijk heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het Pensioenfonds Zorg en Welzijn, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting Welzijn Beverwijk heeft enkel de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord. De pensioenpremie van een boekjaar wordt als last in het resultaat van het betreffende boekjaar verwerkt en verantwoord.

4. Toelichting bij de jaarrekening per 31 december 2021

4.1 Materiële & financiële vaste activa

Materiële vaste activa Bedragen in €	Onroerende goederen	Inventaris en apparatuur	Hard- & Software	Overige aanschaffingen	Totaal
---	---------------------	--------------------------	------------------	------------------------	--------

Stand per 1 januari 2021

Aanschafwaarde	660.347	235.143	442.187	151.188	1.488.865
Cumulatieve afschrijvingen	-608.372	-215.338	-412.220	-148.312	-1.384.242

Boekwaarde primo 2021	51.975	19.805	29.967	2.876	104.623
------------------------------	---------------	---------------	---------------	--------------	----------------

Mutaties 2021

Investerings	-	33.800	8.433	-	42.233
Afschrijvingen	-480	-3.888	-11.764	-2.044	-18.176
Desinvesteringen	-	-	-	-	-

Totaal mutaties 2021	-480	29.912	-3.331	-2.044	24.057
-----------------------------	-------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Stand per 31 december

Aanschafwaarde	660.347	268.943	450.620	151.188	1.531.098
Cumulatieve afschrijvingen	-608.852	-219.226	-423.984	-150.356	-1.402.418

Boekwaarde ultimo 2021	51.495	49.717	26.636	832	128.680
-------------------------------	---------------	---------------	---------------	------------	----------------

De afschrijvingslasten die betrekking hebben op de overhead wordt voor 25% doorbelast aan PCB. Hierdoor ontstaat er een verschil tussen de afschrijvingslasten in de Staat van Baten en Lasten en de hierboven gepresenteerde afschrijvingsstaat.

De volgende afschrijvingspercentages worden gehanteerd:

Categorie	Opmerking	Percentage	Aantal jaar
Onroerende goederen		2,5%	40 jaar
Inventaris en apparatuur		10% - 33,3%	3 - 10 jaar
Hard- & Software		20% - 33,3%	3 - 5 jaar
Overige aanschaffingen		10% tot 20%	5 tot 10 jaar

Investerings

De investeringen bestonden in 2021 uit:

- Hardware en toebehoren voor werkplekken;
- Bureaus en stoelen;
- Vervangen van keukenapparatuur en WC-groep.

De WOZ waarde van het pand Wijk aan Duin bedraagt ca. € 1,3 miljoen.

Financieel vast actief deelneming	2021	2020
Stand per 1/1	39.855	13.528
Resultaat boekjaar Peutercentra Beverwijk B.V.	139.226	26.327
Stand per 31/12	179.081	39.855

Het financieel vast actief is toegenomen met het jaarresultaat na belasting van de dochtermaatschappij Peutercentra Beverwijk B.V. waarin Stichting Welzijn Beverwijk een 100% belang heeft.

Naast de 100% deelneming in Peutercentra Beverwijk B.V. heeft de stichting geen andere deelneming en of belangen in enig ander actief en of onderneming.

4.2 Voorraden

Voorraden	31-12-2021	31-12-2020
Voorraden	94	1.773
Totaal voorraden	94	1.773

De voorraden ultimo 2021 bestaan uit horeca inkopen wat op 31/12 nog niet was verkocht. De voorraad wordt aangehouden voor de reguliere bedrijfsvoering van de organisatie.

4.3 Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen en overlopende activa	31-12-2021	31-12-2020
Vorderingen op debiteuren	9.432	1.278
Te ontvangen BTW	5.007	-
Overige vorderingen	-	5.972
Totaal vorderingen	14.439	7.250
Overlopende activa		
Gemeente nog te ontvangen	40.908	74.629
R/C Stichting SWB - Peutercentra Beverwijk BV	-	79.445
R/C SWB - Stichting Welzijn Velsen	-	33.472
R/C SWB - Peutercentra Velsen B.V.	1.991	1.015
Vooruitbetaalde kosten	12.011	9.979
Overige overlopende Activa	3.533	374
Totaal overlopende activa	58.443	198.914
Totaal Vorderingen en overlopende activa	72.882	206.164

Gemeente nog te ontvangen

Ultimo 2021 had de stichting nog een bedrag tegoed van de gemeente Beverwijk van € 41K. Deze post bestaat met name uit een te ontvangen vergoeding voor het project Zwerfafval welke in 2022 van start zal gaan en een vergoeding voor het project Buurtbemiddeling.

Rekening Courant verhouding

Deze posten bestaat volledig uit openstaande afrekeningen 2021 met de verbonden partijen.

Vooruitbetaalde kosten

Dit zijn facturen welke in 2021 zijn ontvangen en zijn betaald maar in 2022 in de kosten zullen worden verantwoord.

4.4 Liquide middelen

Liquide middelen	31-12-2021	31-12-2020	Mutatie
Rabobank	204.076	68.328	135.748
Spaarrekening Rabobank	100.000	737	99.263
ING-bankrekening	57.164	423	56.741
Kassen	7.734	6.154	1.580
Totaal liquide middelen	368.974	75.642	293.332

Bankgaranties

Stichting Welzijn Beverwijk heeft geen bankgaranties afgegeven.

Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit fysiek geld in de kassen van de buurtcentra en banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

4.5 Eigen vermogen

Eigen vermogen	31-12-2021	31-12-2020	Mutatie
Algemene reserve Welzijn	24.191	-2.307	26.497
Algemene reserve Peutercentra	179.081	39.855	139.226
Bestemmingsfonds Zondagmiddagpodium	4.069	4.069	-
Bestemmingsfonds Broekpolder	32.970	32.970	-
Totaal eigen vermogen	240.311	74.587	165.723

Algemene reserve

Het positieve resultaat van € 165,7K is bestemd aan het eigen vermogen. Dit eigen vermogen van € 240.311 is opgebouwd uit € 26,5K algemene reserve van Welzijn, € 179,1K algemene reserve van de dochteronderneming Peutercentra Beverwijk B.V., bestemmingsfonds Zondagmiddagpodium € 4K en bestemmingsfonds Broekpolder € 32,9K.

4.6 Kortlopende schulden en overlopende passiva

Kortlopende schulden	31-12-2021	31-12-2020
Crediteuren	26.305	23.305
Belastingen en sociale premies		
Af te dragen btw	-	2.300
Loonheffing	90.724	71.542
Sociale premies	6.061	2.989
Totaal Belastingen en sociale premies	96.785	76.831
Reservering vakantiedagen	127.074	97.972
Overige schulden en overlopende passiva		
Te betalen aan gemeente Beverwijk	4.910	30.826
Nog te besteden (project) subsidie	157.286	2.915
Te betalen Corona bonus	3.278	-
R/C Stichting SWB - Peutercentra Beverwijk BV	737	
R/C SWB - Stichting Welzijn Velsen	1.841	
Loopbaanbudget	25.963	29.907
Nog te betalen posten	57.476	52.484
Accountantskosten (raming)	6.655	9.378
Vooruit ontvangen posten	861	19.750
Overig	227	10.103
Totaal schulden en overlopende passiva	259.234	155.362
Totaal kortlopende schulden	509.398	353.470

Belastingen

Loonheffing

De nog af te dragen loonheffing heeft betrekking op de lonen en salarissen van december 2021.

Overige schulden en overlopende passiva

Te betalen aan gemeente Beverwijk

Dit saldo zal is Welzijn Beverwijk nog verschuldigd aan de gemeente Beverwijk.

Nog te besteden (project) subsidie

Het saldo van € 157K bestaat uit subsidiegelden voor de volgende projecten: Herstelfonds Corona, Zwerfafval 2022, Wijkpunt Oosterwijk 2022, Dorpsverbinder 2022 en het Maatjesproject 2022.

Loopbaanbudget

Dit zijn gelden gereserveerd voor persoonlijke doelen van de medewerkers zoals deze in het cao Welzijn staan beschreven.

Nog te betalen posten

Het openstaande saldo ultimo boekjaar bestaat onder andere uit nog te ontvangen facturen 2021 en af te rekenen gelden voor: We(I)Doen, Bredeschool, Ouderenplatform, Kledingbeurs en vrijwilligers.

Overig

Deze post voorziet in de nog te verrekenen posten met derden.

5. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen Naar looptijd				Looptijd	Looptijd	Looptijd
				t/m 1 jaar	> 1 t/m 5 jaar	> 5 jaar
Huurverplichtingen						
	Van	Tot	Opz.termijn			
	Woon op Maat (GB)	jun-06	jun-26	12 mnd	24.876	84.993
	Pré Wonen (PRH)	feb-07	feb-27	12 mnd	96.750	403.125
Leasekosten						
	Printers en gebruikskosten	sep-17	sep-23		17.243	11.496
Totaal					138.869	499.614
						-

De niet uit de balans blijvende verplichtingen betreffen huurverplichtingen, leasecontracten en meerjarige onderhoudsverplichtingen.

Huurverplichtingen

Woon op Maat

Van Woon op Maat wordt op locatie Meerestein Van der Hoopstraat 78 - 82 gehuurd. De huurovereenkomst loopt tot en met 11 juni 2026.

Pré Wonen

Van Pré Wonen wordt Wijkcentrum Prinsenhof gehuurd. De overeenkomst loopt tot en met 25 feb 2027.

Leasekosten

Dit is een lease- en verbruiksovereenkomst voor de printers met een looptijd van 72 maanden.

Overige overeenkomsten

Alle overige overeenkomsten zijn of niet materieel en/of hebben een looptijd die korter is dan een jaar en/of waar de overeenkomst binnen een jaar opzegbaar is.

Fiscale eenheid

Stichting Welzijn Beverwijk vormt met Peutercentra Beverwijk B.V. een fiscale eenheid voor de omzetbelasting en is uit dien hoofde, hoofdelijk aansprakelijk voor de belastingschuld van de fiscale eenheid als geheel.

6. Toelichting op de staat van baten en lasten

Staat van Baten en Lasten		Realisatie boekjaar 2021	Realisatie boekjaar 2020
Ref	Bedragen in €		
6.1 & 6.2	Baten		
	Subsidie gemeente Beverwijk	1.837.243	1.699.961
	Exploitatiebaten horeca	14.982	22.894
	Overige inkomsten	235.465	320.547
	Totaal baten	2.087.690	2.043.402
	Lasten		
6.3	Personeelslasten		
	Brutoloon	1.213.581	1.235.223
	Sociale lasten	194.453	198.870
	Pensioenlasten	112.607	105.651
	Inhuur derden	8.580	11.078
	Overige personele lasten	45.813	42.785
	Totaal personeelslasten	1.575.034	1.593.607
4.1	Afschrijvingen	18.178	15.934
	Bedrijfslasten		
6.4	Huisvestingskosten	309.171	312.853
	Materiaal en activiteitskosten	112.870	89.947
	ICT & Telefonie	87.751	82.874
	Advies en accountantskosten	16.011	29.415
	Horeca inkopen	12.969	16.690
	Overige organisatielasten	40.059	45.783
	Totaal bedrijfslastenlasten	578.831	577.562
	Subtotaal lasten	2.172.043	2.187.103
	Resultaat voor doorbelasting overheadkosten	-84.353	-143.701
6.5	Doorbelaste overheadkosten aan Peutercentra Beverwijk B.V.		
	Salarissen en sociale lasten	91.000	101.414
	Inhuur derden	-	-
	Overige personele lasten	1.000	2.534
	Bedrijfslasten	18.850	22.102
	Totaal doorbelast	110.850	126.050
	Totaal lasten	2.061.193	2.061.053
	Resultaat exclusief deelneming	26.497	-17.651
	Resultaat deelneming	139.226	26.327
	Resultaat boekjaar inclusief deelneming	165.723	8.676

6.1 Baten

Baten gemeente Beverwijk	2021	2020
Reguliere subsidie	1.474.557	1.368.766
Broekploder	102.000	-
Projectsubsidie	135.686	149.180
Aanbesteding Steunpunt Vrijwillige Inzet Beverwijk	125.000	125.000
Dekking kosten Noodopvang	-	23.715
Subsidie onverplichte tegemoetkoming Coronacrisis	-	33.300
Totaal subsidiebaten gemeente Beverwijk	1.837.243	1.699.961

De subsidiebaten bestaan uit de volgende onderdelen:

- 1) Reguliere subsidie
Deze subsidie is toegekend om de overeengekomen welzijnstaken uit te voeren.
- 2) Broekpolder
Deze subsidie is toegekend om de overeengekomen welzijnstaken in de Broekpolder in samenwerking met Welschap uit te voeren.
- 3) Projectsubsidie
Deze subsidie is ontvangen om overeengekomen projecten uit te voeren.
- 4) Aanbesteding Steunpunt Vrijwillige Inzet Beverwijk.
Dit zijn inkomsten vanuit de aan Stichting Welzijn Beverwijk gegunde aanbesteding. De Stichting heeft deze aanbesteding eind 2019 op basis van haar inschrijving gegund gekregen. Deze loopt door tot eind 2024.

6.2 Overige baten

Overige baten	2021	2020
Projectsubsidie	61.447	164.875
Baten uit Fondsen en sponsoring	12.365	2.200
Overige bijdrage	32.814	52.380
Totaal baten derden	106.626	219.455
Verkoop dranken	4.455	9.399
Verkoop koffie/thee	10.389	12.627
Verkoop etenswaren	138	868
Totaal horeca baten	14.982	22.894
Verhuuropbrengsten	75.445	65.171
Activiteiten Baten	50.832	33.699
Rente opbrengsten	-	2
Overige baten	2.562	2.220
Totaal overige baten	250.447	343.441

De overige baten zijn inkomsten die voortvloeien uit de georganiseerde activiteiten van de stichting.

De brutomarge op de horeca exploitatie bedroeg in 2021 ongeveer € 1.249 (9,1%) hetgeen ten goede is gekomen aan de welzijnsactiviteiten. In vergelijking met voorgaand boekjaar is dit een verslechtering welke is te verklaren doordat door de lockdown deels de eettafels wel zijn doorgegaan maar de bar niet open was voor consumptie. Op de verkopen van drank zit een aanzienlijke marge echter, op eten zit een lage marge. Door deze effecten zijn de brutomarges, zowel in Euro's als procentueel gezien, lager uitgekomen dan voorgaand boekjaar.

6.3 Personele lasten

Personele lasten	2021	2020
Bruto lonen en werkgeverslasten		
Brutoloon	1.213.581	1.235.223
Sociale lasten	194.453	198.870
Pensioenlasten	112.607	105.651
Totaal bruto lonen en werkgeverslasten	1.520.641	1.539.744
Inhuur derden	8.580	11.078
Reiskosten woon-werkverkeer	16.091	19.928
Overige suppleties en uitkeringen	6.905	7.108
Verzuimuitkeringen	730	-11.220
Opleidingskosten	1.962	4.591
Arbodienst	11.121	6.698
Kosten salarisverwerking	5.489	8.619
Overige personele lasten	3.515	7.061
Totaal overige personele lasten	45.813	42.785
Totaal personele lasten	1.575.034	1.593.607

Bruto loon, sociale lasten & pensioenlasten

De bruto lonen, sociale lasten & pensioenlasten zijn € 19K afgenomen.

Inhuur derden

Deze post laat een daling zien ten opzichte van voorgaand boekjaar doordat vacatures zijn ingevuld.

6.3.1 Medewerkers overzicht

Medewerker overzicht	2021	2020
Gemiddeld aantal FTE	21,6	21,6
Gemiddeld aantal medewerkers	34,0	33,5
Aantal FTE ultimo boekjaar	20,2	23,1
Aantal medewerkers ultimo boekjaar	32	36

Personeelsbezetting

Het gemiddeld aantal medewerkers is ten opzichte van vorig boekjaar gelijk gebleven.

Het gemiddelde ziekteverzuim is in 2021 uitgekomen op 14,8%.

6.4 Bedrijfslasten

Bedrijfslasten	2021	2020
Huisvesting en onderhoud	309.171	312.853
Lasten activiteiten	112.870	89.947
ICT en telefonie	87.751	82.874
Kopieerkosten	16.773	16.922
Exploitatielasten horeca	12.969	16.690
Advies en accountantskosten	16.011	29.742
Portokosten	2.509	1.373
Kantoorbenodigdheden en -apparatuur	398	613
Overige organisatielasten	20.379	26.548
Totaal bedrijfslastenlasten	578.831	577.562

Bedrijfslasten

Huisvesting en onderhoud

De post huisvesting en onderhoud bestaat voor het grootste deel uit huur-, nuts- en schoonmaaklasten van de locaties. Vanaf 2021 is er een langdurige huurovereenkomst voor het Prinsenhof afgesloten waarmee een lagere huurprijs per m2 is overeengekomen. Daarnaast, omdat de subsidie Broekpolder ook door Welzijn Beverwijk wordt ontvangen, komen de huurkosten Citadel voor rekening van Welzijn Beverwijk.

Lasten activiteiten

De lasten voor activiteiten zijn onder invloed van de afnemende coronamaatregelen aanzienlijk toegenomen.

ICT en telefonie

De ICT en telefonie lasten bestaat uit de inhuur van 1ste lijn helpdesk, hostingslasten, licentiekosten en dergelijke.

Advies en accountantskosten

In het afgelopen boekjaar is voor ongeveer € 16K aan advies en accountantskosten gemaakt.

Kopieerkosten

De kopieerkosten bestaan uit een leasecontract voor de apparatuur en daarnaast de verbruikskosten.

Overige organisatielasten

De overige organisatielasten bestaat uit een verzameling van diverse kleinere posten.

Overige organisatielasten	2021	2020
Contributie/abonnementen	5.204	5.693
Public relations	11.909	5.433
Bankkosten	2.940	2.741
Raad van Toezicht/bestuur	3.014	1.433
OR/personeelsvertegenwoordiging	387	21
Vergaderkosten algemeen	674	462
Representatie	983	269
Verzekeringen	9.398	9.766
Overige organisatiekosten	-14.130	730
Totaal	20.379	26.548

De post overige organisatielasten wordt positief beïnvloed door een vrijval van de post 'nog te ontvangen facturen' uit boekjaar 2020.

6.5 Doorbelaste overheadkosten aan Peutercentra Beverwijk B.V.

Overheadlasten 2021	Geconsolideerd	Welzijn	Peutercentra
Personeelslasten	<i>100%</i>	<i>75%</i>	<i>25%</i>
Brutoloon	290.087	218.087	72.000
Sociale lasten	46.631	34.631	12.000
Pensioenlasten	28.383	21.383	7.000
Inhuur derden	-	-	-
Overige personele kosten	5.168	4.168	1.000
Totaal personeelslasten	370.269	278.269	92.000
Afschrijvingen	11.373	8.373	3.000
Bedrijfslasten			
Huisvestingskosten	-	-	-
Materiaal en activiteitkosten	-	-	-
ICT & Telefonie	32.918	24.918	8.000
Advies en accountantskosten	12.749	9.749	3.000
Horeca inkopen	-	-	-
Overige organisatielasten	10.687	5.837	4.850
Totaal bedrijfslastenlasten	56.354	40.504	15.850
Totaal overheadlasten	437.996	327.146	110.850
	-	-	-

Doorbelasting overheadkosten

Met ingang van januari 2019 zijn de peuteractiviteiten ondergebracht in, de hiervoor per november 2018 opgerichte, Peutercentra Beverwijk B.V.. Peutercentra Beverwijk B.V. is een 100% dochteronderneming en fungeert als werkmaatschappij onder de Stichting Welzijn Beverwijk.

Vanuit Stichting Welzijn Beverwijk wordt het dagelijks bestuur en de stafdiensten geleverd aan Peutercentra Beverwijk B.V.. De kosten van het dagelijks bestuur en de stafdiensten (overhead) worden, conform het advies memo van het adviesbureau Berenschot¹, voor 25% aan Peutercentra Beverwijk B.V. doorbelast.

¹ Memo Inzicht in begroting 2019 en kostprijs SWB, dd. 10 december 2018

7. Wet Normering Topinkomens

WNT-verantwoording 2020 Stichting Welzijn Beverwijk

Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende, op Stichting Welzijn Beverwijk van toepassing zijnde, regelgeving: Het algemene WNT-maximum.

Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Uitzondering hierop is het WNT-maximum voor de leden van Raad van Toezicht, dit bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 7,5% van het bezoldigingsmaximum.

Beloningen van de Raad van Bestuur & de Raad van Toezicht

De Raad van Bestuur bestond in 2021 uit één bestuurder, mevrouw R. Azarkan. De bezoldiging voor mevrouw R. Azarkan valt binnen de kaders van de Wet Normering Topinkomens (WNT). Aan de vier leden van de Raad van Toezicht zijn in 2021 is een vrijwilligersvergoedingen uitgekeerd. Deze vergoeding valt binnen de kaders van de Wet Normering Topinkomens (WNT).

Dienstbetrekking

De bestuurder, mevrouw R. Azarkan, is in het gehele boekjaar 2021 in loondienst geweest bij zowel Stichting Welzijn Beverwijk als Stichting Welzijn Velsen. Mw. R. Azarkan is voor 55,1% in dienst van Welzijn Velsen en voor 44,9% in dienst van Welzijn Beverwijk.

Bij elkaar is de bestuurder voor 1 fte werkzaam met bijbehorend loon voor 1 fte.

Bezoldiging topfunctionarissen & gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking

bedragen x € 1	R. Azarkan	
	Bestuurder (RvB)	
Functie(s)	2021	2020
Duur dienstverband	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,45	1,0
Gewezen topfunctionaris	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking	Ja	Ja
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	NVT	NVT
Bezoldiging o.b.v. dienstverband		
Beloning	€ 80.537	€ 107.061
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 5.795	€ 11.468
Totaal bezoldiging o.b.v. 44,9% dienstverband	€ 86.332	€ 118.530
Toepasselijk WNT-maximum voor fulltime dienstverband, o.b.v. 1 fte	€ 209.000	€ 201.000
Toepasselijk WNT-maximum o.b.v. 44,9% dienstverband	€ 93.841	
Motivering indien overschrijding: n.v.t.	NVT	NVT

Toezichthoudende topfunctionarissen

Jaar 2021 <i>bedragen x € 1</i>	V.G.A. Kellenaar	H. Claassen	H. Vreudehil
Functie(s)	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT
Duur dienstverband	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	4/2 - 31/12
Bezoldiging			
Beloning	€ 900	€ 900	€ 900
Belastbare onkostenvergoedingen	nihil	nihil	nihil
Beloningen betaalbaar op termijn	nihil	nihil	nihil
Totaal bezoldiging	€ 900	€ 900	€ 900
Toepasselijk WNT-maximum	€ 69.822	€ 46.548	€ 18.954
Motivering indien overschrijding	NVT	NVT	NVT

Jaar 2020 <i>bedragen x € 1</i>	R. Tromp	V.G.A. Kellenaar	L.P.T. Stam	H. Claassen
Functie(s)	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Duur dienstverband	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	21/5 - 31/12
Bezoldiging				
Beloning	€ -	€ -	€ -	€ -
Belastbare onkostenvergoedingen	nihil	nihil	nihil	nihil
Beloningen betaalbaar op termijn	nihil	nihil	nihil	nihil
Totaal bezoldiging	€ -	€ -	€ -	€ -
Toepasselijk WNT-maximum	€ 30.150	€ 20.100	€ 20.100	€ 19.400
Motivering indien overschrijding	NVT	NVT	NVT	NVT

Toelichting bij het samenstellen van de WNT verantwoording:

Bij de samenstelling van de in deze paragraaf opgenomen verantwoording uit hoofde van de WNT zijn de Beleidsregels toepassing WNT 2021 van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties als uitgangspunt gehanteerd.

Stichting Welzijn Beverwijk herkent de door de Minister van BZK in zijn kamerbrief d.d. 27 februari 2014 onderkende uitvoeringsproblemen met betrekking tot externe niet-topfunctionarissen. In lijn met paragraaf 6 van de (gewijzigde) Beleidsregels toepassing WNT legt Stichting Welzijn Beverwijk geen verantwoording af over externe niet-topfunctionarissen.

In het kader van de WNT wordt vermeld dat Welzijn Beverwijk in 2021 geen functionarissen in dienst heeft gehad waarvan het belastbaar jaarloon uitsteeg boven de vastgestelde voor de instelling van toepassing zijnde normbedragen. Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2021 een WNT-relevante bezoldiging hebben ontvangen. Er zijn in 2021 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT zijn vermeld zijn of hadden moeten worden vermeld.

8. Overige gegevens

8.1 Vaststelling jaarrekening 2021

De jaarrekening 2021 is door de Raad van Bestuur op 19 mei 2022 definitief vastgesteld en op 19 mei 2022 goedgekeurd door de Raad van Toezicht.

Raad van Bestuur

Handtekening: mevrouw R. Azarkan

Raad van Toezicht

Handtekening: dhr. V.G.A. Kellenaar

8.2 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

kSWB31 – V

Aan: de Raad van Toezicht van de Stichting Welzijn (te Beverwijk)

Verklaring over de jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van de Stichting Welzijn (te Beverwijk) gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van de Stichting Welzijn (te Beverwijk) per 31 december 2021 en van het resultaat over 2021, in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1, genaamd *Kleine organisaties zonder winststreven*, alsmede in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (hierna: WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2021
2. de staat van baten en lasten over 2021
3. de toelichting, met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

(volgt blad 2)

(vervolg van blad 1)

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het aan de WNT verbonden Controleprotocol vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond van het voorgaande zijn beschreven in de sectie ‘Onze verantwoordelijkheden bij het voorbereiden en uitvoeren van de controle van de jaarrekening’.

Wij zijn onafhankelijk van de Stichting Welzijn (te Beverwijk), zoals vereist op basis van de ‘Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten’ (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels. Verder hebben wij voldaan aan het bepaalde in de ‘Verordening gedrags- en beroepsregels accountants’ (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het aan de WNT verbonden Controleprotocol (versie 2021) hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a van de WNT en artikel 5, lid 1, onderdelen n en o van de Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er mogelijk sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij één of meerdere andere WNT-plichtige instelling(en), alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over het in de jaarstukken opgenomen bestuursverslag

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat het bestuursverslag met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

(volgt blad 3)

(vervolg van blad 2)

Wij hebben het bestuursverslag gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of dat verslag materiële afwijkingen bevat. Met deze werkzaamheden, die niet dezelfde diepgang hebben als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening, hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720.

Het bestuur van de Stichting Welzijn (te Beverwijk) is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag, in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur

Het bestuur van de Stichting Welzijn (te Beverwijk) is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1, genaamd *Kleine organisaties zonder winststreven*, alsmede in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de WNT. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de Stichting in staat is haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft de Stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen, en/of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden, die zouden kunnen leiden tot gerede twijfel over de continuïteit, toelichten in de jaarrekening.

(volgt blad 4)

(vervolg van blad 3)

Onze verantwoordelijkheden bij het voorbereiden en uitvoeren van de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controle-opdracht dat wij voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is zodanig voorbereid en uitgevoerd dat een hoge mate van zekerheid, maar geen absolute zekerheid is verkregen dat eventuele materiële fouten en/of fraude zijn ontdekt.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel als redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Voor wat betreft onze werkzaamheden inzake de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie heeft het Controleprotocol WNT (in de voor 2021 te hanteren versie) mede als kader gediend.

Voor nadere informatie over de voorbereiding en uitvoering van accountantswerkzaamheden, ook in andere situaties dan die met betrekking tot de jaarrekening van de Stichting Welzijn (te Beverwijk), verwijzen wij naar de website van de Nederlandse Beroepsorganisatie van Accountants, www.nba.nl.

**

Culemborg, 19 mei 2022
Hordijk, Kok, Laan & Wabeke, registeraccountants B.V.

Origineel getekend door:
Drs Pieter C.R.W. Kok RA