

**Stichting Welzijn Baarn
Baarn**

Jaarrapport 2016



gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ALGEMEEN

1	Bestuursverslag over 2016	3
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2016	6
2	Staat van baten en lasten over 2016	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2016	10
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016	15



gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden

BESTUURSVERSLAG OVER 2016

Algemeen

De statutaire naam van de organisatie is Stichting Welzijn Baarn. De stichting is statutair gevestigd aan de Oranjestraat 8 A te Baarn en werd op 14 mei 2009 opgericht.

De inschrijving heeft plaatsgevonden in het stichtingenregister bij de Kamer van Koophandel en Fabrieken Gooi-, Eem- en Flevoland te Almere onder nummer 32154084.

Missie

Het leveren van een fundamentele bijdrage aan het voorkomen, signaleren en oplossen van maatschappelijke vraagstukken, gericht op een gezond sociaal klimaat in de lokale samenleving.

Visie

De inwoner van Baarn stuurt zelf haar of zijn eigen leven. Welzijn Baarn inspireert de inwoner om zelf verantwoordelijkheid te nemen voor vraagstukken die haar, hem en/of de samenleving aangaan. En zij stimuleert haar of hem om mensen, die dat niet zelfstandig kunnen, te ondersteunen.

Tactische invulling

Welzijn Baarn opereert in de basisinfrastructuur (Ode) en 1ste lijn van de maatschappelijke ondersteuning, daar waar de ondersteuning plaatsvindt op basis van de vraag uit de maatschappij, zonder specifieke indicatie. Welzijn Baarn spant zich in voor een goede aansluiting en samenwerking met organisaties in de 1ste lijn zoals het Lokaal Team.

Activiteiten en gerealiseerde prestaties

In het werkplan zijn de organisatorische doelen, evenals een overzicht van de begrootte prestaties op de terreinen van advies & ondersteuning en samenleven & participatie opgenomen. De verantwoording over de geleverde prestaties is weergegeven in het jaarverslag 2016, gescheiden van deze jaarrekening.

Huisvesting

In de zomer van 2016 is de herinrichting van de locaties Oranjestraat en Eemnesserweg uitgevoerd. De financiering heeft Welzijn Baarn voor eigen rekening genomen, middels het inzetten van de bestemmingsreserves "inventaris en computers" en "welzijn ouderen De Leuning".

Met de herinrichting van de locaties is een lang gekoesterde wens gerealiseerd om het aantal gebouwen in eigen beheer te verminderen en de twee overgebleven locaties aan te passen aan de werkwijze en eisen van deze tijd.

Met de gemeente Baarn is een nieuwe huurovereenkomst gesloten voor 5 jaar, tot oktober 2021.

Financiën

De jaarrekening laat een negatief resultaat zijn van € 51.985,-.

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

De twee grotere posten zijn;

- o Stijging van de personeelslasten
- o toename van de afschrijvingskosten voortvloeiende uit de verbouwing en inrichting van de locaties Oranjestraat en Eemnesserweg.

De afschrijving van de verbouwingskosten (huurders-investeringen) (€ 225.968,-) geschiedt in 5 jaar, in lijn met de huurovereenkomst met de gemeente Baarn.

De afschrijvingskosten worden jaarlijks voor € 48.426,65 (€ 16.143,- in 2016) ten laste gebracht van de bestemmingsreserve "inventaris en computers" en "welzijn ouderen De Leuning".

Personeel

De personele formatie is in 2016 op het niveau van 2015 gebleven. De stijging van de kosten zijn veroorzaakt door:

- De tijdelijke aanstelling van een beleidsmedewerker (€ 27.000,-) (was al ingecalculeerd).
- De gevolgen van nieuwe Cao afspraken (+2.5% = ± 12.000,-).
- Extra kosten i.v.m. beëindigen dienstverbanden (uitbetalen verlofuren en transitievergoeding)
- Extra personeelslasten ten behoeve van projecten waarvan de financiering elders in het resultaat is geboekt. (overige subsidies € 68.974,-)
- Reservering loopbaan budget (€ 6.520,-)

Het aantal personeelsleden in dienst is in 2016 gelijk gebleven op 17 personeelsleden (10.7 fte) en 1 persoon (0.56 fte) gedetacheerd vanuit de gemeente Baarn. Van de 10.7 fte is 2.1 fte ingevuld met dienstverbanden voor bepaalde tijd.

In het verslagjaar is één personeelslid met pensioen gegaan. Daarnaast zijn de dienstverbanden van twee personeelsleden niet verlengd en hebben twee personeelsleden zelf het dienstverband beëindigd. In totaal betrof dit 2.8 fte welke in 2017 voor 2.3 fte opnieuw ingevuld zal worden.

De middelen voor de Stichting bestonden in 2016 uit: Totaal € 1.081.557,-

- structurele subsidie ten bedrage van € 895.611,-
- eigen inkomsten ter hoogte van € 116.993,-
- bijdrage fondsen en incidentele subsidies € 68.974,-

De stichting sluit 2016 af met een negatief resultaat van € -51.985,-

De belangrijkste invloeden (t.o.v. de begroting) op dit resultaat zijn in positieve zin door

- € 20.317,- toename van de inkomsten uit activiteiten
- € 48.974,- meer bijdragen uit fondsen en incidentele subsidies
- € 11.080,- afname van de afschrijvingslasten vervoermiddelen

in negatieve zin door

- € 82.737,- toename van de personeelskosten
- € 20.314,- toename automatiseringskosten
- € 11.086,- toename vrijwilligerskosten

Vooruitzichten

Gemeenten hebben te maken met grote en complexe transitie vanuit het rijk. Decentralisaties van jeugdzorg, ouderenzorg, (onderdelen van de) AWBZ en de participatiewet vragen grote inspanningen van gemeenten en aanbieders. In veel gevallen betekent dit een fundamentele verandering in denken en werkwijze. De basisinfrastructuur (0de lijn) speelt in de transitie een sleutelrol. Welzijn Baarn heeft een leidende rol in de basisinfrastructuur Baarn en beschikt over een uitgebreid netwerk en een goede relatie met de gemeente. Welzijn Baarn verwacht dan ook op korte termijn geen ingrijpende bezuinigingen, wel kunnen taken verschuiven.

De structurele kosten in de organisatie zijn stabiel, goed voorspelbaar maar ook beperkt beïnvloedbaar, daarnaast beschikt de stichting over voldoende reserves en liquide middelen om te kunnen spreken van een gezonde organisatie en geringe risico's.

Op 23 november 2016 heeft Stichting Welzijn Baarn een subsidiebeschikking 2017 ontvangen van € 906.358,-. Het betreft hier een structurele subsidie. Het ontstane verloop in het personeelsbestand biedt de Stichting de mogelijkheid om in 2017 de personeelskosten te verlagen. Door herschikking van taken kan de personeelsformatie structureel met 0.5 fte verlaagd worden. Daarnaast slaagt de Stichting er steeds meer in een bijdrage van fondsen en/of incidentele subsidies van overheden te verwerven voor nieuwe projecten.

Baarn, 27 april 2017

Het bestuur
Stichting Welzijn Baarn

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016
na resultaatbestemming

		31 december 2016		31 december 2015	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa (1)					
Inventaris		113.898		19.458	
Vervoermiddelen		11.647		20.568	
Huurdersinvesteringen		227.302		19.696	
			352.847		59.722
Viottende activa					
Voorraden (2)					
Gereed product en handelsgoederen			1.385		988
Vorderingen (3)					
Debiteuren		6.035		3.242	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		764		-	
Overlopende activa		37.072		20.522	
			43.871		23.764
Liquide middelen (4)					
			226.169		600.973
			<u>624.272</u>		<u>685.447</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

		Saldo 2016	Budget 2016	Saldo 2015	Budget 2015
		€	€	€	€
Baten					
Baten uit activiteiten	(7)	81.096	60.779	64.399	59.500
Baten uit barexploitatie	(8)	12.180	16.000	12.829	22.000
Subsidies van overheden	(9)	964.585	917.385	931.360	985.533
Overige opbrengsten	(10)	23.716	21.500	40.621	42.500
Som der baten		1.081.577	1.015.664	1.049.209	1.109.533
Lasten					
Besteed aan de activiteiten, barexploitatie en projecten					
Lasten activiteiten	(11)	104.995	99.500	92.446	100.033
Lasten barexploitatie	(12)	3.800	7.000	5.456	11.500
		108.795	106.500	97.902	111.533
Beheer en administratie					
Lonen en salarissen	(13)	514.388	459.048	493.483	473.069
Sociale lasten	(14)	118.909	94.260	100.930	91.500
Pensioenlasten	(15)	47.415	44.667	47.465	45.500
Afschrijvingen		43.744	49.000	18.949	38.500
Overige personeelskosten	(16)	38.359	30.500	34.074	38.000
Huisvestingskosten	(17)	156.069	162.339	195.750	235.483
Kantoorkosten	(18)	63.479	39.100	73.816	57.148
Verkoopkosten	(19)	9.609	9.500	9.193	9.500
Algemene kosten	(20)	32.748	21.750	36.354	14.500
Financiële baten en lasten	(21)	47	-1.000	-1.820	-5.200
		1.024.767	909.164	1.008.194	998.000
Som der lasten		1.133.562	1.015.664	1.106.096	1.109.533
Saldo van baten en lasten		-51.985	-	-56.887	-
Bestemming van het saldo van baten en lasten					
Algemene reserve		-35.842	-	-54.003	-
Bestemmingsreserves		-16.143	-	-2.884	-
		-51.985	-	-56.887	-

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Welzijn Baarn, statutair gevestigd te Baarn, bestaan voornamelijk uit het bevorderen van het welzijn van de inwoners van de gemeente Baarn, mede met het oog op de Wet Maatschappelijke Ondersteuning, de Wet Werk en Inkomen danwel andere of daarvoor in de plaats komende wet- of regelgeving.

Vestigingsadres

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

Jaarrekeningregime

Deze jaarrekening is overeenkomstig RJ 640 Organisaties zonder winststreven opgesteld.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR HET OPSTELLEN VAN DE JAARREKENING.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs, tenzij anders vermeld. Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover ze op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden verwerkt als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

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

Vorraden

Vorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde of, als beperkingen in de vrije beschikbaarheid daartoe aanleiding geven, op een lagere waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET SALDO VAN BATEN EN LASTEN

Algemeen

Het saldo van baten en lasten wordt bepaald als het verschil tussen enerzijds de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de andere bedrijfsopbrengsten, en anderzijds de kosten en andere lasten van het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen. Verliezen die hun oorsprong vinden in het verslagjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Personeelskosten

De binnen de stichting geldende pensioenregeling voor personeel is een toegezegde-bijdrageregeling. Dit houdt in dat de verschuldigde premies als lasten in de winst-en-verliesrekening worden opgenomen.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, op basis van de verwachte gebruiksduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Inventaris	Vervoer- middelen	Huurders- invest-eringen	Totaal
	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2016				
Kostprijs	105.996	59.041	31.365	196.402
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-86.538	-38.474	-11.669	-136.681
	<u>19.458</u>	<u>20.567</u>	<u>19.696</u>	<u>59.721</u>
Mutaties				
Bij: investeringen	110.902	-	225.968	336.870
Af: desinvesteringen	-32.918	-	-	-32.918
Bij: Afschrijving desinvesteringen	32.918	-	-	32.918
Afschrijvingen	-16.462	-8.920	-18.362	-43.744
	<u>94.440</u>	<u>-8.920</u>	<u>207.606</u>	<u>293.126</u>
Boekwaarde per 31 december 2016				
Kostprijs	183.980	59.041	257.333	500.354
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-70.082	-47.394	-30.031	-147.507
	<u>113.898</u>	<u>11.647</u>	<u>227.302</u>	<u>352.847</u>

Afschrijvingspercentages

Inventaris	%
Vervoermiddelen	20
Huurdersinvesteringen	20
	20

VLOTTENDE ACTIVA**2. Voorraden**

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Gereed product en handelsgoederen		
Drank en etenswaren	723	635
Koffie en thee	662	129
Emballage	-	89
Reinigingsmiddelen	-	135
	<u>1.385</u>	<u>988</u>

3. Vorderingen**Debiteuren**

Debiteuren	<u>6.035</u>	<u>3.242</u>
------------	--------------	--------------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Pensioenen	<u>764</u>	<u>-</u>
------------	------------	----------

Overlopende activa

Huur	-	5.309
Rente	988	3.281
Ziekengeld	3.609	4.381
Subsidies	20.452	-
Energiebelasting	2.894	2.825
Overige vooruitbetaalde bedragen	6.938	865
Overige overlopende activa	2.191	3.861
	<u>37.072</u>	<u>20.522</u>

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
4. Liquide middelen		
Bank. 036	23.541	14.708
Bank. 384	952	211
Bank. 053	1.250	1.251
Bank. 338	87.374	472.270
Bank. 476	110.703	109.963
Kas	2.349	1.996
Gelden onderweg	-	574
	<u>226.169</u>	<u>600.973</u>

PASSIVA**5. Reserves en fondsen**

	2016	2015
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	57.136	111.139
Uit resultaatbestemming	-35.842	-54.003
Stand per 31 december	<u>21.294</u>	<u>57.136</u>

Bestemmingsreserves

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Reserve ouderenbus	135.017	135.017
Reserve inventaris en computers	161.624	173.169
Reserve welzijn ouderen De Leuning	64.366	68.964
Reserve personeel	100.000	100.000
	<u>461.007</u>	<u>477.150</u>

	2016	2015
	€	€
Reserve ouderenbus		
Stand per 1 januari	135.017	135.017
Stand per 31 december	<u>135.017</u>	<u>135.017</u>

Dit betreft een reserve met een beperkte doelstelling die door de het bestuur is opgelegd.
De beperkte doelstelling betreft het vervangen van de ouderenbus.

Reserve inventaris en computers

Stand per 1 januari	173.169	176.053
Uit resultaatbestemming	-11.545	-2.884
Stand per 31 december	<u>161.624</u>	<u>173.169</u>

Dit betreft een reserve met een beperkte doelstelling die door het bestuur is opgelegd.
De beperkte doelstelling betreft het vervangen van de inventaris en computers.

Reserve welzijn ouderen De Leuning

Stand per 1 januari	68.964	68.964
Resultaatbestemming	-4.598	-
Stand per 31 december	<u>64.366</u>	<u>68.964</u>

Dit betreft een reserve met een beperkte doelstelling die door het bestuur is opgelegd. De beperkte doelstelling betreft het organiseren en faciliteren van activiteiten ten behoeve van het welzijn van ouderen in de gemeente Baarn, zoals dat door De Leuning binnen haar locatie wordt verzorgd.

	2016	2015
Reserve personeel	€	€
Stand per 1 januari	100.000	100.000
Stand per 31 december	100.000	100.000

Dit betreft een reserve met een beperkte doelstelling die door het bestuur is opgelegd.
De beperkte doelstelling betreft het afdekken van het eigen risico van wachtgeldverplichtingen.

6. Kortlopende schulden

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	55.344	10.577

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	38.414	33.964
Pensioenen	-	2.369
	38.414	36.333

Overlopende passiva

Vakantiegeldverplichting en vakantiedagen	19.135	47.276
Accountantskosten	12.000	4.200
Netto lonen	3.454	-
Vooruitgefactureerde bedragen	1.981	6.691
Nog te betalen huurkosten	-	3.132
Automatiseringskosten	-	2.908
Vooruitontvangen subsidie	-	35.963
Reserve loopbaanbudget	9.951	3.431
Gelden onderweg	1.692	-
Overige overlopende passiva	-	650
	48.213	104.251

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	Saldo 2016	Budget 2016	Saldo 2015	Budget 2015
	€	€	€	€
7. Baten uit activiteiten				
Bijdrage deelname activiteiten	48.803	33.779	34.559	30.000
Bijdrage ouderenbus	30.084	25.000	27.135	28.000
Bijdrage hulpdienst	119	500	340	500
Overige baten	2.090	1.500	2.365	1.000
	<u>81.096</u>	<u>60.779</u>	<u>64.399</u>	<u>59.500</u>

De belangrijkste oorzaak van de stijging van de baten uit activiteiten is het aanbieden van een nieuwe activiteit busreizen. Deze activiteit was nog niet bekend bij het opstellen van de begroting 2016.

8. Baten uit barexploitatie

Baropbrengst	<u>12.180</u>	<u>16.000</u>	<u>12.829</u>	<u>22.000</u>
--------------	---------------	---------------	---------------	---------------

9. Subsidies van overheden

De daling in de begrote subsidies ten opzichte van 2015 is het gevolg van het afstoten van het Poorthuis.

De stijging van de subsidies ten opzichte van de begroting komt doordat er extra subsidie is ontvangen van onder meer de gemeente Baarn.

10. Overige opbrengsten

Verhuur lokalen	5.971	5.000	21.505	28.000
Giften en bijdragen	265	-	852	-
Reclame en sponsoring ouderenbus	12.078	11.500	12.049	12.000
Overige opbrengsten	5.402	5.000	6.215	2.500
	<u>23.716</u>	<u>21.500</u>	<u>40.621</u>	<u>42.500</u>

Door het afstoten van het Poorthuis zijn de inkomsten van de verhuur van lokalen gedaald.

11. Lasten activiteiten

Lasten activiteiten	80.529	77.000	69.956	77.033
Lasten ouderenbus	24.466	22.500	22.490	23.000
	<u>104.995</u>	<u>99.500</u>	<u>92.446</u>	<u>100.033</u>

De belangrijkste oorzaak van de stijging van de lasten van activiteiten is het aanbieden van een nieuwe activiteit busreizen. Deze activiteit was nog niet bekend bij het opstellen van de begroting 2016.

	Saldo 2016	Budget 2016	Saldo 2015	Budget 2015
	€	€	€	€
12. Lasten bareexploitatie				
Inkoop drank	2.513	5.000	3.669	9.000
Inkoop koffie en thee	777	2.000	1.372	2.000
Inkoop etenswaren	289	-	337	-
Inkoop barbenodigheden	221	-	298	500
Inkoop emballage	-	-	-220	-
	<u>3.800</u>	<u>7.000</u>	<u>5.456</u>	<u>11.500</u>

Personeelskosten**13. Lonen en salarissen**

Bruto lonen	533.922	464.048	501.957	478.904
Mutatie verplichting vakantiegeld en -dagen	-7.885	-	8.356	-
Extern personeel	2.068	10.000	-	8.165
	<u>528.105</u>	<u>474.048</u>	<u>510.313</u>	<u>487.069</u>
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-12.357	-	-6.476	-
Inleenvergoeding Eemland Wonen	-	-13.640	-8.994	-12.640
Inleenvergoeding overig	-1.360	-1.360	-1.360	-1.360
	<u>514.388</u>	<u>459.048</u>	<u>493.483</u>	<u>473.069</u>

De stijging van de bruto salarissen wordt veroorzaakt door de personeelslasten van aanvullende projecten die door externen worden gefinancierd.

De daling van de inkomsten van inleenvergoedingen zijn veroorzaakt door het beëindigen van het inleencontract met Eemland Wonen (aug 2015) t.b.v. de huurdersparticipatie.

14. Sociale lasten

Premies sociale verzekeringswetten	88.913	74.798	77.658	67.000
Ziekteverzuimverzekering	29.996	19.462	23.272	24.500
	<u>118.909</u>	<u>94.260</u>	<u>100.930</u>	<u>91.500</u>

15. Pensioenlasten

Pensioenlasten	<u>47.415</u>	<u>44.667</u>	<u>47.465</u>	<u>45.500</u>
----------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en commissarissen

De bestuursleden hebben uit hoofde van gemaakte onkosten een vergoeding ontvangen van EUR 450 in totaal (2015: EUR 650 in totaal).

Informatieverstrekking op grond van de Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens

Functionaris: dhr. F. Meerveld (directeur)

In dienst vanaf: 1-1-2002

Beloning: EUR 62.171 (2015: EUR 58.799)

Belaste vaste en variabele onkostenvergoedingen EUR 1.955 (2015: EUR 2.302)

Voorziening ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn: EUR 11.467 (2015: EUR 11.538)

Duur en omvang dienstverband in het boekjaar: 88,89% (2015: 88,89%)

Personeelsleden

In 2016 waren bij de stichting 11 FTE's werkzaam (2015: 11).

Afschrijvingen

	Saldo 2016	Budget 2016	Saldo 2015	Budget 2015
	€	€	€	€
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>				
Inventaris	16.462	14.000	7.880	13.500
Vervoermiddelen	8.920	20.000	8.920	20.000
Huurdersinvesteringen	18.362	15.000	2.149	5.000
	<u>43.744</u>	<u>49.000</u>	<u>18.949</u>	<u>38.500</u>

De afschrijvingen zijn gestegen doordat er in 2016 een verbouwing heeft plaatsgevonden. De verbouwing wordt in 60 maanden afgeschreven. Uitzondering hier op zijn de vervoersmiddelen. Door het uitstellen van de vervanging van bus 1 (9-2009) zijn de afschrijvingskosten hiervan gedaald.

16. Overige personeelskosten

Reis- en verblijfkosten	1.142	500	1.203	500
Reiskostenvergoedingen	13.152	12.000	12.063	11.000
Opleidingskosten	12.224	13.000	13.170	19.000
Wervingskosten	2.273	1.000	-	2.500
Reservering opbouw loopbaanbudget	6.520	-	3.431	-
Overige personeelskosten	3.048	4.000	4.207	5.000
	<u>38.359</u>	<u>30.500</u>	<u>34.074</u>	<u>38.000</u>

De reservering Loopbaan Budget is het gevolg van Cao afspraken die per 1-1-2016 van kracht zijn geworden met terugwerkende kracht tot 1-7-2015.

17. Huisvestingskosten

Huur onroerende zaak	116.377	118.439	140.265	170.033
Energiekosten	11.440	16.000	25.231	30.000
Onderhoud onroerende zaak	2.309	2.000	6.013	3.000
Overige vaste lasten onroerende zaak	2.707	4.000	4.093	4.300
Opstal- en glasverzekering	884	1.000	810	900
Schoonmaakkosten	16.075	16.000	19.466	24.000
Bewakingskosten	2.177	2.400	2.633	4.000
Aanschaf inventaris	1.050	1.000	1.794	3.000
Onderhoud inventaris	1.387	1.000	911	2.000
Overige huisvestingskosten	1.663	500	1.242	250
	<u>156.069</u>	<u>162.339</u>	<u>202.458</u>	<u>241.483</u>
Doorbelaste servicekosten	-	-	-6.708	-6.000
	<u>156.069</u>	<u>162.339</u>	<u>195.750</u>	<u>235.483</u>

Het afstoten van het Poorthuis heeft naast een verlaging in de baten ook een verlaging in de lasten tot gevolg.

	Saldo 2016	Budget 2016	Saldo 2015	Budget 2015
	€	€	€	€
18. Kantoorkosten				
Kantoorbenodigdheden	2.220	2.000	2.857	5.000
Drukwerk	7.256	5.000	9.321	13.000
Automatiseringskosten	37.314	17.000	44.362	20.000
Telefoon	10.488	10.000	12.624	13.500
Porti	2.551	1.200	1.279	2.648
Contributies en abonnementen	1.982	2.400	2.119	2.000
Vakliteratuur	1.668	1.500	1.254	1.000
	<u>63.479</u>	<u>39.100</u>	<u>73.816</u>	<u>57.148</u>

In 2016 is er geïnvesteerd in ICT, software en telefonie, hierdoor zijn de telefoonkosten gedaald, maar de automatiseringskosten gestegen in verband met o.a. de implementatie.

19. Verkoopkosten

Reclame- en advertentiekosten	8.422	7.500	7.345	8.000
Representatiekosten	859	2.000	1.169	1.500
Oninbare debiteuren	328	-	679	-
	<u>9.609</u>	<u>9.500</u>	<u>9.193</u>	<u>9.500</u>

20. Algemene kosten

Accountantskosten	12.429	10.000	15.276	5.000
Administratiekosten	7.052	4.000	10.372	3.500
Verzekeringen	1.680	1.250	1.438	2.000
Bestuurskosten	1.965	1.500	1.757	1.500
Overige algemene kosten	9.622	5.000	7.511	2.500
	<u>32.748</u>	<u>21.750</u>	<u>36.354</u>	<u>14.500</u>

21. Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	989	2.000	3.283	6.000
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.036	-1.000	-1.463	-800
	<u>-47</u>	<u>1.000</u>	<u>1.820</u>	<u>5.200</u>

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rente rekening-courant bankiers	<u>989</u>	<u>2.000</u>	<u>3.283</u>	<u>6.000</u>
---------------------------------	------------	--------------	--------------	--------------

De rentebaten zijn gedaald doordat de banksaldi lager zijn waardoor er minder rente is ontvangen.

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rente en kosten rekening-courant bankiers	-1.036	-1.000	-1.062	-800
Boete Belastingdienst	-	-	-401	-
	<u>-1.036</u>	<u>-1.000</u>	<u>-1.463</u>	<u>-800</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur.

Baarn, 27 april 2017

De heer F. Meerveld

De heer B.W. Schaap

Mevrouw D. Biesma - de Groot

De heer J.H. van der Veen

De heer W.J.L. Genuit

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Welzijn Baarn

A. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen jaarrekening 2016

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2016 van Stichting Welzijn Baarn te Baarn 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 Baarn per 31 december 2016 en van het resultaat over 2016 in overeenstemming met Richtlijn 640 van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving en voldoet aan de WNT-eisen van financiële rechtmatigheid, zoals opgenomen in het Controleprotocol WNT van de Beleidsregels toepassing WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2016;
2. de staat van baten en lasten over 2016;
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 ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Welzijn Baarn 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:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

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 Richtlijn 640 van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving vereist is.

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 in Richtlijn 640 van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving 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 het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Richtlijn 640 van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Richtlijn 640 van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving. 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 onderneming 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 vennootschap 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.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van Inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;



- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de met governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Bussum, 27 april 2017

MTH accountants & adviseurs B.V.

drs. M. Thoben RA