

## RAPPORT uitgebracht aan

Stichting Welzijn Krimpenerwaard  
Burgemeester Huijbrechtstraat 2  
2861 DA Bergambacht

betreffende  
Accountantsrapport 2021



## INHOUDSOPGAVE

	Pagina
<b>ACCOUNTANTSVERSLAG</b>	
1 Bestuursverslag	2
2 Resultaat	5
3 Financiële positie	6
<b>JAARREKENING</b>	
1 Balans per 31 december 2021	8
2 Staat van baten en lasten over 2021	10
3 Kasstroomoverzicht over 2021	11
4 Toelichting op de jaarrekening	12
5 Toelichting op de balans per 31 december 2021	14
6 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	19
<b>OVERIGE GEGEVENS</b>	
1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	

## **Stichting Welzijn Krimpenerwaard**

### **1 BESTUURSVERSLAG**

#### **Algemeen**

Stichting Welzijn Krimpenerwaard is gevestigd in de gemeente Krimpenerwaard, Burgemeester Huijbrechtstraat 2, 2861 DA Bergambacht.

De stichting is ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 24297985.

Het bestuur bestond in 2021 uit de volgende personen:

- Dhr E.P. Walma, voorzitter
- Dhr W. Vonk, secretaris
- Dhr F.R. Frietman, penningmeester
- Mw A.C. van Alphen, algemeen bestuurslid
- Dhr J.F.G. Reniers, algemeen bestuurslid
- Dhr G. Slob, algemeen bestuurslid
- Mw E.M. de Vries, algemeen bestuurslid

De directie werd gevormd door:

- Mw. G. Goudriaan (beleid en uitvoering)
- Mw. E. Leenhouts (bedrijfsvoering en vrijwilligersdiensten)

#### **Doelstelling**

De stichting heeft tot doel:

- a. Het in stand houden en bevorderen van het welzijn van de inwoners in de gemeente Krimpenerwaard.
- b. Het signaleren van risico's voor het welzijn van de inwoners van de gemeente Krimpenerwaard.
- c. De kwetsbare inwoners van de gemeente Krimpenerwaard in staat te stellen zo lang mogelijk zelfstandig te functioneren in de eigen woon- en leef sfeer. Kwetsbare inwoners zijn alle inwoners van de gemeente Krimpenerwaard die enige vorm van ondersteuning nodig hebben voor het in standhouden of bevorderen van hun samenredzaamheid of zelfredzaamheid.

De Stichting tracht haar doel te bereiken door:

- a. Het verstrekken van informatie en advies en het bieden van begeleiding in de ruimste zin van het woord.
- b. Het organiseren en (doen) uitvoeren van activiteiten gericht op ontmoeting, participatie, beweging en informatieoverdracht.
- c. Het faciliteren van activiteiten die in de kernen van de gemeente Krimpenerwaard door vrijwilligers in georganiseerd verband worden ontplooid en aansluiten bij de doelstellingen van de stichting. Onder het faciliteren wordt mede begrepen het in stand houden van de hiervoor noodzakelijke activiteitencentra.
- d. Het samenwerken met derden ten einde de samenhang in het aanbod van zorg- en dienstverlening ten behoeve van de inwoners van de Krimpenerwaard te bevorderen.
- e. Het bieden van een stimulerende werkomgeving aan vrijwilligers.
- f. Het aanwenden van alle andere wettige middelen die voor het behalen van haar doel bevorderlijk zijn.

## Stichting Welzijn Krimpenerwaard

### Bestuurlijke voornemens

De gemeente Krimpenerwaard heeft na de decentralisatie van het rijksbeleid de verantwoordelijkheid over het sociaal domein met een beperkt budget. In de Maatschappelijke Agenda heeft de gemeenteraad als belangrijkste thema's geformuleerd:

- a. Ontmoeten: onderlinge ontmoeting versterkt de sociale structuren, geeft inwoners een eigen netwerk waar ze terecht kunnen en met elkaar in gesprek kunnen gaan over grote en kleine dingen die mensen bezighouden.
- b. Samenwerken: samenwerking tussen maatschappelijke partners onderling en samenwerking met vrijwilligers is van belang zodat men weet welke partner welk voorzieningenaanbod heeft voor de inwoner en krachten worden gebundeld. Dit draagt bij aan goede doorverwijzingsmogelijkheden, maar ook geeft het zicht op teveel of te weinig aanbod van voorzieningen.
- c. Normaliseren: niet elk probleem hoeft te worden opgelost door een professional. Dit besef moet landen bij inwoners, maar ook bij professionals. Inwoners zijn zelf verantwoordelijk voor hun eigen leven en voor hun kinderen. Ondersteuning moet erop gericht zijn om kleine problemen klein te houden door het bieden van korte praktische hulp waardoor inwoners weer zelfstandig verder kunnen.

In de op 8 november 2021 door het bestuur vastgestelde Koersnotitie zien we voor WelZijn Krimpenerwaard zes belangrijke aandachtspunten bij de transformatie van het Sociaal Domein:

1. Het beleid levert een bijdrage aan de zelf- en samenredzaamheid van de inwoners. Dit moet gebeuren door het versterken van het gewone leven (normaliseren). Opbouwwerk op het niveau van de woonkernen gaat hierbij een grotere rol spelen.
2. Niet voor iedereen is een hoog niveau van zelfredzaamheid haalbaar. Ook van verbeterde samenredzaamheid zal niet iedereen kunnen profiteren. De maximaal haalbare inclusiviteit zal helaas nooit 100% kunnen worden. Het bieden of organiseren van een passende ondersteuning blijft daarom, naast het opbouwwerk, een belangrijk onderdeel van ons werk.
3. De bijdrage van vrijwilligers is al groot en moet zo mogelijk nog groter worden. Bijzondere aandacht vraagt het stimuleren van informele ondersteuning door gemotiveerde inwoners.
4. Om de zorg betaalbaar te houden wordt meer een beroep gedaan op de eigen verantwoordelijkheid van de inwoners. De inzet is dat de problemen niet worden overgenomen, maar dat de inwoner wordt gefaciliteerd en gestimuleerd om het zelf op te lossen.
5. Preventie en vroegsignalering krijgen meer nadruk met als doel onze sociale basisvoorzieningen te gebruiken en daarmee specialistisch maatwerk terug te dringen.
6. De transformatie van het sociaal domein binnen de gemeente Krimpenerwaard rust niet alleen op onze schouders. Het is een gezamenlijke verantwoordelijkheid van de gemeente en de partners in het Preventieteam. Alleen door een goede samenwerking kunnen we resultaat bereiken.

## **Stichting Welzijn Krimpenerwaard**

In het jaar 2022 zullen de beleidsuitgangspunten moeten worden vertaald in concrete acties. Hiervoor is in opdracht van de gemeente een Preventieteam gevormd. Naast onze stichting nemen hieraan deel: Kwadraad, Mee, Jeugd en Jongerenwerk, GGZ en de gemeente deel.

Een viertal werkgroepen zijn momenteel bezig met de uitwerking hiervan. Zij richten zich op:

- De doorontwikkeling van de welzijnspunten,
- Het casuïstiekoverleg
- Welzijn op recept
- Spreekuur geldzaken

Simultaan wordt door de directie een organisatie- en formatieplan voorbereid waarbij wordt ingespeeld op de uitwerking van de fusie als op de consequenties van de transformatie van het sociaal domein.

De realisatie van de transformatie van het sociaal domein is afhankelijk van de uiteindelijke overeenstemming tussen de partijen en het door de gemeente ter beschikking te stellen subsidie.

De organisatorische en personele gevolgen van de fusie zijn, naast een kleine subsidie van de gemeente, tot op heden opgevangen binnen de reguliere begroting. We gaan er vanuit dat dit ook in 2022 het geval zal zijn.

## **Vrij besteedbaar vermogen**

Het saldo baten en lasten is voor 2021 positief. Aangezien het beleid is als bestuur de continuïteit van de Stichting te waarborgen, is de continuïteitsreserve toegenomen met € 116.863,00.

De continuïteitsreserve wordt gevormd ter dekking van de continuïteit van de stichting. De stichting acht een continuïteitsreserve ter hoogte van 3 maanden van de doorlopende kosten noodzakelijk om toekomstige verplichtingen en risico's af te dekken. Rekening houdend met artikel 4.51 Algemene wet bestuursrecht, waarin is vastgelegd dat de gemeente een redelijke termijn in acht dient te nemen als zij de subsidie niet wil continueren, moet dit de stichting voldoende zekerheid bieden.

De omvang van het vrij besteedbaar vermogen is beperkt. Het vrij besteedbaar vermogen zal in de toekomst worden aangewend voor uitgaven binnen de doelstellingen van de Stichting.

Als bestuur hebben wij de aandacht voor de gestelde doelstellingen in relatie tot de daarbij behorende kostenbegroting en subsidiebedrag. In de toekomst zal het subsidiebedrag dekkend moeten zijn met de kostenbegroting, welke een afgeleide is van de daarbij behorende doelstellingen.

## **Vooruitblik jaar 2022**

In het jaar 2022 zal de nieuwe Stichting Welzijn Krimpenerwaard zich verder ontwikkelen en zich daarnaast richten op de realisatie van de transformatie van het sociaal domein.

De subsidiebeschikking van de stichting over het jaar 2022 bedraagt € 1.528.365 en sluit hiermee aan op de ingediende begroting, waarbij er van een klein nadelig exploitatieresultaat uit gegaan werd.

Stichting Welzijn Krimpenerwaard

2 RESULTAAT

2.1 Algemeen

	2021	
	€	€
<b>Subsidies en overige opbrengsten</b>	1.589.110	100,0%
Specifieke kosten en activiteiten	-235.581	-14,8%
Financiële baten	-1.096	-0,1%
<b>Som van de baten</b>	<b>1.352.433</b>	<b>85,1%</b>
<b>Lasten</b>		
Lonen en salarissen	823.074	51,8%
Sociale lasten	117.228	7,4%
Pensioenlasten	71.040	4,5%
Overige personeelskosten	70.919	4,5%
Afschrijvingen materiele vaste activa	16.023	1,0%
Huisvestingskosten	87.158	5,5%
Organisatiekosten	93.930	5,9%
<b>Som van de lasten</b>	<b>1.279.372</b>	<b>80,5%</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>73.061</b>	<b>4,6%</b>
Toename/afname bestemmingsreserve	57.120	3,6%
Toename continuïteitsreserve	-116.732	-7,3%
<b>Batig saldo na reserves</b>	<b>13.449</b>	<b>0,8%</b>

## Stichting Welzijn Krimpenerwaard

### 3. FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden :

	<u>31-12-2021</u>		<u>Fusiebalans</u>	
	€	€	€	€
<b>Beschikbaar op lange termijn :</b>				
Stichtingsvermogen		521.985		448.924

#### Waarvan vastgelegd op lange termijn :

Materiele vaste activa		<u>32.248</u>		<u>45.584</u>
Werkkapitaal		<u>489.737</u>		<u>403.340</u>

Dit bedrag is als volgt aangewend :

Vorderingen	21.032		18.075	
Liquide middelen	<u>764.028</u>		<u>560.828</u>	
		785.060		578.903
Af : kortlopende schulden		<u>295.323</u>		<u>175.563</u>
Werkkapitaal		<u>489.737</u>		<u>403.340</u>

#### 3.1 Mutatie werkkapitaal

De samenstelling en mutatie van het werkkapitaal kunnen als volgt worden geanalyseerd :

	<u>31-12-2021</u>	<u>Fusiebalans</u>	<u>Mutatie</u>
	€	€	€
Vorderingen	21.032	18.075	2.957
Liquide middelen	<u>764.028</u>	<u>560.828</u>	<u>203.200</u>
	785.060	578.903	206.157
Kortlopende schulden	<u>295.323</u>	<u>175.563</u>	<u>119.760</u>
	<u>489.737</u>	<u>403.340</u>	<u>86.397</u>

## Stichting Welzijn Krimpenerwaard

Uit het vorenstaande blijkt dat het werkkapitaal per 31 december 2021 is toegenomen ten opzichte van de vorige balansdatum met € 86.397 De toename is nader gespecificeerd in onderstaand overzicht.

Toename	2021	
	€	€
Exploitatieresultaat	73.061	
Afschrijvingen	<u>16.023</u>	
Cashflow		89.084
<b>Afname</b>		
Aankopen inventaris	<u>2.687</u>	2.687
<b>Mutatie werkkapitaal</b>		<u><u>86.397</u></u>

Stichting Welzijn Krimpenerwaard

1 **BALANS PER 31 DECEMBER 2021**  
(na resultaatverwerking)

		<u>31-12-2021</u>		<u>Fusiebalans</u>	
		€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					
<b>Vaste activa</b>					
<b>Materiële vaste activa</b> (1)					
Inventaris		<u>32.248</u>	32.248	<u>45.584</u>	45.584
<b>Vlottende activa</b>					
<b>Vorderingen</b> (2)					
Debiteuren		4.641		5.783	
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>16.391</u>	21.032	<u>12.292</u>	18.075
<b>Liquide middelen</b> (3)					
			764.028		560.828
		<u>817.308</u>		<u>624.486</u>	





Stichting Welzijn Krimpenerwaard

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	2021	
	werkelijk €	begroot €
<b>Subsidies en overige opbrengsten</b>	1.589.110	1.600.293
Specifieke kosten en activiteiten	-235.581	-268.842
Financiële baten	-1.096	0
<b>Som van de baten</b>	<b>1.352.433</b>	<b>1.331.451</b>
<b>Lasten</b>		
Personeelskosten	1.082.261	1.067.942
Afschrijvingen materiële vaste activa	16.023	12.752
Overige bedrijfskosten	181.088	252.184
<b>Som van de lasten</b>	<b>1.279.372</b>	<b>1.332.878</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>73.061</b>	<b>-1.427</b>
Afname bestemmingsreserve	57.120	
Toename continuïteitsreserve	-116.732	
<b>Batig saldo na bestemmingsreserves</b>	<b>13.449</b>	<b>-1.427</b>

Het saldo van baten en lasten over 2021 is als volgt gealloceerd:

Ten laste van de bestemmingsreserve	-57.120
Ten gunste van de continuïteitsreserve	116.732
Ten gunste van de algemene reserves	13.449
	<u>73.061</u>

**Stichting Welzijn Krimpenerwaard**

**3 KASSTROOMOVERZICHT 2021**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	<b>2021</b>	
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>Kasstroom uit stichtingsactiviteiten</b>		
Exploitatieresultaat exclusief interest	74.157	
Afschrijvingen	16.023	
Mutatie vorderingen	-2.958	
Mutatie kortlopende schulden	<u>119.761</u>	
Kasstroom uit stichtingsactiviteiten		206.983
Betaalde interest	<u>-1.096</u>	
		<u>-1.096</u>
Kasstroom uit activiteiten		205.887
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
Investerings in materiële vaste activa	<u>-2.687</u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-2.687
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		<u>0</u>
		<u>203.200</u>

**3.1 Samenstelling geldmiddelen**

	<b>2021</b>	
	<b>€</b>	<b>€</b>
Liquide middelen per 1 januari	560.828	
Mutatie liquide middelen	<u>203.200</u>	
Liquide middelen per 31 december		<u>764.028</u>

## **Stichting Welzijn Krimpenerwaard**

### **4 TOELICHTING OP DE JAARREKENING**

#### **ALGEMEEN**

##### **Fusie**

Stichting Welzijn Krimpenerwaard is ontstaan vanuit een fusie met de drie volgende stichtingen:

Stichting Welzijn en Ondersteuning Krimpenerwaard-midden;

Stichting Welzijn Ouderkerk en Nederlek (WON);

Stichting SWOS;

De fusie heeft plaatsgevonden op 1 januari 2021. Vanaf deze datum zijn de baten en lasten voor rekening van Stichting Welzijn Krimpenerwaard.

##### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Welzijn Krimpenerwaard, gevestigd te Bergambacht, bestaan uit het bevorderen van het welzijn van de inwoners van de gemeente Krimpenerwaard.

##### **Vestigingsplaats**

Stichting Welzijn Krimpenerwaard (geregistreerd onder KVK-nummer 24297985) is feitelijk gevestigd op Burgemeester Huijbrechtstraat 2 te Bergambacht.

##### **Personeelsleden**

Bij de stichting waren in 2021 gemiddeld 16 fte. werkzaam.

De pensioentoezeggingen zijn ondergebracht bij een bedrijfstakpensioenfonds. De pensioenregeling is van dien aard dat de onderneming geen risico's verbonden aan de pensioenregeling draagt. In de jaarrekening is dit verwerkt als toegezegde bijdrage regeling. Voor zover verschuldigde premies nog niet zijn voldaan, worden zij als verplichting op de balans opgenomen.

#### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgemaakt in overeenstemming met RJK C1 (kleine organisaties-zonder-winststreven).

De waardering van activa en passiva geschiedt, voorzover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

## **Stichting Welzijn Krimpenerwaard**

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

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten.

#### **Vorderingen en overlopende activa**

Er is op de vorderingen geen voorziening wegens oninbaarheid in mindering gebracht.

#### **Bestemmingsreserve**

Voor de bestemming van middelen zoals besloten door het bestuur wordt een bestemmingsreserve gevormd.

### **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

#### **Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de subsidies en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

#### **Subsidies**

Het resultaat wordt bepaald door de ontvangen subsidies en overige baten verminderd met de exploitatiekosten hiervan over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn ontvangen. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

#### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

#### **Financieel resultaat**

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen, kortlopende schulden, vorderingen en liquide middelen.

Stichting Welzijn Krimpenerwaard

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiele vaste activa

	Inventaris
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2021</i>	
Aanschafwaarde	83.612
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-38.028
	<u>45.584</u>
<i>Mutaties</i>	
Afschrijvingen	-16.023
Aankopen	2.687
Desinvesteringen	0
Afschrijving desinvesteringen	0
	<u>-13.336</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2021</i>	
Aanschafwaarde	86.299
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-54.051
	<u>32.248</u>
Afschrijvingspercentage	%
Inventaris	2,4 - 33,33

VLOTTENDE ACTIVA

Onder de vorderingen zijn geen posten begrepen met een looptijd van meer dan 1 jaar.

2. Vorderingen

Vorderingen en overlopende activa

	31-12-2021	Fusiebalans
	€	€
<i>Debiteuren</i>		
Debiteuren	4.641	5.783
Af: voorziening dubieuze debiteuren	0	0
	<u>4.641</u>	<u>5.783</u>

Een voorziening voor de debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

**Stichting Welzijn Krimpenerwaard**

	<u>31-12-2021</u>	<u>Fusiebalans</u>
	€	€
<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>		
Nog te ontvangen bedragen	7.100	2.148
Nog te ontvangen interest	10	12
Vooruitbetaalde kosten	6.660	3.485
Nog te ontvangen overige posten	<u>2.621</u>	<u>6.647</u>
	<u><u>16.391</u></u>	<u><u>12.292</u></u>
 <b>3. Liquide middelen</b>		
Rabobank	763.976	398.726
ABN AMRO Bank	0	61.729
SNS zakelijk sparen	0	100.000
Kas	52	373
	<u><u>764.028</u></u>	<u><u>560.828</u></u>

## Stichting Welzijn Krimpenerwaard

### PASSIVA

#### 4. STICHTINGSVERMOGEN

	2021	Fusiebalans
	€	€
<i>Stichtingskapitaal</i>		
Stand per 31 december	34.434	34.434
<i>Continuïteitsreserve</i>		
Stand per 1 januari	199.105	
Dotatie	116.732	
Stand per 31 december	315.837	199.105

De continuïteitsreserve wordt gevormd ter dekking van de continuïteit van de stichting.

De stichting acht een continuïteitsreserve ter hoogte van 3 maanden van de doorlopende kosten noodzakelijk om toekomstige verplichtingen en risico's af te dekken.

<i>Bestemmingsreserves</i>		
Stand per 1 januari	156.859	
Toename	0	
Afname	-57.120	
Stand per 31 december	99.739	156.859

De bestemmingsreserves zijn voor de volgende bestemmingen gevormd:

- reserve vervanging biljart Gouderak	10.500	10.500
- reserve financiering activa	32.248	4.352
- reserve vervanging activa	50.712	0
- reserve vrijwilligersactiviteiten	2.500	2.500
- reserve personeel	0	90.000
- reserve inventaris	0	25.000
- reserve piano	0	102
- reserve computers	0	6.000
- reserve digitalisering	0	1.000
- reserve ICT	0	5.000
- reserve veiligheid	0	1.144
- reserve onderhoud meubilair	0	3.000
- reserve onderhoud biljarts	1.250	1.250
- reserve onderhoud installaties	0	1.212
- reserve project levensboek 2013-2015	1.215	1.215
- reserve corona	800	800
- reserve biljart	0	3.270
- reserve gymzaal	392	392
- reserve schaakclub	122	122
Stand per 31 december	99.739	156.859



**Stichting Welzijn Krimpenerwaard**

	<u>2021</u>	<u>Fusiebalans</u>
	€	€
<i>Algemene reserves</i>		
Stand per 1 januari	58.526	
Resultaatbestemming	<u>13.449</u>	
Stand per 31 december	<u><u>71.975</u></u>	<u><u>58.526</u></u>

Het bestuur stelt voor het batig saldo over 2021 ad € 73.061 als volgt te verwerken:

- in mindering te brengen op de bestemmingsreserve	€	-57.120
- toe te voegen aan de continuïteitsreserve	€	116.732
- toe te voegen aan de overige reserves	€	13.449

Vooruitlopend op de vaststelling door het bestuur is dit voorstel reeds in de jaarstukken verwerkt.

## Stichting Welzijn Krimpenerwaard

### 5. KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2021</u>	<u>Fusiebalans</u>
	€	€
<b><i>Belastingen en premies</i></b>		
Pensioenpremies	3.685	2.340
Loonheffingen en premies	<u>93.245</u>	<u>66.760</u>
	<u>96.930</u>	<u>69.100</u>

#### ***Overige schulden en overlopende passiva***

Overlopende passiva	<u>176.438</u>	<u>97.831</u>
---------------------	----------------	---------------

#### ***Overlopende passiva***

Nog te betalen nettoloon	32.539	1.248
Nog te betalen vakantiegeld	0	0
Nog te betalen vakantiedagen	20.841	13.543
Nog te betalen accountantskosten	10.743	26.347
Nog te betalen loopbaanbudget	19.873	16.624
Nog te betalen huisvestingskosten	1.668	5.379
Nog te betalen overige kosten	13.613	10.594
Nog op te vragen gelden door biljartvereniging	5.798	0
Nog op te vragen gelden door overige commissies	16.851	0
Vooruitontvangen bedragen	<u>54.512</u>	<u>24.096</u>
	<u>176.438</u>	<u>97.831</u>

#### **Niet in de balans opgenomen verplichtingen**

##### ***Meerjarige financiële verplichtingen***

###### ***Huurverplichtingen onroerende zaken***

Door de stichting zijn meerjarige financiële verplichtingen aangegaan terzake van huur:

- overeenkomst voor circa € 98.000 per jaar, welke eindigt per half november 2026 en stilzwijgend wordt verlengd voor een opeenvolgend termijn van vijf jaar.
- overeenkomst voor circa € 11.250 per jaar, welke eindigt per 1 juli 2026 en stilzwijgend wordt verlengd voor een opeenvolgend termijn van vijf jaar.
- overeenkomst voor circa € 9.000 per jaar, welke eindigt per 1 oktober 2023 en stilzwijgend wordt verlengd voor een opeenvolgend termijn van vijf jaar.

Stichting Welzijn Krimpenerwaard

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	2021	
	werkelijk €	begroot €
<b>6. Subsidies en overige opbrengsten</b>		
Gemeente Krimpenerwaard	1.491.088	1.491.088
Eigen bijdrage cliënten	5.007	14.250
DVO fusie welzijnsstichtingen	26.709	0
DVO 3de Ontmoetingsochtend Schoonhoven	18.460	13.900
DVO scootmobielpool Schoonhoven	3.485	3.500
Opbrengsten activiteiten en overige opbrengsten	44.361	77.555
	<u>1.589.110</u>	<u>1.600.293</u>
<b>7. Activiteiten</b>		
Kosten ontmoetingsgroepen	25.815	44.230
Kosten fusie welzijnsstichtingen	48.319	0
Mantelzorg	6.030	6.726
Kosten overige activiteiten	155.413	213.904
Informatief huisbezoek	4	3.982
	<u>235.581</u>	<u>268.842</u>
<b>8. Financiële baten en lasten</b>		
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rentelasten bank	-1.096	-
	<u>-1.096</u>	<u>0</u>

Stichting Welzijn Krimpenerwaard

	2021	
	werkelijk €	begroot €
<b>9. Personeelskosten</b>		
Brutolonen	823.074	828.769
Sociale lasten	117.228	93.307
Pensioenlasten	71.040	51.724
Werknemer Promen Bergambacht	15.532	20.208
Kosten vrijwilligers	8.808	16.279
Overige personeelskosten	46.579	57.655
	<u>1.082.261</u>	<u>1.067.942</u>
 <i>Overige personeelskosten</i>		
Ziekteverzuimverzekeringspremie	19.366	25.600
Verzuimbegeleiding	514	1.700
Reiskostenvergoedingen	8.494	11.075
Scholingskosten	11.379	13.575
Diverse personeelskosten	6.826	5.705
	<u>46.579</u>	<u>57.655</u>
 <b>10. Afschrijvingen materiele vaste activa</b>		
Inventaris	16.023	12.752
	<u>16.023</u>	<u>12.752</u>
 <b>11. Overige bedrijfskosten</b>		
Huisvestingskosten	87.158	105.440
Organisatiekosten	93.930	146.744
	<u>181.088</u>	<u>252.184</u>
 <i>Huisvestingskosten</i>		
Huur kantoren	28.053	51.484
Huur welzijnspunten	32.042	30.779
Overige huisvestingskosten	27.063	23.177
	<u>87.158</u>	<u>105.440</u>

## Stichting Welzijn Krimpenerwaard

	2021	
	werkelijk €	begroot €
<i>Organisatiekosten</i>		
Kosten automatisering en computeronderhoud	13.453	22.213
Software Adsysco	20.038	7.700
Loonadministratie en accountantskosten	16.291	35.111
Bureaunkosten	30.467	37.461
Markering en reclamekosten	3.792	6.700
Bestuurskosten	2.572	5.500
Innovatie budget	0	28.371
Bankkosten	1.567	1.904
Overige algemene kosten	5.750	1.784
	<u>93.930</u>	<u>146.744</u>

### Analyse tussen begroting en werkelijkheid jaar 2021

Uit nadere analyse tussen begroting jaar 2021 en de werkelijke saldi in jaar 2021 blijkt dat de reguliere subsidie gelijk is aan de begroting. Het afgelopen jaar is de invloed van alle Corona maatregelen duidelijk aanwezig geweest.

Nadelig ten opzichte van begroting:

- de eigen bijdrage van de cliënten zijn € 9.000 lager dan begroot
- opbrengsten activiteiten en overige opbrengsten zijn € 23.000 lager dan begroot
- de kosten van de fusie zijn € 22.000 hoger dan de ontvangen subsidie
- de personeelskosten zijn € 37.000 hoger dan begroot

Voordeel ten opzichte van begroting:

- De kosten van de ontmoetingsgroepen zijn € 18.000 lager dan begroot
- De kosten van de overige activiteiten zijn € 53.000 lager dan begroot
- De overige personeelskosten, waaronder inleen zijn € 16.000 lager dan begroot
- De kosten van de vrijwilligers zijn € 7.000 lager dan begroot
- De huur van de kantoren is € 23.000 lager dan begroot. Dit is mede doordat het toerekenen van de huisvestingskosten op een andere basis gebeurt dan in de begroting van 2021.
- De algemene kosten zijn € 53.000 lager dan begroot (€ 19.000 lagere kosten voor de loonadministratie en accountantskosten, daarnaast zijn er € 28.000 lagere kosten voor het innovatiebudget)

### Bestuurdersbeloning

De bestuurders verrichten hun bestuurstaken onbezoldigd.

**Stichting Welzijn Krimpenerwaard**

**Ondertekening jaarrekening voor akkoord :**

Lekkerkerk,

E.P. Walma  
Voorzitter

F.R. Frietman  
Penningmeester

W. Vonk  
Secretaris

E.M. de Vries  
Algemeen bestuurslid

G. Slob  
Algemeen bestuurslid

J.F.G. Reniers  
Algemeen bestuurslid

A.C. van Alphen  
Algemeen bestuurslid

A.J. Bras  
Algemeen bestuurslid

E. Pfaff  
Algemeen bestuurslid