



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

Jaarrapport 2022

**INHOUDSOPGAVE****PAGINA**

<b>Bestuursverslag:</b>	2 - 3
<b>Jaarrekening:</b>	4
Balans per 31 december 2022	5 - 6
Staat van baten en lasten over het jaar 2022	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
<b>Overige gegevens:</b>	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 2022**

In boekjaar 2022 hebben twee structurele omstandigheden de exploitatie van Stichting Welzijn de Wolden het hele jaar mede beïnvloed;

1. De coronacrisis en daarmee gepaard gaande landelijke maatregelen
2. Ziekte van Directeur-Bestuurder P. Leenaarts

**Ad 1) Coronacrisis**

De coronacrisis – en daaruit voortvloeiende maatregelen – hebben onze stichting genoodzaakt om meerdere activiteiten digitaal, in plaats van fysiek, uit te voeren. Hiertoe behoren o.a.; huisbezoeken aan cliënten, coaching trajecten voor jongeren, Sociale Vaardigheidstrainingen voor scholieren lagere school (SOVA). Ook zijn er enkele buitenactiviteiten geannuleerd en door digitale alternatieven vervangen. Daarnaast hebben onze medewerkers vaak vanuit huis gewerkt.

De financiële effecten van het bovenstaande, zijn de volgende:

- Dienstreizen: begroot € 30.000. Feitelijk uitgegeven € 14.986. Verschil € 15.014.
- Reiskosten woon-werk: Begroot € 32.000. Feitelijk uitgegeven € 17.426. Verschil € 14.574.

T.g.v. corona is er dus € 29.588 minder aan reiskosten geboekt, dan begroot.

**Ad 2) Ziekte directeur P. Leenaarts**

Dhr. Leenaarts kampte reeds vanaf eind 2019 met gezondheidsklachten. Deze namen in 2020 toe en hebben in 2021 nagenoeg het hele jaar gespeeld en heel 2022. Zijn afwezigheid is aanvankelijk opgevangen door een teamleider tot interim directeur te promoveren.

Daarnaast is er een nieuwe teamleider a.i. aangenomen ter aanvulling van de directeur a.i.

Vanaf december 2021 tot en met augustus 2022 is de dhr. A.G.E. Houben aangesteld als directeur-bestuurder a.i.

En met ingang van 1 september 2022 is de huidige directeur-bestuurder, dhr. G. Vos aangesteld.

**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, sinds 23 december 2022)

**Jaarrekening**

In de jaarrekening zijn opgenomen de balans per 31 december 2022, de staat van baten en lasten over 2022, de begroting 2022 alsmede de balans per 31 december 2021 en de staat van baten en lasten over 2021. Voorts zijn toelichtingen opgenomen bij de balans per 31 december 2021 en de staat van baten en lasten over 2022.

De staat van baten en lasten sluit met een saldo van € 3.809,-- positief.

Het eigen vermogen per 31 december 2022 bedraagt positief € 706.480,-- en bestaat uit:

- Algemene reserve ad € 179.930,--
- Bestemmingsreserves ad € 526.550,--

De algemene reserve wordt beschouwd als weerstandvermogen.

De bestemmingsreserves zijn gevormd voor toekomstige uitgaven aan vervanging inventaris, ziektevervanging en transitie- en frictiekosten.

**Begroting 2023**

In de begroting 2023 is een gemeentelijke subsidie aangevraagd van € 1.791.116,--. 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 € 1.817.616,--.

De totale bedrijfslasten zijn tevens begroot op € 1.817.616,-- waardoor het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening € 0,--/nihil bedraagt.

**Bestuurders**

In 2021 is de directeur, P.H.P. Ienaarts ziek geworden. Tijdelijk is hij vervangen door P. Hiemstra. Per 1 december 2021 is A.G.E. Houben aangesteld als interim directeur-bestuurder tot 1 september 2022. Per 1 september 2022 is G. Vos aangesteld als directeur-bestuurder.

**JAARREKENING**

Balans  
Staat van baten en lasten  
Toelichtingen

**Balans per 31 december 2022**  
(na resultaatbestemming)

Activa		<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
		€	€
<b>Vlottende activa</b>			
<i>Vorderingen</i>	2		
Handelsdebiteuren	3	61.519	19.608
Overige vorderingen en overlopende activa	4	2.585	3.575
		<hr style="border-top: 1px solid black;"/>	<hr style="border-top: 1px solid black;"/>
		<u>64.104</u>	<u>23.183</u>
<i>Liquide middelen</i>	5		
Bank- en spaarrekeningen		914.979	940.903
Kas		809	554
		<hr style="border-top: 1px solid black;"/>	<hr style="border-top: 1px solid black;"/>
		<u>915.788</u>	<u>941.457</u>
		<hr style="border-top: 1px solid black;"/>	<hr style="border-top: 1px solid black;"/>
		<u><u>979.892</u></u>	<u><u>964.640</u></u>

**Balans per 31 december 2022**  
(na resultaatbestemming)

Passiva		31.12.2022	31.12.2021
		€	€
<b>Eigen vermogen</b>	6		
Algemene reserve	7	179.930	176.121
Bestemmingsreserves	8	526.550	421.170
		706.480	597.291
<b>Voorzieningen</b>	9		
Loopbaanbedrag	10	22.028	26.101
Personeel	11	40.000	140.000
		62.028	166.101
<b>Kortlopende schulden</b>	12		
Crediteuren	13	7.381	21.679
Overige schulden en overlopende passiva	14	99.647	100.489
Belastingen en premies sociale verzekeringen	15	104.356	79.080
		211.384	201.248
		979.892	964.640

## Staat van baten en lasten over het jaar 2022

		<u>Resultaat 2022</u> €	<u>Begroting 2022</u> €	<u>Resultaat 2021</u> €
Subsidies	15	1.687.465	1.672.265	1.636.000
Overige bedrijfsopbrengsten	16	34.834	24.000	67.175
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>		<u>1.722.299</u>	<u>1.696.265</u>	<u>1.703.175</u>
Kostprijs van de opbrengsten	17	63.627	79.155	86.909
Lonen en salarissen	18	1.387.623	1.432.609	1.512.578
Overige bedrijfskosten	19	170.346	183.951	147.541
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Som der bedrijfslasten</b>		<u>1.621.596</u>	<u>1.695.715</u>	<u>1.747.027</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		100.703	550	-43.852
Diverse baten en lasten	20	11.878	-	-15.000
Financiële baten en lasten	21	-3.392	-550	-4.600
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsvoering</b>		<u>109.189</u>	<u>-</u>	<u>-63.452</u>
Mutatie bestemmingsreserves		-105.380	-	59.159
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Resultaat boekjaar</b>		<u>3.809</u>	<u>-</u>	<u>-4.293</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>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€

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

Debiteuren	<u>61.519</u>	<u>19.608</u>
------------	---------------	---------------

Een voorziening voor dubieuze debiteuren werd niet nodig geacht.

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€

**4 Overige vorderingen en overlopende activa**

## OVERLOPENDE ACTIVA (VOORUITBETAALD)

Overige vooruitbetaalde bedragen	2.285	3.575
Voorschotten	300	-

	<u>2.585</u>	<u>3.575</u>
--	--------------	--------------

**5 Liquide middelen**

## BANK- EN SPAARREKENINGEN

Rabobank Zakelijke rekening 652	62.556	119.208
Rabobank Zakelijke rekening 911	630	594
Rabobank Zakelijke rekening 012	514	604
Rabobank BedrijfsSpaarRekening 657	751.176	820.197
ING Zakelijke rekening 461	103	-
Ing BedrijfsSpaarRekening 461	100.000	-
Kruisposten	-	300

	<u>914.979</u>	<u>940.903</u>
--	----------------	----------------

## KAS

Kas	<u>809</u>	<u>554</u>
-----	------------	------------

Alle liquide middelen staan ter vrije beschikking.

**Toelichting op de balans**

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
<b>6 Eigen vermogen</b>		
<b>7 Algemene reserve</b>		
Stand begin boekjaar	176.121	180.414
Bij: resultaat boekjaar	3.809	-4.293
	<hr/>	<hr/>
Stand einde boekjaar	<u>179.930</u>	<u>176.121</u>

**8 Bestemmingsreserves**

## VERVANGING AUTOMATISERING/INVENTARIS

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

Met ingang van 2016 worden investeringen niet meer geactiveerd. De bestemmingsreserve vervanging inventaris is gevormd voor toekomstige vervangingsinvesteringen.

Er is in het boekjaar 2022 € 67.500 gedoteerd t.b.v. migratie IT-infrastructuur (€ 50.000 i.v.m. vervanging servers) en actualiseren mobiele telefonie (€ 17.500). Er is niets onttrokken.

## ZIEKTEVERVANGING

Stand begin boekjaar	201.603	242.428
Bij: dotatie boekjaar	-	-
Af: lasten boekjaar	27.120-	40.825-
	<hr/>	<hr/>
Stand einde boekjaar	<u>174.483</u>	<u>201.603</u>

Met ingang van 2022 is een ziekteverzuimverzekering afgesloten met een eigen risico van 6 maanden. De kosten van ziektevervangning over de 1e zes maanden worden gedekt door deze bestemmingsreserve.

De onttrekking ad € 27.120 betreft een aanvullende dotatie aan de voorziening personeel voor vervangingskosten in 2023.

**Toelichting op de balans**

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
TRANSITIE- EN FRICTIEKOSTEN		
Stand begin boekjaar	128.214	171.548
Bij: dotatie boekjaar	45.000	100.000
Af: lasten boekjaar	5.000-	143.334-
	<hr/>	<hr/>
Stand einde boekjaar	<u>168.214</u>	<u>128.214</u>

Deze bestemmingsreserve is gevormd om toekomstige frictiekosten als gevolg van mogelijke bezuinigingen en CAO-verplichtingen te borgen. De dotatie aan de voorziening frictiekosten personeel ad € 5.000 is ten laste gebracht van deze reserve. Om de reserve weer op het minimaal noodzakelijke niveau te brengen is besloten om € 45.000 te doteren ten laste van de exploitatie.

## VERHUIZING

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

Deze bestemmingsreserve is gevormd voor de kosten die samenhangen met de voorgenomen verhuizing

## NIEUWE HUISSTIJL EN WEBSITE

Stand begin boekjaar	-	-
Bij: dotatie boekjaar	15.000	-
Af: lasten boekjaar	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand einde boekjaar	<u>15.000</u>	<u>-</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	-	-
Bij: dotatie boekjaar	10.000	-
Af: lasten boekjaar	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand einde boekjaar	<u>10.000</u>	<u>-</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>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
<b>9 Voorzieningen</b>		
<b>10 Loopbaanbedrag</b>		
Stand begin boekjaar	26.101	27.491
Mutaties boekjaar	4.073-	1.390-
	<hr/>	<hr/>
Stand einde boekjaar	<u>22.028</u>	<u>26.101</u>

De CAO voorziet per 1 juli 2015 in de opbouw van het loopbaanbudget voor de werknemers.

**11 Personeel**

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

Deze voorziening is gevormd voor de kosten van vervanging van de bestuurder.

**Toelichting op de balans**

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
<b>12 Kortlopende schulden</b>		
<b>13 Crediteuren</b>		
Betalingen onderweg/crediteuren	<u>7.381</u>	<u>21.679</u>
<b>14 Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Reservering vakantiedagen en verlofrechten	37.863	25.506
Mantelzorgcompliment en -ondersteuning	200	-
Personeelsvereniging/-pot	3.047	1.996
Accountantskosten	2.236	2.115
Fondsen financiële ondersteuning	935	1.160
Huiskamerfestival Zuidwolde	1.998	-
Diverse schulden	18.101	31.964
Preventieakkoord De Wolden Uitvoeringsbudget	8.282	8.750
Netto salarissen	807	-
Vooruit ontvangen bedragen	26.178	28.998
	<u>99.647</u>	<u>100.489</u>
<b>15 Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing/sociale lasten	73.069	74.640
Pensioenfonds Z&W pensioenpremies	31.287	3.559
PAWW	-	881
	<u>104.356</u>	<u>79.080</u>

**Niet uit de balans blijvende verplichtingen**

## Huurverplichtingen

- Oosterweg 14 te Zuidwolde (Dr.); de huur over het jaar 2023 bedraagt € 24.253,-.
- Kloosterstraat 12 te Ruinen; de huur over het jaar 2023 bedraagt € 12.640,-.
- Lease copier; de leasetermijn printers bedraagt in het jaar 2023 € 721,- per kwartaal inclusief btw.
- Landschapslaan 15 te Zuidwolde (Dr.); de huur over het jaar 2023 bedraagt € 9.613,-.

## Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>Resultaat 2022</u> €	<u>Begroting 2022</u> €	<u>Resultaat 2021</u> €
<b>BATEN</b>			
<b>15 Subsidies</b>			
SUBSIDIE GEMEENTE REGULIER EN PROJECTEN			
Subsidie gemeente Regulier	772.341	772.341	748.030
Subsidie gemeente Uitvoering Jeugdbeleid	19.000	19.000	19.000
Subsidie gemeente ViP De Wolden	39.000	39.000	39.000
Subsidie gemeente Informele Zorg	75.000	75.000	75.000
Subsidie gemeente Sociale Activering	36.000	36.000	36.000
Subsidie gemeente Maatjesproject	5.400	5.400	5.400
Subsidie gemeente Informatiepunt Geldzaken	28.528	28.528	28.528
Subsidie gemeente Begeleid kamerbewoningshuis	41.466	41.466	41.466
Subsidie gemeente Versterking Mantelzorgconsulent	17.733	17.733	17.733
Subsidie gemeente Voorzieningenwijzer	15.400	15.400	15.400
Subsidie gemeente Compensatie arbeidsmarkttoeslag	15.200	-	-
	<u>1.065.068</u>	<u>1.049.868</u>	<u>1.025.557</u>
SUBSIDIE (SCHOOL)MAATSCHAPPELIJK WERK			
Subsidie gemeente Algemeen Maatschappelijk Werk	379.760	379.760	367.806
Subsidie gemeente Schoolmaatschappelijk Werk	105.000	105.000	105.000
Subsidie gemeente uitvoeringscoörd. en contactpers. GGE	48.766	48.766	48.766
Subsidie gemeente Schoolmaatschappelijk Werk 12 tot 18	40.000	40.000	40.000
Subsidie gemeente uitvoeringscoörd. en contactpers. MEE	48.871	48.871	48.871
	<u>622.397</u>	<u>622.397</u>	<u>610.443</u>
	<u>1.687.465</u>	<u>1.672.265</u>	<u>1.636.000</u>
Totaal subsidies			

De subsidie boekjaar 2021 is definitief vastgesteld door de gemeente en de subsidie boekjaar 2022 zal worden vastgesteld op basis van de jaarrekening 2022. Alle subsidiebedragen ontvangen van de gemeente, zijn opgenomen conform de subsidiebeschikkingen van de gemeente De Wolden.



## Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>Resultaat 2022</u> €	<u>Begroting 2022</u> €	<u>Resultaat 2021</u> €
<b>BATEN</b>			
<b>16 Overige bedrijfsopbrengsten</b>			
OVERIGE BATEN			
Coachpoule VSV	1.397	-	5.070
	<u>1.397</u>	<u>-</u>	<u>5.070</u>
ACTIVITEITEN			
Jongerenwerk	11.226	9.000	41.714
KC Team	-	-	500
Informele zorg en Maatschappelijke dienstverlening	9.819	12.000	10.210
Buurtopbouwwerk	3.675	3.000	-
AMW/SMW	3.060	-	-
Begeleid kamerbewoningshuis huuropbrengsten	5.657	-	9.681
	<u>33.437</u>	<u>24.000</u>	<u>62.105</u>
Totaal activiteiten	<u>33.437</u>	<u>24.000</u>	<u>62.105</u>
Totaal overige baten en activiteiten	<u>34.834</u>	<u>24.000</u>	<u>67.175</u>
De baten betreft o.a. ontvangen gelden van Gemeente De Wolden, Provincie Drenthe, fondsen en deelnemersbijdragen.			
<b>LASTEN</b>			
<b>17 Kostprijs van de opbrengsten</b>			
ACTIVITEITEN EN PROJECTEN			
Jongerenwerk	15.464	13.200	43.508
Sociale Activering	2.138	9.500	3.200
KC Team	231	-	500
Informele zorg en Maatschappelijk dienstverlening	17.665	24.355	20.845
Buurtopbouwwerk	7.998	9.100	3.023
ViP De Wolden	4.661	14.500	3.579
AMW/SMW	2.973	-	-
Begeleid kamerbewoningshuis lasten	12.497	8.500	12.254
	<u>63.627</u>	<u>79.155</u>	<u>86.909</u>
Totaal activiteiten en projecten	<u>63.627</u>	<u>79.155</u>	<u>86.909</u>
RESULTAAT ACTIVITEITEN	<u>30.190 N</u>	<u>55.155 N</u>	<u>24.804 N</u>

## Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>Resultaat 2022</u> €	<u>Begroting 2022</u> €	<u>Resultaat 2021</u> €
<b>LASTEN</b>			
<b>18 Lonen en salarissen</b>			
PERSONEEL			
Brutolonen en -salarissen	1.005.409	1.062.589	1.033.605
Sociale lasten	183.051	188.313	170.397
Pensioenpremies	95.805	94.153	94.504
Mutatie vakantiegeldverplichting, vakantie-/verlofdagen	12.358	-	23.121
	<u>1.296.623</u>	<u>1.345.055</u>	<u>1.321.627</u>
OVERIG PERSONEEL			
Arbodienst en beleid	11.718	5.000	4.405
Deskundigheidsbevordering en studie	10.446	16.000	8.116
Reiskosten woon-werk	17.426	32.000	18.601
Werving en ondersteuning personeel	6.073	2.500	4.784
Inleenvergoedingen personeel	133.222	9.240	40.789
Overige personeelskosten	14.028	14.714	11.698
Reservering Loopbaanbedrag	1.756	4.500	1.434
Naheffing loon belasting	-	-	1.030
Mutatie voorziening personeel	-100.000	-	140.000
Inrichting thuiswerkplekken	478	3.600	-
Ziekteverzuimverzekering	8.370	-	-
	<u>103.517</u>	<u>87.554</u>	<u>230.857</u>
Inleenvergoedingen personeel betreft de inzet van de Directeur-bestuurder a.i., HR adviseur en Communicatie medewerker.			
BATEN PERSONEEL			
Ontvangen zwangerschapsgelden	-	-	21.023
Detachering personeel aan St. Onafhankelijke Cliëntondersteuning De Wolden	12.517	-	18.883
	<u>-12.517</u>	<u>-</u>	<u>-39.906</u>
Totaal lasten lonen en salarissen	<u>1.387.623</u>	<u>1.432.609</u>	<u>1.512.578</u>
Het gemiddeld aantal fte's (personeel) bedraagt per boek	19,7		20,4

## Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>Resultaat 2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>Resultaat 2021</u>
	€	€	€
<b>LASTEN</b>			
<b>19 Overige bedrijfskosten</b>			
HUISVESTING			
Huur- en servicekosten De Boerhoorn	23.853	17.000	18.982
Huur- en servicekosten Buitencentrum de Poort	12.351	13.000	12.072
Huur ten behoeve van activiteiten	39	-	151
Onderhoud inventaris/kleine aanschaffingen	4.167	12.000	3.707
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal huisvesting	<u>40.410</u>	<u>42.000</u>	<u>34.912</u>
ORGANISATIE			
Porti	2.856	5.200	2.968
Telefoon en internet	11.456	11.000	12.905
Kantoorbenodigdheden	1.391	1.700	1.961
Druk- en kopieerwerk	6.852	7.800	6.779
Accountant	5.436	4.250	4.230
Financiële administratie (controller HD)	4.462	-	1.256
Salarisadministratie	3.648	5.500	5.004
Advocaat- en Notariskosten	4.429	-	2.728
Raad van Toezicht en PVT	10.196	2.750	6.236
Bijdragen en contributies	3.592	4.500	6.468
Reis- en verblijfkosten (dienstreizen)	14.986	30.000	4.878
Assuranties algemeen	3.429	3.200	3.689
Vrijwilligers	-	-	33
Representatie	1.117	550	539
Reclame en publiciteit	13.643	17.000	14.414
Automatisering, onderhoud en licenties	26.056	20.000	24.507
Overige organisatiekosten	9.354	14.501	5.000
Vervanging inventaris	6.113	14.000	7.146
Innovatiebudget voor pilotprojecten	920	-	1.888
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal organisatie	<u>129.936</u>	<u>141.951</u>	<u>112.629</u>
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal overige bedrijfskosten	<u>170.346</u>	<u>183.951</u>	<u>147.541</u>

**Toelichting op de staat van baten en lasten**

	<u>Resultaat 2022</u> €	<u>Begroting 2022</u> €	<u>Resultaat 2021</u> €
<b>20 Diverse baten en lasten</b>			
Diverse baten en lasten	11.878	-	-15.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal financiële baten en lasten	<u>11.878</u>	<u>-</u>	<u>-15.000</u>
Opbrengst i.v.m. de verkoop camper.			
<b>21 Financiële baten en lasten</b>			
<i>Financiële baten</i>			
Ontvangen rente	-	-	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<i>Financiële lasten</i>			
Rente- en bankkosten	3.392	550	4.600
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal financiële baten en lasten	<u>-3.392</u>	<u>-550</u>	<u>-4.600</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:	12 maanden	
Schaal/Trede:	Schaal 13 - Trede 13	
<u>Jaarinkomen:</u>	<u>Boekjaar 2022</u>	<u>Boekjaar 2021</u>
Brutoloon:	€ 44.507	€ 64.782
Individueel Keuze Budget (IKB)	<u>€ 9.388</u>	<u>€ 12.234</u>
Totaal jaarinkomen	€ 53.895	€ 77.016
Pensioenlasten werkgeversdeel	€ 6.230	€ 8.366
Werkgeverslasten (ZVW, Awf, bijdrage sectorfonds)	<u>€ 120</u>	<u>€ 120</u>
Belaste vergoedingen	€ 60.245	€ 85.502
	-	-
Totaal bezoldiging	<u>€ 60.245</u>	<u>€ 85.502</u>

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

Naam:	De heer G. Vos	
Functie:	Directeur/bestuurder	
Dienstverband:	Parttime	
Uren en fte:	24 uur, 0,67 ft	
Periode:	4 maanden	
Schaal/Trede:	Schaal 13 - Trede 6	
<u>Jaarinkomen:</u>	<u>Boekjaar 2022</u>	<u>Boekjaar 2021</u>
Brutoloon:	€ 13.798	-
Individueel Keuze Budget (IKB)	€ 2.580	-
Totaal jaarinkomen	€ 16.378	-
Pensioenlasten werkgeversdeel	€ 1.745	-
Werkgeverslasten (ZVW, Awf, bijdrage sectorfonds)	€ 40	-
	€ 18.163	-
Belaste vergoedingen	€ 65	-
Totaal bezoldiging	€ 18.228	-

Interim directeur A.G.E. Houben heeft in 2022 € 108.997,-- in rekening gebracht.

**Bezoldiging Raad van Toezicht**

Honorering leden Raad van Toezicht over:	<u>Boekjaar 2022</u>	<u>Boekjaar 2021</u>
J.J. Valk	€ 3.500	€ 841
H.D. Dam- van der Duin	€ 2.200	€ 733
H. Aardema	-	€ 500
D.K, Haveman-Everts	-	€ 500
A.G.E. Houben	-	€ 875
A. Oppers	-	-

**Instellingsgegevens**

Naam instelling: Stichting Welzijn De Wolden  
Adres: Oosterweg 14  
Postcode/plaats: 7921 GB 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 positieve resultaat ad € 3.809,- toe te voegen aan de algemene reserve.

**Gebeurtenissen na balansdatum:**

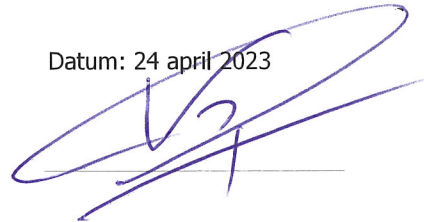
Er hebben geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum plaatsgevonden die van invloed zijn op de jaarrekening 2022.

**Vaststelling bestuur en Goedkeuring Raad van Toezicht**

Het Bestuur stelt hierbij de jaarrekening 2022 vast.

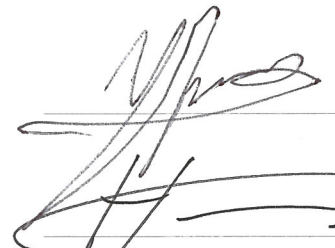
Datum: 24 april 2023

De heer G. Vos



De Raad van Toezicht keurt hierbij de jaarrekening over 2022 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 2022

#### *Ons oordeel*

Wij hebben de jaarrekening 2022 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 2022 en van het resultaat over 2022 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 2022;
2. staat van baten en lasten over 2022; 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](http://www.nba.nl) kunt u meer informatie vinden over de aard van onze werkzaamheden.

Emmen, 24 april 2023

HK Accountants B.V.

J.H. Keuter  
Registeraccountant

