



**Stichting Welzijn
De Wolden**
gevestigd te Zuidwolde (Dr.)

Jaarrapport 2023

INHOUDSOPGAVE**PAGINA**

Bestuursverslag:	2 - 3
Jaarrekening:	4
Balans per 31 december 2023	5 - 6
Staat van baten en lasten over het jaar 2023	7
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8 - 9
Toelichting op de balans	10 - 14
Toelichting op de staat van baten en lasten	15 - 19
Overige toelichtingen en vaststelling jaarrekening	20 - 22
Overige gegevens:	23
Controleverklaring	

BESTUURSVERSLAG

Gang van zaken gedurende het boekjaar

Algemeen

Stichting Welzijn De Wolden is opgericht op 18 juni 2014 en is statutair gevestigd te Zuidwolde. De stichting staat bij de Kamer van Koophandel ingeschreven onder nummer 60899980.

Doelstelling

Het doel van de stichting is het scheppen, instandhouden, bevorderen en onderling afstemmen van van zodanige waarden op het gebied van algemeen maatschappelijk werk, opbouwwerk en sociaal cultureel werk, onder erkenning van ieders levens- en wereldbeschouwelijke inzichten.

Middelen

De stichting ontvangt jaarlijks subsidies van de gemeente De Wolden. Door deze subsidies en overige inkomsten uit activiteiten kunnen de taken van de stichting worden gerealiseerd.

Bijzonderheden boekjaar 2023

Het boekjaar 2023 kenmerkt zich door in gang gezette veranderingen. Door diverse omstandigheden zijn er op een aantal gebieden achterstanden ontstaan. Het wegnemen daarvan is in 2023 begonnen en zal doorlopen naar 2024. Er zijn ook veranderingen in gang gezet die veroorzaakt zijn door externe, maar onvermijdelijke factoren.

De belangrijkste veranderingen - in willekeurige volgorde - zijn:

1. Verhuizing van De Boerhoorn naar het Wolderhuus
2. Samenwerking 5D
3. Een compleet nieuwe huisstijl
4. Nieuw Koersplan
5. Nieuwe telefonie infrastructuur
6. Nieuwe ICT-infrastructuur

Ad. 1. Verhuizing naar het Wolderhuus

De gemeente heeft opdracht gegeven tot de bouw van een nieuwe Huus veur Sport en Cultuur in Zuidwolde. Daarmee gepaard is ook besloten om De Boerhoorn in 2024 te gaan slopen. Na jaren te hebben gewerkt in de Boerhoorn hebben we dit pand eind 2023 verlaten. De overgang heeft geleid tot extra incidentele uitgaven voor verhuizing en inrichting. Het zal vanaf 2024 leiden tot structurele kostenverhoging door hogere huur en contractueel verplichte afname van koffie en thee van het Wolderhuus.

Ad. 2 Samenwerking 5D

De vijf welzijnsorganisaties Stichting WelzijnsWerk Hoogeveen, Welzijn Mensenwerk Meppel en Westerveld, WelzijnsWerk Midden Drenthe, Maatschappelijk Welzijn Coevorden en Welzijn De Wolden werken samen om hun slagkracht te vergroten. Gezamenlijk is besloten om te onderzoeken voor welke onderwerpen en in welke vorm dit het meest effectief en efficiënt kan. We hebben ook besloten om ons daarbij door een externe deskundige te laten begeleiden. De kosten zijn gelijkmatig verdeeld over de vijf deelnemers. In 2023 heeft dit geleid tot incidentele extra uitgaven.

Ad. 3. Nieuwe huisstijl

De huisstijl van Welzijn De Wolden was verouderd en niet meer aansprekend. Daarnaast is besloten om in het nieuwe logo meer de aandacht te vestigen op WELZIJN en minder op De Wolden. Het nieuwe logo en de bijbehorende huisstijl zijn in 2023 ontworpen en gedeeltelijk ingevoerd. Het leidt in zowel 2023 als 2024 tot incidentele extra kosten.

Ad. 4. Nieuw Koersplan

In 2023 is begonnen met het maken van een nieuw Koersplan. Het oude koersplan liep tot en met 2022. Door de wisselingen van directeur-bestuurder voor en in 2022 is de actualisering blijven liggen. Voor het nieuwe koersplan zijn diverse inwoners en professionele organisaties geraadpleegd.

Ad. 5. Nieuwe telefonie infrastructuur

De telefooncentrale was verouderd en per 31.12.2022 verliet de ondersteuning van de leverancier. Er is daarom in 2023 geïnvesteerd in een nieuwe telefooncentrale waarin vaste en mobiele telefonie is geïntegreerd. Dit heeft geleid tot incidente extra kosten in 2023.

Ad. 6. Nieuwe ICT-infrastructuur

Tot eind 2022 heeft Welzijn De Wolden gewerkt met applicaties via Citrix op de server die gehost werd door SWW Hoogeveen. Deze server is verouderd en wordt niet langer door Microsoft ondersteund. Er is daarom om tot vervanging over te gaan. De 5D-organisaties hebben gekozen voor een overgang naar de Microsoft365-omgeving. Dit leidt in zowel in 2023 als 2024 tot hogere kosten voor het uitvoeren van de migratie, aanschaf laptops, inrichten nieuwe omgeving en hogere licentiekosten.

Als het gaat om onze werkzaamheden waren er geen interne of externe bijzonderheden

Raad van toezicht

De Raad van Toezicht bestaat uit de volgende personen:

- De heer J.J. Valk (voorzitter)
- Mevrouw H.D. Dam - van der Duin (lid)
- Mevrouw E.M. Rink (lid)

De heer Valk is in 2023 herkozen en herbenoemd voor zijn tweede termijn.

Bestuurder

Directeur-bestuurder van de stichting is de heer G. Vos.

Jaarrekening

In de jaarrekening zijn opgenomen de balans per 31 december 2023, de staat van baten en lasten over 2023, de begroting 2023 alsmede de balans per 31 december 2022 en de staat van baten en lasten over 2022. Voorts zijn toelichtingen opgenomen bij de balans per 31 december 2023 en de staat van baten en lasten over 2023.

De staat van baten en lasten sluit met een saldo van € 2.355,-- negatief.

Het eigen vermogen per 31 december 2023 bedraagt positief € 664.005,-- en bestaat uit:

- Algemene reserve ad € 177.574,--
- Bestemmingsreserves ad € 486.431,--

Begroting 2024

In de begroting 2024 is een gemeentelijke subsidie aangevraagd van € 1.959.876,--. Dit zijn de reguliere subsidies en subsidies voor projecten en activiteiten. Daarnaast zijn de overige opbrengsten (inclusief financiële baten en lasten) begroot op € 26.500,--.

Samen is een bedrijfsopbrengst begroot van € 1.986.376,--.

De totale bedrijfslasten zijn tevens begroot op € 1.986.376,-- waardoor het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening € 0,--/nihil bedraagt.

JAARREKENING

Balans
Staat van baten en lasten
Toelichtingen

Balans per 31 december 2023
(na resultaatbestemming)

Activa	31.12.2023	31.12.2022
	€	€
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>	2	
Handelsdebiteuren	3 2.217	61.519
Overige vorderingen en overlopende activa	4 35.648	2.585
	37.865	64.104
<i>Liquide middelen</i>	5	
Bank- en spaarrekeningen	914.544	914.978
Kas	1.837	809
	916.382	915.787
	954.246	979.891

Balans per 31 december 2023
(na resultaatbestemming)

Passiva		31.12.2023	31.12.2022
		€	€
Eigen vermogen	6		
Algemene reserve	7	177.574	179.929
Bestemmingsreserves	8	486.431	526.550
		<hr style="border-top: 1px solid black;"/>	<hr style="border-top: 1px solid black;"/>
		<u>664.005</u>	<u>706.479</u>
 Voorzieningen	 9		
Loopbaanbedrag	10	18.341	22.028
Personeel	11	30.000	40.000
Verhuiskosten	12	23.159	-
		<hr style="border-top: 1px solid black;"/>	<hr style="border-top: 1px solid black;"/>
		<u>71.500</u>	<u>62.028</u>
 Kortlopende schulden	 13		
Crediteuren	14	14.044	7.381
Overige schulden en overlopende passiva	15	93.839	99.648
Belastingen en premies sociale verzekeringen	16	110.858	104.356
		<hr style="border-top: 1px solid black;"/>	<hr style="border-top: 1px solid black;"/>
		<u>218.741</u>	<u>211.384</u>
		 <hr style="border-top: 1px solid black;"/>	 <hr style="border-top: 1px solid black;"/>
		<u>954.246</u>	<u>979.891</u>

Staat van baten en lasten over het jaar 2022

		Resultaat 2023	Begroting 2023	Resultaat 2022
		€	€	€
Subsidies	17	1.773.794	1.791.116	1.687.465
Overige bedrijfsopbrengsten	18	83.487	26.500	34.832
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>1.857.281</u>	<u>1.817.616</u>	<u>1.722.297</u>
Kostprijs van de opbrengsten	19	109.752	93.565	63.628
Personele kosten	20	1.515.558	1.513.301	1.387.623
Overige bedrijfskosten	21	285.019	206.170	170.345
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Som der bedrijfslasten		<u>1.910.329</u>	<u>1.813.036</u>	<u>1.621.595</u>
Bedrijfsresultaat		-53.048	4.580	100.702
Diverse baten en lasten	22	170	-	11.878
Financiële baten en lasten	23	10.404	-4.580	-3.392
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering		<u>-42.474</u>	<u>-</u>	<u>109.189</u>
Mutatie bestemmingsreserves		40.119	-	-105.380
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Resultaat boekjaar		<u><u>-2.355</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>3.809</u></u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING***Algemene grondslagen voor verslaggeving***

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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

Algemene toelichting**Gebruik van schattingen**

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**Algemeen**

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Materiële vaste activa

In overeenstemming met de voor de stichting geldende verslaggevingsregels worden de jaarlijkse investeringen direct ten laste te gebracht van het resultaat

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Het treasurymanagement van de stichting richt zich op een optimaal beheer van de financiële middelen met minimale risico's, zodat de financiële continuïteit gehandhaafd blijft.

De stichting zal een zodanige omvang aan liquide middelen aanhouden dat zij steeds aan haar korte termijnverplichtingen kan voldoen.

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**Eigen vermogen**

De algemene reserve als onderdeel van het eigen vermogen wordt gewaardeerd tegen nominale waarde.

Bestemmingsreserves

Voor toekomstige uitgaven waarbij naar verwachting niet in externe financiering kan worden voorzien, worden door het bestuur middelen afgezonderd ter dekking van deze uitgaven. De omvang van de bestemmingsreserves is gebaseerd op een schatting van de te verwachten uitgaven. De bestemmingsreserves worden doorgaans gemuteerd vanuit de resultaatverdeling.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Overige activa en passiva

Alle overige posten in de balans worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen subsidies en overige inkomsten en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten.

De resultaten op transacties en activiteiten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord zodra zij voorzienbaar zijn.

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

Personeelsbeloningen /-kosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan medewerkers resp. de Belastingautoriteit.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi) publieke sector (WNT) heeft de stichting zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT en deze als normenkader bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerd.

Toelichting op de balans

<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
€	€

Vlottende activa**2 Vorderingen****3 Handelsdebiteuren**

Debiteuren	<u>2.217</u>	<u>61.519</u>
------------	--------------	---------------

Een voorziening voor dubieuze debiteuren werd niet nodig geacht.

<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
€	€

4 Overige vorderingen en overlopende activa

OVERLOPENDE ACTIVA (VOORUITBETAALD)

Overige vooruitbetaalde bedragen	3.082	2.285
Voorschotten	210	300
Overige vorderingen	32.356	-
	<u>35.648</u>	<u>2.585</u>

5 Liquide middelen

BANK- EN SPAARREKENINGEN

Rabobank Zakelijke rekening 652	43.647	62.556
Rabobank Zakelijke rekening 911	751	630
Rabobank Zakelijke rekening 012	738	514
Rabobank BedrijfsSparRekening 657	768.515	751.176
ING Zakelijke rekening 461	156	103
Ing BedrijfsSparRekening 461	100.739	100.000
	<u>914.544</u>	<u>914.978</u>

KAS

Kas	<u>1.837</u>	<u>809</u>
-----	--------------	------------

Alle liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Toelichting op de balans

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	€	€
6 Eigen vermogen		
7 Algemene reserve		
Stand begin boekjaar	179.929	176.121
Bij: resultaat boekjaar	2.355-	3.809
	<hr/>	<hr/>
Stand einde boekjaar	<u>177.574</u>	<u>179.929</u>

8 Bestemmingsreserves

VERVANGING AUTOMATISERING/INVENTARIS

Stand begin boekjaar	133.853	66.353
Bij: dotatie boekjaar	10.000	67.500
Af: lasten boekjaar	68.231-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand einde boekjaar	<u>75.622</u>	<u>133.853</u>

De bestemmingsreserve vervanging inventaris is gevormd voor toekomstige vervangingsinvesteringen. De investeringen in met name migratie IT-infrastructuur en mobiele telefonie zijn onttrokken aan deze reserve voorzover deze hoger zijn begroot.

ZIEKTEVERVANGING

Stand begin boekjaar	174.483	201.603
Bij: dotatie boekjaar	-	-
Af: lasten boekjaar	23.296-	27.120-
	<hr/>	<hr/>
Stand einde boekjaar	<u>151.187</u>	<u>174.483</u>

De stichting heeft een ziekteverzuimverzekering afgesloten met een eigen risico van 6 maanden. De kosten van ziektevervangning over de 1e zes maanden worden gedekt door deze reserve.

ORGANISATIEONTWIKKELING

Stand begin boekjaar	-	-
Bij: dotatie boekjaar	20.000	-
Af: lasten boekjaar	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand einde boekjaar	<u>20.000</u>	<u>-</u>

Deze reserve is gevormd ter dekking van de onderzoekskosten van de intensivering van de samenwerking van de 5D's; 5 Drentse Welzijnsorganisaties in Meppel/Westerveld, De Wolden, Hoogeveen, Coevorden en Midden-Drenthe.

Toelichting op de balans

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	€	€
TRANSITIE- EN FRICTIEKOSTEN		
Stand begin boekjaar	168.214	128.214
Bij: dotatie boekjaar	52.701	45.000
Af: lasten boekjaar	1.147-	5.000-
	<hr/>	<hr/>
Stand einde boekjaar	<u>219.768</u>	<u>168.214</u>

Deze bestemmingsreserve is gevormd om toekomstige frictiekosten als gevolg van mogelijke bezuinigingen en CAO-verplichtingen te borgen. De in het boekjaar betaalde transitiekosten zijn ten laste gebracht van deze reserve. Om de reserve weer op het minimaal noodzakelijke niveau te brengen is € 52.701 gedoteerd. Hiermee bedraagt de reserve 15% van de loonkosten.

VERHUIZING

Stand begin boekjaar	25.000	25.000
Bij: dotatie boekjaar	-	-
Af: lasten boekjaar	25.000-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand einde boekjaar	<u>-</u>	<u>25.000</u>

Deze bestemmingsreserve is gevormd voor de kosten die samenhangen met de verhuizing eind 2023. De gemaakte kosten in 2023 en 2024 zijn onttrokken aan deze reserve.

NIEUWE HUISSTIJL EN WEBSITE

Stand begin boekjaar	15.000	-
Bij: dotatie boekjaar	-	15.000
Af: lasten boekjaar	5.146-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand einde boekjaar	<u>9.854</u>	<u>15.000</u>

Deze bestemmingsreserve is gevormd voor de kosten die samenhangen met de ontwikkeling en uitvoering van een nieuwe huisstijl.

VRIJWILLIGERS INFORMATIE PUNT

Stand begin boekjaar	10.000	-
Bij: dotatie boekjaar	-	10.000
Af: lasten boekjaar	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand einde boekjaar	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>

Deze bestemmingsreserve is gevormd voor de kosten die verband houden met de overgang naar een nieuwe manier van werken voor het Vrijwilligers Informatiepunt, VIP.

Toelichting op de balans

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	€	€
9 Voorzieningen		
10 Loopbaanbudget		
Stand begin boekjaar	22.028	26.101
Mutaties boekjaar	3.688-	4.073-
	<hr/>	<hr/>
Stand einde boekjaar	<u>18.341</u>	<u>22.028</u>

De CAO voorziet in de opbouw van het loopbaanbudget voor de werknemers.

11 Personeel

Stand begin boekjaar	40.000	140.000
Bij: dotatie boekjaar	30.000	32.120
Af: lasten boekjaar	40.000-	132.120-
	<hr/>	<hr/>
Stand einde boekjaar	<u>30.000</u>	<u>40.000</u>

De kosten die verband houden met de vervanging van de voormalig directeur-bestuurder zijn onttrokken aan deze voorziening. Vervolgens is een bedrag ad € 30.000 gedoteerd in verband met de kosten van een zieke medewerker die in 2024 uit dienst gaat.

12 Verhuiskosten

Stand begin boekjaar	-	-
Bij: dotatie boekjaar	23.159	-
Af: lasten boekjaar	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand einde boekjaar	<u>23.159</u>	<u>-</u>

Na de verhuizing zijn in 2024 nog verschillende kosten gemaakt die hiermee direct samenhangen. Hiervoor is deze voorziening gevormd.

Toelichting op de balans

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	€	€
13 Kortlopende schulden		
14 Crediteuren		
Betalingen onderweg/crediteuren	<u>14.044</u>	<u>7.381</u>
15 Overige schulden en overlopende passiva		
Reservering vakantiedagen en verlofrechten	47.651	37.863
Personeelsvereniging/-pot	2.588	3.047
Fondsen financiële ondersteuning	1.198	935
Diverse schulden	7.394	22.535
Preventieakkoord De Wolden Uitvoeringsbudget	15.862	8.282
Netto salarissen	-	807
Vooruit ontvangen bedragen	19.146	26.179
	<u>93.839</u>	<u>99.648</u>
16 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing/sociale lasten	93.405	73.069
Pensioenfondsen Z&W pensioenpremies	17.453	31.287
	<u>110.858</u>	<u>104.356</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Huurverplichtingen

- Zuider Esweg 1a te Zuidwolde (Dr.); de huur over het jaar 2024 bedraagt € 25.698,-.
- Kloosterstraat 12 te Ruinen; de huur (incl energie) over het jaar 2024 bedraagt € 15.652,-.
- Lease copier; de leasetermijn printers bedraagt in het jaar 2024 € 721,- per kwartaal inclusief btw.
- Landschapslaan 15 te Zuidwolde (Dr.); de huur over het jaar 2024 bedraagt € 9.876,-.

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>Resultaat 2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>Resultaat 2022</u>
	€	€	€
BATEN			
17 Subsidies			
SUBSIDIE GEMEENTE			
Staf en Ondersteuning	366.284	383.606	305.181
Jongerenwerk	196.947	196.947	159.795
Opbouwwerk	203.923	203.923	291.123
Vrijwilligers informatie Punt	59.775	59.775	62.030
Maatschappelijke Dienstverlening	210.639	210.639	228.942
Schoolmaatschappelijk Werk	433.040	433.040	391.374
Algemeen en Ouderen Maatschappelijk Werk	303.186	303.186	233.820
Subsidie gemeente Compensatie arbeidsmarkttoeslag	-	-	15.200
	<u>1.773.794</u>	<u>1.791.116</u>	<u>1.687.465</u>
Totaal subsidies	<u>1.773.794</u>	<u>1.791.116</u>	<u>1.687.465</u>

De subsidie boekjaar 2022 is definitief vastgesteld door de gemeente en de subsidie boekjaar 2023 zal worden vastgesteld op basis van de jaarrekening 2023. Alle subsidiebedragen ontvangen van de gemeente, zijn opgenomen conform de subsidiebeschikkingen van de gemeente De Wolden.

18 Overige bedrijfsopbrengsten

ACTIVITEITEN

Jongerenwerk	7.768	13.500	11.226
Sociale Activering	434	-	-
Informele zorg en Maatschappelijke dienstverlening	26.410	10.500	9.819
Buurtopbouwwerk	8.127	2.500	3.674
AMW/SMW	-	-	3.060
Begeleid kamerbewoningshuis huuropbrengsten	7.575	-	5.656
Energie Coaches	24.795	-	-
	<u>75.109</u>	<u>26.500</u>	<u>33.435</u>

De baten uit activiteiten betreffen o.a. ontvangen gelden van Gemeente De Wolden, Provincie Drenthe, fondsen en deelnemersbijdragen.

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>Resultaat 2023</u> €	<u>Begroting 2023</u> €	<u>Resultaat 2022</u> €
BATEN			
OVERIGE BATEN			
Coachpoule VSV	8.378	-	1.397
	<u>8.378</u>	<u>-</u>	<u>1.397</u>
Totaal Overige bedrijfsopbrengsten	<u>83.487</u>	<u>26.500</u>	<u>34.832</u>
LASTEN			
19 Kostprijs van de opbrengsten			
ACTIVITEITEN EN PROJECTEN			
Jongerenwerk	13.060	30.504	14.371
Sociale Activering	2.740	-	2.138
KC Team	-	-	231
Informele zorg en Maatschappelijk dienstverlening	39.392	30.211	17.665
Buurtopbouwwerk	7.089	10.950	7.998
ViP De Wolden	2.021	15.500	4.661
AMW/SMW	6.711	6.400	4.068
Begeleid kamerbewoningshuis lasten	15.582	-	12.497
Energie Coaches	23.157	-	-
	<u>109.752</u>	<u>93.565</u>	<u>63.628</u>
Totaal activiteiten en projecten	<u>109.752</u>	<u>93.565</u>	<u>63.628</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>Resultaat 2023</u> €	<u>Begroting 2023</u> €	<u>Resultaat 2022</u> €
LASTEN			
20 Personele kosten			
LONEN EN SALARISSEN			
Brutolonen en -salarissen	1.158.741	1.102.801	1.005.409
Sociale lasten	209.006	195.433	183.051
Pensioenpremies	97.375	97.717	95.805
Mutatie vakantiegeldverplichting, vakantie-/verlofdagen	9.787	-	12.358
	<u>1.474.908</u>	<u>1.395.951</u>	<u>1.296.623</u>
OVERIG PERSONEEL			
Arbodienst en beleid	8.523	5.000	11.718
Deskundigheidsbevordering en studie	26.896	17.750	10.447
Reiskosten woon-werk	30.687	32.000	17.426
Werving en ondersteuning personeel	9.152	5.000	6.073
Inleenvergoedingen personeel	9.406	11.000	133.222
Overige personeelskosten	15.754	14.500	14.026
Reservering Loopbaanbedrag	-3.337	2.500	1.756
Naheffing loon belasting	68	-	-
Inrichting thuiswerkplekken	-	3.600	478
Ziekteverzuimverzekering	22.583	26.000	8.371
Mutatie voorziening personeel	-10.000	-	-100.000
	<u>109.732</u>	<u>117.350</u>	<u>103.516</u>
BATEN PERSONEEL			
Ontvangen ziekengelden	48.256	-	-
Detachering personeel	20.827	-	12.517
	<u>-69.082</u>	<u>-</u>	<u>-12.517</u>
Totaal lasten lonen en salarissen	<u>1.515.558</u>	<u>1.513.301</u>	<u>1.387.623</u>
Het gemiddeld aantal fte's (personeel) bedraagt per boek	21,6		19,7

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>Resultaat 2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>Resultaat 2022</u>
	€	€	€
LASTEN			
21 Overige bedrijfskosten			
HUISVESTING			
Huur kantoren incl energielasten	35.160	39.250	36.204
Huur ten behoeve van activiteiten	-	-	39
Onderhoud inventaris/kleine aanschaffingen	8.254	12.000	4.167
Mutatie voorziening verhuiskosten	23.159	-	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal huisvesting	<u>66.573</u>	<u>51.250</u>	<u>40.410</u>
ORGANISATIE			
Porti	2.764	5.200	2.856
Telefoon en internet	13.224	13.000	11.456
Kantoorbenodigdheden	2.066	2.000	1.391
Druk- en kopieerwerk	2.823	7.800	6.852
Accountant	4.689	4.320	5.436
Financiële administratie (controller HD)	2.118	-	4.462
Salarisadministratie	3.978	4.500	3.648
Advocaat- en Notariskosten	1.497	4.000	4.429
Raad van Toezicht en PVT	14.146	10.100	10.196
Bijdragen en contributies	3.255	4.500	3.592
Reis- en verblijfkosten (dienstreizen)	21.511	25.000	14.986
Assuranties algemeen	3.521	3.750	3.429
Representatie	2.979	750	1.117
Reclame en publiciteit	13.986	17.000	13.643
Automatisering, onderhoud en licenties	31.238	28.000	26.056
Overige organisatiekosten	12.420	11.000	9.354
Vervanging inventaris	82.231	14.000	6.113
Innovatiebudget voor pilotprojecten	-	-	919
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal organisatie	<u>218.447</u>	<u>154.920</u>	<u>129.935</u>
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal overige bedrijfskosten	<u>285.019</u>	<u>206.170</u>	<u>170.345</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>Resultaat 2023</u> €	<u>Begroting 2023</u> €	<u>Resultaat 2022</u> €
22 Diverse baten en lasten			
Diverse baten en lasten	170	-	11.878
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal financiële baten en lasten	<u>170</u>	<u>-</u>	<u>11.878</u>
23 Financiële baten en lasten			
<i>Financiële baten</i>			
Ontvangen rente	<u>11.547-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Financiële lasten</i>			
Rente- en bankkosten	<u>1.144</u>	<u>4.580</u>	<u>3.392</u>
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal financiële baten en lasten	<u>10.404</u>	<u>-4.580</u>	<u>-3.392</u>

OVERIGE TOELICHTINGEN EN VASTSTELLING JAARREKENING**Bezoldiging directeur P.H.P. Leenaarts**

Stichting Welzijn De Wolden legt verantwoording af over de bezoldiging van de directeur/bestuurder conform de Beleidsregels toepassing WNT.

Het bezoldigingsbeleid, de hoogte van de directiebeloning en de hoogte van de andere bezoldigingscomponenten zijn vastgesteld door de Raad van Toezicht. De inschaling van de directeur/bestuurder vindt plaats in één van de salarisschalen in de CAO Welzijn en Maatschappelijke Dienstverlening.

Naam:	De heer P.H.P. Leenaarts	
Functie:	Directeur	
Dienstverband:	Parttime	
Uren en fte:	30 uur, 0,83 fte	
Periode:	4 maanden	
Schaal/Trede:	Schaal 13 - Trede 13	
<u>Jaarinkomen:</u>	<u>Boekjaar 2023</u>	<u>Boekjaar 2022</u>
Brutoloon:	€ 50.392	€ 44.507
Individueel Keuze Budget (IKB)	<u>€ 4.955</u>	<u>€ 9.388</u>
Totaal jaarinkomen	€ 55.347	€ 53.895
Pensioenlasten werkgeversdeel	€ 932	€ 6.230
Werkgeverslasten (ZVW, Awf, bijdrage sectorfonds)	<u>€ 2.174</u>	<u>€ 120</u>
	€ 58.453	€ 60.245
Belaste vergoedingen	-	-
	<u>€ 58.453</u>	<u>€ 60.245</u>
Totaal bezoldiging	<u>€ 58.453</u>	<u>€ 60.245</u>

OVERIGE TOELICHTINGEN EN VASTSTELLING JAARREKENING**Bezoldiging directeur/bestuurder G. Vos**

Naam:	De heer G. Vos	
Functie:	Directeur/bestuurder	
Dienstverband:	Parttime	
Uren en fte januari-augustus:	24 uur, 0,67 ft	
Uren en fte september-december:	32 uur, 0,89 ft	
Periode:	12 maanden	
Schaal/Trede:	Schaal 13 - Trede 13	
<u>Jaarinkomen:</u>	<u>Boekjaar 2023</u>	<u>Boekjaar 2022</u>
Brutoloon:	€ 64.522	€ 13.798
Individueel Keuze Budget (IKB)	€ 10.163	€ 2.580
Totaal jaarinkomen	€ 74.685	€ 16.378
Pensioenlasten werkgeversdeel	€ 5.827	€ 1.745
Werkgeverslasten (ZVW, Awf, bijdrage sectorfonds)	€ 12.059	€ 40
Belaste vergoedingen	€ 92.572 € 358	€ 18.163 € 65
aan :ke Totaal bezoldiging	<u>€ 92.929</u>	<u>€ 18.228</u>

Bezoldiging Raad van Toezicht

Honorering leden Raad van Toezicht over:	<u>Boekjaar 2023</u>	<u>Boekjaar 2022</u>
J.J. Valk	€ 3.500	€ 3.500
H.D. Dam- van der Duin	€ 2.200	€ 2.200
E.M. Rink	€ 2.200	-

Instellingsgegevens

Naam instelling:	Stichting Welzijn De Wolden
Adres:	Zuider Esweg 1a
Postcode/plaats:	7921 JC Zuidwolde (Dr.)
Telefoon:	0528-378686
E-mail:	info@welzijndewolden.nl
Website:	www.welzijndewolden.nl
Bankrekeningnummer (IBAN):	NL69RABO0191698652
Kamer van Koophandel:	60899980
Fiscaal nummer:	854110483

Voorstel bestemming van het resultaat:

Namens het bestuur is het voorstel om het exploitatietekort ad € 2.355,- te onttrekken aan de algemene reserve.

Gebeurtenissen na balansdatum:

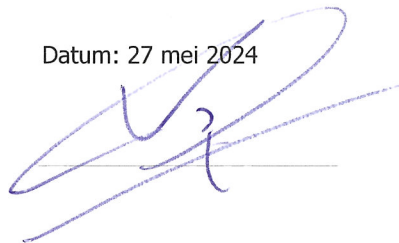
Er hebben geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum plaatsgevonden die van invloed zijn op de jaarrekening 2023.

Vaststelling bestuur en Goedkeuring Raad van Toezicht

Het Bestuur stelt hierbij de jaarrekening 2023 vast.

Datum: 27 mei 2024

De heer G. Vos



De Raad van Toezicht keurt hierbij de jaarrekening over 2023 goed.

De heer J.J. Valk
Voorzitter



Mevrouw H.D. Dam-van der Duin
Lid



Mevrouw E.M. Rink
Lid



OVERIGE GEGEVENS

Controleverklaring:

De controleverklaring van HK Accountants B.V. is opgenomen op de volgende pagina's.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Het bestuur van Stichting Welzijn de Wolden

A. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen jaarrekening 2023

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2023 van Stichting Welzijn de Wolden te Zuidwolde gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarrapport opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Welzijn de Wolden op 31 december 2023 en van het resultaat over 2023 in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de Beleidsregels toepassing WNT en de Beleidsregels toepassing WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2023;
2. staat van baten en lasten over 2023; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol WNT. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Welzijn de Wolden zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan 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.

B. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarrapport andere informatie, die bestaat uit:

- Bestuursverslag;
- Bijlagen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving is vereist .

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten volgens in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de bijlagen in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de Beleidsregels toepassing Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (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 om 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 om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische 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.

Op onze website en op www.nba.nl kunt u meer informatie vinden over de aard van onze werkzaamheden.

Emmen, 27 mei 2024

HK Accountants B.V.

J.H. Keuter
Registeraccountant

